



السادة / البورصة المصرية – إدارة الإفصاح

تحيه طبيه ويعد ،،،،،،،،

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم طيه تقرير مراقبي الحسابات وقائمة المركز المالي عن الفترة المنتهية في 2019/9/30 ويشمل الاتي :-

- 1- تقرير مراقبي الحسابات عن الفترة المالية من 2019/1/1 حتى 2019/9/30 .
- 2- قائمة المركز المالي في 2019/9/30 .
- 3- قائمة الدخل عن الفترة من 2019/1/1 حتى 2019/9/30 .
- 4- قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية في 2019/9/30 .
- 5- قائمة التغير في حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في 2019/9/30 .
- 6- كشف إهلاكات الأصول الثابتة عن الفترة من 2019/1/1 حتى 2019/9/30 .
- 7- كشف تحليل المصروفات العمومية والادارية عن الفترة من 2019/1/1 حتى 2019/9/30 .
- 8- الايضاحات المتممة للقوائم المالية في 2019/3/31.

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام ،،،،،،،،

نائب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

م/ أحمد صابر فتح الله

تحريرا في 2019/11/14

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية

شركة مساهمة مصرية منشأة وفقا لأحكام قانون الاستثمار

القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

وتقرير مراقب الحسابات عليها

مكتب رافع البطران
محاسبون ومراجعون وخبراء ضرائب
١٨ شارع الخليفة المأمون - م. الجديدة

مكتب المعزاوى
محاسبون ومراجعون وخبراء ضرائب
١٨ شارع الخليفة المأمون - م. الجديدة

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية
تقرير فحص محدود إلى السادة أعضاء مجلس إدارة شركة الشمس بيراميدز
للفنادق والمنشآت السياحية ش. م. م.

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية المرفقة لشركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش. م. م. في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ المتمثلة فى قائمة المركز المالى وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى والإدارة هى المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها ، وتنحصر مسئوليتنا فى إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية فى ضوء فحصنا المحدود لها .

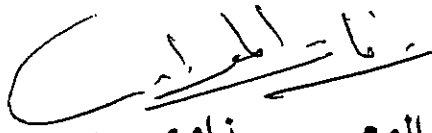
نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً لمعيار المراجعة المصرى لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها " يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل إستفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود ويقل الفحص المحدود جوهرية فى نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية وبالتالي لايمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التى قد يتم إكتشافها فى عملية مراجعة ، وعليه فنحن لانبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

الإستنتاج

وفى ضوء فحصنا المحدود، لم ينم إلى علمنا مايجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للمنشأة فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ عن أداؤها المالى وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ .

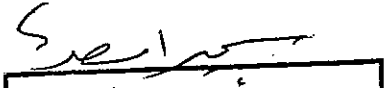
مراقبا الحسابات


المعزى

عرفات محمد عبد السلام المعزى
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
زميل جمعية الضرائب المصرية
عضو الإتحاد العام للمحاسبين والمراجعين العرب
س.م.م. ٨٩٩٠
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية ١٢٤



مكتب رافع البطران


سمير أسعد خليل
محاسب قانونى
س.م.م. ٣٢١٧
سجل مراقبى الحسابات
بالهيئة العامة لسوق المال رقم ٢٦٦

تحريرا فى : ١٤ نوفمبر ٢٠١٩

شركة الشمس بيراميدز
للغنادق والمنشآت السياحية

ش.م.م.

قائمة المركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

<u>٢٠١٨</u>	<u>إيضاح</u>	<u>التكلفة</u>	<u>مجمع الإهلاك</u>	<u>الصافي</u>
<u>دولار</u>	<u>الأصول</u> <u>الأصول غير المتداولة</u> <u>الأصول الثابتة</u>	<u>دولار</u>	<u>دولار</u>	<u>دولار</u>
٤٥,٤٥١,٠٧٩	٤-٢ فندق ميريديان بيراميدز	٩٠,١٦٣,٨٤٣	٤٧,٤٠٤,٠٢٠	٤٢,٧٥٩,٨٢٣
٦,٩٨٧	أثاث وأجهزة مكتبية	٨٣,٢٧٢	٧٧,١١٠	٦,١٦٢
٣٤,٩٠٩	وسائل نقل وانتقال	٤٤٩,٨٠٥	٤٢١,٤٤١	٢٨,٣٦٤
٤٥,٤٩٢,٩٧٥	صافي الأصول الثابتة	٩٠,٦٩٦,٩٢٠	٤٧,٩٠٢,٥٧١	٤٢,٧٩٤,٣٤٩
١٥٢,٠٨٣	٧-٢ مشروعات تحت التنفيذ			٣٢٣,٣٤٧
٢٦٧,٠٤٢	١١-٢ إستثمارات في أوراق مالية			٢٠٩,٧٣٤
٤٥,٩١٢,١٠٠	مجموع الأصول غير المتداولة			٤٣,٣٢٧,٤٣٠
<u>الأصول المتداولة</u>				
<u>مدينون وأرصدة مدينة</u>				
١٠,٣٦١	١-٣ المدينون	١١,١٩٤		
٣,٥٥١	٢-٣ حسابات مدينة متنوعة	٢,٤٥٠		
٢٠٠,٦٥٧	جاري فندق الميريديان - احتياطي إحلل وتجديد	٢٥٧,٤٨١		
٨٧٦,٩٣٤	جاري فندق الميريديان	٧١٣,٩٤١		
١,٠٩١,٥٠٣			٩٨٥,٠٦٦	
<u>نقدية بالبنوك</u>				
٢٢٧,٦١٣	بنوك - حسابات جارية	٣٠٠,١٦٤		
١,٦٤٣,٩٧٣	بنوك - ودائع لأجل	١,٧٥٩,٩٨٨		
١,٨٧١,٥٨٦			٢,٠٦٠,١٥٢	
٢,٩٦٣,٠٨٩	مجموع الأصول المتداولة			٣,٠٤٥,٢١٨
٤٨,٨٧٥,١٨٩	إجمالي الأصول			٤٦,٣٧٢,٦٤٨

شركة الشمس بيراميدز
للغنادق والمنشآت السياحية
ش.م.م
تابع: المركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

دولار	دولار	دولار	دولار
٢٠١٨	إيضاح		
٤٧,٠٠٠,٠٠٠	١١ حقوق المساهمين	٤٧,٠٠٠,٠٠٠	
١,٠٥٦,٥٧٦	رأس المال المدفوع	١,٠٥٦,٥٧٦	
(١٨,٦٦١,٥٣٧)	٧ احتياطي قانوني	(١٩,١٥٩,٥٩٦)	
(٤٩٨,٠٥٩)	(خسائر) مرحلة من السنوات السابقة	٧,٦٧٣	
(١٩,١٥٩,٥٩٦)	تسويات على (الخسائر) المرحلة	٥٧٢,٩٩٥	
٢٨,٨٩٦,٩٨٠	صافي (خسائر) العام	(١٨,٥٧٨,٩٢٨)	
	إجمالي (الخسائر) المرحلة	٢٩,٤٧٧,٦٤٨	
	مجموع حقوق المساهمين		
	٩ الالتزامات غير المتداولة		
١٤,٣٣٧,٤٠٣	قروض طويلة الاجل	١٠,٨٦١,٤٥٤	
١٤,٣٣٧,٤٠٣	مجموع الالتزامات غير المتداولة	١٠,٨٦١,٤٥٤	
	الالتزامات المتداولة		
٤,٦٠٦,٩٥٦	٩ بنوك دائنة	٥,١٤٢,٦٠٩	
	بنوك سحب على المكشوف	٣,٨٨٩	
٣٠٠,٠٠٠	مقدم نقدى شركة الادارة - قصيرة الاجل	٣٠٠,٠٠٠	
٣١٩,٧٧٨	مقاولون مشروعات تحت التنفيذ	٣٥٢,٢٠٨	
٣٤٥,٥٨٣	دائنون متنوعون	١٦٦,١٢٢	
٦٨,٤٨٩	٥ مخصص قضايا الشركة	٦٨,٧١٨	
٥,٦٤٠,٨٠٦	٦ مجموع الالتزامات المتداولة	٦,٠٣٣,٥٤٦	
٤٨,٨٧٥,١٨٩	اجمالي حقوق الملكية والالتزامات	٤٦,٣٧٢,٦٤٨	

مع تقريرنا المرفق ،،
مراقبا الحسابات

المعزواوى
عرفات محمد عبد السلام المعزواوى
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
زميل جمعية الضرائب المصرية
عضو الإتحاد العام للمحاسبين والمراجعين العرب
س.م.م. ٨٩٩٠
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية ١٢٤



مكتب رافع البطران
سمير أسعد خليل
محاسب قانوني
س.م.م. ٢٢١٧
سجل مراقبي الحسابات
بالهيئة العامة لسوق المال رقم ٢٦٦

نائب رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب
المهندس / أحمد فتح الله



شركة الشمس بيراميدز

للغنادق والمنشآت السياحية

ش. م. م.

قائمة الارباح والخسائر عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٢٠١٨/٠٩/٣٠

دولار	إيضاح الإيرادات	دولار	دولار
٣,٤٥٣,٠٠٨	٨-٢ حصة الشركة في أرباح الفندق	٤,١٧٩,٢٦٨	
١٧٩,٠٦٢	إيرادات إحتياطي الإحلال والتجديد	٢٣٢,٤٢٢	
٢٢٥,٠٠٠	إيرادات - سداد المقدم النقدي	٢٢٥,٠٠٠	
٣,٨٥٧,٠٧٠			٤,٦٣٦,٦٩٠
<u>يخصم : تكلفة الحصول على الإيراد</u>			
<u>مصرفات متعلقة بالفندق</u>			
(١٠,٤١٠)	الضريبة العقارية على الفندق	—	
(٥٥٩,٥٣٩)	خسائر رأسمالية	—	
<u>إهلاكات الفندق</u>			
(٢,٩٨٤,٢٤٥)	٤-٢ إهلاك مباني وأصول مختلفة	(٢,٨٨٨,٨٢٧)	
(٣,٥٥٤,١٩٤)	إجمالي تكلفة الحصول على الإيراد		(٢,٨٨٨,٨٢٧)
٣٠٢,٨٧٦	مجموع الأرباح		١,٧٤٧,٨٦٣
<u>يضاف : إيرادات أخرى</u>			
٧,٠١٥	إيرادات متنوعة	١١,٨٣٤	
٥١,٣٦٤	فوائد دائنة	١٢٤,٤٣١	
—	أرباح رأسمالية	٢,٧٠٠	
٢٠,٢٦٥	أرباح إعادة تقييم عملات أجنبية	—	
٧٨,٦٤٤			١٣٨,٩٦٥
<u>مصرفات الشركة</u>			
(٩١١,٧٥٤)	١٢ مصرفات عمومية وإدارية	(١,١٥٦,٤٤٠)	
—	خسائر إعادة تقييم عملات أجنبية	(٦٥,٦٦٠)	
(٤١٤,٠٩٧)	خسائر إعادة تقييم استثمارات أسهم	(٨٣,٨٣٧)	
(١٠,١٦٤)	٤-٢ إهلاكات أصول الشركة	(٧,٨٩٦)	
(١,٣٣٦,٠١٥)			(١,٣١٣,٨٣٣)
(٩٥٤,٤٩٥)	صافي أرباح (خسائر) الفترة		٥٧٢,٩٩٥

نائب رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب للشركة

أحمد فتح الله

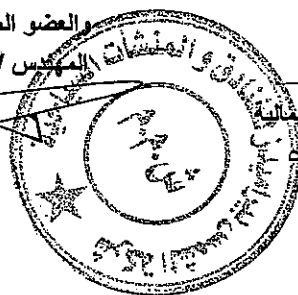
المدير المالي

محاسب / نجم مهران

الإدارة العامة للشئون المالية

محاسب / رباب الحسيني

الإيضاحات المرفقة من صفحة ٩ إلى صفحة ٢٣ تمثل جزء متمم للقوائم المالية



شركة الشمس بيراميدز
لل فنادق والمنشآت السياحية

ش.م.م.

قائمة الدخل الشامل عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٢٠١٨/٠٩/٣٠

دولار

صافي ارباح (خسائر) الفترة (٩٥٤,٤٩٥)
يضاف : بنود الدخل الشامل الاخرى

اجمالى الدخل الشامل عن الفترة (٩٥٤,٤٩٥)

دولار

٥٧٢,٩٩٥

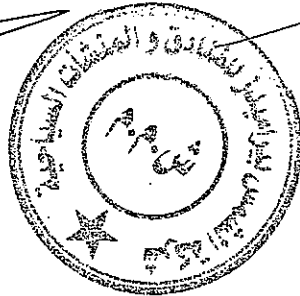
٥٧٢,٩٩٥

الايضاحات المرفقة من صفحة ٩ الى صفحة ٢٣ تمثل جزء متمم للقوائم المالية

نائب رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب للشركة
مهندس / أحمد فتح الله

المدير المالي
محاسب / نجم مهران

الإدارة العامة للشئون المالية
محاسب / رباب الحسينى



شركة الشمس بيراميدز
لل فنادق والمنشآت السياحية ش. م. م.
قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	إيضاح	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
دولار	دولار		
(٩٥٤,٤٩٥)	٥٧٢,٩٩٥		صافي ارباح (خسائر) الفترة
			يتم تسويته :-
٢,٩٨٤,٢٤٥	٢,٨٨٨,٨٢٧	٤-٢	إهلاكات أصول الفندق
١٠,١٦٤	٧,٨٩٦	٤-٢	إهلاكات أصول الشركة
٥٦٠,٨١٣	(٢,٧٠٠)		خسائر رأسمالية
٢,٦٠٠,٧٢٧	٣,٤٦٧,٠١٨		ارباح التشغيل قبل التغير في رأس المال العامل
			التغير في رأس المال العامل
(٢,٩٦٨)	(٨٣٣)	١-٣	المدينون
١,٨١٤	١,١٠١	٢-٣	حسابات مدينة المتنوعة
(٨٦,٠٩٧)	(٥٦,٨٢٤)		جارى الفندق - احتياطي إحلال وتجديد
١٧٤,٤٤٧	١٦٢,٩٩٣		جارى فندق الميريديان
(٥٩٥,٢٠٤)	٥٣٩,٥٤٢	٩	بنوك دائنة وبنوك سحب على المكشوف
٩٩٤	(١٧٩,٤٦١)	٥	دائنون متنوعون
(٥)	٢٢٩	٦	مخصص قضايا الشركة
(٩٣٠)	٣٢,٤٣٠		مقاولون مشروعات تحت التنفيذ
٢,٠٩٢,٧٧٨	٣,٩٦٦,١٩٥		إجمالي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
			التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار :-
٢٧,٢٢٩,١٥١	(١٧١,٢٦٤)	٧-٢	مشروعات تحت التنفيذ
(٢٧,٧٠٢,٨٣٤)	(١٩٨,٩٧٤)	٤-٢	مدفوعات لشراء أصول ثابتة
٢٣,٥٨٢	٣,٥٧٧		مقبوضات من بيع أصول
(٢١٤,٩٥٩)	٧,٦٧٣		التغير في الخسائر المرحلة
١,٦٤١,٨٥٠	٥٧,٣٠٨	١١-٢	إستثمارات أوراق مالية
٩٧٦,٧٩٠	(٣٠١,٦٨٠)		إجمالي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة الإستثمار
			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٢,٤٧٥,٧٧١)	(٣,٤٧٥,٩٤٩)	٩	قروض طويلة الأجل
(٢,٤٧٥,٧٧١)	(٣,٤٧٥,٩٤٩)		إجمالي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التمويل
٥٩٣,٧٩٧	١٨٨,٥٦٦		الزيادة في النقدية وما في حكمها
٨٦٨,٦٥٩	١,٨٧١,٥٨٦		النقدية وما في حكمها في أول يناير
١,٤٦٢,٤٥٦	٢,٠٦٠,١٥٢		النقدية وما في حكمها في ٣٠ سبتمبر

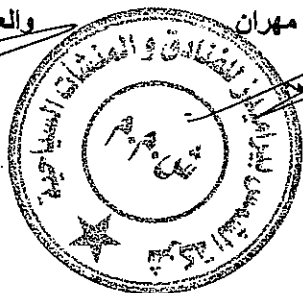
نائب رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب للشركة

المدير المالي

محاسب / نجم مهران

الإدارة العامة للشئون المالية

محاسب / رباب الحسيني



شركة الشمس بيراميدز
لل فنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

الإجمالي	الأرباح المرحلة	إحتياطي قانوني	رأس المال	اليان
دولار	دولار	دولار	دولار	
٣٠,٨٨٧,٩١٢	(١٧,١٦٨,٦٦٤)	١,٠٥٦,٥٧٦	٤٧,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥
٢,٩١٧,٢٤٥	٢,٩١٧,٢٤٥			الإضمحلل في قيمة إستثمارات مالية وأسهم
(١٣٤,٥٦٧)	(١٣٤,٥٦٧)			التغير في الخسائر المرحلة
(٤,٧٠٥,٣٦٣)	(٤,٧٠٥,٣٦٣)			خسائر السنة
٢٨,٩٦٥,٢٢٧	(١٩,٠٩١,٣٤٩)	١,٠٥٦,٥٧٦	٤٧,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(١,٦٠١,٢٥٠)	(١,٦٠١,٢٥٠)			خسائر السنة
٢,٢٤٦,٠٢١	٢,٢٤٦,٠٢١			الإضمحلل في قيمة إستثمارات مالية وأسهم
٢٩,٦٠٩,٩٩٨	(١٨,٤٤٦,٥٧٨)	١,٠٥٦,٥٧٦	٤٧,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧
(٢١٤,٩٥٩)	(٢١٤,٩٥٩)			التغير في الخسائر المرحلة
(٤٩٨,٠٥٩)	(٤٩٨,٠٥٩)			صافي (خسائر) العام
٢٨,٨٩٦,٩٨٠	(١٩,١٥٩,٥٩٦)	١,٠٥٦,٥٧٦	٤٧,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
٧,٦٧٣	٧,٦٧٣			التغير في (الخسائر) المرحلة
٥٧٢,٩٩٥	٥٧٢,٩٩٥			صافي ارباح الفترة
٢٩,٤٧٧,٦٤٨	(١٨,٥٧٨,٩٢٨)	١,٠٥٦,٥٧٦	٤٧,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

الإيضاحات المرفقة من صفحة ٩ الى صفحة ٢٣ تمثل جزء متمم للقوائم المالية

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

١ - النشاط

تأسست شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية (شركة مساهمة مصرية) بموجب قرار وزير الاقتصاد والدولة للتعاون الاقتصادي رقم ١٦٧ بتاريخ ١٩٧٦/٧/٤ وفقا لأحكام القانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ بإصدار نظام استثمار المال العربى والأجنبى والمناطق الحرة والمعدل بالقانون رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ والمعدل بالقانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ .
لممارسة نشاط إنشاء الفنادق والموتيلات والمنشآت السياحية فى الحدود التى توافق عليها الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة ويتركز نشاط الشركة الحالى فى تملك فندق مريديان بيراميدز بمنطقة الهرم بالجيزة .

٢ - أهم السياسات المحاسبية المطبقة

٢ - ١ أسس إعداد القوائم المالية

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لفرض الإستمرارية ومبدأ التكلفة التاريخية .
التوافق مع معايير المحاسبة
يتم إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح السارية .
٢ - ٢ التغييرات فى السياسات المحاسبية

السياسات المحاسبية المطبقة هذا العام متفقة مع تلك السياسات التى طبقت فى العام الماضى .

٢ - ٣ ترجمة القوائم المالية

- يتم عرض القوائم المالية للشركة بالدولار والذى يمثل عملة القياس للشركة .
- يتم ترجمة المعاملات بالعملات الأخرى إلى عملة القياس بإستخدام أسعار الصرف السائدة فى تاريخ المعاملات وتدرج فروق العملة الناتجة من تسوية هذه المعاملات بقائمة الدخل طبقاً لمتطلبات معايير المحاسبة المصرية .
- يتم ترجمة الأصول والخصوم غير النقدية والتى يتم قياسها بالتكلفة التاريخية بإستخدام أسعار الصرف السائدة فى تاريخ الإعراف الأولى .
- يتم ترجمة الأصول والخصوم غير النقدية والتى يتم قياسها بالقيمة العادلة بإستخدام أسعار الصرف السائدة فى التاريخ التى تحددت فيه القيمة العادلة .
- بلغ متوسط سعر صرف الدولار فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ - ١٦,٢٧ جنيه لكل دولار

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٢ - ٤ الأصول الثابتة

تثبت الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الإهلاك وخسائر الإضمحلال المتراكمة ، وتتضمن هذه التكلفة تكلفة إحلال جزء من الأصول الثابتة عند إنفاقها إذا تحققت شروط الإعتراف بها ، وبالمثل ، عند إجراء تحسينات جوهرية يتم الإعتراف بتكلفتها في القيمة الدفترية للأصول الثابتة كإحلال إذا تحققت شروط الإعتراف بها. ويتم الإعتراف بجميع تكاليف الإصلاح والصيانة الأخرى في قائمة الدخل عند إنفاقها .

يبدأ إهلاك الأصل عندما يكون في مكانه وفي حالته التي يصبح عليها قادراً على التشغيل في الغرض التي حددته الإدارة ، ويتم حساب الإهلاك طبقاً لنسبة الإهلاك الواردة بقانون الضرائب رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وذلك وفقاً للنسب الآتية :-

- المباني ٥ %
- أجهزة فاكس وكمبيوتر ٥٠ %
- إهلاك باقى الأصول ٢٥ %

أما بخصوص الأصول الثابتة الخاصة بالملحق الجديد للفندق الذي تم إضافته في عام ٢٠١٠ وعام ٢٠١٨ فإن الشركة استخدمت نسب إهلاك جديدة وهى كالآتى :-

- مباني ٢ %
- أثاث ومعدات وأصول أخرى ١٠ %

يتم إستبعاد الأصول الثابتة عند التخلص منها أو عند عدم توقع أى منافع إقتصادية مستقبلية من إستخدامها أو بيعها ، ويتم الإعتراف بأى أرباح أو خسائر تنشأ عند إستبعاد الأصل في قائمة الدخل عند إستبعاد الأصل .

ويتم مراجعة القيم المتبقية للأصول ، الأعمار الإنتاجية لها وطرق إهلاكها في نهاية كل سنة مالية .

تقوم الشركة في تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك مؤشر على أن يكون أصل ثابت قد أضمحل ، وعندما تزيد القيمة الدفترية للأصل عن قيمته الإستردادية فيعتبر أن هناك إضمحلال للأصل ويتم تخفيضه إلى القيمة الإستردادية وتثبت خسارة الإضمحلال بقائمة الدخل .

ويتم رد خسارة الإضمحلال التي سبق الإعتراف بها فقط إذا كان هناك تغيير في التقديرات المستخدمة لتحديد قيمة الأصل الإستردادية منذ إثبات آخر خسارة إضمحلال ، ويكون الرد محدوداً بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل قيمته الإستردادية ، أو القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها بالصافي بعد الإهلاك مالم يتم الإعتراف بخسارة إضمحلال للأصل في السنوات السابقة . ويتم إثبات ذلك الرد في قائمة الدخل .

شركة الشمس بيراميدز
للنفط والمنشآت السياحية

٤-٢ - كشف إهلاكات الأصول الثابتة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

بيان	بيانات	أصول فندق الميريديان بيرمينز	إثاث وأجهزة مكتب الشركة	وسائل نقل وإنتقال الشركة	الإجمالي
	دولار	دولار	دولار	دولار	دولار
التكلفة في أول يناير ٢٠١٩	٩٠,٢٥٢,٧٧٠	٨٢,٧٤٦	٤٤٩,٨٠٥	٩٠,٧٨٥,٣٢١	
إضافات خلال الفترة	١٩٨,٤٤٨	٥٢٦	—	١٩٨,٩٧٤	
استبدادات خلال الفترة	(٢٨٧,٣٧٥)	—	—	(٢٨٧,٣٧٥)	
إجمالي التكلفة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٩٠,١٦٣,٨٤٣	٨٣,٢٧٢	٤٤٩,٨٠٥	٩٠,٢٩٦,٩٢٠	
مجمع الإهلاك في أول يناير ٢٠١٩	٤٤,٨٠١,٦٩١	٧٥,٧٥٩	٤١٤,٨٩٦	٤٥,٢٩٢,٣٤٦	
إهلاك الفترة	٢,٨٨٨,٨٢٧	١,٣٥١	٦,٥٤٥	٢,٨٩٦,٧٢٣	
استبدادات خلال الفترة	(٢٨٦,٤٩٨)	—	—	(٢٨٦,٤٩٨)	
مجمع الإهلاك في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٤٧,٤٠٤,٢٠٠	٧٧,١١٠	٤٢١,٤٤١	٤٧,٩٠٢,٥٧١	
صافي التكلفة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٤٢,٧٥٩,٨٢٣	٦,١٦٢	٢٨,٣٦٤	٤٢,٧٩٤,٣٤٩	

مقارنة بكشف الإهلاك كما في ميزانية ٢٠١٨ / ٩ / ٣٠

بيان	بيانات	أصول فندق الميريديان بيرمينز	إثاث وأجهزة مكتب الشركة	وسائل نقل وإنتقال الشركة	الإجمالي
	دولار	دولار	دولار	دولار	دولار
التكلفة في ١ / ١ / ٢٠١٨	٧٣,١٤٨,٦٣٠	٨٠,٧٤٩	٤٤٩,٨٠٥	٧٣,٦٧٩,١٨٤	
إضافات خلال الفترة	٢٧٧,٠٢١,٣٢٢	٧٠٢	—	٢٧٧,٠٢١,٣٢٤	
استبدادات خلال السنة	—	—	—	—	
إجمالي التكلفة في ٣٠ / ٩ / ٢٠١٨	٩٠,١٦٦,٠١٣	٨١,٤٥١	٤٤٩,٨٠٥	٩٠,٦٩٢,٢٦٩	
مجمع الإهلاك في ١ / ١ / ٢٠١٨	٥٠,٨٢٣,٤٤٦	٧٣,٤٥٢	٤٠٣,٢٦٠	٥١,٢٠٠,١٠٨	
مجمع إهلاك الاستبدادات	—	—	—	—	
إهلاك الفترة	٢,٩٨٤,٢٤٥	١,٤٣٧	٨,٧٢٧	٢,٩٩٤,٤٠٩	
مجمع إهلاك الاستبدادات	١,٠٠٩,٤١٢	—	—	١,٠٠٩,٤١٢	
مجمع الإهلاك في ٣٠ / ٩ / ٢٠١٨	٤٣,٧١٣,٥٦٦	٧٤,٨٨٩	٤١١,٩٨٧	٤٤,٢٠٠,٣٩٢	
صافي التكلفة في ٣٠ / ٩ / ٢٠١٨	٤٦,٤٤٢,٤٤٧	٦,٦٦٢	٣٧,٨١٨	٤٦,٤٩١,٨٧٧	

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٢ - ٥ المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزام حالي قانوني أو حكمي نتيجة لحدث ماضي ، يكون معه من المتوقع أن يتطلب ذلك تدفقاً خارجاً للموارد الاقتصادية لتسوية الالتزام ، مع إمكانية إجراء تقدير موثوق لمبلغ الالتزام ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل ميزانية وتحديثها لإظهار أفضل تقدير حالي ، وعندما يكون تأثير القيمة الزمنية للنقد جوهرياً فيجب أن يكون المبلغ المعترف به كمخصص هو القيمة الحالية للإنفاق المتوقع المطلوب لتسوية الالتزام .

وفي حالة استخدام الخصم ، يتم الاعتراف بالزيادة في المخصص نتيجة مرور الزمن بقائمة الدخل ضمن التكاليف التمويلية .

٢ - ٦ ضرائب الدخل

يتم حساب ضريبة الدخل وفقاً لقانون الضرائب المصري .

ضرائب الدخل الجارية

يتم تقييم أصول والتزامات ضرائب الدخل للفترة الجارية والفترات السابقة وفقاً للمبلغ المتوقع إسترداده أو سدادته لمصلحة الضرائب .

ضرائب الدخل المؤجلة

يتم الاعتراف بضريبة الدخل المؤجلة بإتباع طريقة الالتزامات على الفروق المؤقتة بين القيمة المعترف بها للأصل أو الالتزام للأغراض الضريبية (الأساس الضريبي) وقيمتها المدرجة بالميزانية (الأساس المحاسبي) وذلك باستخدام سعر الضريبة المطبق .

ويتم الاعتراف بضريبة الدخل المؤجلة كأصل عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية الإنتفاع بهذا الأصل لتخفيض الأرباح الضريبية المستقبلية ، ويتم تخفيض الأصل بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه منفعة مستقبلية .

يتم إدراج الضريبة الجارية والمؤجلة كإيراد أو مصروف في قائمة الدخل للفترة ، فيما عدا الضريبة التي تنتج من معاملة أو حدث في نفس الفترة أو فترة أخرى مباشرة ضمن حقوق الملكية .

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

الموقف الضريبي للشركة

١- ضرائب الدخل

- جرى فحص ضريبة الارباح التجارية والصناعية للشركة عن اعوام ٢٠١٠، ٢٠١١، ٢٠١٢
- ولم يرد للشركة اخطار بورودها فى عينة الفحص للسنوات ٢٠١٣ حتى ٢٠١٨ حتى تاريخه

٢- ضرائب كسب العمل

- تم الفحص الضريبي للشركة حتى عام ٢٠١٠ ولا توجد اى مستحقات ضريبية واجبة الاداء .
- جرى فحص اعوام ٢٠١١ حتى ٢٠١٥ ولا توجد اى مستحقات ضريبية حتى تاريخه
- لم يرد للشركة اخطار بورودها فى عينة الفحص للسنوات ٢٠١٦ حتى ٢٠١٨ حتى تاريخه

٣- ضريبة القيمة المضافة

- لاتخضع الشركة لضريبة القيمة المضافة

٤- ضريبة الدمغة

- تم فحص الضريبي للشركة من بداية النشاط حتى عام ٢٠١٧ وتم السداد ولا توجد اى مستحقات ضريبة عن تلك الفترة

٢ - ٧ مشروعات تحت التنفيذ :

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ فى المبالغ التى تم إنفاقها بغرض إنشاء أو شراء أصول ثابتة حتى تصبح جاهزة للإستخدام فى التشغيل حينئذ تحول لبند الأصول الثابتة ، ويتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة بعد خصم الإضمحلال وبلغت قيمتها فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ مبلغ ٣٢٣,٣٤٧ دولار .

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٢ - ٨ الاعتراف بالإيراد

يتم الاعتراف بالإيراد إلى المدى الذى تتوافر فيه درجة كافية من التأكد بأن المنافع الاقتصادية المرتبطة بالمعاملة سوف تتدفق للشركة ويمكن قياس الإيراد بشكل موثوق به . ويتم قياس الإيراد بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق بالصافي بعد خصم أى خصم تجارى أو خصم كمية أو خصم ضرائب مبيعات أو خصم رسوم .

وحيث أن فندق الميريديان بيراميدز الذى تمتلكه الشركة يعتبر المصدر الرئيسى للإيراد بالنسبة للشركة فإن الشركة تقوم بالاعتراف بقياس الإيراد طبقاً للقيمة العادلة للمقابل المستحق للشركة ، وطبقاً للعقد الموقع بين الشركة وشركة الإدارة الميريديان ويتم إثبات الإيراد بقائمة الدخل عند إستلام القوائم المالية للفندق شهرياً وقد حقق الفندق ارباح فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ بلغ نصيب الشركة المالكة فيها مبلغ ٤,١٧٩,٢٦٨ دولار .

- حيث قامت شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية بالتوقيع على عقد لإدارة الفندق (فندق الميريديان) مع شركة ستاروود العالمية لإدارة الفنادق والمنتجعات السياحية وذلك فى ١٩ / ١١ / ٢٠١٣ ومدة هذا العقد هى ٢٠ عام تبدأ من تاريخ توقيع العقد .

إيراد الفوائد

يتم الاعتراف بإيراد الفوائد عند إستحقاق الفائدة بإستخدام طريقة العائد الفعلى المستحق .

٢ - ٩ المصروفات

يتم الاعتراف بجميع المصروفات شاملة مصروفات التشغيل ، المصروفات الإدارية والعمومية والمصروفات الأخرى مع إدراجها بقائمة الدخل فى السنة المالية التى تحققت فيها تلك المصاريف .

٢ - ١٠ التقديرات المحاسبية

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بعمل تقديرات وإفتراضات تؤثر على قيم الأصول ، الالتزامات ، الإيرادات والمصروفات خلال السنوات المالية ، هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات .

٢ - ١١ إضمحلال قيمة الأصول

إضمحلال قيمة الأصول الثابتة

تقوم الشركة بشكل دورى فى تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك دليل موضوعى على أن يكون أصل مالى أو مجموعة من الأصول المالية قد أضمحل ويعتبر أصل مالى أو مجموعة من الأصول المالية قد أضمحل إذا ، إذا فقط كان هناك دليل ومؤشر موضوعى على إضمحلال القيمة نتج عن حدوث حدث أو أكثر بعد الاعتراف الأولى بالأصل واثراً على التدفقات النقدية المقدرة لأصل مالى أو مجموعة من الأصول المالية والتى يمكن تقديرها بشكل يعتمد عليه .

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

إضمحلال قيمة الأصول الغير مالية

تقوم الشركة بشكل دورى فى تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك مؤشر على أن يكون أصل قد أضمحل . وعندما تزيد القيمة الدفترية لأصل أو وحدة مولدة للنقد عن قيمته الإستردادية ، فيعتبر أن هناك إضمحلال للأصل وبالتالي يتم تخفيضه إلى قيمته الإستردادية . وتثبت خسائر الإضمحلال بقائمة الدخل .

يتم رد الخسائر الناجمة عن إضمحلال القيمة فقط إذا كان هناك تغيير فى التقديرات المستخدمة لتحديد قيمة الأصل الإستردادية منذ إثبات آخر خسائر ناتجة عن إضمحلال القيمة وتكون محدودة بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية لأصل (نتيجة لرد الخسارة الناجمة عن إضمحلال القيمة) القيمة الإستردادية له أو القيمة الدفترية التى كان سيتم تحديدها مالم يتم الإعتراف بالخسارة الناجمة عن إضمحلال القيمة بالنسبة للأصل فى السنوات السابقة . ويتم إثبات الرد فى أية خسارة ناجمة عن إضمحلال قيمة الأصل بقائمة الدخل .

بيان الإستثمارات فى الأسهم :

– أما بخصوص السياسة المتبعة فى القياس المبدئى والتقييم اللاحق للإستثمارات فى الأسهم فإن الشركة تمتلك إستثمارات فى أوراق مالية وأسهم بغرض الإستثمار طويل الأجل وإنها تقوم بمعالجة الإستثمارات المالية بالتكلفة طبقا لمعايير المحاسبة المصرية رقم ٢٥ و ٢٦ حيث تقوم الشركة بتبويب الإستثمارات المالية بغرض الإحتفاظ وليس بغرض المتاجرة وفى حالة وجود مؤشرات إضمحلال لقيمة تلك الإستثمارات فإن الشركة تقوم بإعداد الدراسات اللازمة لتحديد قيمة الإضمحلال فى الأصل .

بيان	العدد	قيمة التكلفة بالجنيه المصرى	المعادل بالدولار	القيمة السوقية بالجنيه المصرى	المعادل بالدولار	نسبة المساهمة
جنوب الوادى للأسمنت	٢,٠١٩,١٥٢	٤٢,٨٨١,٤٤٢	٢,٤٠٧,٧١٨	٣,٤١٢,٣٦٧	٢٠٩,٧٣٤	١,٠٧ %

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٢- ١٢ الأطراف ذات العلاقة

تتعامل الشركة مع الأطراف ذات العلاقة إن وجدت على نفس الأسس التي تتعامل بها الشركة مع الغير .

٣ - المدينون والأرصدة المدينة

٣ - ١ المدينون :-

دولار	
٢,٤٥٩	سلفة تحت حساب إنهاء إجراءات التراخيص
٦٠٥	ضرائب خصم وإضافة
٦,٥٠٤	جارى مصلحة الضرائب خصم من المنبع - الضريبة المستقطعة من توزيع كوبيون جنوب الوادى
١,٠١١	سلف عاملين
٦١٥	سلفة مستديمة
١١,١٩٤	الإجمالي
=====	

٣ - ٢ حسابات مدينة متنوعة :-

دولار	
٦٤٣	تأمينات لدى الغير (تأمين هيئة الكهرباء - تأمين هيئة الإتصالات)
١,٨٠٧	مدفوعات مقدمة (أقساط تأمين)
٢,٤٥٠	إجمالي
=====	

الايضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

يتضمن بند النقدية على رصيد النقدية ومافي حكمها من أرصدة الحسابات الجارية والودائع لدى البنوك

النقدية بالبنوك في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

[illegible]

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٥ - دائنون متنوعون :-

دولار	
٤٦٢	تأمينات مقاولات - أبناء سعد حنا
٥,٤٨٨	بنك الإستثمار العربى
١٠,٤٧٥	مصرفات مستحقة
١٤٩,٦٩٧	مصلحة الضرائب - الخصم من المنبع
١٦٦,١٢٢	الإجمالى

٦ - مخصص قضايا الشركة :-

دولار	
٢,٤٩٠	مخصص قضية ضرائب (ضرائب كسب عمل)
٦٦,٢٢٨	مخصص قضية شركة هارتلا (أحد مقاولى الفندق) طبقا للنزاع
	القضائى الجارى بين الشركة وأحد مقاولى الفندق قامت الشركة
	بناء على رأى المستشار القانونى لها بتكوين هذا المخصص تحسباً
	لسداده مستقبلاً .
٦٨,٧١٨	الأجمالى

٧ - السياسة المحاسبية فى تكوين وتدعيم الإحتياطيات

تقوم الشركة بتكوين وتدعيم الإحتياطيات فى ظل أحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحة التنفيذ والنظام الأساسى للشركة كما يلى :-

يجنب ٥% من صافى أرباح العام لتكوين إحتياطى قانونى حتى يصل رصيده إلى ٥٠ % من رأس المال المصدر عند ذلك يتم التوقف على تعلية هذا الإحتياطى ويستعمل الإحتياطى بناء على قرار من الجمعية العامة للشركة .

يمكن تكوين إحتياطيات أخرى وفقا لما يتم النص عليه بقرارات الجمعية العامة للشركة مع مراعاة قواعد ونسب توزيع الأرباح للمساهمين والعاملين وأعضاء مجلس الإدارة .

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٨ - الأدوات المالية :

أنشطة الشركة تتعرض للعديد من المخاطر المالية ، ومن أهمها خطر أسعار العملات المالية ، خطر الائتمان وخطر السيولة وبصفة عامة تركز إدارة الشركة من خلال إدارة المخاطر المالية على تقليل التأثير السلبي لهذه المخاطر على الأداء المالي للشركة .

إدارة المخاطر المالية

تتعامل الشركة ضمن نشاطها العادى فى أصول مالية مثل النقدية والمدينون . وتتعامل أيضا فى إلتزامات مالية مثل مستحقات الدائنون وعليه تتعرض الشركة للمخاطر التالية : —

خطر أسعار العملات

خطر أسعار العملات يتمثل فى التغيرات فى أسعار صرف العملات الأجنبية والتي تؤثر على قيم المدفوعات والمقبوضات وكذا قيم الأصول والإلتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية .

خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان فى إحتمال عدم قدرة المدينون على سداد إلتزاماتهم فى تاريخ الإستحقاق وتقوم الشركة بمتابعة مديونياتها لدى المدينون بانتظام .

خطر السيولة

يتمثل خطر السيولة فى عدم مقدرة الشركة على تسهيل أصولها المالية بقيم تقارب قيمتها العادلة لتغطية إلتزامات الشركة المالية ، وتستلزم إدارة خطر السيولة حرص الشركة على إبقاء قدر كافى من النقدية وتوافر التمويل من خلال أنشطة التشغيل .

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

٩ - قروض طويلة الأجل

<u>دولار</u>	
قرض أحد البنوك التجارية	٦,٦٩٥,٠١٠
قرض شركة جازل	٢,٨٩١,٤٤٤
مقدم نقدى - شركة الإدارة	١,٢٧٥,٠٠٠
إجمالي الإلتزامات طويلة الأجل	١٠,٨٦١,٤٥٤
=====	

قامت الشركة بالتعاقد والإتفاق مع أحد البنوك على منحها تسهيلات إئتمانية تصل إلى ٢٦,٣٨٠,٠٠٠ دولار وذلك لتمويل عمليات التجديدات والإنشاءات الجديدة بفندق ميريديان الهرم والذي تمتلكه الشركة وذلك مقابل رهن تجارى وعقارى من الدرجة الأولى على أصول الشركة وقد بلغ رصيد القرض المستخدم من الشركة حتى تاريخ الميزانية مبلغ وقدره ٥,١٤٢,٦٠٩ دولار أمريكي إلتزامات مالية قصيرة الأجل ٦,٦٩٥,٠١٠ دولار أمريكي إلتزامات مالية طويلة الأجل . وذلك بعد سداد مبلغ ١٤,٥٤٢,٣٨١ دولار من قيمة القرض .

— وبناء على رغبة الشركة تم اعادة هيكلة القرض واتفق الطرفان على سداد الجزء المتبقى من القرض والذي يبلغ ١٢,٥٥١,٨٦٩,١٧ على احدى عشر قسطا بداية من ٣٠ سبتمبر وقد تم سداد القسط الأول فى الميعاد المذكور وبلغ ٧١٤,٢٥١ دولار امريكى ليصبح المتبقى من قيمة القرض ١١,٨٣٧,٦١٩ دولار امريكى فى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ .

— وقد قامت شركة جازل (احد مساهمى الشركة) بدفع قرض نقدى حسن بمبلغ ٢,٨٩١,٤٤٤ دولار ولم تحدد طريقة السداد بعد .

— قامت شركة ستاروود العالمية لإدارة الفنادق بدفع مقدم نقدى لشركة الشمس بيراميدز بمبلغ ٣,٠٠٠,٠٠٠ دولار كمقدم نقدى لعقد إدارة فندق الميرديان بيراميدز على أن يتم السداد من الأرباح المحققة لدى الفندق خلال ١٠ سنوات من تفعيل العقد . وقد تم سداد مبلغ ١,٤٢٥,٠٠٠ دولار من قيمة المقدم النقدي لعقد إدارة فندق الميرديان بيراميدز لشركة ستاروود عن مدة سبعة وخمسون شهرا بواقع ٢٥,٠٠٠ دولار شهرياً .

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

١١- رأس المال

يبلغ رأس المال الشركة مبلغ وقدره ٤٧,٠٠٠,٠٠٠ دولار موزعة على ٤٧,٠٠٠,٠٠٠
 سهم بقيمة أسمية للسهم واحد دولار أمريكي
 وتبلغ حصص المساهمين في رأس المال كما يلي :

حصص المساهمين في رأس المال

رأس المال المصدر والمدفوع	عدد الأسهم	نسبة المساهمة	
دولار		%	
٢٠,٩٠٩,٢٨٠	٢٠,٩٠٩,٢٨٠	٤٤,٤٩	شركة جازل ليمتد أنك
١٥,٤٠٤,٢٤٠	١٥,٤٠٤,٢٤٠	٣٢,٧٧	شركة صن رايز للإستثمار السياحة
٣,٠٤٢,٤٢٠	٣,٠٤٢,٤٢٠	٦,٤٧	شركة مصر للتأمين
٢,٠١٢,٦٢٠	٢,٠١٢,٦٢٠	٤,٢٨	شركة مصر لتأمينات الحياة
٢,٣٤٠,٥٩٠	٢,٣٤٠,٥٩٠	٤,٩٨	شركة الجوهرة للتصدير والتجارة العامة
٢,٣٤٠,٥٩٠	٢,٣٤٠,٥٩٠	٤,٩٨	شركة تريجر باي للإستثمار السياحي
٨٠٥,٠٠٠	٨٠٥,٠٠٠	١,٧١	شركة التجارة والصيانة المحدودة (باروم)
١١٢,٠٠٠	١١٢,٠٠٠	٠,٢٤	بنك الإستثمار العربي
٣٣,٢٦٠	٣٣,٢٦٠	٠,٠٧	أفراد عدد ٢٩٦ مساهمات مختلفة
٤٧,٠٠٠,٠٠٠	٤٧,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠	الإجمالي

شركة الشمس بيراميدز
لل فنادق والمنشآت السياحية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩
١٢ - كشف تحليل المصروفات العمومية والإدارية

<u>بيان</u>	<u>دولار</u>
مرتبات مكافآت وحوافز رئيس المجلس والعاملين بالشركة	٣٤٣,٧٣٦
بدلات العاملين بالشركة	٦,٥٤٣
بدل إنتقال وحضور أعضاء مجلس الإدارة	٦,٧٣٣
مكافأة شهرية لأعضاء لجنة المراجعة	٣,٢٣٤
حصة الشركة في التأمينات الإجتماعية	٥,٦٧٩
مصاريف سيارات	١٥,٣٧٣
مصاريف تأمين سيارات	٣,٥٦١
مصاريف بريد ورسوم ودمغة	٧٩٢
هدايا وإكراميات وعيديات وتبرعات	١٦,٩٠٣
مصاريف ضيافة	٢,٤٩٦
إيجار وكهرباء ومياه	٢٤٠
تليفونات	٢٧٣
إنتقالات	١,٦٢٦
أدوات كتابية ومطبوعات وتصوير	٢,٠٦٢
إصلاح وصيانة	٥٥٥
رسوم نشر القوائم المالية وضريبة الدمغة	١,٦٠٨
مصاريف وعمولة بنك	٢,٤٥٤
إستشارات قضائية	١٨,٨١٨
إستشارات ضريبية	٥,٩١٠
رسوم القيد والنشر في البورصة المصرية	٢٩,٤٢٩
فوائد مدينة	٦٧٨,٢٣١
رسوم الموقع الالكتروني للشركة	٨٠٥
رسوم العضوية في شركة مصر المقاصة	٢٧٩
الضريبة العقارية	٨,٤٨٥
رسوم الهيئة العامة للرقابة المالية	٦١٥
الإجمالي	١,١٥٦,٤٤٠

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

١٣ - قائمة التدفقات النقدية

تقوم الشركة بإعداد قائمة التدفقات النقدية باستخدام الطريقة غير المباشرة .

١٤ - نصيب السهم في ارباح العام

عدد الأسهم ٤٧,٠٠٠,٠٠٠

نصيب السهم في الارباح $\frac{٥٧٢,٩٩٥}{٤٧,٠٠٠,٠٠٠} = ٠,٠١٢١٩$ للسهم

١٤ - تم تعديل ارقام المقارنة للفترة المالية لتتماشى مع معايير المحاسبة .

نائب رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب
المهندس/ أحمد فتح الله

المدير المالي
محاسب / نجم مهران

الإدارة العامة للشئون المالية
محاسب / رباب الحسينى

