



شركة شارب دريمز للاستثمار السياحي ش.م.م

SHARM DREAMS Co. for Touristic Investment S.A.E

القاهرة في ١٢ / ٨ / ٢٠٢٠

**السادة / بورصة الاوراق المالية - القاهرة
(إدارة الافصاح)**

تصية طبية .. وبعد ::

نتشرف بان نرفق لسيادتكم الاتي :-

- (١) تقرير مراقب الحسابات عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/٦/٣٠ .
- (٢) قائمة المركز المالي في ٢٠٢٠/٦/٣٠ .
- (٣) قائمة الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/٦/٣٠ .
- (٤) قائمة الدخل الشاملة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/٦/٣٠ .
- (٥) قائمة التدفقات النقدية في ٢٠٢٠/٦/٣٠ .
- (٦) قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/٦/٣٠ .
- (٧) اهم الايضاحات المتممه للميزانية في ٢٠٢٠/٦/٣٠ .
- (٨) كشف اهلاك الاصول الثابته في ٢٠٢٠/٦/٣٠ .

**مرسل للتكرم بالتنبيه بالاستلام وموافاتنا بما يفيد ذلك...
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ...**

المدير المالي


(محاسب / عمرو طمى)


مدير عام

شركة شارم دريمز للاستثمار السياحي

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية وتقرير الفحص المحدود
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

المحتويات

البيان	رقم الصفحة
تقرير الفحص المحدود	١
قائمة المركز المالي	٢
قائمة الدخل	٣
قائمة الدخل الشامل	٤
قائمة التغير في حقوق الملكية	٥
قائمة التدفقات النقدية	٦
الايضاحات المتممة للقوائم المالية	٧-٢٥



تقرير فحص محدود

إلى السادة أعضاء مجلس إدارة

شركة شارب دريمز للاستثمار السياحي (شركة مساهمة مصرية)

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للمركز المالي المرفق لشركة شارب دريمز للاستثمار السياحي (شركة مساهمة مصرية) في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن السنة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية، وتتنحصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمودى بمعرفة مراقب الحسابات". 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 جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم إكتشافها في عملية مراجعة، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

الإستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمنشأة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

مراقب الحسابات

نصر أبو العباس أحمد

(س.م.م ٥٥١٨)

س.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٦



القاهرة في: ١٢ / ٨ / ٢٠٢٠



نصر أبو العباس وشركاه — Morison KSi
Independent member

شركة شارب دريمز للاستثمار السياحي

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة المركز المالي

فى ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

القيمة بالالف جنيه	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	إيضاح	رقم	الأصول
٢٠١٩/١٢/٣١	جنيه مصرى	جنيه مصرى		
٢٤٠ ٣٧٠	٢٣٤ ٦٣٥	٣		الأصول غير المتداولة
٦٢٦ ٧٥٥	٦٣٢ ٢٧٣	٤		أصول ثابتة (بالصافى)
٢١٦ ٤٧٨	٢٠٥ ٦٣٧	٥		مشروعات تحت التنفيذ
١ ٠٨٣ ٦٠٣	١ ٠٧٢ ٥٤٥			إستثمارات فى شركات شقيقة
				إجمالى الأصول غير المتداولة
				الأصول المتداولة
٤٣٧	٣٥٥	٦		مخزون
٢٣ ٤١٨	١٩ ٨١٢	٧		عملاء ومدينون وأوراق قبض
٣٣ ٤١٥	٣٥ ٢٠٢	٨		حسابات مدينة أخرى
٧٥ ٢٤٠	٧٥ ٢٤٠	٩		استثمارات مالية مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٥ ٧٨١	٤ ٧٨٨	١٠		النقدية بالصندوق و لدى البنوك
١٣٨ ٢٩١	١٣٥ ٣٩٧			إجمالى الأصول المتداولة
١ ٢٢١ ٨٩٤	١ ٢٠٧ ٩٤٢			إجمالى الأصول
				حقوق الملكية
٥٢٩ ٨٥٥	٥٢٩ ٨٥٥	١١		رأس المال المصدر والمدفوع
١٢٩ ٥٦٨	١٢٩ ٥٦٧	١٢		الإحتياطيات
(١٧٩ ٥٨٩)	(١١٤ ١٤٥)	١٣		(الخسائر) المرحلة
٦٥ ٤٤٤	(٢٧ ٥٤٥)			صافى (خسارة) ربح الفترة / العام
٥٤٥ ٢٧٨	٥١٧ ٧٣٢			إجمالى حقوق الملكية
				الالتزامات غير المتداولة
١٩ ٧١٣	١٩ ٩٣٠	١٤		الالتزامات الضريبية المؤجلة
٢٦ ٠١١	٢٨ ٩٦٥			عملاء تايم شير - دفعات مقدمة
٤٩٩ ٩٣٨	٥٠٤ ٩٥٢	١٥		قروض طويلة الأجل
٥٤٥ ٦٦٢	٥٥٣ ٨٤٧			إجمالى الإلتزامات غير المتداولة
				الالتزامات المتداولة
٥ ٩٠٩	٥ ٩٠٩	١٦		مخصصات
١٧ ٦٢٦	١٢ ٥٨٤	١٧		بنوك دائنة
١٨ ٦٤٧	١٧ ٢٩٤	١٨		موردين ومقاولين وأوراق دفع
٩ ٣٨٧	١١ ٤٩٠	١٩		المستحق إلى أطراف ذات علاقة
٧٩ ٣٨٥	٨٩ ٠٨٦	٢٠		حسابات دائنة أخرى
١٣٠ ٩٥٤	١٣٦ ٣٦٣			إجمالى الإلتزامات المتداولة
١ ٢٢١ ٨٩٤	١ ٢٠٧ ٩٤٢			إجمالى حقوق الملكية والإلتزامات

تعتبر الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

تقرير الفحص المحدود مرفق .

القاهرة فى : ٢٠٢٠/٨/١١

رئيس مجلس الإدارة
حمادة محمد كمال الدين أبو العنين

٧١٢١

شركة شارب دريمز للاستثمار السياحي
م.م.م.

محمود عبد الحميد : ١٠٨٩٠٣

المدير المالي
عمرو أحمد حلمي

٩

شركة شارم دريمز للاستثمار السياحي
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة الدخل
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

القيمة بالآلاف جنيه

إيضاح	من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠	من ٢٠٢٠/٤/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠	من ٢٠١٩/١/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠	من ٢٠١٩/٤/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠
رقم	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٢١	٤٢٠٨	(١٢٠٨)	٤٦٦٢٢	٤٢٦٣١
إيرادات النشاط				
يخصم :				
٢٢	٩٨٤٨	٢٧٠٥	٤٧٩٩١	٤٣٢٨١
تكاليف النشاط				
مجمعل (الخسارة)	(٥٦٤٠)	(٣٩١٣)	(١٣٦٩)	(٦٥٠)
يخصم :				
٢٣	٣٥٦١	١٤٨١	٣٣٤٢	١٨٧١
مصرفات إدارية وعمومية				
٣	٦٦٧٣	٣٢٦٧	٦٣٦٨	٣١٩٠
إهلاكات أصول ثابتة				
رواتب وبدلات ومصرفات أعضاء مجلس الإدارة	١٣٤٩	٦١٩	٢٧٩٠	١٣٦٠
مجموع المصروفات والأعباء الإدارية	١١٥٨٣	٥٣٦٧	١٢٥٠٠	٦٤٢١
صافى (خسائر) النشاط	(١٧٢٢٣)	(٩٢٨٠)	(١٣٨٦٩)	(٧٠٧١)
(يخصم) يضاف :				
٢٤	(١٠٨٤١)	(٨١٣٤)	٢٤٥٨	٢٥٥٣
(خسائر) أرباح الاستثمارات				
* (خسائر) أرباح تقييم صلة	(١٢٣٩)	(١٠٥٢٤)	٣٧٤١٥	١٨١٠٥
فوائد دائنة	٣٢	٣٢	٧٠٤	٤٤٦
إيرادات متنوعة	١٩٤٣	١٠٩٠	٣٨٢٣	٢٣٧٢
صافى (خسارة) ربح الفترة قبل الضرائب	(٢٧٣٢٨)	(٢٦٨١٦)	٣٠٥٣١	١٦٤٠٥
ضريبة الدخل الحالية				
الضريبة المؤجلة	(٢١٧)	(١٢٩)	(١٨١)	(١٠٣)
صافى (خسارة) ربح الفترة بعد الضرائب	(٢٧٥٤٥)	(٢٦٩٤٥)	٣٠٣٥٠	١٦٣٠٢
نصيب السهم فى صافى (خسارة) ربح الفترة	(٠٠٥٢)	(٠٠٤٩)	٠٠٥٢	٠٠٣٢

* تتمثل خسائر تقييم العملة البالغة عن العام المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ مبلغ ١٢٣٩ ألف جنيه في الآتى :-

١٢١٠ ألف جنيه مصري قيمة خسائر تقييم ارصدة القروض في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ .

٢٩ آلاف جنيه مصري قيمة خسائر تقييم لارصدة البنوك الدولارية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ .

تعتبر الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة

حمادة محمد كمال الدين أبو العنين

المدير المالي

عمرو احمد حلمى

شركة شارم دريمز للاستثمار السياحي
٣٠ يونيو ٢٠٢٠
محمد عبد الله شمس : ١٠٨٩٠٣

شركة شارب دريمز للاستثمار السياحي

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشاملة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

القيمة بالآلاف جنيه

من ٢٠١٩/٤/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠	من ٢٠١٩/١/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠	من ٢٠٢٠/٤/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠	من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
١٦٣٠٢	٣٠٣٥٠	(٢٦٩٤٥)	(٢٧٥٤٥)
٠	٠	٠	٠
١٦٣٠٢	٣٠٣٥٠	(٢٦٩٤٥)	(٢٧٥٤٥)

صافي (خسارة) ربح الفترة

الدخل الشامل الآخر

مجموع الدخل الشامل الآخر عن الفترة بعد خصم الضريبة

إجمالي الدخل الشامل عن الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة

حمادة محمد كمال الدين أبو العنين

المدير المالي

عمرو أحمد حلمي

شركة شارب دريمز للاستثمار السياحي
٣٠٣٥٠
١٠٨٩٠٣٠

شركة شارب دريمز للاستثمار السياحي
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة التغير في حقوق الملكية
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

القيمة بالالف جنيه

البيان	رأس المال	الإحتياطيات	(الخسائر) المرحلة	صافي (خسارة) ربح العام / الفترة	الاجمالى
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
الرصيد في ٣١ يناير ٢٠١٩	٥٢٩ ٨٥٥	١٢٩ ٥٦٨	(١٤٩ ٠٩٢)	(٢٥ ٩١٧)	٤٨٤ ٤١٤
المحول (للخسائر) المرحلة	.	.	(٢٥ ٩١٧)	٢٥ ٩١٧	.
تسويات على الخسائر المرحلة	.	.	(٤ ٥٨٠)	.	(٤ ٥٨٠)
إجمالى الدخل الشامل عن العام	.	.	.	٦٥ ٤٤٤	٦٥ ٤٤٤
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٥٢٩ ٨٥٥	١٢٩ ٥٦٨	(١٧٩ ٥٨٩)	٦٥ ٤٤٤	٥٤٥ ٢٧٨
المحول (للخسائر) المرحلة	.	.	٦٥ ٤٤٤	(٦٥ ٤٤٤)	.
إجمالى الدخل الشامل عن الفترة	.	.	.	(٢٧ ٥٤٥)	(٢٧ ٥٤٥)
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٥٢٩ ٨٥٥	١٢٩ ٥٦٨	(١١٤ ١٤٥)	(٢٧ ٥٤٥)	٥١٧ ٧٣٣
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	٥٢٩ ٨٥٥	١٢٩ ٥٦٨	(١٧٥ ٠٠٩)	١٤ ٠٤٨	٤٩٨ ٤٦٢

تعتبر الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة



حمادة محمد كمال الدين أبو العنين

شركة شارب دريمز للاستثمار السياحي

١٨٠٠٣

المدير المالي



عمرو أحمد حلمي

شركة شارب دريمز للاستثمار السياحي
(شركة مساهمة مصرية)
قائمة التدفقات النقدية
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	إيضاح
جنيه مصري	جنيه مصري	رقم
٣٠ ٥٣١	(٢٧ ٣٢٨)	
٦ ٣٦٨	٦ ٦٧٣	(٣-٢)
(٢ ٤٥٨)	١٠ ٨٤١	
(٣٧ ٤١٥)	١ ٢٣٩	
(٧٠٤)	(٣٢)	
(٣ ٦٧٨)	(٨ ٦٠٧)	
(٣ ١٢٩)	٨٢	
(١٢ ٢٤٨)	٣ ٦٠٦	(٨-٢)
(١٧ ٤٠٧)	(١ ٧٨٧)	(٨-٢)
٢٨ ٩٥٤	(٦ ٣٩٦)	(١٩-٢)
(٦ ٦٧١)	٢ ١٠٣	(٢٠-٢)
٥ ٩٣٤	٢ ٩٥٤	
٢٥ ٣٣٣	٩ ٧٠١	(١٩-٢)
١٧ ٠٨٨	١ ٦٥٦	
(٢ ٦٢٩)	(٩٣٨)	(٣-٢)
(٨ ٦٨٤)	(١ ٧١٤)	(٥-٢)
٧٠٤	٣٢	
(١٠ ٦٠٩)	(٢ ٦٢٠)	
٧ ٤٩٦	.	
(٨ ٠٠٠)	.	
(٥٠٤)	.	
(٢٦)	(٢٩)	
٥ ٩٧٥	(٩٦٤)	
٢ ٣٢٥	٥ ٧٨١	
٨ ٢٧٤	٤ ٧٨٨	(١٣-٢)

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

صافي (الخسارة) الربح قبل الضرائب

تعديلات لتسوية صافي (الخسارة) الربح مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

إهلاكات

خسائر استثمارات

* خسائر (أرباح) فروق العملة

(فوائد) دائنة

(خسارة) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل

التغير في رأس المال العامل

التغير في المخزون

التغير في مدينون وعملاء وأوراق قبض

التغير في حسابات مدينة أخرى

** التغير في الدائنون وحسابات دائنة أخرى

التغير في المستحق الى اطراف ذات علاقة

التغير في عملاء تايم شير دفعات مقدمة

التغير في حسابات دائنة أخرى

صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل

التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار

مدفوعات لشراء أصول ثابتة

مدفوعات في مشروعات تحت التنفيذ

فوائد دائنة مقبوضة

صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل

مقبوضات من عملاء تايم شير دفعات مقدمة

مدفوعات في قروض طويلة الاجل

صافي النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل

أثر التغيرات في أسعار الصرف على النقدية وما في حكمها

صافي (النقص) الزيادة في النقدية وما في حكمها خلال الفترة

النقدية وما في حكمها في بداية الفترة (إيضاح رقم ١٠)

النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة (إيضاح رقم ١٠)

* تتمثل خسائر تقييم العملة البالغة عن العام المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ مبلغ ١٢٣٩ ألف جنيه في الآتي :-

١٢١٠ ألف جنيه مصري قيمة خسائر تقييم ارصدة القروض في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ .

٢٩ الاف جنيه مصري قيمة خسائر تقييم ارصدة البنوك الدولارية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ .

** تم تسوية مبلغ البنوك الدائنة على حساب الموردين واوراق الدفع لانها عبارة عن شيكات تم تسليمها للموردين ولم تقدم للصرف

تعتبر الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة

حمادة محمد كمال الدين ليو العنين

المدير المالي

عمرو أحمد حلمي

شركة شارب دريمز للاستثمار السياحي
م. م. م.

محسن عبد شمس : ١٠٨٩٠٣٠٣

شركة شارب دريمز للاستثمار السياحي

شركة مساهمة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

فى ٢٠ يونيو ٢٠٢٠

١ - نبذة عن الشركة :

تأسست شركة شارب دريمز للاستثمار السياحي "ش.م.م" فى ٢٥ / ٩ / ١٩٩٦ طبقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١.

غرض الشركة :

إنشاء وإقامة وإدارة المنشآت الفندقية والقرى السياحية لحساب الشركة أو للغير وإقامة وتملك القرى والفنادق والمنتجعات والمراكز التجارية والمحلية والعالمية ذات المستوى السياحي وأعمال الترويج والتشيط السياحي بما فى ذلك تنظيم سياحة المؤتمرات وإقامة وبيع المشروعات العقارية لحسابها ولحساب الغير وشراء واستئجار وتعمير الأراضي سواء بالبناء أو بأي طرق أخرى والتأجير التمويلي وفقاً لأحكام القانون رقم (٩٥) لسنة ١٩٩٥ وإنشاء وتملك وإدارة وتجهيز المطاعم الثابتة والكافتريات بكافة أنواعها وتجهيز الاطعمة والمشروبات وتسويقها كذلك إنشاء وتملك وإدارة وتجهيز المستشفيات العامة والمتخصصة شاملة الوحدات والعيادات الملحقة بها كذلك إنشاء وتملك مراكز الاستشفاء ومراكز السياحة العلاجية بأنواعها (شريطة الحصول على تراخيص المزاولة لكل نشاط من الجهات المعنية وبجواز للشركة ان تكون لها مصلحة او تشترك بأى وجه من الوجوه مع الشركات وغيرها التى تزاوّل أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التى قد تعاونها على تحقيق غرضها فى مصر أو فى الخارج كما يجوز لها ان تندمج فى الهيئات السالفة أو تشتريها أو تلحقها وذلك لأحكام القانون ولائحته التنفيذية).

مدة الشركة :

المدة المحددة لهذه الشركة هى ٢٥ سنة تبدأ من تاريخ اكتسابها الشخصية الاعتبارية .

رأس المال :

ويبلغ رأس المال المرخص به ٣.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠ والمصدر ١.٩٠٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه والمدفوع ١.٩٠٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه موزع على عدد ١.٩٠٠.٠٠٠.٠٠٠ سهم بقيمة إسمية للسهم ١٠ جنيه تحت رقم ٧٢٣٧ بتاريخ ٢٠٠٥/٦/٧ وتم زيادة رأس المال المصدر ليصبح ٢.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه والمدفوع ٢.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه تحت رقم ٨٠٧٢ بتاريخ ٢٠٠٦/٦/٧ وتم التأشير بزيادة رأس المال المرخص به ليصبح ٥.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه (خمسمائة مليون جنيه) بدلا من ٣.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه (ثلاثمائة مليون جنيه) والمصدر منه ٢.٦٠٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه بقيمة اسمية للسهم ١٠ جنيه والمدفوع منه ٢.١٥٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه تحت رقم تأشير ١٧٠٦٨ فى ٢٠٠٦/١١/٩ حتى ٢٠٠٦/١٢/٣١ وتم استكمال رأس المال المصدر والمدفوع ليصبح ٢.٦٠٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه وتم التأشير فى السجل التجارى بتلك الزيادة وذلك تحت رقم ٥٥٠٤ بتاريخ ٢٠٠٧/٣/٢٥.

تم التأشير بزيادة رأس المال المصدر ليصبح ٣٢٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه مصرى تحت رقم تأشير ٢٤٠٧٧ بتاريخ ٢٠٠٧/١١/٢٢ و تم التأشير بزيادة رأس المال المرخص به ليصبح ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه مصرى تحت رقم تأشير ٢٥٦٥٤ بتاريخ ٢٠٠٧/١٢/١٢ ، تم زيادة رأس المال المصدر والمدفوع ليصبح ٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه تحت رقم تأشير ٩١٣١ في ٢٠٠٨/٥/٤ .
تم زيادة رأس المال المصدر والمدفوع ليصبح ٥٢٩٨٥٤٦٠٠ جنيه تحت رقم تأشير ٢٤١٨٥ في ٢٠١٥/٨/٣٠ .

٢- أهم السياسات المحاسبية :

١-٢ أسس إعداد القوائم المالية :

تم إعداد القوائم المالية للشركة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية.
تم اتباع نفس السياسات والاسس المحاسبية للقوائم المالية مقارنة بأحداث قوائم مالية سنوية.

٢-٢ إثباتات المعاملات بالدفاتر :

تمسك الشركة حسابات بالجنبة المصرى ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف السائدة وقت إثبات المعاملة ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية فى تاريخ المركز المالى على أساس أسعار الصرف السائدة فى ذلك التاريخ وتدرج فروق العملة الناتجة عن إعادة التقييم فى تاريخ المركز المالى بقائمة الدخل ويتم ترجمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية والتي سجلت قيمتها بالتكلفة التاريخية بعملة أجنبية بإستخدام سعر الصرف فى تاريخ المعاملة.

٣-٢ الأصول الثابتة والإهلاك :

أ- الاعتراف والقياس الأولي :

يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية مخصصاً منها مجمع الإهلاك وخسائر الأضمحلال.

تتضمن التكلفة التكاليف المباشرة المتعلقة باقتناء الأصل . بالنسبة للأصول التى يتم إنشائها داخليا تتضمن تكلفة الأصل تكلفة الخامات والعمالة المباشرة والتكاليف المباشرة الأخرى التى تستلزمها عملية تجهيز الأصل للحالة التى يتم تشغيله بها فى موقعه وفى الغرض الذى تم اقتناؤه من أجله، وكذلك تكاليف إزالة وإعادة تسوية الموقع الذى توجد به هذه الأصول.

يتم المحاسبة عن المكونات الرئيسية ببند من بنود الأصول الثابتة والتي تختلف أعمارها الإنتاجية كبند مستقل ضمن تلك الأصول الثابتة.

ب - التكاليف اللاحقة على الاقتناء :

يتم الاعتراف بتكلفة إستبدال جزء من أصل ثابت ضمن القيمة الدفترية للأصل إذا كان من المتوقع الحصول على منفعة إقتصادية منه في المستقبل مع إمكانية قياس التكلفة بدقة وإستبعاد تكلفة الجزء المستبدل، ويتم الاعتراف بتكلفة خدمة وصيانة الأصول الثابتة كمصروف في قائمة الدخل عند تكبدها حيث أن النفقات التي تحدث لإستبدال أو تجديد مكونات الأصل يمكن المحاسبة عنها عند الإقتناء كأصول جديدة ويتم إستبعاد قيمة الأصول المستبدلة أو المجددة من السجلات والدفاتر المحاسبية.

ج - الإهلاك :

يتم تحميل الإهلاك على قائمة الدخل وفقاً لطريقة القسط الثابت وذلك على مدار العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع من أنواع الأصول الثابتة . وفيما يلي بياناً بالأعمار الإنتاجية المقدر لتلك الأصول :-

البيان	معدل الإهلاك
مباني	٢%
آلات ومعدات	٥%
وسائل نقل وإنتقال	٢٠%
عدد وأدوات	٥%
أثاث وتجهيزات	٥%

- يتم مراجعة القيم المتبقية للأصول والاعمار الإنتاجية لها وطرق اهلاكها في نهاية السنة المالية.

٢-٤ الإنخفاض في قيمة الأصول :

يتم مراجعة القيمة الدفترية للأصول المملوكة للشركة بخلاف المخزون والأصول والضريبة المؤجلة في تاريخ المركز المالي لتحديد إذا كان هناك أى مؤشرات تدل على حدوث إنخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الإستردادية المتوقعة.

هذا ويتم إثبات خسائر الإنخفاض في قيمة الأصول (في حالة زيادة القيمة الدفترية للأصل أو وحدته المولدة للنقد عن القيمة الأستردادية) بقائمة الدخل وفي حالة ارتفاع القيمة الأستردادية لقيم الأصول يتم رد خسائر الإنخفاض في قيمة الأصول وذلك تحفظ في حدود عدم زيادة قيمتها الدفترية والتي يتم تحديدها بعد خصم الإهلاك والإستهلاك ودون خصم الإنخفاض في قيمة الأصول.

٥-٢ المشروعات تحت التنفيذ :

تسجل المبالغ التي يتم إنفاقها على إنشاء أو إقتناء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة وعندما يصبح الأصل الثابت صالحاً للاستخدام يتم إضافة قيمته إلى بند الأصول الثابتة.

- تحمل المشروعات التي مازالت تحت التنفيذ بما يخصها من تكلفة الاقتراض وذلك بالإضافة تكلفة الاقتراض المتعلقة مباشرة باقتناء وإنشاء أو انتاج اصل ضمن تكلفة هذا الأصل طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (١٤).

٦-٢ الاستثمارات في شركات شقيقة:

يتم إثبات الاستثمارات في الشركات الشقيقة وفقاً لطريقة حقوق الملكية طبقاً للفقرة رقم (١٠) من معيار المحاسبة المصري رقم (١٨) حيث يتم إثبات الاستثمار عند أقتنائه بتكلفة الإقتناء ثم يتم زيادة أو تخفيض رصيد الاستثمار بنصيب الشركة في أرباح أو خسائر الكيان المستثمر فيه والمحقة بعد تاريخ الإقتناء كما يخفض حساب الاستثمارات في شركات شقيقة بنصيب الشركة في الأرباح الموزعة وفي حالة وجود إنخفاض غير مؤقت في قيمتها (اضمحلال) يتم تخفيض القيمة الدفترية بقيمة خسائر الاضمحلال وتحمله على قائمة الدخل لكل استثمار على حدة.

٧-٢ الاستثمارات مالية طويلة الأجل :-

يتم إثبات الاستثمارات المالية طويلة الأجل والتي لا يكون للشركة المستثمر فيها نفوذ مؤثر ولا تخضع لسيطرة الشركة وفقاً لطريقة التكلفة حيث يتم إثبات الاستثمار عند أقتنائه بتكلفة الإقتناء ويعترف المستثمر بإيرادات الاستثمار فقط في حدود ما يستلمه المستثمر من توزيعات الأرباح المحقة للشركة المستثمر فيها بعد تاريخ الإقتناء وفي حالة وجود إنخفاض غير مؤقت في قيمتها (اضمحلال) يتم تخفيض القيمة الدفترية بقيمة خسائر الاضمحلال وتحمله على قائمة الدخل لكل استثمار على حدة.

٨-٢ الاستثمارات مالية مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر :-

يتم إثبات الاستثمارات المالية مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر عند الإقتناء أو عند إعادة تبويبها وفقاً للتكلفة بحيث تصبح القيمة العادلة للأصل المالي في تاريخ إعادة تبويبه هي التكلفة .

ويعترف المستثمر بإيرادات الاستثمار فقط في حدود ما يستلمه المستثمر من توزيعات الأرباح المحقة للشركة المستثمر فيها بعد تاريخ الإقتناء .

وفي حالة وجود إنخفاض غير مؤقت في قيمة الإستثمار (اضمحلال) يتم تخفيض القيمة الدفترية بقيمة خسائر الاضمحلال وتحمله على قائمة الدخل لكل استثمار على حدة.

يتم إثبات الربح أو الخسارة الناتجة من بيع الإستثمار بقائمة الدخل في تاريخ البيع ويتم إثبات الربح أو الخسارة الناتجة من إعادة تقييم الإستثمارات في نهاية العام بقائمة الدخل .

٩-٢ العملاء والمدينون :

يتم إثبات العملاء والمدينون التي لاتضمن فوائد بالقيمة الاسمية وتظهر مخصصاً منها الانخفاض في قيمتها ويتم تكوين انخفاض القيمة عندما يكون هناك أدلة موضوعية على أن الشركة غير قادرة على تحصيل كل المبالغ المستحقة طبقاً للشروط الأصلية للتعاقد، ويمثل الانخفاض الفرق بين القيمة الدفترية و صافي القيمة القابلة للاسترداد والمتمثلة في التدفقات النقدية المتوقع حصول الشركة عليها.

١٠-٢ ضريبة الدخل :

يتم حساب ضريبة الدخل وفقاً لقانون الضرائب المصري.
وتتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ويتم إثباتها بقائمة الدخل باستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببند حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية.
هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد المركز المالي بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

١١-٢ الضريبة المؤجلة :

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد المركز المالي.
ويتم الاعتراف بالأصول الضريبة المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الإنتفاع بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

١٢-٢ الإقراض :

- يتم الاعتراف بالإقراض مبدئياً بالقيم التي تم إستلامها ويتم تبويب المبالغ التي يستحق سدادها خلال العام ضمن الإلتزامات المتداولة ما لم يكن لدى الشركة الحق في تأجيل سداد رصيد القروض لمدة تزيد عن إثني عشر شهراً بعد تاريخ الميزانية فيتم عرض رصيد القرض ضمن الإلتزامات طويلة الأجل.

- تحمل المشروعات التي مازالت تحت التنفيذ بما يخصها من تكلفة الإقتراض وذلك بالإضافة تكلفة الإقتراض المتعلقة مباشرة باقتناء وإنشاء أو إنتاج أصل ضمن تكلفة هذا الأصل طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (١٤).

١٣-٢ تحقيق الإيراد :

- يتم الاعتراف بالإيراد من واقع صافي الربح الناتج عن تشغيل الفندق وكذلك من واقع بيع عقود اقتسام الوقت وعقود بيع الاسكان الفندقى بانتقال المخاطر والمنفعة الاقتصادية للعميل وايضا يعترف بإيراد تقديم الخدمة عندما يمكن تقدير نتائجها بدقة كافية وذلك الى المدى الذى تم تنفيذه من المعاملة حتى تاريخ المركز المالى.

يتحقق الإيراد على النحو التالى :

يتم الاعتراف بإيرادات الخدمات عند إتمام تقديم الخدمة للجهة المستفيدة وذلك إلى المدى الذى تم تنفيذه حتى تاريخ المركز المالى ، ويمكن تقدير نتائج عملية معينة بدقة إذا توافرت الشروط التالية مجتمعة :

- (أ) يمكن قياس قيمة الإيراد بدرجة يعتمد عليها.
- (ب) أنه يكون من المرجح ان تتدفق المنافع الاقتصادية المتعلقة بالمعاملة للمنشأة.
- (ج) أنه يمكن قياس مدى ما تم تنفيذه من المعاملة في نهاية الفترة المالية بدرجة يعتمد عليها.
- (د) أنه يمكن قياس التكاليف التي ترتبت على المعاملة و اسس التكاليف اللازمة للالتزامها بدرجة يعتمد عليها.

يتم الاعتراف بإيراد الفوائد الدائنة بقائمة الدخل على اساس الاستحقاق (حيث يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن استخدام الآخرين لموارد المنشأة ومنها الفوائد الدائنة على اساس نسبة الوقت الذى يتم الاستفادة خلاله بالاصل).

١٤-٢ قائمة التدفقات النقدية :-

يتم إدراج قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة ولغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتم تعريف النقدية وما فى حكمها على أنها أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع لأجل والتي لا تتجاوز ثلاثة شهور وذلك لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية.

١٥-٢ الاضمحلال :

أ- الأصول المالية

يتم اعتبار الأصل المالى مضمحل إذا كانت هناك أدلة موضوعية تبين أن هناك حدث أو أكثر يؤدي إلى تأثير سلبي على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة لهذا الأصل.

يتم حساب خسارة الاضمحلال المتعلقة بأصل مالى تم قياسه بالتكلفة المستهلكة بالفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة مخصومة بسعر الفائدة الفعلى.

يتم إجراء اختبار الاضمحلال للأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل مستقل وبالنسبة للأصول المالية الأخرى يتم إجراء الاختبار على مستوى المجموعات التى تشترك فى خصائص خطر الإنتمان.

يتم الاعتراف بكافة خسائر الاضمحلال عند حدوثها بقائمة الدخل.

يتم رد خسائر الاضمحلال إذا ما أمكن ربط الرد بطريقة موضوعية بحدث وقع بعد الاعتراف بخسائر الاضمحلال المتعلقة بأصول مالية تم قياسها بالتكلفة المستهلكة والأصول المالية التي تعتبر أداة مديونية بقائمة الدخل.

ب- الأصول غير المالية

يتم مراجعة القيم الدفترية لأصول الشركة بخلاف المخزون والأصول الضريبية المؤجلة في تاريخ الميزانية لتحديد إذا ما كان هناك أى مؤشر على إضمحلال تلك الأصول . في حالة وجود أى مؤشر على الاضمحلال يتم تقدير القيمة الاستردادية للأصل.

يتم الاعتراف بخسارة الاضمحلال إذا كانت القيمة الدفترية لأصل أو الوحدة المولدة للنقد المتعلقة به تزيد عن قيمته الاستردادية . تتمثل الوحدة المولدة للنقد فى أصغر مجموعة يمكن تحديدها من الأصول التى تولد تدفقات نقدية داخلية وتكون مستقلة بشكل كبير عن التدفقات النقدية الداخلة من غيرها من الأصول أو مجموعات الأصول . ويتم الاعتراف بخسائر الاضمحلال فى قائمة الدخل.

يتم رد خسائر أثر الاضمحلال إذا حدث تغيير فى التقديرات المستخدمة فى تحديد القيمة الاستردادية ويتم الرد فى حدود القيمة الدفترية للأصل والتي يتم تحديدها بعد خصم عبئ الإهلاك أو الاستهلاك الذى كان يتعين خصمه إذا لم يتم الاعتراف بخسائر الإضمحلال وبحيث لا تزيد القيمة الدفترية للأصل عن قيمته الاستردادية.

١٦-٢ الإحتياطات :

الإحتياطى القانونى :

طبقاً للنظام الأساسى للشركة يجنب ٥% من صافى الربح لتكوين إحتياطى قانونى ويتم التوقف عن تجنب هذه النسبة إذا ما بلغ هذا الإحتياطى ٥٠% من رأس المال المصدر ومتى نقص الإحتياطى تعين العودة إلى الإقتطاع ويستعمل الإحتياطى بقرار من الجمعية العامة بناء على إقتراح مجلس الإدارة.

الإحتياطيات الأخرى :

يجوز للجمعية العامة بناء على إقتراح من مجلس الإدارة تكوين إحتياطيات أخرى.

١٧-٢ تكلفة الإقتراض :-

- يتم تحميل أعباء تكلفة الإقتراض على قائمة الدخل مباشرة ضمن حساب المصروفات التمويلية.

- تحمل المشروعات التى مازالت تحت التنفيذ بما يخصها من تكلفة الاقتراض وذلك بالإضافة تكلفة الاقتراض المتعلقة مباشرة باقتناء وإنشاء أو إنتاج أصل ضمن تكلفة هذا الأصل طبقاً لمعيار المحاسبة المصرى رقم (١٤).

١٨-٢ التقديرات المحاسبية :-

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بعمل تقديرات واقتراحات تؤثر على قيم الأصول والإلتزامات والإيرادات والمصروفات خلال الفترات والسنوات المالية هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

١٩-٢ المصروفات :

يتم الإعتراف بجميع مصروفات النشاط بما في ذلك المصروفات الإدارية والعمومية مع تحميلها على قائمة الدخل في الفترة المالية التي تحققت فيها تلك المصاريف.

٢٠-٢ الدائنون والمستحقات :

يثبت الدائنون بالقيمة الاسمية كما يتم الاعتراف بالإلتزامات (المستحقات) بالقيمة التي سيتم دفعها في المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التي تم استلامها.

٢١-٢ المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة :

تتمثل الأطراف ذات العلاقة في كل من الشركات الشقيقة و كبار المساهمين و المديرين التنفيذيين و الإداره العليا للشركة، وتمثل أيضاً الشركات المسيطر عليها أو خاضعه لسيطرته مشتركة أو نفوذ مؤثر من قبل تلك الأطراف ذات العلاقة، و يتم إعتداد الشروط والسياسات التسعيرية للمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة من قبل مجلس الإدارة، و تتم المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة بشروط معادله لتلك السائده في المعاملات الحرة.

٢٢-٢ المخصصات :-

يتم إثبات المخصصات عند وجود إلتزام حال (قانونى أو حكمى) مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث فى الماضى ويكون من المحتمل أن يتطلب تدفق خارج لمنافع إقتصادية يتم إستخدامها لسداد ذلك الإلتزام ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الإلتزام وإذا كان هناك تأثيراً هاماً للقيمة الزمنية للنقود فإنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية المستقبلية بإستخدام معدل خصم - قبل الضرائب - لأخذ هذا التأثير فى الإعتبار هذا ويتم مراجعة المخصصات فى تاريخ الميزانية وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالى لها.

٢٣-٢ النصيب الاساسى للسهم فى الارباح :

يتم إحتساب النصيب الاساسى للسهم العادى فى الارباح مع مراعاة متطلبات الفقره (١٢- أ) من معيار المحاسبة المصري رقم (٢٢) بعد استقطاع نصيب العاملين و مكافآت أعضاء مجلس الإدارة..

٣- الأصول الثابتة:-

٥٠ سنة	- المباني
٢٠ سنة	- الآلات و المعدات
٥ سنوات	- وسائل نقل و أنتقال
٢٠ سنة	- أثاث و تجهيزات
٢٠ سنة	- عدد و أدوات

القيمة بالالف جنيه

أراضي	مباني	آلات ومعدات	وسائل نقل وانتقال	أثاث وتجهيزات	عدد وأدوات	الإجمالي
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٣٠ ٣٣٢	٢١٤ ٩٣٢	٧٧ ٥٣٢	٢ ٤٧٠	٧٣ ٨١٩	٥ ٠٨٢	٤٠٤ ١٦٧
الاضافات	٢	٦٣٦		٣٧	٢٦٣	٩٣٨
التكلفة في ١ يناير ٢٠٢٠						
٣٠ ٣٣٢	٢١٤ ٩٣٤	٧٨ ١٦٨	٢ ٤٧٠	٧٣ ٨٥٦	٥ ٣٤٥	٤٠٥ ١٠٥
مجمع الاهلاك في ١ يناير ٢٠٢٠	.	٦٢ ٥١٩	٥١ ٥٨٣	٢ ٣٦٢	٣ ٣٥١	١٦٣ ٧٩٧
اهلاك الفترة	.	٢ ٥٣٤	٢ ١٢٠	٢٢	١١٩	٦ ٦٧٣
مجمع الاهلاك في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	.	٦٥ ٠٥٣	٥٣ ٧٠٣	٢ ٣٨٤	٣ ٤٧٠	١٧٠ ٤٧٠
صافي القيمة الدفترية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	٣٠ ٣٣٢	١٤٩ ٨٨١	٢٤ ٤٦٥	٨٦	١ ٨٧٥	٢٣٤ ٦٣٥
صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩	٣٠ ٣٣٢	١٥٢ ٤١٣	٢٥ ٩٤٩	١٠٨	١ ٧٣١	٢٤٠ ٣٧٠

* لا توجد اية أصول مهلكة دفترية ولا زالت تستخدم.

* لا توجد اية أصول متوقفة عن الاستخدام.

* لا توجد اية أصول معطلة مؤقتا.

٤- مشروعات تحت التنفيذ :

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
٤٥٣ ٠٥٠	٤٥٨ ٥٦٨
١٧٣ ٧٠٥	١٧٣ ٧٠٥
٦٢٦ ٧٥٥	٦٣٢ ٢٧٣

* تكوين ملهى

** خسائر فروق عملة حتى تاريخ تحرير سعر الصرف ٢٠١٦-١١-٣

الاجمالى

* تحمل المشروعات التى مازالت تحت التنفيذ بما يخصها من تكلفة الافتراض وذلك باضافة تكلفة الافتراض المتعلقة مباشرة باقتناء او انشاء او انتاج اصل ضمن تكلفة هذا الاصل طبقاً لمعيار المحاسبة المصرى رقم (١٤) وقد تم رسمة فوائد خلال الفترة بمبلغ ٣,٨ مليون جنيه مصرى .

** خسائر فروق تقييم العملة الناتج عن تطبيق الخيار الأول من ملحق (أ) معيار المحاسبة المصرى رقم (١٣) المعدل "اثر التغيرات فى أسعار صرف العملات الأجنبية" والخاص بالأصول الممولة بالتزامات قائمة بالعملة الأجنبية

٥- استثمارات فى شركات شقيقة :

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	إيضاح
جنيه مصرى	جنيه مصرى	رقم
٢١٦ ٤٧٨	٢٠٥ ٦٣٧	١/٥
٢١٦ ٤٧٨	٢٠٥ ٦٣٧	

الاستثمار فى شركة شام دريمز القابضة للسياحة والفنادق بنسبة ٤٥%

الاجمالى

١/٥ الاستثمار فى شركة شام دريمز القابضة للسياحة والفنادق بنسبة ٤٥% :

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
٢٠٠ ٧٦٩	٢١٦ ٤٧٨
١٥ ٧٠٩	(١٠ ٨٤١)
٢١٦ ٤٧٨	٢٠٥ ٦٣٧

رصيد الإستثمار أول العام

يضاف (يخصم) :

نصيب الشركة فى صافى (خسارة) ربح شركة شام دريمز القابضة للسياحة والفنادق خلال العام

الاجمالى

٦- المخزون :

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
٢٩٦	٢١٤
١٤١	١٤١
٤٣٧	٣٥٥

مخزون أغذية ومشروبات - باريسيلوس

مخازن - فندق شام دريمز

الاجمالى

٧- عملاء و مدينون وأوراق قبض :

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	إيضاح
جنيه مصرى	جنيه مصرى	رقم
١٥ ١٥٤	١٤ ٩٢٩	١١٧
٦ ٨٦٩	٤ ٠٧٧	
١ ٣٩٥	٨٠٦	
٢٣ ٤١٨	١٩ ٨١٢	

عملاء و مدينون

عملاء و نزلاء - فندق شام دريمز

أوراق قبض

الاجمالى

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
١٠ ٧٤٣	١٠ ٧٤٣
٤ ٤١١	٤ ١٨٦
١٥ ١٥٤	١٤ ٩٢٩

عملاء فيلات

* عملاء تايم شير

الاجمالي

* عملاء التايم شير تمثل قيمة الارصدة القائمة للعملاء بقيمة إجمالية ٥٦١٣ الف جنيه وتم خصم قيمة الانخفاض في قيمة العملاء بمبلغ ١٤٢٧ الف جنيه.

٨- حسابات مدينة أخرى :

القيمة بالآلاف جنيه	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	إيضاح
٢٠١٩/١٢/٣١	جنيه مصري	رقم
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٩ ٦٠٣	١٨ ٨٣٧	١١٨
٦ ٣١٢	٦ ٩٩٤	
٣ ١٣٢	٤ ٢٧٤	
١ ٤٨٥	١ ٥١٦	
٤٥٥	٤٥٥	
١٣٦	١٩٣	
١ ١٥٧	١ ٢٢٢	
	٥٧٦	
١ ١٣٥	١ ١٣٥	
٣٣ ٤١٥	٣٥ ٢٠٢	

مصروفات مدفوعة مقدما

موردين ومقاولين - دفعات مقدمة

مدينون متنوعون

تأمينات لدى الغير

خطابات ضمان

عهد و سلف

مدينو ضرائب خصم

رواد مصر للاستثمار السياحي

هيلتون نوبيع - فندق شارب دريمز

الاجمالي

١١٨ مصروفات مدفوعة مقدما:

القيمة بالآلاف جنيه	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
٢٠١٩/١٢/٣١	جنيه مصري
جنيه مصري	جنيه مصري
٩ ٨٧٤	٩ ١٠٨
٩ ٧٢٩	٩ ٧٢٩
١٩ ٦٠٣	١٨ ٨٣٧

إيجارات (مطعم بارسيللوس)

مصروفات مدفوعة مقدما - فندق شارب دريمز

الاجمالي

٩- استثمارات مالية مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر :

القيمة بالآلاف جنيه	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
٢٠١٩/١٢/٣١	جنيه مصري
جنيه مصري	جنيه مصري
٤٩ ٨٦٨	٤٩ ٨٦٨
٢٥ ٣٧٢	٢٥ ٣٧٢
٧٥ ٢٤٠	٧٥ ٢٤٠

الاستثمار في شركة شارب دريمز للتنمية العقارية بنسبة ١٧.٣٣%

الاستثمار في شركة كونكورد للتنمية السياحية بنسبة ٩.٠٥٣%

الاجمالي

لم تقوم ادارة الشركة بإعادة تقييم الإستثمارات المالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح والخسائر في تاريخ اعداد المركز المالي وذلك نظرا لما تمر به البلاد من

احداث تفشى فيروس كورونا المستجد (كوفيد ١٩)

١٠- النقدية بالصندوق و لدى البنوك :

القيمة بالآلاف جنيه	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	إيضاح
٢٠١٩/١٢/٣١	جنيه مصري	رقم
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٥٥	٨٨	
٥ ٦٢٦	٤ ٧٠٠	١١١٠
٥ ٧٨١	٤ ٧٨٨	

نقدية بالصندوق

الارصدة لدى البنوك

الاجمالي

١١٠ الارصدة لدى البنوك :

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
٦٧٢	١١٧٢
٩٧٨	١٢٥١
٣٧٦	١٠٣٢
١	١
٢	١٠٢
٣١٤٩	٧٢٧
١٩٢	٥٣
٢٥٦	٣٦٢
٥٦٢٦	٤٧٠٠

ودائع - جم

بنوك - حسابات جارية جنيه مصري

بنوك - حسابات جارية دولار

بنوك - حسابات جارية استرليني

بنوك - حسابات جارية يورو

بنوك - حسابات جارية جنيه مصري - فندق شارم دريمز

بنوك - حسابات جارية دولار - فندق شارم دريمز

بنوك - حسابات جارية يورو - فندق شارم دريمز

الاجمالي

١١- رأس المال :

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
٥٢٩٨٥٥	٥٢٩٨٥٥
٥٢٩٨٥٥	٥٢٩٨٥٥

رأس المال المرخص به

رأس المال المصدر (٥٢٩٨٥٤٦٠ سهم بواقع ١٠ جم للسهم)

رأس المال المدفوع

١٢- الاحتياطات :

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
١٢٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠
٩٥٦٨	٩٥٦٧
١٢٩٥٦٨	١٢٩٥٦٧

إحتياطي عام

إحتياطي قانوني

الاجمالي

١٣- (الخسائر) المرحلة :

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	إيضاح
جنيه مصري	جنيه مصري	رقم
(١٤٩٠٩٢)	(١٧٩٥٨٩)	
(٢٥٩١٧)	٦٥٤٤٤	
(٤٥٨٠)	٠	١/١٣
(١٧٩٥٨٩)	(١١٤١٤٥)	

رصيد مرحل من الاعوام السابقة

(يخصم) :

صافي ربح (خسارة) العام السابق

المحول للإحتياطي القانوني

تسويات على (الخسائر) المرحلة

صافي (الخسائر) المرحلة

١/١٣ تسويات على (الخسائر) المرحلة :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
(٤٥٨٠)	٠
(٤٥٨٠)	٠

رد فيلات اسكان سياحي

١٤- الإلتزامات الضريبية المؤجلة :

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
١٥ ٤٢٠	٧ ٦٣٦
١٢ ٨٤١	٦ ٦٧٣
٢ ٥٧٩	٩٦٣
٥٨٠	٢١٧
١٩ ١٣٣	١٩ ٧١٣
١٩ ٧١٣	١٩ ٩٣٠

الإهلاك الضريبي

يخصم :

الإهلاك المحاسبي

الفروق

الإلتزام الضريبي المكون خلال العام

يضاف :

الرصيد فى بداية العام

الرصيد فى نهاية العام

١٥- قروض طويلة الاجل :

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	إيضاح
جنيه مصرى	جنيه مصرى	رقم
٢٢٨ ٨٠٩	٢٢٩ ٩٥٤	
١١٩ ٨٥٩	١٢٠ ٤٥٨	
١٥١ ٢٧٠	١٥٤ ٥٤٠	
٤٩٩ ٩٣٨	٥٠٤ ٩٥٢	١/١٥

* البنك التجارى الدولى - قرض ١ - دولار

** البنك التجارى الدولى - قرض ٢ - دولار

فوائد مستحقة

الاجمالى

لم يتم موافقتنا بشهادة من البنك التجارى الدولى برصيد القروض فى تاريخ اعداد المركز المالى .

* جميع القروض والتسهيلات الممنوحة تم استخدامها فى تمويل المشروعات السابق ذكرها .

** متوسط الاجل لتمويل مشروع انشاء ٢٤٨ فيلا امتداد نادى الاجازات بهيلتون شرم المرحلة الثانية وذلك بضمان رهن تجارى على اصول فندق هيلتون شرم دريمز .

١/١٥ قروض طويلة الاجل :

٢٠١٩/١٢/٣١

٢٠٢٠/٠٦/٣٠

جنيه مصرى	جنيه مصرى
٥٣٧ ٩٤١	٤٩٩ ٩٣٨
٢٧ ١٧١	٣ ٨٠٤
٥٧ ١٧٤	(١ ٢١٠)
٨ ٠٠٠	٠
٤٩٩ ٩٣٨	٥٠٤ ٩٥٢

رصيد اول العام

يضاف :

مصرفات تمويلية

يخصم :

(خسارة) ارباح فروق تقييم عملة

المسدد خلال العام

الاجمالى

١٦- مخصصات :

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
٥ ٩٠٩	٥ ٩٠٩
٥ ٩٠٩	٥ ٩٠٩

* مكافأة نهاية الخدمة - فندق شرم دريمز

الاجمالى

* هذا الرصيد يمثل مخصص مكافأة نهاية الخدمة تحت التسوية عن فترة خدمة العاملين بالفندق خلال مدة عقد شركة الإدارة (هيلتون العالمية) وهذا الرصيد تحت التسوية ضمن تسويات الاستلام من شركة هيلتون العالمية .

١٧- بنوك دائنة :

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
١٧ ٥١٧	١٢ ٤٦٠
١٠٩	١٢٤
١٧ ٦٢٦	١٢ ٥٨٤

* البنك العربى الأفريقى - فندق شارب دريمز

بنك بلوم جنيه مصرى

الاجمالى

* يتمثل رصيد البنك الدائن فى شيكات حررت للموردين ولم تقدم للصرف من البنك حتى تاريخ اعداد المركز المالى

١٨- موردين ومقاولين وأوراق الدفع :

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	إيضاح
جنيه مصرى	جنيه مصرى	رقم
٤ ٣٦٥	٥ ٠٦٤	١/١٨
١٤ ٢٨٢	١٢ ٢٣٠	٢/١٨
١٨ ٦٤٧	١٧ ٢٩٤	

موردين ومقاولين

أوراق دفع

الاجمالى

١/١٨ موردين ومقاولين :

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
١ ٦٤١	٢ ٣٦٠
٢ ٧٢٤	٢ ٧٠٤
٤ ٣٦٥	٥ ٠٦٤

موردين ومقاولين - الشركة المالكة

موردين ومقاولين - فندق شارب دريمز

الاجمالى

٢/١٨ أوراق الدفع :

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
٦ ٣٦٠	٦ ٠٧٠
٣ ٦٩٠	٣ ٦٩٠
١ ٩٨٢	١ ٣٦٣
٥٦٥	٩٤
١٠٥	٠
١ ٥٨٠	١ ٠١٣
١٤ ٢٨٢	١٢ ٢٣٠

اسم الجهة الصادرة لها أوراق الدفع

شركة ماجد الفطيم العقارية (الفرع الجديد لنشاط الأغذية و المشروبات)

شركة شارب دريمز القابضة للسياحة والفنادق

المراكز المصرية فرع بارسليلوس - مول العرب

البورصة المصرية

مرتفعات القطامية

اخرى

الاجمالى

١٩- المستحق الى أطراف ذات علاقة :

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
٩ ٣٨٧	١١ ٤٩٠
٩ ٣٨٧	١١ ٤٩٠

شركة شارب دريمز القابضة للسياحة والفنادق

الاجمالى

٢٠- حسابات دائنة أخرى :

القيمة بالآلف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٢ ١١٤	٦ ٠٤٢	عملاء تأيم شير - دفعات مقدمة (الجزء المستحق خلال عام ٢٠٢٠)
١٥ ٠٦٥	١٧ ٨٠٤	دائنون متنوعون - مركز رئيسي
٤ ١٦٥	٥ ٣٦٤	دائنون متنوعون - تأيم شير
١ ٢٨١	٢٩٠	دائنون متنوعون - بارسيلوس
٦ ٨١٦	١٠ ٦٣٣	دائنون متنوعون - فندق شارم دريمز
٤ ٩٣١	٥ ٠٢٧	ضمان الأعمال وحسابات المقاولون
١ ٠٣٥	١ ٤٥٦	مصرفات مستحقة
١ ٣١٩	١ ٩٠٣	تأمينات للغير
٢٤٢	٤٦٤	دائنون هيئة التأمينات الإجتماعية
٥٣	١ ٠٥٦	إيرادات مقدمة
١٦ ٢٠٣	١٦ ٢٠٣	شركة جاز العالمية لإدارة الفنادق
٨ ٩٤٢	١٧ ٣٤٠	مصرفات مستحقة - فندق شارم دريمز
٣ ٥٠٥	٣ ٥٠٥	شركة هيلتون العالمية
١ ٥٧٩	١ ٩١٤	فندق هيلتون الفيروز
١٥	١٥	فندق هيلتون الشلالات
٢٤	٢٤	فندق هيلتون لونغ بيتش
٤٦	٤٦	شركة هيلتون للتجارة
٢ ٠٥٠	٠	شركة رواد مصر للاستثمار السياحي
٧٩ ٣٨٥	٨٩ ٠٨٦	الإجمالي

* كافة الحسابات التي تخص شركة هيلتون العالمية سواء الفنادق التابعة للشركة أو فنادقها الأخرى هي أرصدة معلقة لحين انتهاء التسوية المالية النهائية مع شركة هيلتون العالمية.

٢١- إيرادات النشاط :

القيمة بالآلف جنيه

٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
٠	(٥ ٧١٣)	عائد فندق شارم دريمز - شركة جاز
٣ ٣٤١	٨ ١٧٠	إيرادات التأيم شير
٧٦٧	٤٠١	إيرادات محطة التحلية
٢ ٣٢٣	١ ٣٥٠	إيرادات - أغذية ومشروبات - بارسيلوس
٤٠ ١٩١	٠	* إيرادات فندق شارم دريمز - إدارة ذاتية
٤٦ ٦٢٢	٤ ٢٠٨	الإجمالي

٢٢- تكاليف النشاط :

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
٣٧ ٩٩٠	٤ ٣٣٣
٣ ٨٩٩	١ ٥٦٦
٣٤٢	٣٤٢
٥ ٧٦٠	٣ ٦٠٧
٤٧ ٩٩١	٩ ٨٤٨

مصرفات تشغيل الفندق
مصاريف تشغيل التايم شير
مصاريف تشغيل محطة التحلية
مصاريف تشغيل - أغذية ومشروبات - باريسيلوس
الإجمالي

٢٣- مصرفات إدارية وعمومية :

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
٦٢١	٨١٥
٧٢٢	٨٩٨
٤٧٥	٥٥٨
٣٢٩	٢٦٢
٤٥٤	٢٦٨
٦٣	٦٧
١٤١	١٠٠
١٢٥	٣٩
٥٤	٥٦
٥٨	٢٥١
٨	٢٥
٥٣	١٢
٤٠	٤٠
٣٠	٢٤
٦٥	٣٣
٦١	٤٤
١	٢٧
٧	٤١
٣٥	١
٣ ٣٤٢	٣ ٥٦١

استشارات قانونية ومالية
أجور ومرتببات وما فى حكمها (الأدارة العامة)
أجور ومرتببات وما فى حكمها (نادي الأجازات)
رسوم واشتراقات
نقل وانتقالات ومصاريف سفر
ضيافة و نظافة و إقامة
تليفون وأنارة ومياه وغاز وبريد و نت
مصرفات و عملات بنكية
تأمين
تبرعات وهدايا
م متنوعة
م صيانة
أتعاب مراجعة حسابات
أدوات كتابية و مطبوعات
مصاريف سيارة
دعاية وإعلان
امن وحراسة
علاج
مستلزمات حاسب الى
الإجمالي

٢٤- (خسائر) أرباح استثمارات :

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
٢ ٤٥٨	(١٠ ٨٤١)
٢ ٤٥٨	(١٠ ٨٤١)

نصيب الشركة فى ربح (خسارة) الاستثمار فى شركة شارم دريمز القابضة للسياحة والفنادق
صافى (خسائر) ربح الاستثمارات

٢٥- إيرادات متنوعة :

القيمة بالآلاف جنيه	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠١٩/٠٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	إيجارات
١ ٨٩٩	٣ ٤٩٥		أخرى
٤٤	٣٢٨		الإجمالي
١ ٩٤٣	٣ ٨٢٣		

٢٦- نصيب السهم في صافي ربح الفترة :

القيمة بالجنيه المصري	٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠١٩/٠٦/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	صافي ربح الفترة
(٢٧ ٥٤٤ ٩٧٣)	٣٠ ٣٤٩ ٧٠٢		يخصم :
٠	٣ ٠٣٤ ٩٧٠		نصيب العاملين
٠	٠		حصة مجلس الإدارة
(٢٧ ٥٤٤ ٩٧٣)	٢٧ ٣١٤ ٧٣٢		الصافي القابل للتوزيع
٥٢ ٩٨٥ ٤٦٠	٥٢ ٩٨٥ ٤٦٠		عدد الاسهم
(٠.٥٢)	٠.٥٢		نصيب السهم في صافي ربح الفترة

صافي ربح العام محسوب بعد احتساب نصيب العاملين واعضاء مجلس الإدارة تنفيذًا لما جاء بمتطلبات الفقرة (١/١٢) من المعيار المحاسبي رقم ٢٢ .

٢٧- المعاملات مع الاطراف ذات العلاقة:

بلغت اجمالي قيمة المعاملات مع الاطراف ذات علاقة خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/٠٦/٣٠ مبلغ ٤٠٨ ألف جنيه بالسعر المحايد وكانت على النحو التالي :

العلاقة	القيمة بالآلاف جنيه	طبيعة التعامل
مساهم بالشركة ٣٥٦	تأمين على الفندق والكلبو بارك	بيان شركة مصر للتأمين

٢٨- الالتزامات العرضية :

يوجد طرف البنك التجاري الدولي توكيلات بالرهن التجاري على الفندق ومشروع امتداد فيلات التايم شير المرحلة الثانية.

٢٩- الأدوات المالية وإدارة المخاطر :

تتمثل الأدوات المالية في أرصدة النقدية بالبنوك والصندوق والعلاء وبعض المدينون والحسابات المدينة الاخرى والموردون وبعض الدائنون والحسابات الدائنة الاخرى والتسهيلات الائتمانية والقروض طويلة الأجل .
وطبقاً لأسس تقييم الأصول والالتزامات المالية الواردة بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية فإن القيمة الدفترية لهذه الادوات المالية تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة وفيما يلي أهم المخاطر المتعلقة بتلك الادوات والاجراءات التي تتبناها إدارة الشركة لخفض أثر تلك المخاطر.

(أ) خطر الائتمان :- يتمثل خطر الائتمان في عدم مقدرة العملاء الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم ولا يوجد هذا الخطر

بالنسبة للشركة حيث انها لا تتعامل بالبيع بالتقسيط .

(ب) خطر سعر العائد (الفائدة) :

تقوم الشركة بمراقبة توافق تواريخ استحقاق الأصول والالتزامات المالية مع اسعار الفوائد المرتبطة بها .
او يتمثل هذا الخطر في تعبير اسعار الفائدة التي قد يكون لها تأثير على نتائج العمليات ويعتبر هذا الخطر محدوداً حيث تقوم الشركة باستخدام اى اموال متاحة لديها لتخفيض خطر تغطية الفائدة .

(ج) خطر تقييم العملة :- يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في سعر الصرف والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية فقد تم

تقييم أرصدة الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية الموضحة أعلاه على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ المركز المالي .

(د) القيمة العادلة للادوات المالية :- طبقاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والتزامات الشركة الواردة بالإيضاح رقم (٢) فإن القيمة

العادلة للادوات المالية لا تختلف أختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية في تاريخ المركز المالي

(هـ) إدارة رأس المال :- تكمن سياسة مجلس الإدارة في الحفاظ على قاعدة رأسمالية قوية بحيث يتم الاحتفاظ بنقطة المستثمر والسوق وكذلك

دعم التطوير المستقبلي للأعمال يقوم مجلس إدارة الشركة بالرقابة على عائد رأس المال و الذي تعرفه الشركة بكونه صافى أرباح التشغيل

مقسوماً على إجمالي حقوق الملكية . كما يقوم مجلس إدارة الشركة كذلك بالرقابة على مستوى عائد الأسهم الذي يحصل عليه المساهمين .

لا يوجد أية تغيرات في منهج الشركة تجاه إدارة رأس المال خلال العام.

(و) مخاطر السيولة والتدفقات النقدية :

تتمثل مخاطر السيولة في عدم تمكن الشركة من الوفاء بالالتزامات المالية عند استحقاقها و تكمن سياسته الشركة في إدارة السيولة المالية بشكل يضمن بقدر الامكان حيازتها بشكل دائم لتقدر الكافي من السيولة للوفاء بالتزاماتها عند استحقاقها وذلك تحت الظروف العادية و الاستثنائية بدون تكبد خسائر غير مقبولة او مخاطر بالاساءه لسمعة الشركة.

(ل) مخاطر التدفقات النقدية المتعلقة بسعر الفائدة :

هي مخاطر التغيرات في التدفقات النقدية المستقبلية للإدارة المالية بسبب التغير في أسعار الفائدة في السوق .

٣٠- الموقف الضريبي :

أولاً: الضريبة على ارباح الاشخاص الاعتبارية :-

تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبي عن ضريبة أرباح الأشخاص الاعتبارية لمأمورية الضرائب المختصة سنوياً وفي المواعيد المقررة قانوناً كما تقوم بسداد الضريبة المستحقة من واقع هذه الإقرارات - إن وجدت - وفي كل الأحوال وفي ضوء النظام الضريبي المطبق في مصر فإن الالتزام النهائي المستحق لمصلحة الضرائب لن يتم تحديده بدقة إلا بعد الفحص الضريبي بمعرفة مصلحة الضرائب والوصول إلى الرربط النهائي إما عن طريق اللجان الداخلية أو لجان الطعن أو القضاء.

آخر إقرار تم تقديمه عام ٢٠١٨

موقف الفحص

الشركة حصلت على إعفاء ضريبي لها لمدة عشر سنوات تبدأ من ٢٠٠٠/٩/٥ حتى ٢٠٠٩/١١/٣٠ .
الشركة تلتزم بتقديم الإقرارات الضريبية في مواعيدها القانونية وتم سداد الضريبة من واقع الإقرارات .
السنوات من ٢٠٠٠ حتى ٢٠٠٤ تم الانتهاء منها وسداد المستحق طبقاً لقانون ١٧٤ لسنة ٢٠١٨ .
السنوات ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٨ تم إحالتها الى اللجنة الداخلية لاستصدار قرار بإعادة الفحص.
السنوات ٢٠٠٩ حتى ٢٠١٠ إعادة فحص.
السنوات ٢٠١١ حتى ٢٠١٩ لم تفحص بعد .

ثانياً: ضريبة كسب العمل :-

تم فحص الشركة منذ بدء النشاط حتى ٢٠٠٢ تم الفحص والسداد .

السنوات ٢٠٠٣ و ٢٠٠٤ تم الفحص وتم الاعتراض ومحالة الى لجنة داخلية .

السنوات ٢٠٠٥ حتى ٢٠١٦ جارى اعمال الفحص .

السنوات ٢٠١٧ و ٢٠١٩ لم تفحص بعد .

ثالثاً: ضرائب الدمغة :-

من بداية النشاط حتى ٢٠٠٢ تم الفحص والسداد .

٢٠٠٣/٢٠٠٤ محالة إلى اللجنة الداخلية .

السنوات من ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٧ تم الفحص وسداد الضريبة .

السنوات من ٢٠٠٨ حتى ٢٠١٩ جرى اعمال الفحص .

رابعاً: نظام الخصم تحت حساب الضريبة :-

الشركة منتظمة في توريد ما تم خصمه ويتم السداد في المواعيد القانونية .

خامساً: الضريبة على القيمة المضافة :-

تم تسجيل الشركة في ضريبة القيمة المضافة اعتباراً من أول أكتوبر ٢٠١٦ ويتم تقديم الأقرار الشهري وسداد الضريبة من واقعه

٣١- الأحداث اللاحقة:

تم تأكيد وجود فيروس كورونا المستجد (كوفيد - ١٩) في مطلع عام ٢٠٢٠ وانتشر على مستوى العالم بما في ذلك جمهورية مصر العربية مما تسبب في تعطل العديد من الشركات والأنشطة الاقتصادية وتعتبر الإدارة ان هذا التفشي غير قابل للتعديل في المركز المالي نظراً لان الوضع متغير وسريع التطور ، ولا تعتبر الإدارة انه من الممكن تقدير كمي للأثر المحتمل لهذا التفشي على البيانات المستقبلية للشركة في هذه المرحلة .

٣٢- موقف القضايا :

طبقاً للشهادة الصادرة من السيد المستشار القانوني للشركة بان القضايا المرفوعة من وعلى الشركة لا يترتب عليها أية التزامات مالية .

٣٣- القيد ببورصة الأوراق المالية:

الشركة مقيدة ببورصة الأوراق المالية بالقاهرة والاسكندرية .

٣٤- موقف الشركة من الحفظ المركزي :

أسهم الشركة مقيدة لدى شركة مصر المقاصة .

٣٥- الارتباطات الرأسمالية لشراء أصول ثابتة في المستقبل:

لا توجد ارتباطات رأسمالية لشراء أصول ثابتة في المستقبل .

٣٦- أرقام المقارنة :

لا توجد أي تعديلات في ارقام المقارنة تستوجب الإفصاح عنها