



شركة شارب دريمز للاستثمار السياحي ش.م.م

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

القاهرة في ٣٠ / ٣ / ٢٠٢١

السادة/ البورصة المصرية  
ادارة الانصاح

\*\*\*

تحية طيبة .. وبعد ::

مرفق لسيادتكم القوائم المالية بعد استدراك أرقام المقارنة لعام ٢٠١٩ بقائمة الدخل وقائمة الدخل الشاملة حيث أن صافي الربح لعام ٢٠١٩ هو ٦٥,٤٤٤ مليون جم بدلاً من ٦٥,٦٨٤ مليون جم وذلك نتيجة خطأ مطبعي .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ...

ع المدير المالي

((محاسب / عمرو حلمي))

شركة شارب دريمز للاستثمار السياحي  
٣٠٣٠  
مجمع تجاري رقم: ١٠٨٩٠٣

شركة شارم دريمز للاستثمار السياحي

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات  
عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

## المحتويات

رقم الصفحة	البيان
١	تقرير مراقب الحسابات
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الدخل
٤	قائمة الدخل الشامل
٥	قائمة التغير في حقوق الملكية
٦	قائمة التدفقات النقدية
٢٤-٧	الايضاحات المتممة للقوائم المالية



تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / مساهمي شركة شارم دريمز للاستثمار السياحي (شركة مساهمة مصرية)

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية لشركة شارم دريمز للاستثمار السياحي (شركة مساهمة مصرية) والمتمثلة في قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسؤولة إدارة الشركة للإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أي تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن هذه المسؤولية إختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراقب الحسابات

تتخصص مسؤوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أي أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية. وتعتمد الإجراءات التي تم إختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في إعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء الرأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية. وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية.

الرأي

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، في جميع جوانبها الهامة، عن المركز المالي للشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية منققة مع ما هو وارد بتلك الحسابات، كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفي بالغرض منه ، وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية .

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية متفقتة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

مراقب الحسابات

نصر أبو العباس أحمد

(س٥٥١٨٠٠٠٠٠)



القاهرة في : ٢٩ / ٣ / ٢٠٢١

س.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٦



نصر أبو العباس وشركاه - Morison KSi  
Independent member

شركة شارم دريمز للاستثمار السياحي

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة المركز المالي

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

القيمة بالالف جنيه	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	رقم	إيضاح
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري		
٢٤٠ ٣٧٠	٢٣٢ ٢٨٣	٣	الأصول	
٦٢٦ ٧٥٥	٦٤٩ ٠٢١	٤	الأصول غير المتداولة	
٢١٦ ٤٧٨	١٩٩ ٢٢٣	٥	أصول ثابتة (بالصافي)	
١٠٨٣ ٦٠٣	١٠٨٠ ٥٢٧		مشروعات تحت التنفيذ	
٤٣٧	٢٤٢	٦	إستثمارات في شركات شقيقة	
٢٣ ٤١٨	١٥ ٩٢٥	٧	إجمالي الأصول غير المتداولة	
٣٣ ٤١٥	٢٧ ٧٦٣	٨	الأصول المتداولة	
٧٥ ٢٤٠	٧٥ ٢٤٠	٩	مخزون	
٥ ٧٨١	٤ ٤٥٤	١٠	عملاء ومدفونين وأوراق قبض	
١٣٨ ٢٩١	١٢٣ ٥٧٤		حسابات مدينة أخرى	
١ ٢٢١ ٨٩٤	١ ٢٠٤ ١٠١		إستثمارات مالية مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر	
٥٢٩ ٨٥٥	٥٢٩ ٨٥٥	١١	التقديرة بالصندوق و لدى البنوك	
١٢٩ ٥٦٨	١٢٩ ٥٦٨	١٢	إجمالي الأصول المتداولة	
( ١٧٩ ٥٨٩ )	( ١١٥ ٩٥٨ )	١٣	إجمالي الأصول	
٦٥ ٤٤٤	( ٢٩ ٨٠٢ )		حقوق الملكية	
٥٤٥ ٢٧٨	٥١٣ ٦٦٣		رأس المال المصدر والمدفوع	
١٩ ٧١٣	٢٠ ٥٣٣	١٤	الإحتياطيات	
٢٦ ٠١١	٢٢ ٥٤٢	١٥	(الخسائر) المرحلة	
٤٩٩ ٩٣٨	٥١٠ ٦٥٧		صافي (خسارة) ربح العام	
٥٤٥ ٦٦٢	٥٥٣ ٧٣٢		إجمالي حقوق الملكية	
٥ ٩٠٩	٥ ٩٠٩	١٦	الالتزامات غير المتداولة	
١٧ ٦٢٦	٨ ٨٤٧	١٧	الإلتزامات الضريبية المؤجلة	
١٨ ٦٤٧	١١ ٢٥٣	١٨	عملاء تايم شير - دفعات مقدمة	
٩ ٣٨٧	١٠ ٩٤٠	١٩	قروض طويلة الأجل	
٧٩ ٣٨٥	٩٩ ٧٥٧	٢٠	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	
١٣٠ ٩٥٤	١٣٦ ٧٠٦		الالتزامات المتداولة	
١ ٢٢١ ٨٩٤	١ ٢٠٤ ١٠١		مخصصات	
			بنوك دائنة	
			موردين ومقاولين وأوراق دفع	
			المستحق إلى أطراف ذات علاقة	
			حسابات دائنة أخرى	
			إجمالي الإلتزامات المتداولة	
			إجمالي حقوق الملكية والإلتزامات	

تعتبر الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

تقرير مراقب الحسابات مرفق .  
القاهرة في : ٢٥/٠٣/٢٠٢١

د. شام دريمز للاستثمار السياحي  
٣٠٣

محمد عبد الحميد : ١٠٨٩٠٣

رئيس مجلس الإدارة  
حمادة محمد كمال الدين العنين

المدير المالي  
عمرو أحمد حلمي

٥

شركة شام دريمز للاستثمار السياحي

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	إيضاح	رقم
جنيه مصري	جنيه مصري		
١٠٦٦٣٠	١٠١٤٢		٢١
٩٣٧٢٦	١٤٥٨٠		٢٢
١٢٩٠٤	(٤٤٣٨)		
٧٤٢٧	٦٧٥٥		
١٢٨٤١	١٢١٠٣		٣
٥٧٠٩	٢٦٤٦		
٢٥٩٧٧	٢١٥٠٤		
(١٣٠٧٣)	(٢٥٩٤٢)		
١٥٧٠٩	(١٧٢٥٥)		٢٣
٥٤٥٢٣	٩٧٣٥		
.	١١٥		
٧٩٨	٩٤		
٨٣٠٧	٤٢٧١		٢٤
(١٦٠)	.		
(٨٠)	.		
٦٦٠٢٤	(٢٨٩٨٢)		
.	.		
(٥٨٠)	(٨٢٠)		١٤
٦٥٤٤٤	(٢٩٨٠٢)		
١.١٩	(٠.٥٦)		٢٥

\* تتمثل ارباح تقييم العملة البالغة عن العام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ مبلغ ٩٧٣٥ الف جنيه في الاتي :-  
 ٩٧٨٩ الف جنيه مصري قيمة ارباح تقييم ارصدة القروض في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ .  
 ٥٤ الاف جنيه مصري قيمة خسائر تقييم ارصدة البنوك الدولارية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ .

تعتبر الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة

حمادة محمد كمال الدين أبو العنين

المدير المالي

عمرو أحمد حلمي

شركة شام دريمز للاستثمار السياحي

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشاملة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

القيمة بالالف جنيه

<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>	<u>٢٠٢٠/١٢/٣١</u>	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	
٦٥ ٤٤٤	( ٢٩ ٨٠٢ )	صافى (خسارة) ربح العام
.	.	<u>الدخل الشامل الآخر</u>
		مجموع الدخل الشامل الآخر عن العام بعد خصم الضريبة
<u>٦٥ ٤٤٤</u>	<u>( ٢٩ ٨٠٢ )</u>	إجمالي الدخل الشامل عن العام

تعتبر الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة

حمادة محمد كمال الدين أبو العنين

المدير المالي

عمرو أحمد حلمي

شركة شام دريمز للاستثمار السياحي

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

القيمة بالالف جنيه

البيان	رأس المال	الإحتياطيات	(الخسائر) المرحلة	صافي (خسارة) ربح العام	الاجمالي
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
الرصيد في ١ 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)
إجمالي 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)	.
تسويات على الخسائر المرحلة	.	.	( ١ ٨١٣)	.	( ١ ٨١٣)
إجمالي الدخل الشامل عن العام	.	.	.	( ٢٩ ٨٠٢)	( ٢٩ ٨٠٢)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٥٢٩ ٨٥٥	١٢٩ ٥٦٨	( ١١٥ ٩٥٨)	( ٢٩ ٨٠٢)	٥١٣ ٦٦٣

تعتبر الإيضاحات المرفقة متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة

حمادة محمد كمال الدين أبو العنين

شركة شام دريمز للاستثمار السياحي

٣٠٣٠٣  
محمد عبد ربه : ١٠٨٩٠٣

المدير المالي

عمرو أحمد حلمي



شركة شارم ديزينر للاستثمار السياحي

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	إيضاح
جنيه مصري	جنيه مصري	رقم
٦٦٢٦٤	(٢٨٩٨٢)	
١٢٨٤١	١٢١٠٣	(٣-٢)
(١٥٧٠٩)	١٧٢٥٥	
(٥٤٥٢٣)	(٩٧٣٥)	
١٦٠	.	
٨٠	.	
(٧٩٨)	(٩٤)	
(٤٥٨٠)	(١٨١٣)	
٣٧٣٥	(١١٣٨١)	
(١٨)	١٩٥	
(٣٢٢٩)	٧٤٩٣	(٨-٢)
(٥٠٥٧)	٥٦٥٢	(٨-٢)
٢٨٠٨٤	(١٦٠٢٠)	(١٩-٢)
(١٢٧٩٤)	١٥٥٣	(٢٠-٢)
٢٠٤٩	(٣٤٦٩)	
٣٤١٣٤	٢٠٣٧٢	(١٩-٢)
٤٦٩٠٤	٤٣٩٥	
(٢٤٣٥٨)	(٤١٦٩)	(٣-٢)
.	١١٥	
(١١٦٢٠)	(١٧٥٨)	(٥-٢)
٧٩٨	٩٤	
(٣٥١٨٠)	(٥٧١٨)	
.	.	
(٨٠٠٠)	.	
(٨٠٠٠)	.	
(٢٨)	(٥٤)	
٣٧٢٤	(١٣٢٣)	
٢٣٢٥	٥٧٨١	
٦٠٢١	٤٤٠٤	(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

\* (أرباح) فروق العملة

الانخفاض في الاستثمار في شركة شارم للخدمات البيئية

الانخفاض في الاستثمار في شركة مرسى علم للبنية الأساسية (شوني)

أرباح رأسمالية

فوائد دائنة

تسويات على الخصائر المرحلة

(خسارة) ربح التشغيل قبل التغييرات 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 مقبلة

التغير في حسابات دائنة أخرى

صافي النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل

التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار

مدفوعات لشراء أصول ثابتة

متحصلات من بيع 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 مقبلة

مدفوعات في قروض طويلة الأجل

صافي النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل

أثر التغييرات في أسعار الصرف على النقدية وما في حكمها

صافي الزيادة في النقدية وما في حكمها خلال العام

لنقدية وما في حكمها في بداية العام (إيضاح رقم ١٠)

لنقدية وما في حكمها في نهاية العام (إيضاح رقم ١٠)

\*\* تتمثل أرباح تقييم العملة البالغة عن العام المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ مبلغ ٩٧٣٥ ألف جنيه في الاتي :-

٩٧٨٩ ألف جنيه مصري قيمة أرباح تقييم ارصدة القروض في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

٥٤ آلاف جنيه مصري قيمة خسائر تقييم ارصدة البنوك الدولارية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠.

\*\* تم تسوية مبلغ البنوك الدائنة على حساب الموردين وأوراق 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 أبو العنين

المدير المالي

شركة شارم ديزينر للاستثمار السياحي

عمرو أحمد حلمي

١٠٨٩٠٣

شركة شام دريمز للاستثمار السياحي

شركة مساهمة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

في ٢١ ديسمبر ٢٠٢٠

## ١ - نبذة عن الشركة :

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

## فرض الشركة :

إنشاء وإقامة وإدارة المنشآت الفندقية والفري السياحية لحساب الشركة أو للغير وإقامة وتملك القرى والفنادق والمنتجعات والمراكز التجارية والمحلية والعالمية ذات المستوى السياحي وأعمال الترويج والتشيط السياحي بما في ذلك تنظيم سياحة المؤتمرات وإقامة وبيع المشروعات العقارية لحسابها ولحساب الغير وشراء واستتجار وتعمير الأراضي سواء بالبناء أو بأي طرق أخرى والتأجير التمويلي وفقاً لأحكام القانون رقم (٩٥) لسنة ١٩٩٥ وإنشاء وتملك وإدارة وتجهيز المطاعم الثابتة والكافيتريات 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 ويجوز للشركة ان تكون لها مصلحة او تشترك بأى وجه من الوجوه مع الشركات وغيرها التى تزاول اعمالاً شبيهة باعمالها أو التى قد تعاونها على تحقيق غرضها فى مصر أو فى الخارج كما يجوز لها ان تندمج فى الهيئات السالفة او تشتريها أو تلحقها وذلك لأحكام القانون ولائحته التنفيذية).

## مدة الشركة :

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

## رأس المال :

ويبلغ رأس المال المرخص به ٣٠٠٠٠٠٠٠٠ والمصدر ١٩٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه والمدفوع ١٩٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه موزع على عدد ١٩٠٠٠٠٠٠٠٠ سهم بقيمة اسمية للسهم ١٠ جنيه تحت رقم ٧٢٣٧ بتاريخ ٢٠٠٥/٦/٧ وتم زيادة رأس المال المصدر ليصبح ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه والمدفوع ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه تحت رقم ٨٠٧٢ بتاريخ ٢٠٠٦/٦/٧ وتم التأشير بزيادة رأس المال المرخص به ليصبح ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه (خمسمائة مليون جنيه ) بدلا من ٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه (ثلاثمائة مليون جنيه) والمصدر منه ٢٦٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه بقيمة اسمية للسهم ١٠ جنيه والمدفوع منه ٢١٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه تحت رقم تأشير ١٧٠٦٨ فى ٢٠٠٦/١١/٩ حتى ٢٠٠٦/١٢/٣١ وتم استكمال رأس المال المصدر والمدفوع ليصبح ٢٦٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه وتم التأشير فى السجل التجارى بتلك الزيادة وذلك تحت رقم ٥٥٠٤ بتاريخ ٢٠٠٧/٣/٢٥.

تم التأشير بزيادة رأس المال المصدر ليصبح ٣٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه مصري تحت رقم تأشير ٢٤٠٧٧ بتاريخ ٢٠٠٧/١١/٢٢ و تم التأشير بزيادة رأس المال المرخص به ليصبح ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه مصري تحت رقم تأشير ٢٥٦٥٤ بتاريخ ٢٠٠٧/١٢/١٢ ، تم زيادة رأس المال المصدر والمدفوع ليصبح ٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ 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 إثبات المعاملات بالدفاتر :

تمسك الشركة بحسابات بالجنية المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف السائدة وقت إثبات المعاملة ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية في تاريخ المركز المالي على أساس أسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ وتدرج فروق العملة الناتجة عن إعادة التقييم في تاريخ المركز المالي بقائمة الدخل ويتم ترجمة الاصول والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية والتي سجلت قيمتها بالتكلفة التاريخية بعملة أجنبية باستخدام سعر الصرف في تاريخ المعاملة.

### ٣-٢ الأصول الثابتة والإهلاك :

#### أ- الاعتراف والقياس الأولي :

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

تتضمن التكلفة التكاليف المباشرة المتعلقة باقتناء الأصل . بالنسبة للأصول التي يتم إنشاؤها داخلياً تتضمن تكلفة الأصل تكلفة الخامات والعمالة المباشرة والتكاليف المباشرة الأخرى التي تستلزمها عملية تجهيز الأصل للحالة التي يتم تشغيله بها في موقعه وفي الغرض الذي تم اقتناؤه من أجله، وكذلك تكاليف إزالة وإعادة تصوية الموقع الذي توجد به هذه الأصول.

يتم المحاسبة عن المكونات الرئيسية ببند من بنود الأصول الثابتة والتي تختلف اعمارها الإنتاجية كبنود مستقلة 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 فى المستقبل مع إمكانية قياس التكلفة بدقة وإستبعاد تكلفة الجزء المستبدل، ويتم الاعتراف بتكلفة خدمة وصيانة الأصول الثابتة كمصروف فى قائمة الدخل عند تكبدها حيث أن النفقات التى 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 الإنتاجى المقدر لكل نوع من أنواع الأصول الثابتة . وفيما يلى بياناً بالأعمار الإنتاجية المقدره لتلك الأصول :-

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

■ يتم مراجعة القيم المتبقية للأصول والأعمار الإنتاجية لها وطرق اهلاكها فى نهاية السنة المالية.

### ٤-٢ الإخفاض فى قيمة الأصول :

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

هذا ويتم إثبات خسائر الإخفاض فى قيمة الأصول (فى حالة زيادة القيمة الدفترية للأصل أو وحدته المولدة للنقد عن القيمة الأستردادية) بقائمة الدخل وفى حالة إرتفاع القيمة الأستردادية لقيم الأصول يتم رد خسائر الإخفاض فى قيمة الأصول وذلك تحفظ فى حدود عدم زيادة قيمتها الدفترية والتى يتم تحديدها بعد خصم الإهلاك والإستهلاك ودون خصم الإخفاض فى 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 باضافة تكلفة الاقتراض المتعلقة مباشرة باقتناء وانشاء أو إنتاج اصل ضمن تكلفة هذا الاصل طبقا 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 اقتنائه 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 مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر :-

يتم إثبات الاستثمارات المالية مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر عند الإقتناء او عند اعادة توبييها وفقاً للتكلفة بحيث تصبح القيمة العادلة للاصل المالي في تاريخ اعادة توبييه هي التكلفة .

ويرترف المستثمر بايرادات 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 حده.

يتم أثبات الربح او الخسارة الناتجة من بيع الإستثمار بقائمة الدخل في تاريخ البيع ويتم اثبات الربح او الخسارة الناتجة من اعادة تقييم الإستثمارات في نهاية العام بقائمة الدخل .

٨-٢

### العملاء والمدينون :

يتم اثبات العملاء والمدينون التي لاتضمن فوائد بالقيمة الاسمية وتظهر مخصوماً 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 الاصلية للتعاقد، ويمثل الانخفاض الفرق بين القيمة الدفترية و صافي القيمة القابلة للاسترداد والمتمثلة في التدفقات النقدية المتوقع حصول الشركة عليها.

## ٩-٢ 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.

## ١٠-٢ 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 الانتفاع بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبة المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

## ١١-٢ الإقراض :

- يتم الاعتراف بالإقراض مبدئياً بالقيم التي تم استلامها 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 الإقراض وذلك باضافة تكلفة الإقراض المتعلقة مباشرة باقتناء وانشاء أو انتاج اصل ضمن تكلفة هذا الاصل طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (١٤).

## ١٢-٢ تحقق 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 الذي تم تنفيذه من المعاملة حتى تاريخ المركز المالي.

يتحقق الإيراد على النحو التالي :

يتم الاعتراف بإيرادات الخدمات عند إتمام تقديم الخدمة للجهة المستفيدة وذلك إلى المدى الذى تم تنفيذه حتى تاريخ المركز المالي ، 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 اساس التكاليف اللازمة للأنتمائها 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 بالأصل).

## ١٣-٢ قائمة التدفقات النقدية :-

يتم إدراج قائمة التدفقات النقدية وفقاً 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.

## ١٤-٢ الاضمحلال :

### أ- الأصول المالية

يتم اعتبار الأصل المالي 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 مالي 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 التي 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 اداة 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 . فى حالة وجود أى مؤشر على الإضمحلال يتم تقدير القيمة الأستردادية للأصل.

يتم الاعتراف بخسارة الإضمحلال إذا كانت القيمة الدفترية لأصل أو الوحدة المولدة للنقد المتعلقة به تزيد عن قيمته الأستردادية. 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 الإضمحلال فى قائمة الدخل.

يتم رد خسائر أثر الإضمحلال إذا حدث تغيير فى التقديرات المستخدمة فى تحديد القيمة الأستردادية ويتم الرد فى حدود القيمة الدفترية للأصل التى 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 الأستردادية.

## ٢-١٥ الإحتياطات :

### الإحتياطات القانونى :

طبقاً للنظام الأساسى للشركة يجنب ٥% من صافى الربح لتكوين إحتياطاتى 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.

### الإحتياطات الأخرى :

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

## ٢-١٦ 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 الإقتراض وذلك باضافة تكلفة الإقتراض المتعلقة مباشرة باقتناء وانشاء او انتاج اصل ضمن تكلفة هذا الاصل طبقاً لمعيار المحاسبة المصرى رقم (١٤).

## ٢-١٧ التقديرات المحاسبية :-

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



## ١٨-٢ المصروفات :

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

## ١٩-٢ الدائنون والمستحقات :

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

## ٢٠-٢ المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة :

تتمثل الأطراف ذات العلاقة في كل من الشركات الشقيقة و كبار المساهمين و المديرين التنفيذيين و الإدارة العليا للشركة، وتمثل أيضا الشركات المسيطر عليها أو خاضعه لسيطره مشتركة أو نفوذ مؤثر من قبل تلك الأطراف ذات العلاقة، و يتم إعتماد الشروط والسياسات التسعيرية للمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة من قبل مجلس الإدارة، و تتم المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة بشروط معادله لتلك السانده في المعاملات الحره.

## ٢١-٢ المخصصات :-

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

## ٢٢-٢ النصيب الاساسى للسهم فى الارباح :

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

٣- الاصول 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 جنيه مصري	مباني جنيه مصري	الات و معدات جنيه مصري	وسائل نقل و أنتقال جنيه مصري	أثاث و تجهيزات جنيه مصري	عدد و أدوات جنيه مصري	الاجمالي جنيه مصري	
٣٠ ٣٣٢	٢١٤ ٩٣٢	٧٧ ٥٣٢	٢ ٤٧٠	٧٣ ٨١٩	٥ ٠٨٢	٤٠٤ ١٦٧	التكلفة في ١ يناير ٢٠٢٠
.	٢	١ ٣٤٨	.	٢ ٠٧٤	٧٤٥	٤ ١٦٩	الإضافات
.	.	.	٣٠٧	.	.	٣٠٧	الاستبعادات
٣٠ ٣٣٢	٢١٤ ٩٣٤	٧٨ ٨٨٠	٢ ١٦٣	٧٥ ٨٩٣	٥ ٨٢٧	٤٠٨ ٠٢٩	التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
.	٦٢ ٦٧٢	٥١ ٥٨٣	٢ ٣٦٢	٤٣ ٩٨٢	٣ ٣٥١	١٦٣ ٩٥٠	مجمع الاهلاك في ١ يناير ٢٠٢٠
.	٤٨٣٨	٣-٣٩٨	٤٤	٣٦١١	٢١٢	١٢-١-٣	اهلاك السنة
.	.	.	٣٠٧	.	.	٣٠٧	مجمع اهلاك الستبعادات
.	٦٧ ٥١٠	٥٤ ٩٨١	٢ ٠٩٩	٤٧ ٥٩٣	٣ ٥٦٣	١٧٥ ٧٤٦	مجمع الاهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٣٠ ٣٣٢	١٤٧ ٤٢٤	٢٣ ٨٩٩	٦٤	٢٨ ٣٠٠	٢ ٢٦٤	٢٣٢ ٢٨٣	صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٣٠ ٣٣٢	١٥٢ ٤١٣	٢٥ ٩٤٩	١٠٨	٢٩ ٨٣٧	١ ٧٣١	٢٤٠ ٣٧٠	صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

\* لا توجد اية أصول مهلكة دفتريا 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	٢٠٢٠/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٤٥٣ ٠٥٠	٤٧٥ ٣١٦
١٧٣ ٧٠٥	١٧٣ ٧٠٥
٦٢٦ ٧٥٥	٦٤٩ ٠٢١

\* تكوين سلعى

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

الإجمالى

\* تحمل المشروعات التى مازالت تحت التنفيذ بما يخصها من تكلفة الاقتراض وذلك باضافة تكلفة الاقتراض المتعلقة مباشرة باقتناء او انشاء او انتاج اصل ضمن تكلفة هذا الاصل طبقاً لمعيار المحاسبة المصرى رقم (١٤) وقد تم رسملة فوائد خلال السنة بمبلغ ٢٠٠.٥٠٨ مليون جنيه مصرى .

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

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	إيضاح
جنيه مصري	جنيه مصري	رقم
٢١٦ ٤٧٨	١٩٩ ٢٢٣	١/٥
٢١٦ ٤٧٨	١٩٩ ٢٢٣	

٥- استثمارات فى شركات شقيقة :

الاستثمار فى شركة شارم دريمز القابضة للسياحة والفنادق بنسبة ٤٥%

الإجمالى

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

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٢٠٠ ٧٦٩	٢١٦ ٤٧٨
١٥ ٧٠٩	( ١٧ ٢٥٥)
٢١٦ ٤٧٨	١٩٩ ٢٢٣

رصيد الإستثمار أول العام

يضاف ( يخصم ) :

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

الإجمالى

٦- المخزون :

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٢٩٦	١٠١
١٤١	١٤١
٤٣٧	٢٤٢

مخزون أغذية ومشروبات - بارسيلوس

مخازن - فندق شارم دريمز

الإجمالى

٧- عملاء و مدينون وأوراق قبض :

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	إيضاح
جنيه مصري	جنيه مصري	رقم
١٥ ١٥٤	١٤ ٢٨٠	١١٧
٦ ٨٦٩	٩٦٨	
١ ٣٩٥	٦٧٧	
٢٣ ٤١٨	١٥ ٩٢٥	

عملاء و مدينون

عملاء و نزلاء - فندق شارم دريمز

أوراق قبض

الإجمالى

## القيمة بالالف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
١٠٧٤٣	١٠٠٧٧
٤٤١١	٤٢٠٣
١٥١٥٤	١٤٢٨٠

عملاء فيلات

\* عملاء تأييم شير

الاجمالي

\* عملاء التاييم شير تمثل قيمة الارصدة القائمة للعملاء بقيمة إجماليه ٥٦٣٠ الف جنيه وتم خصم قيمة الانخفاض في قيمة العملاء بمبلغ ١٤٢٧ الف جنيه.

## ٨- حسابات مدينة أخرى :

## القيمة بالالف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	إيضاح رقم
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٩٦٠٣	٩٩٥٧	١١٨
٦٣١٢	٤٥٠٠	
٣١٣٢	٦٦٦٢	
١٤٨٥	١٠٤٧	
٤٥٥	٤٥٥	
١٣٦	١٠٣	
١١٥٧	١٥٢٠	
.	١٨٢٨	
١١٣٥	١٦٩١	
٣٣٤١٥	٢٧٧٦٣	

مصرفات مدفوعة مقدما

موردين ومقاولين - دفعات مقدمة

مدينون متتوعون

تأمينات لدى الغير

خطابات ضمان

عهد و سلف

مدينو ضمانب خصم

رواد مصر للاستثمار السياحي

جاري فندق كورال تويبع

الاجمالي

## ١١٨ مصرفات مدفوعة مقدما:

## القيمة بالالف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٩٨٧٤	٢٢٨
٩٧٢٩	٩٧٢٩
١٩٦٠٣	٩٩٥٧

إيجارات (مطعم بارسيللوس )

مصرفات مدفوعة مقدما - فندق شارم دريمز

الاجمالي

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

## القيمة بالالف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
٤٩٨٦٨	٤٩٨٦٨
٢٥٣٧٢	٢٥٣٧٢
٧٥٢٤٠	٧٥٢٤٠

الاستثمار في شركة شارم دريمز للتنمية العقارية بنسبة ١٧.٣٣%

الاستثمار في شركة كونكورد للتنمية السياحية بنسبة ٩.٥٣%

الاجمالي

لم تقوم ادارة الشركة بإعادة تقييم الإستثمارات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر في تاريخ اعداد الميزانية وذلك نظرا لما تمر به البلاد من أحداث تقضى

فيروس كورونا المستجد ( كوفيد ١٩ )

## ١٠- النقدية بالصندوق و لدى البنوك :

## القيمة بالالف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	إيضاح رقم
جنيه مصري	جنيه مصري	
١٥٥	٦٧	
٥٦٢٦	٤٣٣٧	١١١٠
٥٧٨١	٤٤٠٤	

نقدية بالصندوق

الارصدة لدى البنوك

الاجمالي

## القيمة بالالف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٦٧٢	٩٤٥
٩٧٨	١٤٧١
٣٧٦	٢٧٨
١	١
٢	٩٦
٣١٤٩	٦٣٠
١٩٢	٧٥٠
٢٥٦	١٦٦
<u>٥٦٢٦</u>	<u>٤٣٣٧</u>

## القيمة بالالف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
١.٠٠٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠
<u>٥٢٩.٨٥٥</u>	<u>٥٢٩.٨٥٥</u>
<u>٥٢٩.٨٥٥</u>	<u>٥٢٩.٨٥٥</u>

## القيمة بالالف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
١٢٠.٠٠٠	١٢٠.٠٠٠
٩٥٦٨	٩٥٦٨
<u>١٢٩.٥٦٨</u>	<u>١٢٩.٥٦٨</u>

## القيمة بالالف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
(١٤٩.٠٩٢)	(١٧٩.٥٨٩)
(٢٥.٩١٧)	٦٥.٤٤٤
(٤٥٨٠)	(١.٨١٣)
<u>(١٧٩.٥٨٩)</u>	<u>(١١٥.٩٥٨)</u>

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
.	(١.٨١٣)
(٤٥٨٠)	.
<u>(٤٥٨٠)</u>	<u>(١.٨١٣)</u>

ايضاح  
رقم

١/١٣

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 :

رأس المال المرخص به

رأس المال المصدر (٥٢٩٨٥٤٦٠ سهم بواقع ١٠ جم للسهم)

رأس المال المدفوع

١٢- الاحتياطات :

إحتياطي عام

إحتياطي قانوني

الاجمالي

١٣- (خسائر) مرحلة :

رصيد (خسائر) مرحلة من الاعوام السابقة

(يخصم) :

صافي ارباح (خسارة) العام السابق

تسويات على (الخسائر) المرحلة

صافي (الخسائر) المرحلة

١/١٣ تسويات على (الخسائر) المرحلة :

مصرفات سنوات سابقة

رد فيلات امكان سياحي

١٤- الإلتزامات الضريبية المؤجلة :

القيمة بالالف جنيه	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١
جنيه مصري	١٥٧٤٧	١٥٤٢٠
	١٢١٠٣	١٢٨٤١
	٣٦٤٤	٢٥٧٩
	٨٢٠	٥٨٠
	١٩٧١٣	١٩١٣٣
	٢٠٥٣٣	١٩٧١٣

الاهلاك الضريبي  
يخصم :  
الاهلاك المحاسبي  
الفروق  
الإلتزام الضريبي المكون خلال العام  
يضاف :  
الرصيد في بداية العام  
الرصيد في نهاية العام

١٥- قروض طويلة الاجل :

القيمة بالالف جنيه	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١
جنيه مصري	٢٢٤٢٣٠	٢٢٨٨٠٩
	١١٧٤٦٠	١١٩٨٥٩
	١٦٨٩٦٧	١٥١٢٧٠
	٥١٠٦٥٧	٤٩٩٩٣٨

ايضاح  
رقم

البنك التجارى الدولى - قرض ١ - دولار  
البنك التجارى الدولى - قرض ٢ - دولار  
فوائد مستحقة  
الاجمالي

القرض الممنوح من البنك التجارى الدولى تم استخدامه فى الاغراض المحددة لها :  
\* ممداد رصيد القرض الممنوح للشركة من البنك الاهلى المصرى منذ عدة سنوات

\*\* استكمال تمويل مشروع انشاء ٢٤٨ فيلا - امتداد نادى الاجازات المرحلة الثانية - فندق شام دريمز

القيمة بالالف جنيه	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١
جنيه مصري	٤٩٩٩٣٨	٥٣٧٩٤١
	٢٠٥٠٨	٢٧١٧١
	٩٧٨٩	٥٧١٧٤
	٠	٨٠٠٠
	٥١٠٦٥٧	٤٩٩٩٣٨

١/١٥ قروض طويلة الاجل :

رصيد اول العام  
يضاف :  
مصروفات تمويلية  
يخصم :  
ارباح فروق تقييم عملة  
الممدد خلال العام  
الاجمالي

القيمة بالالف جنيه	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١
جنيه مصري	٥٩٠٩	٥٩٠٩
	٥٩٠٩	٥٩٠٩

\* مكافأة نهاية الخدمة - فندق شام دريمز  
الاجمالي

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 الامتلاام من شركة هيلتون العالمية.

١٧- بنوك دانقة :

القيمة بالالف جنيه	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١
جنيه مصرى	٨ ٨٤٧	١٧ ٥١٧
جنيه مصرى	٠	١٠٩
	٨ ٨٤٧	١٧ ٦٢٦

\* البنك العربى الأفريقى - فندق شارم دريمز

بنك بلوم جنيه مصرى

الاجمالي

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

١٨- موردين ومقاولين وأوراق الدفع :

القيمة بالالف جنيه	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١	إيضاح
جنيه مصرى	٤ ١٠٤	٤ ٣٦٥	رقم
جنيه مصرى	٧ ١٤٩	١٤ ٢٨٢	١/١٨
	١١ ٢٥٣	١٨ ٦٤٧	٢/١٨

موردين ومقاولين

أوراق دفع

الاجمالي

١/١٨ موردين ومقاولين :

القيمة بالالف جنيه	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١
جنيه مصرى	١ ٨١٦	١ ٦٤١
جنيه مصرى	٢ ٢٨٨	٢ ٧٢٤
	٤ ١٠٤	٤ ٣٦٥

موردين ومقاولين - الشركة المالكة

موردين ومقاولين - فندق شارم دريمز

الاجمالي

٢/١٨ أوراق الدفع :

القيمة بالالف جنيه	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١
جنيه مصرى	١ ٢٢٠	٦ ٣٦٠
جنيه مصرى	٣ ٦٩٠	٣ ٦٩٠
جنيه مصرى	١ ١٢٧	١ ٩٨٢
جنيه مصرى	٩٩	٥٦٥
جنيه مصرى	٠	١٠٥
جنيه مصرى	١٠١٣	١٥٨٠
	٧ ١٤٩	١٤ ٢٨٢

اسم الجهة الصادرة لها أوراق الدفع

شركة ماجد الفطيم العقارية (الفرع الجديد لنشاط الأغذية والمشروبات)

شركة شارم دريمز القابضة للسياحة والفنادق

لمراكز المصرية فرع بارسلونوس - مول العرب

البورصة المصرية

مرتعات القطامية

اخرى

الاجمالي

١٩- المستحق الى أطراف ذات علاقة :

القيمة بالالف جنيه	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١
جنيه مصرى	١٠ ٩٤٠	٩ ٣٨٧
جنيه مصرى	١٠ ٩٤٠	٩ ٣٨٧

شركة شارم دريمز القابضة للسياحة والفنادق

الاجمالي

## ٢٠ - حسابات دائنة اخرى :

## القيمة بالالف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
١٢ ١١٤	١٠ ٩٩٨
١٥ ٠٦٥	١٧ ٣٦٢
٤ ١٦٥	٧ ١٣٦
١ ٢٨١	٤٢٦
٦ ٨١٦	٥ ٩٣٢
٤ ٩٣١	٣ ٣٠٨
١ ٠٣٥	١ ٥٨٤
١ ٣١٩	١ ٩٤٩
٢ ٥٠	.
٢٤٢	٧٧٩
٥٣	١ ٩١٠
١٦ ٢٠٣	٣١ ٩١٥
٨ ٩٤٢	٩ ٤٤٧
٣ ٥٠٥	٣ ٢٨٩
١ ٥٧٩	٢ ٦٠٨
١٥	١٥
٢٤	٢٤
٤٦	٤٦
.	١ ٠٢٩
<b>٧٩ ٣٨٥</b>	<b>٩٩ ٧٥٧</b>

كافة الحسابات التي تخص شركة هيلتون العالمية سواء الفنادق التابعة للشركة او فنادقها الاخرى هي ارصدة معلقة لحين انتهاء التسوية المالية النهائية مع شركة هيلتون العالمية.

## ٢١ - ايرادات النشاط :

## القيمة بالالف جنيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
جنيه مصري	جنيه مصري
١٧٩	( ١١ ٩٤٨ )
١٣ ٧٢٠	١٨ ٠٢٩
١ ٥٠٨	١ ٠٣٦
٤ ٩٨١	٣ ٠٢٥
٨٦ ٢٤٢	.
<b>١٠٦ ٦٣٠</b>	<b>١٠ ١٤٢</b>

عائد فندق شارم دريمز - شركة جاز  
ايرادات التايم شير  
ايرادات محطة التحلية  
ايرادات - اغذية ومشروبات - باريسيلوس  
ايرادات فندق شارم دريمز - ادارة ذاتية  
الاجمالي



٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
١ ٤٢٨	٧٧٥
٧٢ ٥٩٧	٤٧٦
٩ .٧٤	٤ ٢٣٤
٦٨٤	٦٨٤
٩ ٩٤٣	٨ ٤١١
<u>٩٣ ٧٢٦</u>	<u>١٤ ٥٨٠</u>
٣٤٦	٦٥
١٢	٨
<u>٣٥٨</u>	<u>٧٣</u>

مصروفات تشغيل  
مصروفات تشغيل الفندقى - ادارة ذاتية  
مصاريف تشغيل التايم شير  
مصاريف تشغيل محطة التحلية  
مصاريف تشغيل - اغذية ومشروبات - بارسيلوس  
الاجمالى  
المساهمة التكافلية  
مستلزمات حاسب الى  
الاجمالى

## ٢٣ (خسائر) ارباح استثمارات :

القيمة بالالف جنيه	القيمة بالالف جنيه
<u>١٩٠٠/٠١/٠٠</u>	<u>١٩٠٠/٠١/٠٠</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
١٥٧٠٩	( ١٧ ٢٥٥)
<u>١٥٧٠٩</u>	<u>( ١٧ ٢٥٥)</u>

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

## ٢٤ إيرادات متنوعة :

القيمة بالالف جنيه	القيمة بالالف جنيه
<u>١٩٠٠/٠١/٠٠</u>	<u>١٩٠٠/٠١/٠٠</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٧٥١٤	٣٠٤١
٧٩٣	١٢٣٠
<u>٨ ٣٠٧</u>	<u>٤ ٢٧١</u>

ايجارات  
أخرى  
الاجمالى

## ٢٥ نصيب السهم فى صافى (خسارة) ربح العام :

القيمة بالجنيه المصرى	القيمة بالجنيه المصرى
<u>١٩٠٠/٠١/٠٠</u>	<u>١٩٠٠/٠١/٠٠</u>
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٦٥ ٦٨٤ ٠٠٠	(٢٩ ٨٠١ ٨٩٣)
٢ ٢٣٥ ٠٠٠	.
٣ ٢٣٤ ٠٠٠	.
<u>٦٠ ٠١٥ ٠٠٠</u>	<u>(٢٩ ٨٠١ ٨٩٣)</u>
٥٢ ٩٨٥ ٤٦٠	٥٢ ٩٨٥ ٤٦٠
<u>١,١٩</u>	<u>(٠,٥٦)</u>

صافى (خسارة) ربح العام  
يخصم :  
نصيب العاملين  
حصة مجلس الإدارة  
الصافى القابل للتوزيع  
عدد الاسهم  
نصيب السهم فى صافى (خسارة) ربح العام

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

## ٢٦ المعاملات مع الاطراف ذات العلاقة:

بلغت اجمالى قيمة المعاملات مع الاطراف ذات علاقة خلال السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٣٦٨ الف جنيه بالسعر المحايد وكانت على النحو التالى :

العلاقة	القيمة بالالف جنيه	طبيعة التعامل
مساهم بالشركة ٣٦٨		تأمين على الفندق والكلبو بارك

بيان  
شركة مصر للتأمين

يوجد طرف البنك التجارى الدولى توكيلات بالرهن التجارى على الفندق ومشروع امتداد فيلات التايم شير المرحلة الثانية.

٢٨ الأدوات المالية وإدارة المخاطر :

تتمثل الأدوات المالية فى أرصدة النقدية بالبنوك والصندوق والعلاء وبعض المدينون والحسابات المدينة الاخرى والموردون وبعض الداننون والحسابات الدائنة الاخرى والتسهيلات الائتمانية والقروض طويلة الأجل .

وطبقاً لأسس تقييم الاصول والالتزامات المالية الواردة بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية فإن القيمة الدفترية لهذه الادوات المالية تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة وفيما يلى أهم المخاطر المتعلقة بتلك الادوات والاجراءات التى تتبعها إدارة الشركة لخفض أثر تلك المخاطر.

(أ) خطر الائتمان :- يتمثل خطر الائتمان فى عدم مقدرة العملاء الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم ولا يوجد هذا الخطر بالنسبة للشركة حيث انها لا تتعامل بالبيع بالتسيط .

(ب) - خطر سعر العائد (الفائدة) :

تقوم الشركة بمراقبة توافق تواريخ استحقاق الاصول والالتزامات المالية مع اسعار الفوائد المرتبطة بها . او يتمثل هذا الخطر فى تعبير اسعار الفائدة التى 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 فى التغييرات فى سعر الصرف والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية فقد تم

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

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

العادلة للأدوات المالية لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية فى تاريخ المركز المالي

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

دعم التطوير الممنقبلى للأعمال يقوم مجلس ادارة الشركة بالرقابة على عائد رأس المال و الذى تعرفه الشركة بكونه صافى أرباح التشغيل

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

لا يوجد اية تغييرات فى منهج الشركة تجاه إدارة رأس المال خلال العام.

(و) مخاطر السيولة والتدفقات النقدية :

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

(ز) مخاطر التدفقات النقدية المتعلقة بسعر الفائدة :

هى مخاطر التغييرات فى التدفقات النقدية المستقبلية للإدارة المالية بسبب التغيير فى أسعار الفائدة فى السوق .

أولاً: الضريبة على أرباح الأشخاص الاعتبارية :-

تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبي عن ضريبة أرباح الأشخاص الاعتبارية لمأمورية الضرائب المختصة سنويا وفي المواعيد المقررة قانونا كما تقوم بسداد الضريبة المستحقة من واقع هذه الإقرارات - إن وجدت - وفي كل الأحوال وفي ضوء النظام الضريبي المطبق في مصر فإن الإلتزام النهائي المستحق لمصلحة الضرائب لن يتم تحديده بدقة إلا بعد الفحص الضريبي بمعرفة مصلحة الضرائب والوصول إلى الرابطة 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 طبقا لقانون ١٧٤ لسنة ٢٠١٨ السنوات ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٨ تم إحالتها إلى 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 ومحاولة إلى 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 جارى 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

٣٠ الاحداث 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 والانشطة الاقتصادية وتعتبر الإدارة ان هذا التفشي غير قابل للتعديل في المركز المالي نظرا لان الوضع متغير وسريع التطور ، ولا تعتبر الإدارة انه من الممكن تقدير كمي للأثر المحتمل لهذا التفشي على البيانات المستقبلية للشركة في هذه المرحلة .

٣١ موقف القضايا :

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

٣٢ القيد ببورصة الأوراق المالية:

الشركة مقيدة ببورصة الأوراق المالية بالقاهرة والإسكندرية.

٣٣ موقف الشركة من الحفظ المركزي :

أسهم الشركة مقيدة لدى شركة مصر المقاصة.

٣٤ الارتباطات الرأسمالية لشراء أصول ثابتة في المستقبل:

لا توجد ارتباطات رأسمالية لشراء أصول ثابتة في المستقبل.

٣٥ أرقام المقارنة :

لا توجد اى تعديلات فى ارقام المقارنة تستوجب الإفصاح عنها