

**محضر لجنة المراجعة**

**المشكلة بقرار مجلس الإدارة رقم (٥٨) بتاريخ ٢٠٢١/٩/٢٠**

اجتمعت اللجنة يوم الأربعاء الموافق ٢٠٢١/١٠/٢٠ في تمام الساعة العاشرة صباحاً  
وذلك على الوجه التالي :-

	السيد الأستاذ / حسين رضوان محمد	رئيس مجلس الإدارة
رئيساً	السيد الأستاذ/ محمد هشام عباس زعزوع	عضو مجلس الإدارة
عضواً	السيد الأستاذ / محمد هاني سيف النصر	عضو مجلس الإدارة
عضواً	السيدة الأستاذة / نهال حسن كمال أحمد	عضو مجلس الإدارة
عضواً	السيد الأستاذ / عادل شريف محمود	من ذوي الخبرة
مقرراً	السيد الأستاذ / محمود محمد مصطفى	رئيس القطاع المالي
مقرراً	السيدة الأستاذة / سمر عبد الرازق القرشي	رئيس قطاع المراجعة

تفيداً لنص المادة (٣٧) من قواعد قيد واستمرار قيد وتطلب الأوراق المالية الصادرة بقرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (١٧٠) بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٢١ وتعديلاتها بشأن مهام لجان المراجعة وقامت اللجنة باستعراض القوائم المالية للشركة في ٢٠٢١/٩/٣٠ وقد تبين من المراجعة

والإجراءات المتبعة ما يلي:

أ- نتائج الأعمال

وقد تبين منها ما يلي :

١- التعليق على إيرادات تشغيل الفنادق والكارينيو :-

١/٢ فندق النيل ريتز كارتون :-

أ- ملخص حساب التشغيل

القيمة بالآلاف جنيه

من ٢٠٢١/٧/١	البيان
حتى ٢٠٢١/٩/٣٠	
٣٣١	عدد الغرف المتاحة
٣٠٤٥٢	الطاقة المتاحة للتشغيل (غرفة / ليلة)
٢٢٥٥٣	الطاقة المشغولة (غرفة / ليلة)
%٧٤	متوسط نسبة الأمتثال (%)
٣١١٣	متوسط سعر بيع الغرفة (بالجنيه)
	<b>الإيرادات</b>
٧٠٢٠٨	إيراد الغرف
٤٤٢١٤	إيراد الأغذية والمشروبات
٦٤٠١	إيرادات أقسام التشغيل الأخرى والإيرادات الأخرى
١٢٠٨٢٣	إجمالي الإيرادات
٦٥٧٢٩	إجمالي نصيب شركة مصر للفنادق

ب - مؤشرات السوق التنافسي في الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ :

التصنيف	نسبة التغير عن العام السابق %				التعليق
	فندق النيل الريتز عززتون	فندق النيل الريتز كلاروتون	الفنادق المنافسة	فندق النيل الريتز عززتون	
٢ من ٥	%٥٤٩,٥	%٤٣٦,٧	%٧٧,٦	%٧٤,٠	نسبة الإشغال %
٥ من ٥	%٢١,٣	%٤٥,٢	٢ ٨٢١,٧٢	٣ ١١٢,٠٤	سريع الغرفة (بالجنيه)
٥ من ٥	%١٨٨,٠	%٦٧٩,٤	٢ ١٨٩,٦٧	٢ ٣٠٥,٥٤	RevPAR.

- بلغ متوسط نسب الإشغال للفندق خلال الربع اعلى المنتهى في ٢٠٢١/٩/٣٠ نحو ٧٤% وتحقيق الفندق لإيرادات بلغت إجمالياً نحو ١٢٠٠٨ مليون جنيه وتحقيق المركز الثاني.

- يحتل الفندق حالياً أيضاً المركز الثاني في الـ Rev-Par وكذلك متوسط سعر بيع الغرفة.

- بلغت إيرادات الحفلات والموتمرات خلال الفترة الحالية نحو ٢١٠٠ مليون جنيهاً وهو ما يمثل أعلى إيرادات محفلة وسط الفنادق ذات نفس المستوى التنافسي وذلك من خلال قيم الفندق بالتنوع في مجالات الإستفادة من العلامة المميزة للفندق في إقامة الحفلات الخارجية.

٢/١ كازينو الألعاب :-

الفترة	حصة شركة مصر للفنادق ( القيمة بالدولار )	المعادل بالجنيه المصري ( القيمة بالآلاف جنيه )
يونيو ٢٠٢١	١ ٣٣٣ ٩٠٧	٢٠ ٩٥٦
أغسطس ٢٠٢١	٨٧٩ ٨٩٦	١٣ ٨٢٤
سبتمبر ٢٠٢١	٨٢٩ ٥٥٢	١٢ ٩٩٠

- حقق الكازينو خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ إيرادات بلغت نحو ٤٧,٧٧٠ مليون جنيه والذي كان مغلقاً في فترة المقارنة بناء على تعليمات وزارة السياحة ضمن الإجراءات الاحترازية لمواجهة كورونا والذي تم إعادة إفتتاحه خلال أكتوبر ٢٠٢٠ الا أنه بلغ الترتيب (١) خلال الفترة وسط الكازينوهات المثيلة وتحقيقه لتتائج غير مسبوقة.

٣/١ فندق سفير دهب :-

- قاربت أعمال التطوير من الانتهاء والمتوقع لها بداية ديسمبر ٢٠٢١ طبقاً لإفادة استشاري المشروع وجاري الانتهاء من كافة الإجراءات والتصاريح اللازمة قبل إفتتاح الفندق.



٢- التعليق على نتائج أعمال الشركة :-

أ- قائمة الدخل عن الربع المالي الأول من يونيو حتى سبتمبر ٢٠٢١

القيمة بالآلاف الجنيه

الفترة				البيانات
نسبة لتغير %	نسبة تحقيق %	فترة المعايير من العام السابق	المستهدف	
				<b>البيانات المالية</b>
(١٢٧,٨)	٢٢٧,٨	(١٥ ٦٨٦)	٤٩ ٨١٤	١١٣ ٤٩٩ إيرادات فندق النيل ريتز
(١٤٥,٣)	(٤٥,٣)	(١ ٩٢٢)	٢ ٩١٣	(١ ٣١٩) إيرادات فندق سفير دهب
١١٢,٨	٢١٢,٨	(١٧ ٦٠٨)	٥٢ ٧٦٧	١١٢ ١٨٠ إيرادات نشاط تجارى
(١٠٠,٤)	١٠٠,٠	(١ ٣٣٢)	(٦ ١٧٦)	(٦ ٦٧٣) تكاليف النشاط بخلاف الإهلاك
١٢٩,١	٢٢٩,١	(٢٣ ٩٤٠)	٤٦ ٠٥٦	٩٠٥ ٥٠٧ مجمل الربح (الخسارة)
(١٣,٦)	٥٦,٨	٧١	٣٧	٢١ إيرادات وأرباح أخرى
(٧,٤)	٩٢,٦	(٨ ١١٣)	(٨ ٠١٩)	(٧ ٤٢٣) مصاريف إدارية وعمومية (جدر-إدارة- صيانة- تأمين أخرى)
١٥٧,٧	٢٥٧,٧	(٣١ ٩٨٩)	٣٨ ٠٦٩	٩٨ ١٠٥ صافى ربح (خسارة) النشاط قبل الفوائد والإهلاكات وغير الضرائب (EBITDA)
(٥,١)	٩٤,٩	(٩ ٢٨٧)	(٦٠ ٢٠٠)	(٩ ٦٨٣) يخصم الإهلاك
٢١٧,٣	٣١٧,٣	(٤١ ٢٦٩)	٢٧ ٨٦٩	٨٨ ٤٢٢ صافى ربح (خسارة) النشاط قبل الفوائد والضرائب (EBIT)
(٢,٨)	٩٧,٢	(٢٢ ٩٤٩)	(٢٤ ٧١٦)	(٢٤ ٠٢٤) الفوائد المدينة
٤٢,٨	١٤٢,٨	١ ٩٢٥	١ ٥٥٠	٢ ٢١٤ الفوائد تدائنة
١٣١٦,٤	١٤١٦,٤	(٦٦ ٢٦٣)	٤ ٧٠٣	٦٦ ٦١٢ صافى الربح (الخسارة) النشاط
		(١٩)	٢٢٢	أرباح (خسائر) فروق العملة
		(٥ = ٣٩)	(٦٩٥)	إيرادات (مصروفات) سنوات سابقة
			(١٣٩)	مخصصات مكونة
١٣٠٣,٤	١٤٠٣,٤	(٦٧ ٨٥١)	٤ ٧٠٣	٦٦ ٠٠٠ صافى الربح (الخسارة) قبل الضرائب

بلغت إيرادات النشاط خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ مبلغ نحو ١١٢,١٨٠ مليون جنيه مقابل خسارة بلغت نحو ١٧,٦٠٨ مليون جنيه عن نفس الفترة من العام السابق بزيادة قدرها نحو ١٢٩,٧٨٨ مليون جنيه ونسبة زيادة ٧٣٧,١% وبالمقارنة بالمعتمد بالموازنة عن نفس الفترة والبالغ نحو ٥٢ ٧٦٧ مليون جنيه نجد زيادة قدرها نحو ٥٩,٤٥٣ مليون جنيه ونسبة زيادة ١١٢,٨% ويرجع ذلك إلى زيادة إيرادات فندق النيل ريتز كارلتون والنتيجة عن زيادة نسب الإشغال الفندقى وعودة الأرقام المحققة لسابق عهدها قبل أزمة كورونا حيث بلغت نسب الإشغال متوسط نحو ٧٤% وتحقيق الفندق إيرادات تجاوزت نحو ١٢٠,٨ مليون جنيه وبلغت حصة شركة مصر للفنادق عن الفترة نحو ٦٥,٧ مليون جنيه. والإيرادات الكبيرة والناجحة من الحفلات والمؤتمرات والتي بلغت نحو ٢١ مليون جنيه وكذلك تأثير كازينو الألعاب والذي حقق إيرادات للشركة خلال الفترة بلغت نحو ٤٧,٨ مليون جنيه.



• بلغ صافي أرباح النشاط قبل الأهلاكات ومصروفات التمويل والفوائد الدائنة (EBITDA) خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ أرباح حوالي نحو ٩٨,١٠٥ مليون جنيه مقابل خسائر بمبلغ حوالي نحو ٣١,٩٨٩ مليون جنيه عن نفس الفترة من العام السابق بزيادة قدرها حوالي نحو ١٣٠,٠٩٤ مليون جنيه ونسبة زيادة ٤٠٦,٧% ويرجع ذلك إلى زيادة إيرادات النشاط لفندق النيل ريتز وكازينو الألعاب. وبالمقارنة بالمعتمد بالموازنة عن نفس الفترة والبالغ أرباح حوالي نحو ٣٨,٠٦٩ مليون جنيه نجد زيادة قدرها حوالي نحو ٦٠,٠٣٦ مليون جنيه ونسبة زيادة قدرها ١٥٧,٧%

• بلغ صافي أرباح النشاط قبل مصروفات التمويل والفوائد الدائنة (EBIT) خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ أرباح حوالي نحو ٨٨,٤٢٢ مليون جنيه مقابل خسائر بمبلغ حوالي نحو ٤١,٢٦٩ مليون جنيه عن نفس الفترة من العام السابق بزيادة قدرها حوالي نحو ٤٧,١٥٣ مليون جنيه ونسبة زيادة ١٤٠,٣% ويرجع ذلك إلى زيادة إيرادات النشاط لفندق النيل ريتز وكازينو الألعاب. وبالمقارنة بالمعتمد بالموازنة عن نفس الفترة والبالغ أرباح حوالي نحو ٢٧,٨٦٩ مليون جنيه نجد زيادة قدرها حوالي نحو ٦٠,٥٥٣ مليون جنيه ونسبة زيادة قدرها ٢١٧,٣%

• بلغ صافي أرباح (خسائر) النشاط خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ أرباح حوالي نحو ٦٦,٦١٢ مليون جنيه مقابل خسائر بمبلغ حوالي نحو ٦٢,٢٩٣ مليون جنيه عن نفس الفترة من العام السابق بزيادة قدرها حوالي نحو ١٢٨,٩٠٥ مليون جنيه ونسبة زيادة ٢٠٦,٩% ويرجع ذلك إلى زيادة إيرادات النشاط لفندق النيل ريتز وكازينو الألعاب. وبالمقارنة بالمعتمد بالموازنة عن نفس الفترة والبالغ أرباح حوالي نحو ٤,٧٠٣ مليون جنيه نجد زيادة قدرها حوالي نحو ٦١,٩٠٩ مليون جنيه ونسبة زيادة قدرها ١٣١٦,٤%

• بلغ صافي الأرباح (الخسائر) خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ أرباح حوالي نحو ٦٦,٠١ مليون جنيه مقابل خسائر بمبلغ حوالي نحو ٦٧,٨٥١ مليون جنيه عن نفس الفترة من العام السابق بزيادة قدرها حوالي نحو ١٣٣,٨٥١ مليون جنيه ونسبة زيادة ١٩٧,٣%. وبالمقارنة بالمعتمد بالموازنة عن نفس الفترة والبالغ أرباح حوالي نحو ٤,٧٠٣ مليون جنيه نجد زيادة قدرها حوالي نحو ٦١,٢٩٧ مليون جنيه ونسبة زيادة قدرها ١٣٠٣,٤%



ب. أهم عناصر قائمة المركز المالي

القيمة بالجنيد	المركز المالي في ٢٠٢١/٦/٣٠	المركز المالي في ٢٠٢١/٩/٣٠	البيان
	١ ٣٢١ ٦٢٣ ٣٤٨	١ ٣١٥ ٩٠٣ ٦٧٦	الاصول تغير متداونة
		(بعد خصم مخصص الإهلاك ومخصص هبوط اسعار أوراق مالية)	
	٣٧٤ ٩٩٠ ٠٧٨	٤٦٤ ٤٣٩ ١٣٢	الاصول المتداونة
	٣٣٢ ٩٦٤ ٣٩٣	٢٢١ ٣٨٤ ٦٠٦	الإلتزامات المتداونة
	٤٢ ٠٢٥ ٩٨٥	٢٤٣ ٠٥٤ ٥٣١	رأس المال العامل
	١ ٣١٦ ٦٤٩ ٠٣٣	١ ٥٥٨ ٩٥٨ ٢٠٧	إجمالي الإستثمار
	٤٨٧ ٩١٧ ٨١٣	٥٥٣ ٩١٧ ٨٤٤	حقوق الملكية
			الإلتزامات طويلة الأجل:
	٧٧٧ ٥٩٤ ١٨١	٩٠٦ ٩٠٣ ٣٢٤	- قروض طويلة الأجل
	٩٨ ١٣٧ ٠٣٩	٩٨ ١٣٧ ٠٣٩	- ضرائب مؤجلة
	١٧٧ ٥٢٨ ٩٣٦	١٨٢ ٤٩٨ ٧٣٩	مشروعات تحت التنفيذ- سفير ذهب
	١ ٥٥٩ ٢٣٤	١ ٩٠٩ ٧٢٩	مشروعات تحت التنفيذ- نظم الحاسب للشركة
		١٨٤ ١٠٨ ٤٦٨	إجمالي مشروعات تحت التنفيذ
	٤٧٦ ٥٦٩	٥٠٣ ٦٨٥	المخزون
	٢٩٤ ٩٢٨ ٥١٩	٣١٠ ١٦٦ ٣٤٠	العقلاء وأوراق القبض والحسابات المدينة
	٧٩ ٥٨٤ ٩٩٠	١٥٣ ٧٦٩ ١٠٧	النقدية بالبنوك وما في حكمها
	٢١ ٢٨٤ ١٤٢	٢١ ٤٠٥ ٩٤٢	المخصصات
	٩٩ ٨٦٤ ٥٥٥	٥١ ٠٠٠ ٠٠١	الجزء المستحق خلال السنة التالية من القروض طويلة الأجل
	٥٠ ٢٩١ ٣٧٥	٥٥ ٣٢٤ ٧٣٣	قروض متوسطة الأجل من البنوك
	١٦١ ٥٢٤ ٣٢١	٩٣ ٦٥٣ ٩٢٦	موردون وأوراق دفع وحسابات دائنة



هذا بخلاف المؤشرات المرفقة وبمراجعة الإجراءات التي اتبعت في إعداد القوائم المالية وجدت أنها سليمة كما تبين إتباع الإدارة المالية بالشركة معيار المحاسبة المصرية في إعداد المركز المالي في ٢٠٢١/٩/٣٠.

وانتهى المحضر على ذلك ،،

رئيس اللجنة

(/ حسين رضوان محمد)

أعضاء اللجنة

(/ محمد هشام عباس زعزوع

مقرري اللجنة

(/ محمود محمد مصطفى)

(/ محمد هاني سيف النصر

(/ سمير القرشي)

(/ نهال حسن كمال أحمد

(/ عادل شريف محمود

