

# شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٢ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٢٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E



دعوة

لحضور إجتماع الجمعية العامة العادية

جلسة الأربعاء الموافق 2022/3/30 الساعة 3 عصرا



السادة / البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد ،،،،،

يتشرف رئيس مجلس الادارة بدعوة السادة المساهمين لحضور اجتماع الجمعية العامة العادية للشركة المقرر إنعقادها يوم الأربعاء الموافق 2022/3/30 وذلك فى تمام الساعة الثالثة عصرا بمكتب رئيس مجلس الادارة - 2005 كورنيش النيل - ابراج نايل سيتى - البرج الشمالى الدور (30) رملة بولاق - القاهرة .

وذلك للنظر فى جدول الأعمال التالى :-

- 1- التصديق على تقرير مجلس إدارة الشركة عن نشاطها المالى خلال السنة المالية المنتهية فى 2021/12/31 .
- 2- عرض تقرير السيد مراقب حسابات الشركة عن العام المالى 2021 .
- 3- اعتماد الميزانية العامة والحسابات الختامية للشركة عن السنة المالية المنتهية فى 2021/12/31 .
- 4- النظر فى اعتماد التغييرات التى طرأت على السادة أعضاء مجلس الادارة خلال عام 2021 .
- 5- ابراء ذمة السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة واخلاء مسئوليتهم عن كل ما يتعلق بادارتهم خلال السنة المالية المنتهية فى 2021/12/31 .
- 6- النظر فى تعيين مراقبا حسابات الشركة وتحديد أتعابهما عن العام المالى 2022 .
- 7- تحديد بدلات الحضور ومصروفات الانتقال السنوية للسادة رئيس واعضاء مجلس الادارة عن السنة المالية التى تنتهى فى 2022/12/31 .
- 8- الترخيص لمجلس الادارة بالتبرع طبقا للقانون خلال عام 2022 .
- 9- النظر فى عقود المعاوضة التى أبرمت مع الأطراف ذوى العلاقة خلال عام 2021 .



-2-

- 10- عرض نموذج الافصاح نصف السنوى عن إستخدام متحصلات أكتتاب زيادة رأس المال وذلك عن الفترة المنتهية فى 2021/12/31 .
- 11 - عرض تقرير الحوكمة عن العام المالى 2021 .

ونوجه عناية السادة المساهمين الى مايلى :-

- 1- لكل مساهم الحق فى حضور الجمعية العامة العادية بالاصالة أو بالانابة ويشترط لصحة الانابة أن تكون بتوكيل كتابى لاحد مساهمى الشركة ومن غير أعضاء مجلس الادارة وفى جميع الاحوال لا يجوز أن يزيد عدد الأسهم التى يحملها الوكيل بهذه الصفة عن 10 % على الاكثر من أسهم رأس مال الشركة وفيما لايجاوز 20 % من الأسهم الممثلة فى الاجتماع .
- 2- يشترط لحضور الاجتماع تقديم شهادة تفيد تجميد الاسم من أحد أمناء الحفظ أو شركة مصر للمقاصة والاياداع والقيد المركزى قبل تاريخ انعقاد الجمعية العامة بثلاثة أيام على الاقل ولحين انفضاض الجمعية .
- 3- على كل من يرغب من السادة المساهمين فى ترشيح نفسه لعضوية مجلس الادارة وقبل موعد انعقاد الجمعية العامة للشركة بثلاثة أيام أن يقدم سيرته الذاتية بمقر الشركة وفقا لأحكام القانون رقم 159 لسنة 1981 ولائحته التنفيذية .
- 4- اية اسئلة بالموضوعات المعروضة على الجمعية يتعين تقديمها الى الشركة بالبريد المسجل أو باليد مقابل اىصال استلام قبل انعقاد الجمعية العام العادية بثلاثة أيام على الاقل .
- 5- لا يكون اجتماع الجمعية العامة العادية صحيحا الا اذا حضره مساهمون يمثلون ثلث رأس المال على الاقل فاذا لم يتوافر الحد الأدنى فى الاجتماع الاول وجب دعوة الجمعية العامة لاجتماع ثانى يعقد خلال الثلاثين يوما التالية للاجتماع الاول ويعتبر الاجتماع الثانى صحيحا ايا كان عدد الاسهم الممثلة فيه .

رئيس مجلس الادارة

شهاب فهد شبكىشى



# شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٢ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E



دعوة

لحضور أجتتماع الجمعية العامة غير العادية للشركة

جلسة الأربعاء الموافق 2022/3/30 الساعة 4 عصرا

السادة / البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد ،،،،،

بناء على دعوة مجلس إدارة الشركة بجلسته المنعقدة بتاريخ 2022/2/28 بدعوة السادة المساهمين للاجتماع فى جمعية عامة فى دور انعقاد غير عادى .

نتشرف بدعوة سيادتكم لحضور اجتتماع الجمعية العامة غير العادية للشركة وذلك فى تمام الساعة 4 عصر يوم الأربعاء الموافق 2022/3/30 بمكتب سعادة رئيس مجلس الادارة 2005 كورنيش النيل ابراج نايل سيتى - البرج الشمالى الدور (30) رملة بولاق - القاهرة .

وذلك للنظر فى الاتى :-

1-النظر فى حال الشركة أو استمرارها لبلوغ خسائر الشركة نصف حقوق المساهمين وفقا لأخر قوائم مالية سنوية فى 12/31/2021 ( طبقا للمادة 60 من النظام الأساسى للشركة ) .

2- النظر فى تعديل المواد (4) و(7) من النظام الأساسى للشركة

# شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٢ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E



-2-

• ونوجه عناية السادة المساهمين الى مايلي :-

- 1- توجد تحت إطلاع السادة المساهمين الدعوة وكافة مرفقاتها وذلك بمقر الشركة في المواعيد الرسمية خلال الأسبوعين السابقين على إجتماع الجمعية العامة غير العادية .
- 2- كل مساهم يرغب في حضور إجتماع الجمعية العامة غير العادية يتعين عليه أن يقدم كشفاً باسمه الشركة التي يمتلكها صادراً ومعتمداً من أحد أمناء الحفظ ومرفقاً به شهادة بتجميد التعامل على هذه الاسهم لحين أنقضاء الجمعية العامة غير العادية .
- 3- أية اسئلة تتعلق بالموضوعات المعروضة على الجمعية العامة غير العادية يتعين تقديمها الى المركز الرئيسي للشركة بالبريد المسجل أو باليد مقابل أستلام قبل انعقاد الجمعية العامة غير العادية بثلاثة أيام على الاقل وتقتصر المناقشة في إجتماع الجمعية العامة غير العادية حول ماورد بجدول الأعمال فقط .

رئيس مجلس الادارة

شهاب فهد شبكشى

ش





شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E

عقد تعديل

المواد (4) و(7) من النظام الأساسى لشركة

الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ( ش.م.م )

### المادة (4) قبل التعديل

يكون مركز إدارة الشركة الرئيسى وموقع ممارسة نشاطها فى فندق مريديان بيراميدز ميدان الرماية الهرم - الجيزة .

ويجوز لمجلس الادارة أن ينشئ لها فروع أو مكاتب أو توكيلات فى جمهورية مصر العربية أو فى الخارج فيما عدا محافظتى شمال وجنوب سيناء ومنطقة شبه جزيرة سيناء والقنطرة شرق فيلزم موافقة الهيئة مسبقا .

مع مراعاة قرار رئيس مجلس الوزراء رقم 350 لسنة 2007 وقرار رئيس جمهورية مصر العربية رقم 356 لسنة 2008 والقانون رقم 14 لسنة 2012.

### المادة (4) بعد التعديل

يكون مركز إدارة الشركة الرئيسى وموقع ممارسة نشاطها فى فندق مريديان بيراميدز ميدان الرماية الهرم - الجيزة .

ويجوز لمجلس الادارة أن ينشئ لها فروع أو مكاتب أو توكيلات فى جمهورية مصر العربية أو فى الخارج فيما عدا منطقة شبه جزيرة سيناء فيلزم موافقة الهيئة مسبقا .

مع مراعاة قرار رئيس مجلس الوزراء رقم 350 لسنة 2007 وقرار رئيس جمهورية مصر العربية رقم 356 لسنة 2008 والقانون رقم 14 لسنة 2012.



-2-

المادة (7) قبل التعديل

| م  | الاسم  | عدد الأسهم | القيمة<br>الاسمية | عملة الوفاء  |
|----|--|------------|-------------------|--------------|
| 1  | شركة جازل ليمنديك - بنمية                              | 20 909 280 | 20 909 280        | دولار امريكى |
| 2  | شركة صن رايز للاستثمارات<br>السياحية والعقارية - مصرية | 17 042 988 | 17 042 988        | دولار امريكى |
| 3  | شركة مصر للتأمين - مصرية                               | 3 042 420  | 3 042 420         | دولار امريكى |
| 4  | شركة مصر لتأمينات الحياة -<br>مصرية                    | 2 012 620  | 2 012 620         | دولار امريكى |
| 5  | شركة الجوهرة للتصدير<br>والتجارة العامة - مصرية        | 2 589 588  | 2 589 588         | دولار امريكى |
| 6  | شركة تريجر باى للاستثمار<br>السياحي والعقارى - مصرية   | 2 589 588  | 2 589 588         | دولار امريكى |
| 7  | شركة التجارة والصيانة<br>الحديثة (باروم) سعودية        | 805 000    | 805 000           | دولار امريكى |
| 8  | بنك الاستثمار العربى -<br>مصرى                         | 112 000    | 112 000           | دولار امريكى |
| 9  | بيت الخبرة للتأجير التمويلى<br>تكنوليس - مصرية         | 11 791     | 11 791            | دولار امريكى |
| 10 | افراد عدد (308) مساهمات<br>مصريين مختلفة               | 22 740     | 22 740            | دولار امريكى |
|    |  | 49 138 015 | 49 138 015        | دولار امريكى |

وتبلغ نسبة المشاركة المصرية 53.8 % وقد تم سداد رأسمال الشركة قبل الزيادة بالكامل سبعة واربعون مليون دولار امريكى بموجب التاشير فى السجل التجارى فى 2014/12/29 وتم سداد مبلغ وقدره 2 138 015 دولار امريكى وهو يمثل 42.76 % من قيمة الزيادة بموجب الشهادة البنكية الصادرة من البنك المصرى الخليجى والمؤرخة فى 2020/2/13 .



# شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٢ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E

-3-

## المادة (7) بعد التعديل

| م  | الأسم   | عدد الأسهم | القيمة<br>الأسمية | عملة الوفاء  |
|----|---|------------|-------------------|--------------|
| 1  | شركة جازل ليمنديك - بنمية                         | 20 909 280 | 20 909 280        | دولار أمريكي |
| 2  | شركة GLACIERS ASSET HOLDINGS LIMITED-<br>بريطانيا | 11 111 082 | 11 111 082        | دولار أمريكي |
| 3  | شركة ROOTS<br>WORLDWIDE LIMITED<br>بريطانيا       | 11 111 082 | 11 111 082        | دولار أمريكي |
| 4  | شركة مصر للتأمين - مصرية                          | 3 042 420  | 3 042 420         | دولار أمريكي |
| 5  | شركة مصر لتأمينات الحياة -<br>مصرية               | 2 012 620  | 2 012 620         | دولار أمريكي |
| 6  | شركة التجارة والصيانة<br>الحديثة (باروم) سعودية   | 805 000    | 805 000           | دولار أمريكي |
| 8  | بنك الاستثمار العربي -<br>مصرى                    | 112 000    | 112 000           | دولار أمريكي |
| 9  | بيت الخبرة للتأجير التمويلي<br>تكنولوجيا - مصرية  | 11 791     | 11 791            | دولار أمريكي |
| 10 | افراد عدد (310) مساهمات<br>مصريين مختلفة          | 21 747     | 21 747            | دولار أمريكي |
|    |   | 49 138 015 | 49 138 015        | دولار أمريكي |

وتبلغ نسبة المشاركة المصرية 10.59% وقد تم سداد رأسمال الشركة بالكامل تسعة وأربعون مليون ومائة وثمانية وثلاثون ألف وخمسة عشر دولار أمريكي بموجب التاشير فى السجل التجارى فى 2021/6/7 .

# شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٢ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E



## تقرير مجلس الإدارة السنوى لشركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية المرفق بالقوائم المالية عن العام المالى المنتهى فى 2021/12/31

### 1- البيانات الأساسية

|            |   |
|------------|---|
| غرض الشركة | القيام بإنشاء الفنادق والموتيلات والمنشآت السياحية فى الحدود التى توافق عليها الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة ويتركز نشاط الشركة الحالى فى تملك فندق مريديان بيراميدز بمنطقة الهرم بالجيزة |
|------------|---|

|                          |                                      |                                 |  |
|--------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|--|
| المدة المحددة للشركة     | 25 سنة تبدأ من 2001/7/6 حتى 2026/7/5 | تاريخ القيد بالبورصة            | 2008/9/24  |
| القانون الخاضع له الشركة | قانون رقم 8 لسنة 1997                | القيمة الاسمية للسهم            | 1 دولار أمريكى                                       |
| آخر رأس مال مرخص به      | 245.690.075.00 دولار                 | آخر رأس مال مصدر                | 49.138.015 دولار                                     |
| آخر رأس مال مدفوع        | 49.138.015 دولار                     | رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى | رقم السجل 57625<br>رقم القيد 7332<br>بتاريخ 2012/4/4 |

### 2- علاقات المستثمرين

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| أسم مسئول الاتصال           | الاستاذ / ابراهيم الطنطاوى محمود   |
| عنوان المركز الرئيسى للشركة | فندق مريديان بيراميدز - ميدان الرماية - محافظة الجيزة                        |
| رقم التليفون                | 33773388   |
| رقم الفاكس                  | 33763331   |
| الموقع الالكترونى           | <a href="http://www.elshamspyramids.com">http://www.elshamspyramids.com</a>  |
| البريد الالكترونى           | <a href="mailto:elshamspyramids@hotmail.com">elshamspyramids@hotmail.com</a> |



# شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E



- 2

### 3- مراقبا الحسابات

|   |                     |
|---|---------------------|
| محمد محمد أحمد حسن  | أسم مراقب الحسابات  |
| تم تعيينه من خلال اخر تعيين في 2021/3/31 تاريخ اخر جمعية عمومية | تاريخ التعيين       |
| 332   | رقم القيد بالهيئة   |
| 2008/3/30   | تاريخ القيد بالهيئة |

### 4- هيكل المساهمين ( المساهمين الذين يمتلكون 5 % فاكثر )

| م | الاسم                                | عدد الأسهم | النسبة المئوية |
|---|--------------------------------------|------------|----------------|
| 1 | شركة جازل ليمتد إنك                  | 20.909.280 | 42.55 %        |
| 2 | شركة GLACIERS ASSET HOLDINGS LIMITED | 11.111.082 | 22.61 %        |
| 3 | شركة ROOTS WORLDWIDE LIMITED         | 11.111.082 | 22.61 %        |
| 4 | شركة مصر للتأمين                     | 3.042.420  | 6.19 %         |
|   | الاجمالي                             | 46.173.864 | 93.96 %        |

| ملكية أعضاء مجلس الإدارة<br>في أسهم الشركة | عدد الأسهم في 2021/12/31 | النسبة المئوية |
|--|--------------------------|----------------|
| لا يوجد                                    | -                        | -              |



# شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٢٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E

-3-

| أسهام الخزينة لدى الشركة وفقا لتاريخ الشراء | عدد الأسهم وفقا لآخر بيان افصاحي | النسبة المئوية |
|---|----------------------------------|----------------|
| لا يوجد                                     | -                                | -              |

5- آخر تشكيل لمجلس إدارة الشركة :

| الاسم                    | الوظيفة                               | جهة التمثيل                          | الصفه      |
|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|------------|
| شهاب فهد حسين شبكشى      | رئيس مجلس الادارة                     | شركة جازل ليمتد إنك                  | تنفيذى     |
| أحمد صابر فتح الله       | نائب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب | شركة GLACIERS ASSET HOLDINGS LIMITED | تنفيذى     |
| شيماء فهد حسين شبكشى     | عضو المجلس                            | شركة جازل ليمتد إنك                  | غير تنفيذى |
| سمر فوزى محمد عبد الجواد | عضو المجلس                            | شركة جازل ليمتد إنك                  | غير تنفيذى |
| عاطف محمد أحمد القاضى    | عضو المجلس                            | شركة ROOTS WORLDWIDW LIMITED         | غير تنفيذى |
| شادى فهد حسين شبكشى      | عضو المجلس                            | شركة ROOTS WORLDWIDW LIMITED         | غير تنفيذى |
| لواء / حسنى أسماعيل محمد | عضو المجلس                            | شركة مصر للتأمين                     | غير تنفيذى |

وقد أجمع مجلس إدارة الشركة ( 13 ) مرات خلال العام المالى 2021

## 1- لجنة المراجعة

| الاسم                    | جهة التمثيل                  | الصفه       |
|--------------------------|------------------------------|-------------|
| سمر فوزى محمد عبد الجواد | شركة جازل ليمتد إنك          | رئيس اللجنة |
| شادى فهد حسين شبكشى      | شركة ROOTS WORLDWIDW LIMITED | عضو         |
| عاطف محمد أحمد القاضى    | شركة ROOTS WORLDWIDW LIMITED | عضو         |

تم تعديل أعضاء لجنة المراجعة بقرار مجلس الادارة جلسة 2021/7/29



# شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٢ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E

-4-

## بيان اختصاصات لجنة المراجعة والمهام الموكلة لها :

- 1- فحص ومراجعة اجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها .
- 2- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة والتغيرات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبة جديدة .
- 3- فحص ومراجعة آليات وأدوات المراجعة الداخلية وإجراءاتها وخططها ونتائجها ودراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ توصياتها .
- 4- فحص الاجراءات المتبعة فى اعداد ومراجعة القوائم المالية الدورية والسنوية وقائمة التدفقات النقدية ومشروع القوائم المالية المبدئية قبل عرضها على مجلس الادارة وإرسالها لمراقب الحسابات وكذلك نشرات الاكتتاب العام والخاص للأوراق المالية .
- 5- فحص مشروع القوائم المالية المبدئية وعرضها على مجلس الادارة تمهيدا لإرسالها الى مراقب الحسابات
- 6- اقتراح تعيين مراقبى الحسابات وتحديد أتعابهم والنظر فى الأمور المتعلقة باستقلاليتهم أو أقالمتهم بما لا يخالف أحكام القانون .
- 7- ابداء الرأى فى شأن الاذن بتكليف مراقبى الحسابات باداء خدمات لصالح الشركة بخلاف مراجعة القوائم المالية وفى شأن الأتعاب المقدرة عنها وبما لا يخل بمقتضيات استقلاليتهم.
- 8- دراسة تقرير مراقب الحسابات بشأن القوائم المالية ومناقشته فيما ورد به من ملاحظات وتحفظات ومتابعة ما تم فى شأنها والعمل على حل الخلافات فى وجهات النظر بين إدارة الشركة ومراقب الحسابات
- 9- التأكد من رفع تقرير لمجلس الادارة من أحد الخبراء المتخصصين غير المرتبطين عن طبيعة العمليات والصفقات التى تم ابرامها مع الأطراف ذات العلاقة وعن مدى اخلائها أو إضرارها بمصالح الشركة أو المساهمين فيها .
- 10- التحقق من استجابة إدارة الشركة لتوصيات مراقبى الحسابات والهيئة
- 11- ويجب أن تقدم اللجنة تقرير دورى ( بحد أدنى ربع سنوى ) لمجلس ادارة الشركة مباشرة يشرح فيه النقاط السابقة .

هذا وقد اجتمعت لجنة المراجعة بالشركة (4) مرات وتم عرض تقارير اللجنة على مجلس إدارة الشركة ولم تتضمن هذه التقارير على أية ملاحظات جوهرية .



## شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٢ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E

-5-

### (7) عدد العاملين بالشركة

بلغ متوسط عدد العاملين بالشركة عدد 130 عامل في حين بلغ متوسط دخل العامل خلال السنة 47963.30 جنيهاً مصرياً .

### (8) نظام الأثابة والتحفيز للعاملين والمديرين بالشركة

لا يوجد

### (9) المخالفات والاحراءات التي تتعلق بقانون سوق المال وقواعد القيد

تم زيادة رأس المال خلال عام 2020 بمبلغ 2.138.015 دولار أمريكي بناء على قرار الجمعية العامة غير العادية جلسة 2020/9/10 وتم قيد الزيادة خلال عام 2020 بعد موافقة البورصة المصرية والهيئة العامة للرقابة المالية وشركة مصر للمقاصة على قيد الزيادة .

### (10) التعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة

لا يوجد

### (11) مساهمة الشركة خلال العام في تنمية المجتمع والحفاظ على البيئة

تقوم الشركة بسداد المساهمة التكافلية المقررة من قبل الدولة بما يوازي 2.5 في الألف من إجمالي إيرادات الفندق والشركة .

### (12) الحالة العامة للشركة ونتيجة الاعمال ومستقبلها

أظهرت نتائج أعمال الشركة عن العام المالي 2021 والذي أنتهى في 2021/12/31 خسائر قدرها 4.2 مليون دولار أمريكي مقارنة بخسائر العام المالي 2020 والتي بلغت 4.3 وهذا الانخفاض بدأ من جانحه كورونا 2020 والذي تلاها من المشروع القومي لإنشاء مترو الأنفاق الذي تسبب في إغلاق لكافة مداخل ومخارج الفندق وكذا منطقة إستلام البضائع والذي أدى الى توقف تام لتشغيل الفندق والذي يعتبر هو المورد الاساسى والوحيد لايرادات الشركة مما أدى لهذه الخسائر

وأما عن المشاريع المستقبلية فانه بعد أن تم البدء خلال عام 2020 تجديد الجناح C وتجديد منطقة اللوبي والمطاعم وقاعات الحفلات إلا أنه تم إيقاف الأعمال نتيجة إغلاق مشروع مترو الأنفاق للفندق وجرى أعداد خطة شاملة لكافة أرجاء الفندق .



# شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٢ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E

- 6 -

## (13) الأرباح والتوزيعات

الشركة قد حققت خسائر خلال العام المالي 2021 م وسداد قرض بنك HSBC وأيضا التجديدات لفندق الشركة ..  
فانه لا يوجد مشروع توزيع الأرباح .

## (14) الاقتراحات الخاصة بالتحويل للاحتياطيات

نظرا لوجود خسائر مرحله من سنوات سابقة فانه لا توجد أى اقتراحات خاصة بالتحويل للاحتياطيات .

## (15) الأنشطة الرئيسية الخاصة بالشركة والشركات التابعة

شركة الشمس بيراميدز ليس لها أى شركات تابعة لها ويتلخص نشاط شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية  
فى الأنشطة الموضحة فى البند الأول من هذا التقرير .

## (16) القيمة الحالية للاستثمارات فى الأوراق المالية

تمتلك الشركة محفظة أوراق مائية بغرض الاستثمار طويل الأجل قيمتها السوقية للمحفظة كما فى 2021/12/31 بلغت  
196.771 دولار أمريكى .

## (17) نسبة حجم الأعمال وصافى الخسائر موزعة على أنشطة الشركة الرئيسية

كما هو موضح فى البند الأول من هذا التقرير فان نشاط الشركة يتركز فى تملك فندق ميريديان بيراميدز بمنطقة الهرم وعلى  
هذا نسبة حجم الأعمال وصافى الخسائر تبلغ 52.3 % من النشاط الوحيد للشركة .

## (18) حجم التصدير

لم يتم تصدير شىء خلال العام المالي 2021 أو 2020 وليس من طبيعة نشاط الشركة التصدير .



-7-

19) بيان التبرعات

تم التبرع بمبلغ 28.000 جنيها مصريا لصالح صندوق نقابة العاملين فندق مريديان بيراميدز خلال عام

2021 .

20) بيان الأسهم والسندات التي تم اصدارها خلال السنة

لا يوجد

نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

م/ أحمد صابر فتح الله



تحريرا في 2022/2/24

القوائم المالية  
لشركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية  
(شركة مساهمة مصرية)  
(منشأة وفقا لاحكام قانون الاستثمار)  
عن السنة المالية المنتهية في  
31 ديسمبر 2021



**MORANED HASSAN**

محمد حسن وشركاه . محاسبون قانونيون  
24 شارع الفريق عبود شاهين العجوزة ت/ 33022069

## تقرير مراقب الحسابات

السادة / مساهمي شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية

### تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية شركة مساهمة مصرية المتمثلة في قائمة المركز المالي في 31 ديسمبر 2021 وكذا قوائم الأرباح والخسائر والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

### مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسؤولية إدارة الشركة ، فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضا عادلا وواضحا وفقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضا عادلا وواضحا خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار 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 وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية . وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة .

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها 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 اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية .

محمد محمد الحسن  
محاسب قانوني  
٨٦٥ - ٣٠٣٠



واننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساسا مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية.

### الرأى

من رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى لشركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية فى 31 ديسمبر 2021 وعن أدائها المالى وتدفعاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

### تقرير عن المتطلبات القانونية الأخرى

تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل مانص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات، كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفى بالغرض منه.

تحريرا فى: 28 فبراير 2022

مراقب الحسابات

محمد محمد

محمد محمد العبدى  
مراقب قانونى  
ب. ٣٠٣ - ٨٦٥

شركة الشمس بيراميدز

للفنادق والمنشآت السياحية

ش. م. م.

قائمة المركز المالي في 31 ديسمبر 2021

| 2020-12-31 | الأصول                                     | التكلفة                 | مجمع الإهلاك | الصافي     |
|------------|--|-------------------------|--------------|------------|
| دولار      | الأصول غير المتداولة                       | دولار                   | دولار        | دولار      |
| 39,303,629 | 4-2 الأصول الثابتة                         | 90,186,137              | 51,950,504   | 38,235,633 |
| 7,215      | فندق مريديان بيراميدز                      | 87,274                  | 81,865       | 5,409      |
| 19,637     | أثاث وأجهزة مكتبية                         | 449,805                 | 435,077      | 14,728     |
| 39,330,481 | وسائل نقل وانتقال                          | 90,723,216              | 52,467,446   | 38,255,770 |
| 801,657    | صافي الأصول الثابتة                        | 7-2 مشروعات تحت التنفيذ |              | 1,149,674  |
| 216,934    | 11-2 إستثمارات في أوراق مالية              |                         |              | 196,771    |
| 40,349,072 | مجموع الأصول غير المتداولة                 |                         |              | 39,602,215 |
|            | الأصول المتداولة                           |                         |              |            |
|            | مدينون وأرصدة مدينة                        |                         |              |            |
| 16,953     | 1-3 المدينون                               | 15,488                  |              |            |
| 2,802      | 2-3 حسابات مدينة متنوعة                    | 1,502                   |              |            |
| 22,008     | جاري فندق الميريديان - احتياطي إحلل وتجديد | 22,125                  |              |            |
| 41,763     |  |                         | 39,115       |            |
|            | نقدية بالبنوك                              |                         |              |            |
| 171,103    | 4 بنوك - حسابات جارية                      | 349,736                 |              |            |
| 4,706,184  | بنوك - ودائع لأجل                          | 1,208,554               |              |            |
| 4,877,287  |  |                         | 1,558,290    |            |
| 4,919,050  | مجموع الأصول المتداولة                     |                         |              | 1,597,405  |
| 45,268,122 | اجمالي الأصول                              |                         |              | 41,199,620 |

محمد محمد

محمد محمد الحسن  
مدير قانوني  
ش. م. م. ٣٠٣ - ٨٦٥

شركة الشمس بيراميدز

لل فنادق والمنشآت السياحية

ش.م.م

تابع بقائمة المركز المالي في 31 ديسمبر 2021

| 2020-12-31   |                                      | دولار | دولار        | دولار        |
|--------------|--------------------------------------|-------|--------------|--------------|
| دولار        | ايضاح                                |       |              |              |
| 49,138,015   | حقوق المساهمين                       |       |              |              |
| 1,056,576    | 10 رأس المال المدفوع                 |       |              | 49,138,015   |
| (17,674,516) | 7 احتياطي قانوني                     |       |              | 1,056,576    |
| (4,325,250)  | (خسائر) مرحلة من السنوات السابقة     |       | (21,989,550) |              |
| (21,999,766) | صافي (خسائر) العام                   |       | (4,238,427)  |              |
| 28,194,825   | (الخسائر) المرحلة                    |       |              | (26,227,977) |
|              | مجموع حقوق المساهمين                 |       |              | 23,966,614   |
|              | الالتزامات غير المتداولة             |       |              |              |
| 11,172,949   | 9 قروض طويلة الاجل                   |       | 14,920,328   |              |
| 11,172,949   | مجموع الالتزامات غير المتداولة       |       |              | 14,920,328   |
|              | الالتزامات المتداولة                 |       |              |              |
| 4,535,591    | 9 بنوك دائنة                         |       | 1,000,000    |              |
|              | بنوك سحب على المكشوف                 |       | 15,261       |              |
| 300,000      | مقدم نقدى شركة الإدارة - قصيرة الاجل |       | 300,000      |              |
| 4,561        | مقاولون - مشروعات تحت التنفيذ        |       | 4,570        |              |
| 873,691      | جاري فندق المريديان                  |       | 834,597      |              |
| 186,505      | 5 دائنون متنوعون والمصروفات المستحقة |       | 158,250      |              |
| 5,900,348    | مجموع الالتزامات المتداولة           |       |              | 2,312,678    |
| 45,268,122   | اجمالي حقوق الملكية والالتزامات      |       |              | 41,199,620   |

مع تقريرنا المرفق ،،

مراقب الحسابات

محمد محمد احمد حسن

محمد محمد احمد حسن  
صاحب قانوني  
س.م.م. ٢٠٣٠ - ٨٦٥



نائب رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب

المهندس / أحمد فتح الله

تحريرا في : 28 فبراير 2021

الايضاحات المرفقة من صفحة 9 الى صفحة 24 تمثل جزء من القوائم المالية

شركة الشمس بيراميدز  
لل فنادق والمنشآت السياحية

ش. م. م.

قائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

2020-12-30

| دولار       | الإيرادات                              | إيضاح | دولار       | دولار       |
|-------------|--|-------|-------------|-------------|
| (291,113)   | حصة الشركة في أرباح (خسائر) الفندق     | 8-2   | (851,208)   | (851,208)   |
| (291,113)   |  |       |             |             |
|             | <u>يخصم : تكلفة الحصول على الإيراد</u> |       |             |             |
|             | <u>مصروفات متعلقة بالفندق</u>          |       |             |             |
| (53,168)    | المساهمة التكافلية                     |       | 0           |             |
| (2,516,347) | إهلاك مباني وأصول                      | 4-2   | (1,067,957) |             |
| (2,569,515) | اجمالي تكلفة الحصول على الإيراد        |       |             | (1,067,957) |
| (2,860,628) | مجمل (الخسائر)                         |       |             | (1,919,165) |
|             | <u>يضاف : إيرادات أخرى</u>             |       |             |             |
| 225,669     | إيرادات متنوعة                         |       | 6,624       |             |
| 106,236     | فوائد دائنة                            |       | 114,492     |             |
| 68,730      | مخصصات انتفى الغرض منها                |       | 0           |             |
| 22,839      | أرباح إعادة تقييم استثمارات مالية      |       | 0           |             |
| 0           | أرباح رأسمالية                         |       | 1,875       |             |
| 42,776      | أرباح إعادة تقييم عملات أجنبية         |       | 0           |             |
| 466,250     |  |       |             | 122,991     |
|             | <u>يخصم : مصروفات الشركة</u>           |       |             |             |
| (1,921,915) | مصروفات عمومية وإدارية                 | 12    | (2,412,757) |             |
| 0           | خسائر إعادة تقييم عملات أجنبية         |       | (2,282)     |             |
| 0           | خسائر إعادة تقييم استثمارات اسهم       |       | (20,499)    |             |
| (8,957)     | اهلاكات أصول الشركة                    | 4-2   | (6,715)     |             |
| (1,930,872) |  |       |             | (2,442,253) |
| (4,325,250) | صافي (خسائر) العام                     |       |             | (4,238,427) |
| 0.0880\$    | نصيب السهم من الخسائر                  |       |             | 0.0862\$    |

نائب رئيس مجلس الإدارة  
والعضو المنتدب للشركة

المهندس / أحمد فتح الله

المدير المالي

محاسب / نجم مهران

الإدارة العامة للشئون المالية

محاسب / رباب الحسيني

الإيضاحات المرفقة من صفحة 9 إلى صفحة 24 تمثل جزء متمم للقوائم المالية



شركة الشمس بيراميدز  
للغنادق والمنشآت السياحية  
ش.م.م.

قائمة الدخل الشامل عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

| <u>2020-12-31</u>  |                                 | <u>2021-12-31</u>  |
|--------------------|---------------------------------|--------------------|
| دولار              |                                 | دولار              |
| (4,325,250)        | صافي (خسائر) العام              | (4,238,427)        |
| 0                  | بضاف : بنود الدخل الشامل الاخرى | 0                  |
| <u>(4,325,250)</u> | اجمالي الدخل الشامل عن العام    | <u>(4,238,427)</u> |

الايضاحات المرفقة من صفحة 9 الى صفحة 24 تمثل جزء متمم للقوائم المالية

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

المدير المالي  
محاسب / نجم مهران

الإدارة العامة للشئون المالية  
محاسب / رباب الحسيني



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

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

| 2020-12-31  | 2021-12-31  | إيضاح | التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل                                 |
|-------------|-------------|-------|---|
| دولار       | دولار       |       |   |
| (4,325,250) | (4,238,427) |       | صافي (خسائر) العام<br>يتم تسويته : -                              |
| 2,516,347   | 1,067,957   | 42    | إهلاكات أصول الفندق   |
| 8,957       | 6,715       | 42    | إهلاكات أصول الشركة   |
|             | 1,914       |       | ارباح بيع اصول ثابتة  |
| (1,799,946) | (3,161,841) |       | (خسائر) التشغيل قبل التغيير في رأس المال العامل                   |
|             |             |       | <u>التغيير في رأس المال العامل</u>                                |
| (6,749)     | 1,465       | 1-3   | المدينون  |
| (610)       | 1,300       | 2-3   | حسابات مدينة المتنوعة   |
| 331,294     | (117)       |       | جارى الفندق - احتياطي إحلال وتجديد                                |
| 1,815,043   | (39,094)    |       | جارى الفندق الميرديان   |
| 1,678,587   | (3,520,330) | 9     | بنوك دائنة وبنوك سحب على المكشوف                                  |
| 12,739      | (28,255)    | 5     | دائنون متنوعون  |
| (68,755)    | 0           | 6     | مخصص قضايا الشركة   |
| (352,829)   | 9           |       | مقاولون مشروعات تحت التنفيذ                                       |
| 1,608,774   | (6,746,863) |       | إجمالى التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل   |
|             |             |       | <u>التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار :-</u>                     |
| (476,751)   | (348,017)   | 7-2   | مشروعات تحت التنفيذ   |
| (35,014)    | 0           | 2-4   | مدفوعات لشراء أصول ثابتة  |
| 0           | (1,875)     |       | مقبوضات من بيع أصول ثابتة   |
| (28,041)    | 20,163      | 11-2  | إستثمارات أوراق مالية   |
| 2,138,015   | 0           |       | الزيادة في رأس المال المدفوع                                      |
| 1,598,209   | (329,729)   |       | إجمالى التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار |
|             |             |       | <u>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u>                          |
| (1,190,376) | 3,747,379   | 9     | قروض طويلة الأجل  |
| 0           | 10,216      |       | التغير في خسائر سنوات سابقة                                       |
| (1,190,376) | 3,757,595   |       | إجمالى التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل   |
| 2,016,607   | (3,318,997) |       | الزيادة (النقص) في النقدية وما في حكمها                           |
| 2,860,680   | 4,877,287   |       | النقدية وما في حكمها في أول يناير                                 |
| 4,877,287   | 1,558,290   |       | النقدية وما في حكمها في 31 ديسمبر                                 |

نائب رئيس مجلس الإدارة

المندوب المنتدب للشركة

أحمد فتح الله

المدير المالي

محاسب / نجم مهران

الإدارة العامة للشئون المالية

محاسب / رباب الحسيني



شركة الشمس بير امبيتر  
للنفاتي والمشتات السياحية ش.م.م.  
قائمة التغير في حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

| الإجمالي    | الأرباح (الخسائر)<br>المرحلة | إحتياطي قانوني | رأس المال  | البيان                            |
|-------------|------------------------------|----------------|------------|-----------------------------------|
| دولار       | دولار                        | دولار          | دولار      |                                   |
| 30,382,060  | (17,674,516)                 | 1,056,576      | 47,000,000 | الرصيد في 2020/1/1                |
| 2,138,015   | -                            | -              | 2,138,015  | الزيادة في رأس المال المدفوع      |
| (4,325,250) | (4,325,250)                  | -              | -          | صافي (خسائر) الفترة               |
| 28,194,825  | (21,999,766)                 | 1,056,576      | 49,138,015 | الرصيد في 2020 / 12 / 31          |
| 28,194,825  | (21,999,766)                 | 1,056,576      | 49,138,015 | الرصيد في 2021/1/1                |
| 10,216      | 10,216                       | -              | -          | التغير على الخسائر من سنوات سابقة |
| (4,238,427) | (4,238,427)                  | -              | -          | صافي (خسائر) حتى 31 ديسمبر 2021   |
| 23,966,614  | (26,227,977)                 | 1,056,576      | 49,138,015 | الرصيد في 31 ديسمبر 2021          |

الإيضاحات المرفقة من صفحة 9 الى صفحة 24 تمثل جزء متمم للقوائم المالية

### 1 - النشاط

تأسست شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ( شركة مساهمة مصرية ) بموجب قرار وزير الاقتصاد والدولة للتعاون الإقتصادي رقم 167 بتاريخ 1976/7/14 وفقا لأحكام القانون رقم 43 لسنة 1974 بإصدار نظام استثمار المال العربى والأجنبى والمناطق الحرة والمعدل بالقانون رقم 230 لسنة 1989 والمعدل بالقانون رقم 8 لسنة 1997 .

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 .

- تم اعتماد القوائم المالية من مجلس الإدارة فى 28 فبراير 2022 .

### 2 - أهم السياسات المحاسبية المطبقة

#### 2 - 1 أسس اعداد القوائم المالية

يتم اعداد القوائم المالية وفقاً لفرض الإستمرارية ومبدأ التكلفة التاريخية .  
التوافق مع معايير المحاسبة

يتم إعداد القوائم المالية للشركة وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية والقوانين واللوائح السارية .

#### 2 - 2 التغييرات فى السياسات المحاسبية

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

#### 2 - 3 ترجمة القوائم المالية

- يتم عرض القوائم المالية للشركة بالدولار والذى يمثل عملة القياس للشركة.
- يتم ترجمة المعاملات بالعملات الأخرى إلى عملة القياس باستخدام 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 باستخدام أسعار الصرف السائدة فى تاريخ الإعراف الأولى .
- يتم ترجمة الأصول والخصوم غير النقدية والتى يتم قياسها بالقيمة العادلة باستخدام أسعار الصرف السائدة فى التاريخ التى تحددت فيه القيمة العادلة .
- بلغ متوسط سعر صرف الدولار فى 31 ديسمبر 2021 - 15.70 جنيه لكل دولار



## 2 - 4 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 حددها الإدارة ، ويتم حساب الإهلاك طبقاً لنسبة الإهلاك الواردة بقانون الضرائب رقم 91 لسنة 2005 وذلك وفقاً للنسب الآتية :-

|                                   |      |
|-----------------------------------|------|
| - أراضي                           | —    |
| - المباني                         | 5 %  |
| - أثاث ومفروشات                   | 25 % |
| - أجهزة كهربائية ومعدات           | 25 % |
| - وسائل نقل وانتقال               | 25 % |
| - أجهزة نظام حريق وارسال واستقبال | 25 % |

أما بخصوص الأصول الثابتة الخاصة بالملحق الجديد للفندق الذي تم إضافته في عام 2010 و عام 2018 فإن الشركة استخدمت نسب إهلاك جديدة وهي كالتالي :-

|                          |      |
|--------------------------|------|
| - مباني                  | 2 %  |
| - أثاث ومعدات وأصول أخرى | 10 % |

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 .

شركة الشمس بيراميدز  
للتنسيق والمنشآت السياحية

2-4 - كلفة إهلاك الأصول الثابتة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

| الإجمالي   | وسائل نقل وانتقال الشركة | اثاث وأجهزة مكتب الشركة | أصول فندق الميريديان بيرميدز | بيان                             |
|------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------|----------------------------------|
| دولار      | دولار                    | دولار                   | دولار                        |                                  |
| 90,733,655 | 449,805                  | 87,274                  | 90,196,576                   | التكلفة في اول يناير 2021        |
| 0          | 0                        | 0                       | 0                            | إضافات خلال العام                |
| (10,439)   | 0                        | 0                       | (10,439)                     | إستبعادات خلال العام             |
| 90,723,216 | 449,805                  | 87,274                  | 90,186,137                   | إجمالي التكلفة في 31 ديسمبر 2021 |
| 51,403,174 | 430,168                  | 80,059                  | 50,892,947                   | مجموع الإهلاك في اول يناير 2021  |
| (10,400)   | 0                        | 0                       | (10,400)                     | مجموع اهلاك الاستبعادات          |
| 1,074,672  | 4,909                    | 1,806                   | 1,067,957                    | إهلاك العام                      |
| 52,467,446 | 435,077                  | 81,865                  | 51,950,504                   | مجموع الإهلاك في 31 ديسمبر 2021  |
| 38,255,770 | 14,728                   | 5,409                   | 38,235,633                   | صافي التكلفة في 31 ديسمبر 2021   |

مقارنة بكلفة الإهلاك كما في ميزانية 2020/12/31

| الإجمالي   | وسائل نقل وانتقال الشركة | اثاث وأجهزة مكتب الشركة | أصول فندق الميريديان بيرميدز | بيان                             |
|------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------|----------------------------------|
| دولار      | دولار                    | دولار                   | دولار                        |                                  |
| 90,698,641 | 449,805                  | 83,272                  | 90,165,564                   | التكلفة في اول يناير 2020        |
| 35,014     | 0                        | 4,002                   | 31,012                       | إضافات خلال العام                |
| 90,733,655 | 449,805                  | 87,274                  | 90,196,576                   | إجمالي التكلفة في 31 ديسمبر 2020 |
| 48,877,871 | 423,623                  | 77,648                  | 48,376,600                   | مجموع الإهلاك في اول يناير 2020  |
| 2,525,303  | 6,545                    | 2,411                   | 2,516,347                    | إهلاك العام                      |
| 51,403,174 | 430,168                  | 80,059                  | 50,892,947                   | مجموع الإهلاك في 31 ديسمبر 2020  |
| 39,330,481 | 19,637                   | 7,215                   | 39,303,629                   | صافي التكلفة في 31 ديسمبر 2020   |

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2021

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 .

- ويوجد رهن عقارى من الدرجة الأولى على أصول الشركة لصالح احدى البنوك التجارية ضمانا للقرض الممنوح للشركة .

- الأصول الثابتة تستخدم كاملة في ادارة عملية التشغيل ولا يوجد اى اصول معطلة او مخردة

- ويتم رد خسارة الإضمحلال التى سبق الاعتراف بها فقط إذا كان هناك تغيير فى 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 التى كان سيتم تحديدها بالصافى بعد الإهلاك مالم يتم الاعتراف بخسارة إضمحلال للأصل فى السنوات السابقة . ويتم إثبات ذلك الرد فى قائمة الدخل .

2 - 5 المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزام حالى قانونى أو حكمى نتيجة لحدث ماضى ، يكون معه من المتوقع أن يتطلب ذلك تدفقاً خارجياً للموارد الاقتصادية لتسوية الإلتزام ، مع إمكانية إجراء تقدير موثوق لمبلغ الإلتزام ويتم مراجعة المخصصات فى تاريخ كل ميزانية وتحديثها لإظهار أفضل تقدير حالى ، وعندما يكون تأثير القيمة الزمنية للنقد جوهرياً فيجب أن يكون المبلغ المعترف به كمخصص هو القيمة الحالية للإلتزام المتوقع المطلوب لتسوية الإلتزام . وفى حالة إستخدام الخصم ، يتم الاعتراف بالزيادة فى المخصص نتيجة مرور الزمن بقائمة الدخل ضمن التكاليف التمويلية .

2 - 6 ضرائب الدخل

يتم حساب ضريبة الدخل وفقاً لقانون الضرائب المصرى .  
ضرائب الدخل الجارية

يتم تقييم أصول و الإلتزامات ضرائب الدخل للفترة الجارية والفتترات السابقة وفقاً للمبلغ المتوقع إسترداده أو سداده لمصلحة الضرائب .

### ضرائب الدخل المؤجلة

يتم الاعتراف بضريبة الدخل المؤجلة بإتباع طريقة الإلتزامات على الفروق المؤقتة بين القيمة المعترف بها للأصل أو الإلتزام للأغراض الضريبية ( الأساس الضريبي ) وقيمتها المدرجة بالميزانية ( الأساس المحاسبي ) وذلك بإستخدام 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 .

### الموقف الضريبي للشركة

#### 1- ضرائب الدخل

- جارى فحص ضريبة الارباح التجارية والصناعية للشركة عن اعوام 2010 حتى 2018 ولا توجد اي مستحقات ضريبية حتى تاريخه .

#### 2- ضرائب كسب العمل

- تم الفحص الضريبي والتسوية للشركة حتى عام 2017 ولا توجد اي مستحقات ضريبية واجبة الاداء .  
- جاري فحص السنوات 2018 حتى 2019 ولا توجد تسوية نهائية حتى تاريخه.

#### 3- ضريبة القيمة المضافة

- لاتخضع الشركة لضريبة القيمة المضافة

#### 4- ضريبة الدمغة

- تم فحص الضريبي للشركة من بداية النشاط حتى عام 2017 وتم السداد ولا توجد اي مستحقات ضريبية عن تلك الفترة.

**2 - 7 مشروعات تحت التنفيذ :**

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في المبالغ التي تم إنفاقها بغرض إنشاء أو شراء أصول ثابتة حتى تصبح جاهزة للإستخدام في التشغيل حينئذ تحول لبند الأصول الثابتة ، ويتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة بعد خصم الإضمحلال وبلغت قيمتها في 31 ديسمبر 2021 مبلغ 1.149.674 دولار.

**2 - 8 الإيرادات**

**2021/12/31**

**2020/12/31**

دولار  
(624.665)  
74.511

300.000  
**(291.113)**

دولار  
(283.151.1)  
75  
000.300  
**(851.208)**

حصة الشركة في (خسائر) الفندق  
إيرادات- مخصص الاحلال والتجديد  
إيرادات - المقدم النقدي

الاجمالي

يتم الاعتراف بالإيراد إلى المدى الذي 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 بالصفى بعد خصم أى خصم تجارى أو خصم كمية أو خصم ضرائب مبيعات أو خصم رسوم .

**- حصة الشركة في أرباح (خسائر) الفندق**

وحيث أن فندق الميريديان بيراميدز الذى يمتلكه الشركة يعتبر المصدر الرئيسى للإيراد بالنسبة للشركة فإن الشركة تقوم بالإعتراف وقياس 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 خسائر في 31 ديسمبر 2021 بلغ نصيب الشركة المالكة فيها مبلغ (1.151.283) 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 في 19 / 11 / 2013 ومدة هذا العقد هي 20 عام تبدأ من تاريخ توقيع العقد .

**- إيرادات احتياطي الأحلال والتجديد**

طبقاً لعقد التشغيل مع شركة إدارة الفندق يتم تكوين احتياطي بنسبة 2 % من اجمالى إيرادات التشغيل بالفندق لمواجهة أعمال التجديدات وشراء الأصول الثابتة بالفندق

الايضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2021

وتم فتح حساب بنكي لذلك الاحتياطي ويتم الأيداع في البنك شهريا يكون المكون نسبة 2 % من إيرادات التشغيل بالفندق والمستخدم هو شراء الأصول واعمال التجديد بالفندق رصيد المخصص تم ادراجه ضمن الأصول المتداولة بالشركة والمكون يتم في قائمة الأرباح او الخسائر بالشركة.

- وقد بلغ احتياطي الاحلال والتجديد المكون خلال الفترة مبلغ 75 دولار عبارة عن فوائد على حساب احتياطي الاحلال والتجديد وتم ادراجه بقائمة الدخل. حيث يعتبر جزء من الايرادات مجانية ومحددة لمواجهة الاحلال والتجديد بالفندق.

- ورصيد المخصص يبلغ 22.125 دولار مدرج من ضمن الاصول المتداولة في قائمة المركز المالي.

ح/ احتياطي الاحلال والتجديد

2020/12/31

2021/12/31

دولار  
22.008  
74.511

دولار  
22.125  
75  
الاحتياطي  
الفائدة

ايرادات - المقدم النقدي

قامت شركة ستاروود العالمية لادارة الفندق بدفع مقدم نقدي لشركة الشمس بيراميدز بمبلغ 3.000.000 دولار كمقدم نقدي لعقد ادارة فندق المريديان بيراميدز (كالتزام طويل الاجل)، على ان يتم السداد على 10 سنوات من تاريخ توقيع عقد الادارة بقيمة 300.000 دولار سنويا تسدد شهريا بمبلغ 25.000 دولار.

إيراد الفوائد

يتم الاعتراف بإيراد الفوائد عند إستحقاق الفائدة بإستخدام طريقة العائد الفعلي المستحق. وقد بلغ رصيد الفوائد المستحقة والمحصلة خلال العام مبلغ 114.492 دولار.

2 - 9 المصروفات

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

## 2- 10 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 .

## 2- 11 إضمحلال قيمة الأصول

### إضمحلال قيمة الأصول الثابتة

تقوم الشركة بشكل دوري في تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك دليل موضوعي على أن يكون أصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية قد أضمحل ويعتبر أصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية قد أضمحل إذا ، إذا فقط كان هناك دليل ومؤشر موضوعي على إضمحلال القيمة نتج عن حدوث حدث أو أكثر بعد الإعراف الأولى بالأصل واثراً على التدفقات النقدية المقدرة لأصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية والتي يمكن تقديرها بشكل يعتمد عليه .

### إضمحلال قيمة الأصول الغير مالية

تقوم الشركة بشكل دوري في 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 في 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 التي كان سيتم تحديدها مالم يتم الإعراف بالخسارة الناجمة عن إضمحلال القيمة بالنسبة للأصل في السنوات السابقة . ويتم إثبات الرد في أية خسارة ناجمة عن إضمحلال قيمة الأصل بقائمة الدخل .

## 2-12- بيان الإستثمارات في الأسهم :

أما بخصوص السياسة المتبعة في القياس المبدئي والتقييم اللاحق للإستثمارات في الأسهم فإن الشركة تمتلك إستثمارات في أوراق مالية وأسهم بغرض الإستثمار طويل الأجل وإنها تقوم بمعالجة الإستثمارات المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية رقم (47) حيث تقوم الشركة بتبويب الإستثمارات المالية طبقاً لنموذج الاعمال وفي حالة وجود مؤشرات إضمحلال لقيمة

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية  
شركة مساهمة مصرية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2021

تلك الإستثمارات فإن الشركة تقوم بإعداد الدراسات اللازمة لتحديد قيمة الإضمحلال في الأصل .

| بيان                | العدد     | قيمة التكلفة<br>بالجنيه المصري | المعادل<br>بالدولار | القيمة السوقية<br>بالجنيه المصري | المعادل<br>بالدولار | نسبة مساهمة |
|---------------------|-----------|--------------------------------|---------------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
| جنوب الوادي للأسمنت | 2.019.152 | 42.881.442                     | 2.731.302           | 3.089.303                        | 196.771             | 1.07%       |

### 2-13 الاستثمار في الادوات المالية:

#### -التبويب

- عند الاثبات الأولى تقاس الاصول المالية بالقيمة العادلة ويتم تصنيفها بالتكلفة المستهلكة، أو بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر.
- الاصول المالية بالتكلفة المستهلكة
- يتم قياس الاصول المالية بالتكلفة المستهلكة إذا استوفت كلا الشرطين أدناه ولا تصنف بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة:
- يتم الاحتفاظ بالأصل ضمن نموذج الأعمال الذي يهدف الى الاحتفاظ بالأصول لتحصيل تدفقات نقدية تعاقدية.
- تنشأ الشروط التعاقدية للأصول المالية في تواريخ محددة للتدفقات النقدية التي تمثل فقط مدفوعات لأصل المبلغ والعمولة على أصل المبلغ القائم.
- الاصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر
- يتم قياس الأصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر إذا استوفت كلا الشرطين أدناه ولا تصنف بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة:
- يتم الاحتفاظ بالأصول ضمن نموذج الأعمال الذي يتحقق الهدف منه عن طريق تحصيل تدفقات نقدية تعاقدية وبيع أصول مالية.
- تنشأ فتراتها التعاقدية في تواريخ محددة للتدفقات النقدية التي تمثل فقط مدفوعات لأصل المبلغ والعمولة على أصل المبلغ القائم.
- عند الاثبات الاولى للاستثمارات في ادوات حقوق الملكية التي لا يتم الاحتفاظ بها بغرض المتاجرة، يحق للشركة أن تختار بشكل نهائي عرض التغيرات اللاحقة في القيمة العادلة ضمن الدخل الشامل الاخر ويتم هذا الخيار على اساس كل استثمار على حدة.
- الاصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
- إن جميع الاصول المالية غير المصنفة على انها مقاسة بالتكلفة المستهلكة أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر ، يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.



## 14-2 تقييم نموذج الاعمال

تجرى الشركة تقييماً للهدف من نموذج الاعمال الذي من خلاله يتم الاحتفاظ بالأصول على مستوى الاستثمارات لأن ذلك يعكس بشكل أفضل طريقة إدارة الاعمال والمعلومات المقدمة للإدارة، تشمل المعلومات التي يتم أخذها في الاعتبار على:

- السياسات والاهداف المحددة للاستثمارات وتشغيل هذه السياسات علمياً

- تقييم كيفية أداء الاستثمارات ورفع تقرير بذلك للجنة المراجعة.

- المخاطر التي تؤثر على أداء نموذج الاعمال (والاصول المالية المحتفظ بها ضمن نموذج الاعمال) وكيفية إدارة هذه المخاطر

- معدل تكرار وحجم وتوقيت المبيعات في الفترات السابقة، والاسباب لتلك المبيعات وتوقعاتها بشأن نشاط المبيعات المستقبلية

وبالرغم من ذلك، فإن المعلومات بشأن نشاط المبيعات لا يمكن أخذها في الحسبان بمفردها، ولكنها كجزء من التقييم الكلي لكيفية قيام الشركة بتحقيق الاهداف المحددة لإدارة الاصول المالية وكيفية تحقق التدفقات النقدية.

يستند تقييم نموذج الاعمال الى مدى معقولية التصورات دون الاخذ بالاعتبار تصورات " أسوأ حالة" أو " حالة الضغط"، إذا تحققت التدفقات النقدية بعد الاثبات الاولى بطريقة تختلف عن التوقعات الاصلية للشركة، لا تقوم الشركة بتغيير تصنيف الاصول المالية المتبقية المحتفظ بها في نموذج الاعمال ولكنه يدرج هذه المعلومات عند تقييم الموجودات المالية المستقبلية الناشئة حديثاً أو التي تم شراءها حديثاً.

ان الاصول الاستثمارية التي يتم الاحتفاظ بها بغرض المتاجرة والتي يتم تقييم أداءها على اساس القيمة العادلة، يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة لأنها لا يتم الاحتفاظ بها لتحصيل تدفقات نقدية تعاقدية و لا يتم الاحتفاظ بها لتحصيل تدفقات نقدية تعاقدية ولبيع اصول مالية.

## 15-2 الاصول والالتزامات المالية

### تصنيف الاصول المالية

تقييم ما إذا كانت التدفقات النقدية التعاقدية فقط مدفوعات لأصل المبلغ والعمولة لغرض هذا التقييم، يعرف "المبلغ الأصلي" على انه القيمة العادلة للأصول المالية عند الاثبات الأولى. تعرف الفائدة أو "العمولة" على انها مبلغ مقابل القيمة الزمنية للنقود ومقابل المخاطر الائتمانية

المرتبطة بالمبلغ الأصلي القائم خلال فترة زمنية معينة ومقابل مخاطر الاقراض الاساسية الاخرى والتكاليف (مثل: مخاطر السيولة والتكاليف الادارية) بالإضافة الى هامش الربح.

عند تقييم ما اذا كانت التدفقات النقدية التعاقدية تعد فقط دفعات من المبلغ الأصلي والعمولة , تأخذ الشركة بالاعتبار ما يلي:

- الاحداث المحتملة التي قد تؤدي الى تغيير مبلغ وتوقيت التدفقات النقدية.

- خصائص الرافعة المالية.

- شروط الدفع المسبق والتمديد

- الشروط التي تحد من مطالبة الشركة بالتدفقات النقدية من اصول محددة (على سبيل المثال: ترتيبات الاصول دون حق الرجوع)

- الخصائص التي تعدل اعتبارات القيمة الزمنية للنقود على سبيل المثال: إعادة الضبط الدوري لأسعار الفائدة/ العمولة.

#### أ- إعادة التصنيف

- لا يتم إعادة تصنيف الاصول المالية بعد إثباتها الأولى، إلا في الفترة التي تقوم فيها الشركة بتغيير نموذج أعمالها لإدارة الاصول المالية.

#### ب- تصنيف الالتزامات المالية

- تقوم الشركة بتصنيف التزاماتها المالية بالتكلفة المستهلكة ما لم تصنف على انها التزامات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة.

#### ج- الاثبات والقياس الأولى

- يتم الاثبات الأولى للأصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح او الخسارة في تاريخ التداول، وهو التاريخ الذي تصبح فيه الشركة طرفاً في الاحكام التعاقدية للإدارة. يتم اثبات الاصول المالية والالتزامات المالية الاخرى في التاريخ الذي نشأت فيه. يتم القياس الأولى للأصل المالي أو الالتزام المالي بالقيمة العادلة زائداً تكاليف المعاملة العائدة مباشرة الى اقتناؤه أو إصداره، بالنسبة للبند غير المصنف بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

#### د- القياس اللاحق

- بعد الاعتراف الأولى وعند اعداد القوائم المالية يتم قياس الأصل المالي أما بالقيمة العادلة أو بالتكلفة المستهلكة وفقاً للقياس الأولى ويتم اثبات فروق التقييم ضمن قائمة الدخل (الإرباح أو الخسائر)، أما الاصول المالية المقيمة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر فيتم اثبات فروق التقييم ضمن حقوق الملكية وضمن ايضاً الدخل الشامل الاخر الذي يخص الفترة المالية الخاصة بالتقييم.

## 16-2 اضمحلال قيم الأصول (Impairment)

- يتم مراجعة القيم الدفترية للأصول المالية المثبتة بالتكلفة أو التكلفة المستهلكة عند إعداد القوائم المالية الدورية لتحديد مدى وجود مؤشرات على اضمحلال قيم تلك الأصول. وفي حالة وجود دليل على مثل هذا الاضمحلال فيتم إثبات الخسارة فوراً وتحميلها على قائمة الدخل ويتم تحديد مقدار تلك الخسارة بالفرق بين التكلفة الدفترية للأصل والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية مخصومة على أساس سعر الفائدة الفعلي.

- إذا ما ثبت خلال الفترات المالية التالية أن خسائر الاضمحلال المتعلقة بالأصول المالية والتي تم الاعتراف بها قد انخفضت وأنه يمكن ربط هذا الانخفاض بموضوعية بحدث وقع بعد الاعتراف بخسائر الاضمحلال فإنه يتم رد خسائر الاضمحلال التي سبق الاعتراف بها أو جزء منها بقائمة الدخل.

## 17-2 الاستبعاد من الدفاتر

- يتم استبعاد الأصول المالية عند انتهاء الحقوق التعاقدية التي يحق بموجبها الحصول على التدفقات النقدية من الأصول المالية، ويتم استخدام طريقة متوسط التكلفة لتحديد الأرباح أو الخسائر الناتجة من استبعاد الأصول المالية.

- يتم استبعاد الالتزامات المالية عند سداد أو انتهاء أو الإعفاء من الالتزام المحدد في العقد المنشئ له.

## 18-2 الأطراف ذات العلاقة

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

## 3 - المدينون والأرصدة المدينة

### 3 - 1 المدينون :-

| 2020/12/31    | البيان                                     | 2021/12/31    |
|---------------|--|---------------|
| دولار         |  | دولار         |
| 2.543         | سلفة تحت حساب إنهاء إجراءات التراخيص       | 2.548         |
| 627           | ضرائب خصم وإضافة                           | 628           |
| 6.727         | جارى مصلحة الضرائب خصم من المنبع - الضريبة | 6.740         |
|               | المستقطعة من توزيع كوبون جنوب الوادى       |               |
| 7.056         | عهد عاملين                                 | 5.573         |
| <u>16.953</u> | الإجمالي                                   | <u>15.489</u> |

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية

شركة مساهمة مصرية

الايضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2021

4 - النقدية

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

النقدية بالبنوك في 31 ديسمبر 2021

| بيورو  | دولار            | →                 | بيورو                          | دولار   | دولار            |
|--------|------------------|-------------------|--------------------------------|---------|------------------|
|        |                  |                   | جاري                           |         |                  |
| 3      |                  | 8,000,000         | بنوك - ودائع جم                | 509,554 |                  |
|        | 699,000          |                   | بنوك - ودائع دولار             | 699,000 |                  |
|        |                  | 3,841,483         | بنوك - حسابات جارية جنبة مصرية | 244,681 |                  |
|        | 100,660          |                   | بنوك - حسابات جارية دولار      | 100,660 |                  |
| 3,890  |                  |                   | بنوك - حسابات جارية يورو       | 4,395   |                  |
|        |                  |                   |                                |         | <u>1,558,290</u> |
| 3,890  | 799,660          | <u>11,841,483</u> |                                |         |                  |
|        | 754,235          | 15.70             |                                |         |                  |
| 0.8849 | 4,395            |                   |                                |         |                  |
|        | <u>1,558,290</u> |                   |                                |         | <u>1,558,290</u> |

النقدية بالبنوك فى

31 ديسمبر 2021

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية  
شركة مساهمة مصرية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2021

2-3 حسابات مدينة متنوعة :-

| <u>2020/12/31</u> | <u>البيان</u>  | <u>2021/12/31</u> |
|-------------------|--|-------------------|
| <u>دولار</u>      |  | <u>دولار</u>      |
| 664               | تأمينات لدى الغير (تأمين هيئة الكهرباء - تأمين هيئة الإتصالات) | 652               |
| 2.138             | مدفوعات مقدمة ( أقساط تأمين )                                  | 850               |
| <u>2.802</u>      | الإجمالي   | <u>1.502</u>      |

5- دائنون متنوعون :-

| <u>2020/12/31</u> |  | <u>2021/12/31</u> |
|-------------------|--|-------------------|
|                   |  | <u>دولار</u>      |
| 477               | تأمينات اجتماعية مقاولات - أبناء سعد حنا                           | 478               |
| 5.676             | بنك الإستثمار العربي   | 5.688             |
| 14.134            | مصروفات مستحقة   | 150.477           |
| 154.836           | مصلحة الضرائب - الخصم من المنبع                                    | -                 |
| -                 | مصلحة الضرائب - ضريبة المرتبات و الأجور (فرق ض. كسب العمل عن 2021) | 134               |
| <u>11.382</u>     | الهيئة العامة للتأمين الصحي- المساهمة التكافلية                    | <u>1.473</u>      |
| <u>186.505</u>    | الإجمالي   | <u>158.250</u>    |

1-5- مصروفات مستحقة :-

|  | <u>2021/12/31</u> |
|--|-------------------|
|  | <u>دولار</u>      |
| مستحق لشركة رانوماج                      | 10218             |
| مستحق لمراقب الحسابات                    | 2452              |
| رسوم حيازة ومخاطر أ.م (شركة مصر للمقاصه) | 26                |
| رصيد متأخرات ض عقارية 20، 2021           | 137070            |
| صندوق تكريم الشهداء                      | 211               |
| شركة رواس ليموزين                        | <u>501</u>        |
| الإجمالي                                 | <u>150.477</u>    |

6 - مخصص قضايا الشركة:

بالنسبة لمخصص قضايا الشركة لا توجد قضايا مرفوعه من أو على الشركة في خلال هذه الفترة من 2021/1/1 حتى 2021 /12/31 تستوجب إنشاء مخصص.

**7 - السياسة المحاسبية في تكوين وتدعيم الإحتياطيات**

تقوم الشركة بتكوين وتدعيم الإحتياطيات في ظل أحكام القانون 159 لسنة 1981 ولائحة التنفيذية والنظام الأساسي للشركة كما يلي :-  
يجنب 5% من صافي أرباح العام لتكوين إحتياطي قانوني حتى يصل رصيده إلى 50% من رأس المال المصدر عند ذلك يتم التوقف على تعليية هذا الإحتياطي ويستعمل الإحتياطي 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 .

**7- الإحتياطي القانوني :-**

2021/12/31

دولار

1.056.574,29 %5 من الأرباح القابلة للتوزيع

**8 - الأدوات المالية :**

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

**إدارة المخاطر المالية**

تتعامل الشركة ضمن نشاطها العادي في أصول مالية مثل النقدية والمدينون . وتتعامل أيضا في إلتزامات مالية مثل مستحقات الدائنين وعليه تتعرض الشركة للمخاطر التالية :-

**خطر أسعار العملات**

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

**خطر الإئتمان**

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

خطر السيولة

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

9 - قروض طويلة الأجل2020/12/312021/12/31

دولار

|                   |                               |                   |
|-------------------|-------------------------------|-------------------|
| 6.857.776         | قرض أحد البنوك التجارية       | 9.123.367         |
| 3.685.173         | قرض شركة جازل                 | 5.196.961         |
| 900.000           | مقدم نقدي - شركة الإدارة      | 600.000           |
| <u>11.172.949</u> | إجمالي الإلتزامات طويلة الأجل | <u>14.920.328</u> |

- قامت الشركة بالتعاقد والإتفاق مع أحد البنوك على منحها تسهيلات إئتمانية تصل إلى 26.380.000 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 المستحق على الشركة حتى تاريخ الميزانية مبلغ وقدره 1.000.000 دولار أمريكي إلتزامات مالية قصيرة الاجل و 9.123.367 دولار أمريكي إلتزامات مالية طويلة الأجل . وذلك بعد سداد مبلغ 16.256.633 دولار من قيمة القرض

- وبناء على رغبة الشركة تم اعادة هيكلة القرض واتفق الطرفان على سداد الجزء المتبقى من القرض والذي كان يبلغ 11.123.367 على ثمانية أقساط. وتم سداد أربعة أقساط من القرض حتى 31 ديسمبر 2021 بمبلغ 1.000.000 دولار و بذلك يكون المتبقى من قيمة القرض مبلغ 10.123.367 دولار. - وقد قامت شركة جازل (احد مساهمى الشركة) بدفع قرض نقدي حسن بمبلغ 5.196.961 دولار ولم تحدد طريقة السداد بعد .

- قامت شركة ستاروود العالمية لإدارة الفنادق بدفع مقدم نقدي لشركة الشمس بيراميدز من تاريخ توقيع عقد ادارة الفندق بمبلغ 3.000.000 دولار كمقدم نقدي لعقد إدارة فندق الميرديان بيراميدز على أن يتم السداد من الأرباح المحققة لدى الفندق خلال 10 سنوات من تفعيل العقد، وقد تم سداد مبلغ \$2.100.000 من قيمة المقدم النقدي حتى 2021/12/31 والباقي وقدره \$900.000 تم اثباته ( \$600.000 قرض طويل الاجل و \$300.000 قرض قصير الاجل)

**10- جاري فندق ميريديان بيراميدز حتى 2021/12/31**

| البيان  | جنيه مصري    | دولار امريكي |
|---|--------------|--------------|
| رأس مال التشغيل   | 31.317.950   | 2.507.322    |
| قيمة ضريبة الخصم و الإضافة المحولة من حساب فندق الميريديان بيراميدز إلى حساب شركة الشمس بيراميدز التي تم تحويلها من قبل مصلحة الضرائب عن سنوات 2008 و 2009. | (566.435.2)  | (155.132)    |
| رصيد (خسائر) مرحله فندق ميريديان بيراميدز حتى 2021/12/31  | (50.032.549) | (3.186.787)  |
| رصيد جاري فندق ميريديان بيراميدز حتى 2021/12/31   | (21.150.165) | (834.597)    |

**10-1- خسائر فندق ميريديان بيراميدز حتى 2021/12/31:**

| البيان  | دولار امريكي |
|---|--------------|
| خسائر حتى 2020/12/31                                      | (2.034.985)  |
| خسائر الفترة من يناير الي ديسمبر 2021                     | (1.151.283)  |
| خسائر حتى 2021/12/31                                      | (3.186.268)  |
| (+) المنصرف من الفندق من النقدية من يناير الي ديسمبر 2021 | (519)        |
| الاجمالي  | (3.186.787)  |

**11- رأس المال**

تم الاكتتاب في زيادة رأس المال المصدر للشركة من 47.000.000 دولارا الى 52.000.000 دولارا بزيادة قدرها 5 مليون دولارا بقيمة 1 دولار للسهم وذلك خلال الفترة من 2020/1/15 حتى 2020/2/13. وتم الموافقة من الهيئة العامة للرقابة المالية على الاكتفاء بما تم الاكتتاب به في المرحلة الأولى بعدد 2.138.015 سهم بقيمة 1 دولار للسهم بنسبة 42.76% من قيمة الاسهم المكتتب فيها.



شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية  
شركة مساهمة مصرية  
الايضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2021

وبلغ رأس المال الشركة مبلغ وقدره 49.138.015 دولار موزعة على 49.138.015 سهم بقيمة اسمية للسهم واحد دولار أمريكي وتبلغ حصص المساهمين بعد زيادة رأس المال :

حصص المساهمين في رأس المال

| رأس المال<br>المصدر والمدفوع<br>دولار | عدد الأسهم | نسبة<br>المساهمة<br>% |  |
|---------------------------------------|------------|-----------------------|--|
| 20.909.280                            | 20.909.280 | 42.552                | شركة جازل ليمنت أنك                    |
| 11.111.082                            | 11.111.082 | 22.61                 | شركة جلاسيرز أسيت هولدينجز ليمنت       |
| 3.042.420                             | 3.042.420  | 6.192                 | شركة مصر للتأمين                       |
| 2.012.620                             | 2.012.620  | 4.096                 | شركة مصر لتأمينات الحياة               |
| 11.111.082                            | 11.111.082 | 22.61                 | روتس وركل وايد ليمنت                   |
| 805.000                               | 805.000    | 1.638                 | شركة التجارة والصيانة المحدودة (باروم) |
| 112.000                               | 112.000    | 0.228                 | بنك الأستثمار العربي                   |
| 12.784                                | 12.784     | 0.026                 | بيت الخبرة للتأجير التمويلي            |
| 21.747                                | 21.747     | 0.044                 | أفراد عدد 310 مساهمات مختلفة           |
| 49.138.015                            | 49.138.015 | 100                   | الإجمالي                               |

12- الخسائر المرحلة

2021/12/31

( 17.674.516 ) خسائر مرحلة من عام 2019  
 (4.325.250) يخصم : اجمالي الدخل الشامل عن عام 2020  
 10216 التغير في خسائر مرحلة من سنوات سابقة  
(21.999.766) الخسائر المرحلة في 31 ديسمبر 2021

| بيان   | دولار            |
|--|------------------|
| مرتبات مكافآت وحوافز رئيس المجلس والعاملين بالشركة | 401,827          |
| بدلات العاملين بالشركة                             | 11,800           |
| بدل إنتقال وحضور أعضاء مجلس الإدارة                | 15,355           |
| مكافأة شهرية لأعضاء لجنة المراجعة                  | 4,588            |
| حصة الشركة في التأمينات الإجتماعية                 | 10,928           |
| مكافئة نهاية الخدمة                                | 1,260,983        |
| مصاريف سيارات                                      | 9,165            |
| مصاريف تأمين سيارات                                | 2,663            |
| مصاريف بريد ورسوم ودمغة                            | 2,541            |
| مصاريف علاج  | 1,177            |
| مصاريف ضيافة                                       | 1,098            |
| تليفونات   | 344              |
| إنتقالات   | 2,789            |
| أدوات كتابية ومطبوعات وتصوير                       | 1,293            |
| إصلاح وصيانة                                       | 1,346            |
| تبرعات   | 1,783            |
| مصاريف قضائية                                      | 1,449            |
| رسوم نشر القوائم المالية وضريبة الدمغة             | 994              |
| مصاريف وعمولة بنك                                  | 2,728            |
| إستشارات قضائية                                    | 31,692           |
| إستشارات ضريبية                                    | 8,412            |
| إستشارات مالية                                     | 3,188            |
| اتعاب مراجعة حسابات                                | 2,452            |
| رسوم الفيد والنشر في البورصة المصرية               | 30,200           |
| فوائد مدينة  | 447,927          |
| رسوم الموقع الالكتروني للشركة                      | 1,456            |
| رسوم العضوية في شركة مصر المقاصة                   | 528              |
| المساهمة التكافلية                                 | 307              |
| الضريبة العقارية                                   | 149,807          |
| فروق ضريبية  | 134              |
| صندوق تكريم الشهداء                                | 211              |
| رسوم الهيئة العامة للرقابة المالية                 | 1,592            |
| الإجمالي   | <u>2,412,757</u> |

**14 - قائمة التدفقات النقدية**

تقوم الشركة بإعداد قائمة التدفقات النقدية باستخدام الطريقة غير المباشرة .

**15 - نصيب السهم في ارباح العام**

عدد الأسهم 49.138.015

نصيب السهم في الخسائر (4.238.427) = 0.0862 للسهم  
49.138.015

**16- تاريخ الاعتماد والاصدار للقوائم المالية:**

- تاريخ اصدار القوائم المالية في 2022/2/24
- تاريخ اعتماد القوائم المالية من مجلس الادارة 2022/2/28

**17- الأحداث الجارية:**

تعرضت جمهورية مصر العربية والعالم خلال العام المالي 2020 لجائحة كورونا مما أثر تأثيراً ملموساً على القطاع السياحي بوجه عام وبالتالي على الفندق الذي تمتلكه الشركة، حيث تم غلق الفندق ابتداءً من شهر 2020/4 ومازال مغلق حتى تاريخ القوائم المالية حيث أن هذا التوقف في الإيراد لا يقابله انخفاض مماثل في المصروفات على اعتبار أن هناك أعباء ثابتة يتحملها الفندق بغض النظر عن تشغيل الفندق من عدمه. لذا من المحتمل أن يكون لتلك الجائحة المشار إليها تأثيراً جوهرياً على عناصر الأصول والإلتزامات والقيمة الاستردادية وكذا نتائج الاعمال خلال الفترات الحالية والقادمة، وقدرة الشركة على سداد إلتزاماتها المالية خلال المدى القصير والمتوسط ويتعذر في الوقت الراهن تحديد حجم هذا التأثير على الأصول والإلتزامات المدرجة بالقوائم المالية الحالية للشركة حيث يعتمد حجم تأثير الجائحة المشار إليها على المدى المتوقع والفترة الزمنية التي ينتظر عندها إنتهاء هذه الجائحة وما يترتب عليها من آثار.

هذا بجانب قيام هيئة مترو الانفاق بالبدء في أعمال إنشاء خط مترو الهرم و الذي يقع أمام واجهة الفندق و الشركة مباشرة مما يعوق معه إمكانية تشغيل الفندق في الوقت الراهن و حتى الانتهاء من تلك الاعمال و التي لم تحدد فترة محددة للإنتهاء منها , و تحاول الشركة جاهدة لأيجاد بدائل لتشغيل الفندق .

نائب رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب

المهندس / أحمد فتح الله

المدير المالي

محاسب / نجم مهران

الإدارة العامة للشئون المالية

محاسب / رباب الحسيني



شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E



نموذج الإفصاح نصف السنوى عن إستخدام متحصلات  
أكتتاب زيادة رأس المال

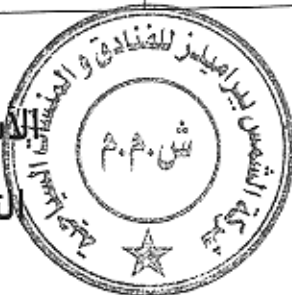
( معد وفقا لاحكام المادة 52 من قواعد القيد )

|   |   |
|---|---|
| الشركة  | الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية  |
| كود التقييم الدولى  | EGS70H02C014  |
| نوع أكتتاب زيادة رأس المال  | بأعمال حقوق الأولوية فى الاكتتاب  |
| تاريخ انتهاء اكتتاب زيادة رأس المال   | 2020/2/13   |
| تاريخ قيد أسهم زيادة رأس المال  | 2020/10/13  |
| القيمة الاجمالية لمتحصلات الاكتتاب  | 2.138.015 دولار أمريكى  |
| الاستخدام الفعلى للمتحصلات حتى نهاية الفترة المالية المنتهية فى 2021/12/31 مقارنة بما تم الإفصاح عنه فى نشرة الاكتتاب | 2.138.015 دولار أمريكى  |
| القيمة المتبقية من متحصلات الاكتتاب   | لا شىء  |
| تفاصيل ووضع المشاريع مقارنة بما تم الإفصاح عنه فى نشرة الاكتتاب   | أقساط البنك وفوائده حتى 2021/12/31 \$ 1.040.175.99<br>مصروفات عمليات التجديد غرف ونج ( C ) حتى 2021/12/31 \$ 1.097.839.01<br>\$ 2.138.015 |
| نسبة انجاز المشاريع مقارنة بما تم الإفصاح عنه فى نشرة الاكتتاب  | 100 %   |
| بيانات أخرى   | -----   |

الممثل القانونى للشركة

الإسم / م أحمد صابر فتح الله

لتوقيع :



# شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E



## تقرير حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة المصرية

### نموذج مفصل عن العام المالي 2021

#### بيانات عن الشركة

|                                 |   |
|---------------------------------|---|
| اسم الشركة                      | الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية  |
| غرض الشركة                      | القيام بإنشاء الفنادق والموتيلات والمنشآت السياحية في الحدود التي توافق عليها الهيئة العام للاستثمار العربي والاجنبي والمناطق الحرة |
| المدة المحددة للشركة            | 25 سنة تبدأ من 2001/7/6 حتى 2026/7/5  |
| تاريخ القيد بالبورصة            | 2008/9/24   |
| القانون الخاضع له الشركة        | قانون (8) لسنة 1997 الاستثمار   |
| القيمة الاسمية للسهم            | 1 دولار أمريكي  |
| آخر رأس مال مرخص به             | 245.690.075 مليون دولار   |
| آخر رأس مال مصدر                | 49.138.015 مليون دولار  |
| آخر رأس مال مدفوع               | 49.138.015 مليون دولار  |
| رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى | رقم السجل 57625 بتاريخ 2012/4/4 رقم القيد 7332  |
| أسم مسئول الاتصال               | إبراهيم الطنطاوى محمود  |
| عنوان المركز الرئيسى            | فندق ميريديان بيراميدز ميدان الرماية الهرم جيزة   |
| أرقام التليفونات والفاكس        | ت : 33773388 فاكس : 33763331  |
| الموقع الإلكتروني               | <a href="http://www.eshamspyramids.com">http://www.eshamspyramids.com</a>   |
| البريد الإلكتروني               | <a href="mailto:elshamspyramids@hotmail.com">elshamspyramids@hotmail.com</a>  |

# شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٢ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٢٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E



-2-

## الجمعية العامة للمساهمين :

تتخذ الجمعية العامة العادية والجمعية العامة غير العادية للشركة في مدينة القاهرة أو الجيزة بدعوة من رئيس مجلس الإدارة ومجلس إدارة الشركة ويتم النشر وأخطار الدعوة والجمعيات مرتين في صحتين يوميتين باللغة العربية ولكل مساهم الحق في حضور الجمعيات للمساهمين بطريق الاصاله أو الانابة ولا يجوز للمساهم من غير أعضاء مجلس الإدارة ان ينيب عنه أحد أعضاء مجلس الإدارة في حضور الجمعيات العامة ويشترط لصحة الانابة أن تكون ثابتة في توكيل كتابي وأن يكون الوكيل مساهما وذلك طبقا للنظام الأساسي للشركة .

## هيكل الملكية في 2021/12/31

| النسبة % | عدد السهم في القوائم تاريخ المالية | مساهمين يمتلكون 5% من أسهم الشركة فأكثر |
|----------|------------------------------------|---|
| 42.55    | 20.909.280                         | شركة جازل ليمتد إنك                     |
| 22.61    | 11.111.082                         | شركة GLACIERS ASSET HOLDINGS LIMITED    |
| 22.61    | 11.111.082                         | شركة ROOTS WORLDWIDE LIMITED            |
| 6.19     | 3.042.420                          | شركة مصر للتأمين                        |

## مجلس الإدارة :

يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مؤلف من سبعة أعضاء تعينهم الجمعية العامة العادية لمدة ثلاث سنوات ويعين المجلس من بين أعضائه رئيسا ويجوز تعيين نائب للرئيس يحل محله أثناء غيابه .. كما يكون للمجلس أن يؤلف من بين أعضائه لجنة أو أكثر يمنحها بعض اختصاصاته أو يعهد إليها بمراقبة سير العمل بالشركة وتنفيذ قرارات المجلس ويعقد مجلس الإدارة جلساته في مركز الشركة أو خارج مركز الشركة كلما دعت مصلحتها الى انعقاده بناء على دعوة الرئيس .

وتصدر قرارات مجلس الإدارة بأغلبية الاعضاء الحاضرين والممثلين في الاجتماع ما لم تقرر الجمعية العامة نسبة أعلى .



# شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E

-2-

## الجمعية العامة للمساهمين :

تتعدّد الجمعية العامة العادية والجمعية العامة غير العادية للشركة في مدينة القاهرة أو الجيزة بدعوة من رئيس مجلس الإدارة ومجلس إدارة الشركة ويتم النشر وأخطار الدعوة والجمعيات مرتين في صحيفتين يوميتين باللغة العربية ولكل مساهم الحق في حضور الجمعيات للمساهمين بطريق الاصالّة أو الاناية ولا يجوز للمساهم من غير أعضاء مجلس الإدارة ان ينيب عنه أحد أعضاء مجلس الإدارة في حضور الجمعيات العامة ويشترط لصحة الاناية أن تكون ثابتة في توكيل كتابي وأن يكون الوكيل مساهما وذلك طبقا للنظام الأساسي للشركة .

## هيكل الملكية في 2021/12/31

| النسبة % | عدد السهم في<br>تاريخ<br>القوائم<br>المالية | حصة 5% من أسهم الشركة فأكثر          |
|----------|---|--------------------------------------|
| 42.55    | 20.909.280                                  | شركة جازل ليمنت إنك                  |
| 22.61    | 11.111.082                                  | شركة GLACIERS ASSET HOLDINGS LIMITED |
| 22.61    | 11.111.082                                  | شركة ROOTS WORLDWIDE LIMITED         |
| 6.19     | 3.042.420                                   | شركة مصر للتأمين                     |

## مجلس الإدارة :

يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مؤلف من سبعة أعضاء تعينهم الجمعية العامة العادية لمدة ثلاث سنوات ويعين المجلس من بين أعضائه رئيسا ويجوز تعيين نائب للرئيس يحل محله أثناء غيابه .. كما يكون للمجلس أن يؤلف من بين أعضائه لجنة أو أكثر يمنحها بعض اختصاصاته أو يعهد إليها بمراقبة سير العمل بالشركة وتنفيذ قرارات المجلس ويعقد مجلس الإدارة جلساته في مركز الشركة أو خارج مركز الشركة كلما دعت مصلحتها الى انعقاده بناء على دعوة الرئيس .

وتصدر قرارات مجلس الإدارة بأغلبية الاعضاء الحاضرين والممثلين في الاجتماع ما لم تقرر الجمعية العامة نسبة أعلى .

# شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E



-3-

كما يعد مجلس الإدارة هو الكيان الإداري الرئيسي للشركة ويتولى أمورها بناء على قرار الجمعية العامة له ويقوم المجلس بإعداد تقرير سنوي عن نتائج الأعمال عن السنة المالية المنتهية للعرض على الجمعية العامة العادية خلال ثلاثة أشهر التالية من انتهاء السنة المالية .

## تشكيل مجلس الإدارة :

مجلس إدارة الشركة يتكون من سبعة أعضاء تم تعيينهم بقرار من الجمعية العامة العادية بتاريخ 2020/3/31 ولمدة ثلاث سنوات

| عدد الأسهم المملوكة | المنصب في المجلس                             | تاريخ التعيين             | أسم عضو المجلس ووجهة التمثيل                                      |
|---------------------|--|---------------------------|---|
| 20.909.280          | رئيس مجلس الإدارة تنفيذي                     | أعيد انتخابه في 2020/3/31 | الاستاذ/ شهاب فهد حسين شبكشى شركة جازل ليمتد أنك                  |
| 11.111.082          | نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب تنفيذي | أعيد انتخابه في 2021/7/29 | المهندس / أحمد صابر فتح الله شركة GLACIERS ASSET JOLDINGS LIMITED |
| 20.909.280          | عضو المجلس غير تنفيذي                        | أعيد انتخابه في 2020/3/31 | الاستاذة / شيماء فهد حسين شبكشى شركة جازل ليمتد أنك               |
| 20.909.280          | عضو المجلس غير تنفيذي                        | أعيد انتخابه في 2020/3/31 | الاستاذة / سمر فوزى محمد عبد الجواد شركة جازل ليمتد أنك           |
| 11.111.082          | عضو المجلس غير تنفيذي                        | تم تعيينه في 2021/7/29    | الاستاذ / عاطف محمد أحمد القاضي شركة ROOTS WORLDWIDE LIMITED      |
| 11.111.082          | عضو المجلس غير تنفيذي                        | أعيد انتخابه في 2021/7/29 | الاستاذ / شادى فهد حسين شبكشى شركة ROOTS WORLDWIDE LIMITED        |
| 3042420             | عضو المجلس غير تنفيذي                        | تم تعيينه في 2020/11/12   | اللواء / حسنى إسماعيل محمد شركة مصر للتأمين                       |





# شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E

-4-

## مهام ومسؤوليات المجلس

يباشر مجلس الادارة مسنوليته في ضوء الأحكام المنظمة لذلك والمنصوص عليها في نظام الشركات ولانحة حوكمة الشركات والضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذا لنظام الشركات الخاصة بالشركات المساهمة المدرجة ونظام الشركة الأساسي ومنها مايلي :-

### أولا : السياسات والإجراءات العامة

وضع قواعد حوكمة خاصة بالشركة بناء على الانظمة ذات العلاقة ووضع السياسات التي تضمن التزام الشركة بالأنظمة واللوائح وتعزز قدرتها في النمو والاستدامة والأشراف على تنفيذها ومراجعتها بشكل دوري ومن تلك السياسات على سبيل المثال :

- وضع سياسة وإجراءات إدارة المخاطر الشاملة ومراجعتها بشكل دوري .
- وضع سياسة واضحة بشأن توزيع ارباح السهم بما يحقق مصالح المساهمين والشركة .
- وضع سياسة مكتوبة تنظم تعارض المصالح ومعالجة حالات التعارض المحتملة لكل من أعضاء مجلس الادارة والادارة التنفيذية والمساهمين ويشمل ذلك إساءة استخدام اصول الشركة ومرافقها وإساءة التصرف الناتج عن التعاملات مع الأشخاص ذوى العلاقة .
- وضع سياسات ومعايير وإجراءات واضحة ومحددة للعضوية في مجلس الادارة ووضعها موضع التنفيذ بعد إقرار الجمعية العامة لها .
- وضع سياسة الإفصاح التي تضمن التزام الشركة بالقواعد المنظمة للإفصاح عن الاحداث الجوهرية .
- تحديد الصلاحيات التي يفوضها المجلس للرئيس التنفيذي واجراءات اتخاذ القرار ومدة التفويض
- التأكد من وضع إجراءات لتعريف أعضاء مجلس الادارة الجدد بعمل الشركة
- وضع الآليات اللازمة لتقييم أداء المجلس واعضائه ولجانه والادارة التنفيذية سنويا .

### ثانيا : أنظمة الرقابة الداخلية

- وضع أنظمة وضوابط للرقابة الداخلية والأشراف العام عليها والمراجعة السنوية لفاعليتها .
- التأكد من سلامة الأنظمة المالية والمحاسبية بما في ذلك الأنظمة ذات الصلة بإعداد التقارير المالية
- اعتماد القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة
- يحدد مجلس الادارة نطاق تقرير وحدة المراجعة الداخلية وفق الأنظمة ذات العلاقة .



## شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E

-5-

### ثالثا : الخطط الاستراتيجية والأهداف الرئيسية للشركة

- وضع الأهداف الرئيسية والخطط الاستراتيجية للشركة ومراجعتها ومعايير قياس الاداء الشامل في الشركة والاشراف العام على تنفيذها .
- إقرار خطط العمل الرئيسية والميزانيات السنوية والتأكد من وجود الموارد المالية والبشرية اللازمة لتحقيق استراتيجية الشركة وأهدافها .
- تحديد الهيكل الراسمالي الأمثل للشركة والأهداف المالية والاشراف العام على النفقات الراسمالية الرئيسية وتملك الأصول والتصرف فيها .
- وضع الهيكل التنظيمي التنفيذي الذي يعزز قدرة الشركة على تحقيق أهدافها ومراجعتها بشكل دوري

### رئيس مجلس الإدارة :

يتولى السيد / شهاب فهد حسين شبكشى رئاسة مجلس إدارة الشركة وهو يقوم بواجباته وفقا للنظام الاساسى للشركة والقوانين المنظمة وله حق التوقيع عن الشركة ومن أبرز مهامه ومسئوليته الاتى :-

- توجيه الدعوة لانعقاد مجالس الإدارة ووضع جدول أعماله وإدارة جلساته .
- توجيه الدعوة لانعقاد الجمعيات العامة العادية وغير العادية للشركة للنظر فى جدول أعمالها والمعروضه من مجلس الإدارة .
- التأكد من اتخاذ القرارات وتنفيذها فى الوقت المناسب لاتخاذ ما يلزم لها .



-6-

### نائب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

يتولى السيد المهندس / أحمد صابر فتح الله منصب نائب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب ويشغل منصب تنفيذى للشركة ويقوم بالادارة الفعلية للشركة وهو الممثل القانونى ومن المهام الرئيسية له الاتى :-

- له حق التوقيع نيابة عن الشركة على كافة العقود والمستندات وله كافة الصلاحيات والتصرفات القانونية وله لحق توكيل الغير .
- اتخاذ جميع القرارات والاشراف على سير العمل وتنظيمه بالادارات المختلفة بالشركة .
- الاشراف على اعداد التقارير المالية وغير المالية عن نتائج أعمال الشركة وتقرير حوكمة الشركات وتنفيذ السياسات واللوائح المعتمدة من مجلس إدارة الشركة .
- تحديد اختصاصات ومسئوليات العاملين بالشركة وفقا للوائح العمل المعمول بها وقرارات مجلس الادارة .
- اقتراح الموضوعات التى سوف تطرح على مجلس الادارة بالتنسيق مع رئيس مجلس الادارة
- العمل على تنفيذ كافة السياسات واللوائح والنظم الداخلية للشركة .
- تنفيذ كل صلاحيات وثيقة تفويض الصلاحيات للرئيس التنفيذى طبقا للمادة الخامسة من لائحة عمل مجلس الادارة المعتمدة .

### أمين سر المجلس

هو المسئول عن الاعداد والتحضير والتنسيق بين أعضاء مجلس الادارة وإدارة الشركة من خلال معاونة رئيس المجلس فى التحضير للاجتماع مجلس الادارة وإعداد جدول الأعمال



-7-

والموضوعات التي سوف تطرح في الاجتماع وكذا التفاصيل الخاصة بتلك الموضوعات وارسالها لأعضاء مجلس الادارة بوقت كافي قبل الاجتماع وكذا التأكد من حصول المجلس على جميع المعلومات الهامة في الوقت المناسب ومتابعة تنفيذ تلك القرارات التي تصدر من المجلس وابلاغ جميع الادارات بها وتسجيل حضور الأعضاء في المجلس وكذلك معاونة رئيس المجلس في التحضير لاجتماعات الجمعية العامة للشركة وتسجيل محاضر الاجتماعات وتسجيل الحضور وتوثيقها ومتابعة تنفيذ القرارات .. وكذا حفظ وتوثيق كل ما يتعلق بقرارات مجلس الادارة والموضوعات المعروضة عليه .

### لجان مجلس الادارة

#### تشكيل اللجان

| م | أسم العضو                   | لجنة المراجعة | لجنة الترشيحات | لجنة المكافآت | لجنة المخاطر | لجنة الحوكمة | صفه العضو  | المنصب في اللجنة | تاريخ الالتحاق |
|---|-----------------------------|---------------|----------------|---------------|--------------|--------------|------------|------------------|----------------|
| 1 | سمر فوزى<br>محمد عبد الجواد | عضو           | عضو            | عضو           | عضو          | عضو          | غير تنفيذى | رئيسا            | 2011/2/10      |
| 2 | عاطف محمد<br>أحمد القاضي    | عضو           | عضو            | عضو           | عضو          | عضو          | غير تنفيذى | عضو              | 2018/10/1      |
| 3 | شادى فهد<br>حسين شبكشى      | عضو           | عضو            | عضو           | عضو          | عضو          | غير تنفيذى | عضو              | 2021/7/25      |

تم اختيار أعضاء لجان الحوكمة من اللجان المنبثقة بتاريخ 2021/7/29 بناء على قرار مجلس الادارة ويتم العرض على الجمعية العامة العادية لاعتمادها والتصديق عليها .



-8-

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لأحتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

| م | أسم العضو                  | مجلس الإدارة | لجنة المراجعة | الجمعية العادية العادية | العامة وغير بتاريخ     | لجنة الترشيحات والمكافآت | لجنة المخاطر وحوكمة الشركات |
|---|----------------------------|--------------|---------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------------|
|   |                            |              |               |                         | 2021/3/31<br>2021/3/31 |                          |                             |
| 1 | شهاب فهد حسين شبكشى        | 13/13        | -             | 2/2                     | -                      | -                        | -                           |
| 2 | أحمد صابر فتح الله         | 13/13        | -             | 2/2                     | -                      | -                        | -                           |
| 3 | شيماء فهد حسين شبكشى       | 13/13        | -             | 2/2                     | -                      | -                        | -                           |
| 4 | سمر فوزى محمد عبد الجواد   | 13/13        | 4/4           | 2/2                     | 2/2                    | 2/2                      | 2/2                         |
| 5 | محمد فؤاد ابو اليزيد       | 10/5         | 4/2           | 2/1                     | 2/1                    | 2/1                      | 2/1                         |
| 6 | عاطف محمد أحمد القاضى      | 13/13        | 4/4           | 2/2                     | 2/2                    | 2/2                      | 2/2                         |
| 7 | اللواء / حسنى إسماعيل محمد | 13/13        | -             | 2/2                     | -                      | -                        | -                           |
| 8 | شادى فهد حسين شبكشى        | 13/8         | 4/2           | -                       | -                      | 2/1                      | 2/1                         |

• لجنة المراجعة

عدد أجتتماعات لجنة المراجعة عدد (4) اجتماعات للجنة خلال عام 2021

مهام لجنة المراجعة

- دراسة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها بشأنه .
- دراسة القوائم المالية قبل عرضها على مجلس الادارة والادلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها .
- دراسة السياسات المحاسبية المستخدمة والإدلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها .



-9-

- التوصية لمجلس الادارة بتعيين مراقب حسابات أو أكثر للشركة وكذلك مؤهلاتهم وكفاءتهم واستقلاليتهم ويكون قرار تعيينهم وتحديد أتعابهم من اختصاص الجمعية العامة العادية للشركة .
- الاطلاع على خطة المراجعة لمراقب الحسابات والإدلاء بملاحظاتها عليها .
- دراسة ملاحظات وتوصيات مراقب الحسابات على القوائم المالية ومتابعة ماتم بشأنها .
- التأكد من التزام الشركة باتباع النظم واللوائح والقوانين الداخلية والخارجية طبقا للتقارير المرفوعة اليها من إدارة الالتزام أو غيرها من الادارات المعنية .
- التوصية بالموافقة على قيام مراقب الحسابات بعمليات إضافية غير مراجعة الحسابات
- مناقشة واعتماد الخطة السنوية لإدارة المراجعة الداخلية ومتابعة كفاءتها والتأكد من شموليتها لجميع إدارات وأنشطة الشركة .
- الاطلاع على تقارير المراجعة الداخلية وتحديد أوجه وأسباب القصور فى الشركة ومتابعة الاجراءات التصحيحية لها .
- دراسة وتقييم نظام الانذار المبكر بالشركة واقتراح مايلزم لتحسينه وتطبيقه بفاعلية
- دراسة وتقييم نظم تأمين المعلومات والبيانات وكيفية حمايتها من أى اختراقات داخلية أو خارجية
- دراسة الملاحظات أو المخالفات الواردة من الجهات الرقابية ومتابعة ماتم بشأنها .



شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E

-10-

- دعوة مراقب حسابات الشركة أو من تراه من داخل أو خارج الشركة لحضور اجتماعاتها كلما دعت الحاجة .
- تنفيذ ومتابعة أية أعمال أخرى يكلفها بها مجلس الإدارة .

#### لجنة الترشيحات :

قامت الشركة باعداد اللوائح الخاصة بحوكمة الشركات وتم اعتمادها والتصديق عليها من الجمعية العامة جلسة 2019/3/31 .

#### لجنة الترشيحات : المهام الخاصة بها :

- المراجعة الدورية والمستمرة للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ووظائف الإدارة العليا وإعداد بيان بالمؤهلات المطلوبة في ظل تطبيق خطة تتابع السلطة .
- تحديد مسؤوليات أعضاء المجلس من التنفيذيين وغير التنفيذيين والمستقلين ووضع التوصيف الوظيفي للقيادات التنفيذية العليا بالشركة .
- التحقق بصفة مستمرة من استقلالية أعضاء المجلس المستقلين والتأكد من عدم وجود أى تعارض مصالح اذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى



## شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E

-11-

### لجنة المكافآت : والمهام الخاصة بها

- اقتراح سياسات واضحة لمكافآت واستحقاقات أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين بالشركة والاستعانة بمعايير ترتبط بالاداء فى تحديد تلك الاستحقاقات ومراجعة تلك السياسات سنويا بعد عمل الدراسات والاستقصاءات اللازمة فيما يختص بحزم المكافآت .
- وضع ومتابعة سياسة استرداد مكافآت واستحقاقات أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين بالشركة فى حال قيامهم بأى انتهاكات أو اختلاسات من مقدرات الشركة .
- فيما يتعلق بأسهم التحفيز يجب أن يراعى فيها ألا تكون حافزا للحاصلين عليها على اتخاذ قرارات تحقق مصلحة الشركة فى الاجل القصير فقط وإنما يجب أن تكون أيضا مرتبطة بما يحسن أداء الشركة على المدى الطويل .
- إعداد تقرير سنوى مفصل عن كافة المكافآت والمزايا والمنافع التى يحصل عليها أعضاء المجلس والإدارة العليا للعرض على الجمعية العامة .

### لجنة الحوكمة : المهام الخاصة بها

- التقييم الدورى لنظام الحوكمة بالشركة وصياغة الادلة والمواثيق والسياسات الداخلية الخاصة بكيفية تطبيق قواعد الحوكمة داخل الشركة .





-12-

- إعداد تقرير سنوى عن مدى التزام الشركة بقواعد حوكمة الشركات مع وضع إجراءات مناسبة لاستكمال تطبيق تلك القواعد .
- مراجعة التقرير السنوى للشركة وتقرير مجلس الادارة وبالاخص فيما يتعلق ببند الافصاح وغيرها من البنود ذات الصلة بحوكمة الشركات .
- حفظ وتوثيق ومتابعة التقارير الخاصة بتقييم أداء المجلس .
- دراسة ملاحظات الجهات الرقابية على تطبيق الحوكمة بالشركة واخذها فى الاعتبار ومتابعة ماتم بشأنها .

#### لجنة إدارة المخاطر والمهام الخاصة بها :

- وضع الاجراءات والقواعد التنفيذية التى يعتمدها المجلس واللازمة للتعامل مع كافة أنواع المخاطر التى تواجه الشركة مثل المخاطر الاستراتيجية ومخاطر التشغيل ومخاطر الائتمان ومخاطر نظم المعلومات وحماية البيانات وجميع أنواع المخاطر التى من شأنها التأثير على نشاط واستدامة الشركة .
- مساعدة مجلس الادارة فى تحديد وتقييم مستوى المخاطر الممكن للشركة قبله والتأكد من عدم تجاوز الشركة لهذا الحد من المخاطر .
- الاشراف والتحقيق من مدى فاعلية إدارة المخاطر بالشركة فى تنفيذ الاعمال المسندة اليها والتأكد من أنها تقوم بعملها بشكل كافي فى حدود الاختصاصات المقررة لها وكذلك التأكد من استقلالية موظفى إدارة المخاطر عن الادارة التنفيذية بالشركة .



-13-

- إعداد تقرير دورى عن نتائج أعمالها وتوصياتها للعرض على مجلس الادارة لاتخاذ اللازم بشأنه .

### نظام الرقابة الداخلية

مجلس الادارة هو الجهة المسئولة عن نظام الرقابة الداخلية للشركة ومراجعته بشكل سنوى والتأكد من فاعليته من خلال تبنى مسؤوليات للحكومة من شأنها تحقيق مهام الرقابة الداخلية بشكل يضمن كفاءة الرقابة الداخلية للشركة :

- حماية أصول الشركة المادية من أى مخاطر محتملة وتوثيقها فى دفاتر الشركة
- التنسيق والفصل بين مسؤوليات وسلطات موظفى الشركة عند اعداد الخطة التنظيمية للشركة .
- زيادة الكفاءة الانتاجية للشركة وتحقيق اهدافها باقل التكاليف وبنفس الدودة .
- التأكد من دقة المعلومات والبيانات وارسالها لمجلس الادارة
- اعداد نتائج المراجعة الداخلية وارسالها لمجلس الادارة
- ضمان تطبيق قواعد حوكمة الشركات وتعليمتها
- وتقوم لجنة المراجعة بتقديم تقريرها لمجلس الادارة كل ثلاثة أشهر كما تمارس اختصاصتها وفقا لقرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية .



-14-

## مراقب الحسابات

بناء على مجلس الادارة وتوصية لجنة المراجعة يكون تعيين مراقب حسابات الشركة وتقدير الاتعاب من اختصاص الجمعية العامة العادية للشركة التي تنعقد سنويا ممن تتوافر فيهم الشروط المنصوص عليها في قانون مزاوله مهنة المحاسبة والمراجعة ، وهو مستقل عن الشركة وعن اعضاء مجلس الادارة وليس مساهم بها وقد تم تعيين المحاسب محمد محمد أحمد حسن في اجتماع الجمعية العامة العادية للشركة والتي انعقدت بتاريخ 2021/3/31.

ويقدم مراقب حسابات الشركة تقريره الربع سنوى عن القوائم المالية الدورية للشركة .. كما يتم تقديم تقريره السنوى عن اعمال المراجعة للقوائم المالية السنوية الى اعضاء الجمعية العامة للشركة ويتم الرد على استفسارات مراقب الحسابات بخصوص القوائم المالية للشركة وكافة اعمال المراجعة والحوكمة فى وقتها .. ويقوم مراقب الحسابات بتقديم نسخة من تقريره عن تقرير الشركة عن امتثاله لقواعد الحوكمة للهيئة العامة للرقابة المالية وللجمعية العامة للشركة وفقا لقواعد الحوكمة والافصاح .

## الافصاح والشفافية

تلتزم الشركة بجميع متطلبات الافصاح وفواعد القيد الخاصة بها كالاتى :-



-15-

### المعلومات الجوهرية والافصاح المالي وغير المالي

يتم الافصاح عن المعلومات المالية والاحداث الجوهرية وابلاغ البورصة بتلك المعلومات ونشرها بالشاشات الخاصة بالبورصة المصرية كما يتم نشر القوائم المالية الربع سنوية والسنوية على الموقع الالكتروني للشركة والذي يتم تحديثه بصفة دورية والقوائم المالية السنوية بالجرائد مع دعوة الجمعية العامة العادية للشركة وتقارير مراقب الحسابات السنوية وكذلك تقرير مجلس الادارة

ويتم موافاة الهيئة العامة للرقابة المالية بقرارات الجمعية العامة العادية وكذا غير العادية فور انتهائها وموافاة البورصة المصرية بمحاضر الجمعيات خلال أسبوع من تاريخ انعقادها وتكون موقعة من رئيس مجلس الادارة ومراقب الحسابات وفارزا الأصوات

وكذا موافاة البورصة بالمحاضر المصدق عليها من الهيئة العامة للاستثمار وكذا نماذج البورصة التي يتم طلبها .

كما يتم موافاة البورصة المصرية والهيئة العامة للرقابة المالية بملخص القرارات المتضمنه احداث جوهرية عن مجلس الادارة قبل بداية جلسة التداول .. كما يتم الافصاح عن معلومات الشركة غير المالية التي تهتم المساهمين والمستثمرين الحاليين .



-16-

## المخالفات والاحراءات التى تتعلق بقانون سوق المال وقواعد القيد :

لايوجد مخالفات أو غرامات على الشركة خلال عام 2021 .

### علاقات المستثمرين

تقوم إدارة علاقات المستثمرين برئاسة السيد / ابراهيم الطنطاوى محمود بالعمل على الاتى :-

- يتم تعيين مسئول علاقات المستثمرين بالشركة بقرار من مجلس إدارة الشركة .
- كما يحضر اجتماعات الجمعية العامة للشركة ومجالس الادارة .
- اعداد تقارير الافصاح عن الشركة وتوفير المعلومات وتحديث الموقع الالكترونى
- المشاركة فى اعداد التقرير السنوى عن نشاط الشركة .
- يكون مسئول عن الاتصال بالبورصة والرد على استفسارات المساهمين والمستثمرين
- الافصاح الخاصة بالشركة من خلال الموقع الالكترونى ووسائل الاتصال .
- الالتزام بكافة القوانين واللوائح والقواعد واجراءات القيد ومتطلبات الافصاح والقرارات الصادرة من الهيئة العامة والبورصة .
- الافصاح والتواصل مع المستثمرين والمحليلين الماليين والمساهمين عن أعمال الشركة ومتابعة التقارير التى تصدر عن الشركة .



## شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٢ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E

-17-

### أدوات الافصاح

#### التقرير السنوى :

تقوم الشركة باصدار تقريراً سنوياً يقدم للسادة المساهمين عن السنة المالية المنتهية طبقاً لما ورد بقانون الشركات رقم 159 لسنة 191 ولائحته التنفيذية للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية ويتم عرض وشرح وافى للموضوعات التالية :

- النتائج المالية والموضوعات الجوهرية .
- انجازات الشركة خلال السنة المالية المنتهية .
- تشكيل مجلس الادارة وعدد مرات انعقاده
- ماتم بشأن عقود المعاوضة
- تقرير عن مدى التزام الشركة بحوكمة الشركات
- تشكيل لجان الشركة وعدد مرات انعقادها
- نتائج تشغيل الفندق .

### تقرير الافصاح

تقوم الشركة باصدار تقرير افصاح ربع سنوى يعد من قبل إدارة الشركة بمعاونة إدارة علاقات المستثمرين بها يتضمن الاتى :

- بيانات الاتصال بالشركة
- بيانات مسئول علاقات المستثمرين بالشركة وبيانات الاتصال به .



-18-

- هيكل المساهمين ( المساهمين الذين يملكون 5 % فاكثراً )
- هيكل المساهمين الاجمالي موضحاً به نسبة الاسهم حرة التداول
- التغييرات فى مجلس إدارة الشركة و آخر تشكيل لمجلس الادارة
- تشكيل اللجان المنبثقة عن مجلس الادارة .

### الموقع الالكترونى

يوجد بالشركة موقع الكترونى وهو [www.eshamspyramids.com](http://www.eshamspyramids.com)

يتم من خلاله الافصاح عن المعلومات المالية وغير المالية التى تقوم بها الشركة وينشر عليه الافصاحات المسلمة للبورصة المصرية بصفة مستمرة كالقوائم المالية السنوية والدورية والايضاحات المتممة لها وتقارير مراقبى الحسابات وتقرير مجلس الادارة السنوى وهيكل المساهمين وتقارير لجنة المراجعة وقرارات مجلس الادارة والجمعية العامة العادية وغير عادية والمحاضر التى يتم توثيقها من الهيئة العامة للاستثمار وغيرها من البيانات والمعلومات التى تحددها إدارة البورصة وفقاً ومتطلبات الافصاح طبقاً لقواعد القيد واجراءاتها التنفيذية .



شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٢ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E

- 19 -

المواثيق والسياسات

ميثاق مجلس الادارة

اعتمد مجلس إدارة الشركة ميثاق مجلس الادارة بتاريخ 2018/11/7 وتم اعتماده والتصديق من الجمعية العامة العادية جلسة 2019/3/31 .

نائب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

م/ أحمد صابر فتح الله

