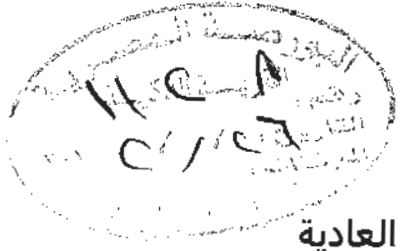


شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٢ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

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



دعوة

لحضور إجتماع الجمعية العامة العادية

جلسة الأثنين الموافق 2023/3/20 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 الأثنين الموافق 2023/3/20 وذلك فى تمام الساعة الثالثة عصرا بمكتب رئيس مجلس الادارة - 2005 كورنيش النيل - أبراج 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 2022/12/31 .
- 2- عرض تقرير السيد مراقب حسابات الشركة عن العام المالى 2022 .
- 3- اعتماد الميزانية العامة والحسابات الختامية للشركة عن السنة المالية المنتهية فى 2022/12/31 .
- 4- النظر فى اعتماد التغييرات التى طرأت على السادة أعضاء مجلس الادارة خلال عام 2022 .
- 5- ابراء ذمة السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة واخلاء مسئوليتهم عن كل ما يتعلق بادارتهم خلال السنة المالية المنتهية فى 2022/12/31 .
- 6- النظر فى تعيين مراقب حسابات الشركة وتحديد أتعابه عن العام المالى 2023 .
- 7- تحديد بدلات الحضور ومصروفات الانتقال السنوية للسادة رئيس واعضاء مجلس الادارة عن السنة المالية التى تنتهى فى 2023/12/31 .
- 8- الترخيص لمجلس الادارة بالتبرع طبقا للقانون خلال عام 2023 .
- 9- النظر فى عقود المعاوضة التى ابرمت مع الأطراف ذوى العلاقة خلال عام 2022 .

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-

10- عرض نموذج الأفصاح السنوي عن الإجراءات التصحيحية لتصويب المؤشرات المالية للشركة بعد تحقيق صافى خسائر لعامين ماليين متتاليين 2021/12/31 و2020/12/31

11- عرض تقرير الحوكمة عن العام المالى 2022 .

12- عرض اعتماد ابرام الشركة لعقد قرض البنك الاهلى المصرى بشرط رهن تجارى وعقارى للنفس والغير وذلك لتمويل مشروع تطوير فندق الشركة مريديان بيراميدز اند سبا .

13- عرض التقرير السنوى لحوكمة المتعلقة بالاستدامة ESG و TCFD 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 الاسهم من أحد أمناء الحفظ أو شركة مصر للمقاصة والايدياع والقيود المركزى قبل تاريخ انعقاد الجمعية العامة بثلاثة أيام على الاقل ولحين انقضاء 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 أسئلة 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 حسين شبكشى



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



تقرير مجلس الإدارة السنوى لشركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية المرفق بالقوائم المالية عن العام المالى المنتهى فى 2022/12/31

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
اخر رأس مال مرخص به	245.690.075.00 دولار	اخر رأس مال مصدر	49.138.015 دولار
اخر رأس مال مدفوع	49.138.015 دولار	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى	رقم السجل 57625 رقم القيد 7332 بتاريخ 2012/4/4

2- علاقات المستثمرين

أسم مسئول الاتصال	الاستاذ / أبراهيم الطنطاوى محمود
عنوان المركز الرئيسى للشركة	فندق مريديان بيراميدز - ميدان الرماية - محافظة الجيزة
رقم التليفون	33773388
رقم الفاكس	33763331
الموقع الالكترونى	http://www.elshamspyramids.com
البريد الالكترونى	elshamspyramids@hotmail.com

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

3- مراقبا الحسابات

أسم مراقب الحسابات	محمد محمد أحمد حسن
تاريخ التعيين	تم تعيينه من خلال اخر تعيين في 2022/3/30 تاريخ اخر جمعية عمومية
رقم القيد بالهيئة	332
تاريخ القيد بالهيئة	2008/3/30

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 في أسهم الشركة	عدد الأسهم في 2021/12/31	النسبة المئوية
لا يوجد	-	-

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



-3-

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

5- آخر تشكيل لمجلس إدارة الشركة :

الصفة	جهة التمثيل	الوظيفة	الاسم
تنفيذي	-----	رئيس مجلس الإدارة	شهاب فهد حسين شبكشي
تنفيذي	شركة GLACIERS ASSET HOLDINGS LIMITED	نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب	أحمد صابر فتح الله
غير تنفيذي	شركة جازل ليمتد إنك	عضو المجلس	شيماء فهد حسين شبكشي
غير تنفيذي	شركة جازل ليمتد أنك	عضو المجلس	سمر فوزي محمد عبد الجواد
غير تنفيذي	شركة ROOTS WORLDWIDW LIMITED	عضو المجلس	عاطف محمد أحمد القاضي
غير تنفيذي	شركة ROOTS WORLDWIDW LIMITED	عضو المجلس	خالد أحمد صابر فتح الله
غير تنفيذي	شركة مصر للتأمين	عضو المجلس	لواء / حسنى أسماعيل محمد
غير تنفيذي	شركة جازل ليمتد أنك	عضو المجلس	علاء محمد محمود الفص

وقد أجمع مجلس إدارة الشركة (10) مرات خلال العام المالي 2022

1- لجنة المراجعة

الصفة	جهة التمثيل	الاسم
رئيس اللجنة	شركة جازل ليمتد إنك	سمر فوزي محمد عبد الجواد
عضو	شركة ROOTS WORLDWIDW LIMITED	خالد أحمد صابر فتح الله
عضو	شركة ROOTS WORLDWIDW LIMITED	عاطف محمد أحمد القاضي

تم تعديل أعضاء لجنة المراجعة بقرار مجلس الإدارة جلسة 2022/11/10



-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 وارسالها لمراقب الحسابات وكذلك نشرات الاكتتاب العام والخاص للأوراق المالية .
- 5- فحص مشروع القوائم المالية المبدئية وعرضها على مجلس الادارة تمهيدا لارسالها الى مراقب الحسابات
- 6- اقتراح تعيين مراقبى الحسابات وتحديد أتعابهم والنظر فى الأمور المتعلقة باستقلاليتهم أو أقالتهم 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 اخلالها 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 أجمعت لجنة المراجعة بالشركة (4) مرات وتم عرض تقارير اللجنة على مجلس إدارة الشركة ولم تتضمن هذه التقارير على أية ملاحظات جوهرية .



-5-

7) عدد العاملين بالشركة

بلغ متوسط عدد العاملين بالشركة عدد 61 عامل في حين بلغ متوسط دخل العامل خلال السنة 62962.18 جنيها مصري .

8) نظام الاثابة والتحفيز للعاملين والمديرين بالشركة

لا يوجد

9) المخالفات والاجراءات التى تتعلق بقانون سوق المال وقواعد القيد

لا يوجد

10) التعاملات التى تمت مع الأطراف ذات العلاقة

لا يوجد

11) مساهمة الشركة خلال العام فى تنمية المجتمع والحفاظ على البيئة

تقوم الشركة بسداد المساهمة التكافليه المقررة من قبل الدولة بما يوازي 2.5 فى الألف من إجمالى إيرادات الفندق والشركة .

12) الحالة العامة للشركة ونتيجة الاعمال ومستقبلها

أظهرت نتائج أعمال الشركة عن العام المالى 2022 والذى أنتهى فى 2022/12/31 خسائر قدرها 262.955.00 دولار أمريكي مقارنة بخسائر العام المالى 2021 والتي بلغت 4.2 مليون دولار وظهر الانخفاض فى الخسائر عن العام الماضى نتيجة فروق العملات بعد التعميم مع وجود خسائر فى أرباح الشركة من الفندق بسبب المشروع القومى لأنشاء مترو الأنفاق الذى تسبب فى إغلاق لكافة مداخل ومخارج الفندق وكذا منطقة إستلام البضائع والذى أدى الى توقف تام لتشغيل الفندق والذى 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 اللوبى والمطاعم وقاعات الحفلات إلا أنه تم إيقاف الأعمال نتيجة إغلاق مشروع مترو الأنفاق للفندق وجرى أعداد خطة شاملة لكافة ارجاء الفندق .



- 6 -

13) الأرباح والتوزيعات

الشركة قد حققت خسائر خلال العام المالي 2022 م وتم سداد 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 مالية بغرض الاستثمار طويل الأجل قيمتها السوقية للمحفظة كما فى 2022/12/31 بلغت
122.621 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 41.4 % من النشاط الوحيد للشركة .

18) حجم التصدير

لم يتم تصدير شىء خلال العام المالي 2022 أو 2021 وليس من طبيعة نشاط الشركة التصدير .

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



-7-

(19) بيان التبرعات

تم التبرع بمبلغ 105.000.00 جنيها مصريا لصالح صندوق نقابة العاملين فندق مريديان بيراميدز خلال عام 2022 .

(20) بيان الأسهم والسندات التي تم اصدارها خلال السنة

لا يوجد

نائب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

م/ أحمد صابر فتح الله

تحريرا في 2023/2/22





MOHAMMED HASSAN

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

تقرير تأكد مستقل

عن مدى الالتزام بقواعد حوكمه الشركات

السادة / شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية

المقدمه:

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمه المعد بواسطة ادارة شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية عن السنة المالية المنتهية في 2022/12/31.

مسئولية الإدارة:

ادارة الشركة هي المسئولة عن اعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمه وفقا للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمه الشركات الصادر من مركز المديرين المصريين والقوانين والقرارات ذات العلاقة كما هو موضح في الفقرة رقم (2) من تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمه كما ان مسئولية الادارة تمتد الي تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية المراجع:

تنحصر مسئوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمه وابداء استنتاج في ضوء الاختبارات التي تم ادائها وقد قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمه طبقا للمعيار المصري لمهام التاكد رقم (3000) (مهام التاكد بخلاف او فحص معلومات مالية تاريخية) ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية، وتخطيط واداء عملية التاكد للحصول علي تاكد بان تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمه خالي من اية تحريفات هامه ومؤثره.

ويشمل اختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة الحصول بصورة اساسية علي الادلة من واقع الملاحظات والاستفسارات من الاشخاص المسؤولين عن اعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة والاطلاع علي المستندات عندما يكون ذلك مناسباً.

ونحن نعتقد ان الادلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير اساس لاستنتاجنا.

وقد اعد هذا التقرير لتقديمه الي الهيئة العامة للرقابة المالية بناء علي طلب ادارة الشركة وليس لاي غرض اخر وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام الا للغرض الذي اعد من اجله.

الاستنتاج:

ان تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المشار اليه اعلاه يعبر بعداله ووضوح في جميع جوانبه الهامة عن مدى التزام الشركة بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في 2022/12/31 استنادا الي التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

تحريراً في: 2023/2/26

محمد محمد أحمد حسن



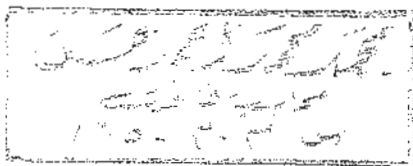
محاسب قانوني

عضو جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

عضو الجمعية المصرية للمالية العامة والضرائب

س.م.م. (8650)

رقم القيد بالهيئة العامة للرقابة المالية (332)



القوائم المالية
لشركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
(شركة مساهمة مصرية)
(منشأة وفقا لاحكام قانون الاستثمار)
عن السنة المالية المنتهية في
31 ديسمبر 2022

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 2022 وكذا قوائم الأرباح أو الخسائر 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

تتحصر مسئوليتنا 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 إعتباره 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 .

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 في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى لشركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية في 31 ديسمبر 2022 وعن أدائها المالى وتدفعاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

تقرير عن المتطلبات القانونية الأخرى

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

تحريرا فى: 23 فبراير 2023

محمد محمد أحمد حسن

محاسب قانونى

عضو جمعية المحاسبين والمراجعين المصريين

عضو الجمعية المصرية للمالية العامة والضرائب

س.م.م. (8650)

رقم القيد بالهيئة العامة للرقابة المالية (332)



شركة الشمس بيراميدز
لل فنادق والمنشآت السياحية

ش. م. م.

قائمة المركز المالي في 31 ديسمبر 2022

31/12/2021	الأصول	التكلفة	مجمع الاهلاك	الصافي
دولار	الأصول غير المتداولة	دولار	دولار	دولار
38,235,633	الأصول الثابتة			
5,409	فندق مريديان بيراميدز	61,977,952	24,775,543	37,202,409
14,728	اثاث واجهزة مكتبية	87,274	83,219	4,055
38,255,770	وسائل نقل وانتقال	449,805	438,759	11,046
1,149,674	صافي الأصول الثابتة	62,515,031	25,297,521	37,217,510
196,771	مشروعات تحت التنفيذ	7-2		1,401,307
39,602,215	استثمارات في أوراق مالية	11-2		122,621
	مجموع الأصول غير المتداولة			38,741,438
	الأصول المتداولة			
15,488	مدنيون وأرصدة مدينة			
1,502	المدنيون	1-3	11,485	
22,125	حسابات مدينة متنوعة	2-3	1,204	
39,115	جاري فندق الميريديان - احتياطي إحلل وتجديد		14,174	
			26,863	
349,736	نقدية بالبنوك	4		
1,208,554	بنوك - حسابات جارية		45,489	
1,558,290	بنوك - ودائع لأجل		400,000	
1,597,405	مجموع الأصول المتداولة		445,489	472,352
41,199,620	اجمالي الاصول			39,213,790

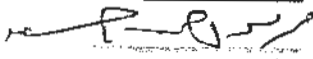

شركة الشمس بيراميدز
لل فنادق والمنشآت السياحية
ش.م.م

تابع: قائمة المركز المالي في 31 ديسمبر 2022

31/12/2021	دولار	ايضاح	دولار	دولار	دولار
49,138,015		حقوق المساهمين			
1,056,576		12 رأ س المال المدفوع			49,138,015
—		7 إحتياطي قانوني			1,056,576
(21,989,550)		10 جاري المساهمين			13,833,764
(4,238,427)		13 (خسائر) مرحلة من السنوات السابقة	(26,227,977)		
(26,227,977)		صافي (خسائر) العام	(262,955)		
23,966,614		(الخسائر) المرحلة			(26,490,932)
		مجموع حقوق المساهمين			37,537,423
		الالتزامات غير المتداولة			
14,920,328		9 قروض طويلة الاجل	300,000		
14,920,328		مجموع الالتزامات غير المتداولة			300,000
		الالتزامات المتداولة			
1,000,000		9 بنوك دائنة	—		
15,261		بنوك سحب على المكشوف	87		
300,000		مقدم نقدي شركة الادارة - قصيرة الاجل	300,000		
4,570		مقاولون - مشروعات تحت التنفيذ	2,905		
834,597		11 جاري فندق المريديان	905,310		
158,250		5 دانتون متنوعون	168,065		
2,312,678		مجموع الالتزامات المتداولة			1,376,367
41,199,620		اجمالي حقوق الملكية والالتزامات			39,213,790

مع تقريرنا المرفق ،،

مراقب الحسابات

نائب رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب
المهندس / أحمد فتح الله



تحريرا في: 23 فبراير 2023

الايضاحات المرفقة من صفحة 9 الى صفحة 28 تمثل جزء متمم للقوائم المالية

شركة الشمس بيراميدز

للغنادق والمنشآت السياحية

ش. م. م.

قائمة الأرباح والخسائر عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022

31/12/2021		دولار	دولار
	إيضاح الإيرادات		
دولار			
(851,208)	8-2 حصة الشركة في أرباح (خسائر) الفندق	(544,571)	
(851,208)			(544,571)
	يخصم : تكلفة الحصول على الإيراد		
	مصروفات متعلقة بالفندق		
(1,067,957)	4-2 إهلاك مباني وأصول	(1,026,641)	
(1,067,957)	اجمالي تكلفة الحصول على الإيراد		(1,026,641)
(1,919,165)	مجمّل (الخسائر)		(1,571,212)
	يضاف : إيرادات أخرى		
6,624	إيرادات متنوعة	—	
114,492	فوائد دائنة	9,056	
1,875	أرباح رأسمالية	125,628	
—	أرباح إعادة تقييم عملات أجنبية	2,310,601	
122,991			2,445,285
	يخصم : مصروفات الشركة		
(2,412,757)	14 المصروفات العمومية و الإدارية	(1,124,834)	
(2,282)	خسائر إعادة تقييم عملات أجنبية	—	
(20,499)	خسائر إعادة تقييم استثمارات أسهم	(7,159)	
(6,715)	4-2 اهلاكات أصول الشركة	(5,035)	
(2,442,253)			(1,137,028)
(4,238,427)	صافي (خسائر) العام		(262,955)
(0.0862)	نصيب السهم من الخسائر		(0.00535)

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

المدير المالي

محاسب / نجم مهران

الإدارة العامة للشؤون المالية

محاسب / رباب الحسيني

الإيضاحات المرفقة من صفحة 9 إلى صفحة 28 تمثل جزء مكمّل للقوائم المالية

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

قائمة الدخل الشامل عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022

<u>31/12/2021</u>		<u>31/12/2022</u>
<u>دولار</u>		<u>دولار</u>
(4,238,427)	صافى (خسائر) العام	(262,955)
—	يضاف : بنود الدخل الشامل الاخرى	—
<u>(4,238,427)</u>	اجمالى الدخل الشامل عن العام	<u>(262,955)</u>

الايضاحات المرفقة من صفحة 9 الى صفحة 28 تمثل جزء متمم للقوائم المالية

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

المدير المالي
محاسب / نجم مهران

الإدارة العامة للشئون المالية
محاسب / رباب الحسينى

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

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022

12/2021	31/12/2022	إيضاح	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
دولار	دولار		
٢٣٨,٤٢٧)	(262,955)		صافي (خسائر) العام يتم تسويته :-
,067,957	1,026,641	4-2	إهلاكات أصول الفندق
6,715	5,035	4-2	إهلاكات أصول الشركة
(1,875)	(125,628)		أرباح رأسماليه
1,165,630)	643,093		(خسائر) التشغيل قبل التغيير في رأس المال العامل التغيير في رأس المال العامل
1,465	4,003	1-3	المدينون
1,300	298	2-3	حسابات مدينة المتنوعة
(117)	7,951		جارى الفندق - إحتياطي إحلل وتجديد
(39,094)	70,713	11	جارى الفندق الميرديان
520,330)	(1,015,174)	9	بنوك دائنة - وبنوك سحب على المكشوف
(28,255)	9,815	5	دانون متنوعون
9	(1,665)		مقاولون مشروعات تحت التنفيذ
1,750,652)	(280,966)		إجمالي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التشغيل التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار :-
348,017)	(251,633)	7-2	مشروعات تحت التنفيذ
—	13,833,764	10	التغير في حساب جارى المساهمين
١٠,٢١٦	—		التغير في خسائر سنوات سابقة
1,914	132,212		مقبوضات من بيع أصول ثابتة
20,163	74,150	11-2	إستثمارات أوراق مالية
315,724)	13,788,493		إجمالي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
,747,379	(14,620,328)	9	قروض طويلة الأجل
,747,379	(14,620,328)		إجمالي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمه في) أنشطة التمويل
1,318,997)	(1,112,801)		(النقص) في النقدية وما في حكمها
,877,287	1,558,290		النقدية وما في حكمها في أول يناير
,558,290	445,489		النقدية وما في حكمها في 31 ديسمبر

نائب رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب للشركة

المهندس / أحمد فتح الله

المدير المالي

محاسب / نجم مهران

الإدارة العامة للشئون المالية

محاسب / رباب الحسيني

شركة الشمس بيراميدز
للنفط والمنتجات البترولية ش.م.م.
قائمة التغير في حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022

الإجمالي	الأرباح (الخسائر) المرجحة	جاري المساهمين	إحتياطي قانوني	رأس المال	البيان
دولار	دولار	دولار	دولار	دولار	
28,194,825	(21,999,766)	—	1,056,576	49,138,015	الرصيد في أول يناير 2021
10,216	10,216	—	—	—	التغير في 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
23,966,614	(26,227,977)	—	1,056,576	49,138,015	الرصيد في 1 يناير 2022
13,833,764		13,833,764			جاري المساهمين
(262,955)	(262,955)				صافي (الخسائر) حتى 31 ديسمبر 2022
37,537,423	(26,490,932)	13,833,764	1,056,576	49,138,015	الرصيد في 31 ديسمبر 2022

الإيضاحات المرفقة من صفحة 9 إلى صفحة 28 تمثل جزء منهم للقوائم المالية

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2022

1 - النشاط

تأسست شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية (شركة مساهمة مصرية) بموجب قرار وزير الاقتصاد والدولة للتعاون الإقتصادي رقم 167 بتاريخ 1976/7/4 وفقا لأحكام القانون رقم 43 لسنة 1974 بإصدار نظام استثمار المال العربي والأجنبي والمناطق الحرة والمعدل بالقانون رقم 230 لسنة 1989 والمعدل بالقانون رقم 8 لسنة 1997 .

لممارسة نشاط إنشاء الفنادق والموتيلات والمنشآت السياحية في الحدود التي توافق عليها الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة ويتركز نشاط الشركة الحالي في تملك فندق مريديان بيراميدز بمنطقة الهرم بالجيزة .

- تم اعتماد القوائم المالية من مجلس الإدارة في 23 فبراير 2023 .

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 في السياسات المحاسبية

السياسات المحاسبية المطبقة هذا العام متفقة مع تلك السياسات التي طبقت في العام الماضي .

2 - 3 ترجمة القوائم المالية

- يتم عرض القوائم المالية للشركة بالدولار والذي يمثل عملة القياس للشركة .
- يتم ترجمة المعاملات بالعملات الأخرى إلى عملة القياس بإستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ المعاملات وتدرج فروق العملة الناتجة من تسوية هذه المعاملات بقائمة الدخل طبقاً لمتطلبات معايير المحاسبة المصرية .

- يتم ترجمة الأصول والخصوم غير النقدية والتي يتم قياسها بالتكلفة التاريخية بإستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ الإعراف الأولى .

يتم ترجمة الأصول والخصوم غير النقدية والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة بإستخدام أسعار الصرف السائدة في التاريخ التي تحددت فيه القيمة العادلة .

- بلغ متوسط سعر صرف الدولار في 31 ديسمبر 2022-24.70 جنيه لكل دولار .

2 - 4 الأصول الثابتة

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

يبدأ إهلاك الأصل عندما يكون في مكانه وفي حالته التي يصبح عليها قادراً على التشغيل في الغرض التي حددته الإدارة ، ويتم حساب الإهلاك طبقاً لنسبة الإهلاك الواردة بقانون الضرائب رقم 91 لسنة 2005 وذلك وفقاً للنسب الآتية :

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

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

2%	مباني	-
10%	أثاث ومعدات وأصول أخرى	-

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 من يان في
التفصيل والممتلكات السياحية
2-4 - كشف اهلاك الأصول الثابتة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022

الإجمالي	وسائل نقل وانتقال الشركة	اثاث وأجهزة مكتب الشركة	أصول فندق المورديان بيرميز	بيان
دولار	دولار	دولار	دولار	
90,723,216	449,805	87,274	90,186,137	التكلفة في اول يناير 2022
—	—	—	—	إضافات خلال العام
(28,208,185)	—	—	(28,208,185)	إستحداث خلال العام
62,515,031	449,805	87,274	61,977,952	إجمالي التكلفة في 31 ديسمبر 2022
52,467,446	435,077	81,865	51,950,504	مجموع الإهلاك في اول يناير 2022
(28,201,602)	—	—	(28,201,602)	مجموع اهلاك الاستحداثات
1,031,677	3,682	1,354	1,026,641	إهلاك العام
25,297,521	438,759	83,219	24,775,543	مجموع الإهلاك في 31 ديسمبر 2022
37,217,510	11,046	4,055	37,202,409	صافي التكلفة في 31 ديسمبر 2022

مقارنة بكشف الإهلاك كما في ميزانية 2021/12/31

الإجمالي	وسائل نقل وانتقال الشركة	اثاث وأجهزة مكتب الشركة	أصول فندق المورديان بيرميز	بيان
دولار	دولار	دولار	دولار	
9,0733,100	449,800	87,274	9,0196,076	التكلفة في اول يناير 2021
—	—	—	—	إضافات خلال العام
(1,0439)	—	—	(1,0439)	إستحداث خلال العام
9,0723,216	449,800	87,274	9,0186,137	إجمالي التكلفة في 31 ديسمبر 2021
5140,3174	431,168	80,009	50,892,947	مجموع الإهلاك في اول يناير 2021
(1,0400)	—	—	(1,0400)	مجموع اهلاك الاستحداثات
1,074,772	4,909	1,806	1,077,907	إهلاك العام
52,467,446	430,077	81,810	51,900,004	مجموع الإهلاك في 31 ديسمبر 2021
38,200,770	14,778	5,409	38,230,133	صافي التكلفة 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 عمالية 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 وتحديدها 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 فى قائمة الدخل للفترة ، فيما عدا الضريبة التى تنتج من معاملة أو حدث فى نفس الفترة أو فترة أخرى مباشرة ضمن حقوق الملكية .

الموقف الضريبي للشركة

1- ضرائب الدخل

- جرى فحص ضريبة الارباح التجارية والصناعية للشركة عن اعوام 2010حتى 2021 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 2018حتى 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.

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2022

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 لبيد الأصول الثابتة ، ويتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة بعد خصم الإضمحلال وبلغت قيمتها في 31 ديسمبر 2022 مبلغ 1.401.307 دولار.

2 - 8 الإيرادات

<u>2021/12/31</u>	<u>2022/12/31</u>
دولار	دولار
(1151283)	(844.706)
75	135
300000	300000
<u>(851208)</u>	<u>(544.571)</u>
	الإجمالي

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 بالصافي بعد خصم أى خصم تجارى أو خصم كمية أو خصم ضرائب مبيعات أو خصم رسوم .

حصة الشركة في أرباح (خسائر) الفندق

وحيث أن فندق المريديان 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 المريديان ويتم إثبات الإيراد بقائمة الدخل عند إستلام القوائم المالية للفندق شهرياً وقد حقق الفندق خسائر في 31 ديسمبر 2022 بلغ نصيب الشركة المالكة فيها مبلغ (844.707) دولار.

حيث قامت شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية بالتوقيع على عقد لإدارة الفندق (فندق المريديان) 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 الأخلال والتجديد

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

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية

شركة مساهمة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2022

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 135 دولار عبارة عن فوائد على حساب احتياطي الاحلال والتجديد وتم ادراجه بقائمة الدخل. حيث يعتبر جزء من الايرادات مجنبة ومحددة لمواجهة الاحلال والتجديد بالفندق.

- ورصيد المخصص يبلغ 14.174 دولار مدرج من ضمن الاصول المتداولة في قائمة المركز المالي.

ح/ احتياطي الاحلال والتجديد

2021/12/31

2022/12/31

دولار

دولار

22125

الاحتياطي

14174

75

الفائدة

135

إيرادات - 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 الفترة مبلغ 9,056 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 الاعتراف الأولي 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 ما لم يتم الاعتراف 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 المبذوب والتقييم اللاحق للإستثمارات في الأسهم فإن الشركة تمتلك إستثمارات في أوراق مالية وأسهم بغرض الإستثمار طويل الأجل وإنها تقوم بمعالجة الإستثمارات المالية بالتكلفة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية رقم 47 حيث تقوم الشركة بتبويب الإستثمارات المالية بغرض الاحتفاظ وليس بغرض المتاجرة وفي حالة وجود

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2022

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

بيسان	العدد	قيمة التكلفة بالجنيه المصري	المعادل بالدولار	القيمة السوقية بالجنيه المصري	المعادل بالدولار	نسبة مساهمة
جنوب الوادي للأسمنت	2,019,152	42,881,442	1.736.091	3,028,728	122,621	1.50%

13-2 الاستثمار في الادوات المالية:

-التبويب

عند الاثبات الاولى 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 الاصول 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.

2-14 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 اداء 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 او 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.

2-15 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 تغير 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 (الارباح أو الخسائر)، اما 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.

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2022

2-16 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.

2-17 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.

2-18 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 :-

<u>2021/12/31</u>	<u>البيان</u>	<u>2022/12/31</u>
دولار		دولار
2,548	سلفة تحت حساب إنهاء إجراءات التراخيص والتعويضات	1,619
628	ضرائب خصم وإضافة	399
6,740	جارى مصلحة الضرائب خصم من المنبع - الضريبة المستقطعة من توزيع كوبون جنوب الوادي	4,284
5,572	عهد عاملين	5,183
<u>15,488</u>	<u>الإجمالي</u>	<u>11,485</u>

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2022

4 - النقدية

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

النقدية بالبنوك في 31 ديسمبر 2022

<u>دولار</u>	<u>دولار</u>	<u>جـم</u>	<u>بيـرمان</u>	<u>دولار</u>	<u>دولار</u>
			<u>جـارى</u>		
	400,000		بنوك - ودائع دولار	400,000	
		693,195	بنوك - حسابات جارية جنبة مصرى	28,065	
	13,388		بنوك - حسابات جارية دولار	13,388	
3,763			بنوك - حسابات جارية يورو	4,036	
					<u>445,489</u>
3,763	413,388	<u>693,195</u>			
	28,065	24.70	<u>النقدية بالبنوك فى</u>		
0.9323	4,036		31 ديسمبر 2022		
	<u>445,489</u>				<u>445,489</u>

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2022

3 - 2 حسابات مدينة متنوعة :-

<u>2021/12/31</u>	<u>البيان</u>	<u>2022/12/31</u>
<u>دولار</u>		<u>دولار</u>
652	تأمينات لدى الغير (تأمين هيئة الكهرباء - تأمين هيئة الإتصالات)	414
850	مدفوعات مقدمة (أقساط تأمين)	790
<u>1,502</u>	<u>الإجمالي</u>	<u>1.204</u>

5- دائنون متنوعون :-

<u>2021/12/31</u>		<u>2022/12/31</u>
		<u>دولار</u>
478	تأمينات مقاولات - أبناء سعد حنا	304
-	دفعات مقدمة - من بيع معدات مركز الجيم	28340
-	مصلحة الضرائب- الضريبة على القيمة المضافة	5.553
<u>134</u>	مصلحة الضرائب - ضريبة مرتبات واجور	<u>3452</u>
<u>612</u>	<u>الإجمالي</u>	<u>37,649</u>

5- 1- مصروفات مستحقة :-

<u>2021/12/31</u>		<u>2022/12/31</u>
<u>دولار</u>		<u>دولار</u>
10.218	مستحق لشركة راتوماج	6.495
2.452	مستحق لمراقب الحسابات	1.559
5.688	بنك الإستثمار العربي	3.617
137.070	مصلحة الضرائب العقارية	42.590
1.473	الهيئة العامة للتأمين الصحي - المساهمة التكافلية	1.810
-	مرتبات مستحقة	74.182
26	رسوم حيازة و مخاطر شركة مصر للمقاصه	16
211	صندوق تكريم الشهداء	147
501	شركة رواس ليموزين	-
<u>157.639</u>	<u>الإجمالي</u>	<u>130.416</u>

6 - مخصص قضايا الشركة:

بالنسبة لمخصص قضايا الشركة لا توجد قضايا مرفوعة من أو على الشركة في خلال هذه الفترة من 2022/1/1 حتى 2022/12/31 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 تعليه 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 :-

2022/12/31

دولار

51,056,574.29% من الأرباح القابلة للتوزيع

8 - الأدوات المالية :

أنشطة الشركة تتعرض للعديد من المخاطر المالية ، ومن أهمها خطر أسعار العملات المالية ، خطر الائتمان 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 التزامات 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 والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية .

خطر الائتمان

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

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2022

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 الأجل

2021/12/31

2022/12/31

دولار

9,123,367	قرض أحد البنوك التجارية	—
5196961	قرض شركة جازل	—
<u>300.000</u> <u>600,000</u>	مقدم نقدي - شركة الإدارة	<u>300.000</u>
<u>14920328</u>		<u>إجمالي الإلتزامات طويلة الأجل</u>

- بناء على قرار مجلس الاداره المنعقد في تاريخ 2022/9/28 تم عرض سداد الرصيد المتبقى من قرض بنك HSBC وقدره 10.123.367 دولار أمريكي وتم الموافقه بالاجماع على سداد الرصيد المتبقى من القرض .

- وعليه قرر مجلس الاداره في نفس الجلسه بالموافقه على سير في زياده رأس مال الشركه بقيمه 25 مليون دولار نقدا او باستخدام الحسابات الجاربه للمساهمين لمواجهه التزامات الشركه .

- وتم العرض على المساهمين في حاله رغبتهم في المساهمه في سداد رصيد قرض بنك HSBC بأنه سيتم احتساب ما يتم سداه من حصتهم في زياده رأس المال طبقا لنسبه قدامى المساهمين بأستخدام الارصده الدائنه الجاربه للمساهمين والمذكوره بتقرير الإفصاح والمقدمه الى الهيئه العامه للرقابه الماليه .

- وقد وافقت شركه جلاسيرز على سداد قيمه القرض الذي بقيمه 10.123.367 دولار أمريكي لصالح بنك HSBC وتم التحويل وسداد قيمه ما تبقى من قيمه القرض .

- بناء على عقد حواله حق في تاريخ 2022/10/13 تم تنازل شركه جازل عن الدين المستحق له لدى شركه الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحيه والذي يقدر بقيمه 5.207.560 دولار امريكي لصالح شركه جلاسيرز لتصبح صاحبه الحق الثابت في مواجهه شركه الشمس بيراميدز بمجرد نفاذ الحواله في حقها

- 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 \$2,400,000 من قيمة المقدم النقدي حتى 2022/12/31 والباقي وقدره \$600,000 تم اثباته قرض قصير الاجل ضمن الإلتزامات المتداوله بمبلغ 300.000 دولار وقرض طويل الاجل بمبلغ 300.000 دولار .

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2022

10- جارى المساهمين :-

10- 1 شركة جلاسيرز

- بناء على موافقه شركة جلاسيرز على سداد قيمه قرض بنك HSBC وتحويل قيمه القرض وسداده
- وايضا حواله الحق التى تنقل مديونيه شركة جازل لدى شركة الشمس بيراميدز الى شركة جلاسيرز اصبح حساب شركة جلاسيرز ضمن حقوق الملكيه كلاتى :-

دولار البيان

سداد قرض بنك HSBC	10.123.367
فروق اعاده تقييم عمله للقرض	(1.125.270)
شراء مديونيه شركة جازل	5.207.560
فروق اعاده تقييم عمله لشراء المديونيه	(562.177)
تمويل من شركة جلاسيرز لمواجهة الالتزامات لشركة الشمس	115.385

المستحق لشركة جلاسيرز 13.758.865

10- 2 شركة جازل

- قامت شركة جازل (احد مساهمى الشركه) بدفع تمويل نقدى بقيمه 74.899 دولار لتمويل التزامات شركة الشمس بيراميدز ولم تحدد طريقه السداد بعد وتم ادراجه ضمن حساب جارى المساهمين ضمن حقوق الملكيه .

11- جارى فندق ميريديان بيراميدز حتى 2022/12/31

<u>البيان</u>	<u>جنيه مصرى</u>	<u>دولار امريكى</u>
رأس مال التشغيل	(2,435,566)51.004.950	(98.606)2.064.978
قيمة ضريبية 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.		
رصيد (خسائر) مرحله فندق ميريديان بيراميدز حتى 2022/12/31	(70.930.544)	(2.871.682)
رصيد جارى فندق ميريديان بيراميدز حتى 2022/12/31	(22.361.160)	(905.310)

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2022

11-1- خسائر فندق مريديان بيراميدز حتى 2022/12/31:

<u>البيانات</u>	<u>دولار أمريكي</u>
خسائر حتى 2021/12/31	(2.025.609)
خسائر الفترة من يناير اليناير 2022	(844.707)
خسائر حتى 2022/12/31	<u>(2.870.316)</u>
(-) المنصرف من الفندق من النقدية من يناير الي ديسمبر 2022	(1.366)
الاجمالي	<u>(2.871.682)</u>

12- رأس المال

بلغ رأس المال الشركة مبلغ وقدره 49,138,015 دولار موزعة على 49,138,015 سهم بقيمة أسمية للسهم واحد دولار أمريكي وتبلغ حصص المساهمين بعد زيادة رأس المال :

حصص المساهمين في رأس المال

رأس المال المصدر والمدفوع دولار	عدد الأسهم	نسبة المساهمة %	
20,909,280	20,909,280	42.552	شركة جازل ليمتد أنك
11,111,082	11,111,082	22.61	شركة جلاسيرز أسيت هولدينجز ليمتد
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 ورلد وايد ليمتد
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	افراد عدد 310 مساهمات مختلفة
49,138,015	49,138,015	100	الإجمالي

شركة الشمس بيراميدز
لل فنادق والمنشآت السياحية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2022
14 - كشف تحليل المصروفات العمومية والإدارية

<u>بيان</u>	<u>دولار</u>
مرتبات مكافآت وحوافز رئيس المجلس والعاملين بالشركة	340,361
بدلات العاملين بالشركة	9,634
بدل انتقال وحضور أعضاء مجلس الإدارة	6,194
مكافأة شهرية لأعضاء لجنة المراجعة	2,293
حصة الشركة في التأمينات الإجتماعية	9,308
مكافئة نهاية الخدمة	118,087
مصاري ف سيارات	36,927
مصاري ف تأمين سيارات	1,548
مصاري ف بريد ورسوم ودمغة	3,427
مصاري ف علاج	400
مصاري ف ضيافة	472
تليفونات	515
إنتقالات	2,118
أدوات كتابية ومطبوعات وتصوير	634
تبرعات	6,512
اصلاح و صيانة	24
مصاري ف قضائية	357
اتعاب مكتب لاعداد التقييم	6,014
رسوم نشر القوائم المالية وضريبة الدمغة	813
مصاري ف وعمولة بنك	2,488
إستشارات قضائية	61,597
إستشارات ضريبية	6,589
رسوم القيد والنشر في البورصة المصرية	26,552
فوائد مدينة	475,073
رسوم الموقع الالكتروني للشركة	2,216
رسوم العضوية في شركة مصر المقاصة	793
رسوم الهيئة العامة للرقابة المالية	1785
ضريبه مرتبات واجور	60
المساهمه التكافليه	484
اتعاب مراقب الحسابات	1,559
الإجمالي	<u>1,124,834</u>

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2022

13- الخسائر المرحلة

2022/12/31

(21,989,550) خسائر مرحلة في اول يناير 2021
اجمالي الدخل الشامل عن عام 2021 : يخصم : (4,238,427)
(26,227,977) الخسائر المرحلة في اول يناير 2022

15 - قائمة التدفقات النقدية

تقوم الشركة بإعداد قائمة التدفقات النقدية باستخدام الطريقة غير المباشرة .

16 - نصيب السهم في ارباح العام

عدد الأسهم 49.138.015

نصيب السهم في الخسائر = (262.955) = (0.00535) للسهم.
49.138.015

17- تاريخ الاعتماد والاصدار للقوائم المالية:

- تاريخ الاصدار القوائم المالية في 2023/2/12

- تاريخ اعتماد القوائم المالية في 2023/2/23

18- الأحداث الجارية:

ونظرا لقيام هيئة مترو الانفاق بالبدء في أعمال إنشاء خط مترو الهرم و الذي يقع أمام واجهة الفندق و الشركة مباشرة .قد تم اغلاق مداخل ومخارج الفندق منذ شهر ديسمبر 2020 مما يعوق معه إمكانية تشغيل الفندق في الوقت الراهن و حتى الانتهاء من تلك الاعمال و التي لم تحدد فترة محددة لانتهاء منها . مما له تأثيرا جوهريا على عناصر الاصول والالتزامات والقيمة الاستردادية وكذا نتائج الاعمال خلال الفترات الحالية والقادمة , وقدره الشركة على سداد التزاماتها المالية خلال المدى القصير والمتوسط ، و تحاول الشركة جاهدة لأيجاد بدائل لتشغيل الفندق .

الإدارة العامة للشئون المالية المدير المالي نائب رئيس مجلس الإدارة
محاسب / رباب الحسيني محاسب / نجم مهران والعضو المنتدب
المهندس / أحمد فتح الله



نموذج الافصاح السنوى عن الاجراءات التصحيحية لتصويب المؤشرات المالية للشركة بعد تحقيق صافى خسائر لعامين مالين متتالين

أسم الشركة : الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية

القوائم المالية التى أظهرت انخفاض المعايير المالية : 2021/12/31 و 2020/12/31

المعايير المالية التى أنخفضت :

() نسبة الحد الأدنى لصافى الربح فقط

() لمعايير حقوق المساهمين فقط

(✓) نسبة الحد الأدنى لصافى الربح ومعايير حقوق المساهمين

• أسباب انخفاض المعايير المالية

- ظهور وانتشار وباء كورونا (COVID 19) فى العالم خلال عام 2020 والذى كان على أثره تأثير سلبي على قطاع السياحة بمصر والعالم أجمع .
- قيام الدولة بالبده فى إنشاء المشروع القومى لمترو الأنفاق فى شهر ديسمبر 2020 أمام الفندق الذى أدى الى إغلاق جميع مداخل ومخارج الفندق بما فى ذلك منطقة أستلام البضائع الأمر الذى أدى الى إستحالة تشغيل الفندق وإستمرار الخسائر والتى قد تمتد هذه الخسائر لأعوام أخرى خلال فترة هذا المشروع .
- المورد الأساسى لايرادات الشركة هو الفندق الامر الذى أدى الى تحقيق صافى خسائر تقدر بـ 4.238.427 دولار خلال العام المالى 2021 ومبلغ 4.325.250 دولار خسائر خلال العام المالى 2020 .

• الاجراءات التصحيحية المتبعة من إدارة الشركة

- العمل على ترشيد الأنفاق لنفقات الشركة وكذلك العمل على تخفيض مصروفات الفندق العمومية والادارية .



- 2 -

• المدى الزمنى اللازم للانتهاء من هذه الاجراءات التصحيحية :

من المتوقع تغطية الخسائر بعد الانتهاء من مشروع مترو الأنفاق والبدء فى تشغيل الفندق مرة أخرى

• تاريخ عرض الموضوع على مجلس إدارة الشركة الصادر بهذه الاجراءات التصحيحية

تم عرض هذه الاجراءات على مجلس إدارة الشركة بتاريخ 2022/8/11 وتم الموافقة واعتماد تقرير الافصاح الخاص بهذه الاجراءات

• الاجراءات التصحيحية المنفذة خلال الفترة من 2022/1/1 حتى 2022/7/31

- تم وضع برنامج لترشيد وتخفيض نفقات الشركة و مصروفات الفندق العمومية والادارية .

نائب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

م/ أحمد صابر فتح الله



تحريرا فى 2022/ 8 / 8

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 حوكمة الشركات المقيدة بالبورصة المصرية

نموذج مفصل عن العام المالي 2022

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 التجاري	رقم السجل 57625 بتاريخ 2012/4/4 رقم القيد 7332
اسم مسئول الاتصال	إبراهيم الطنطاوي محمود
عنوان المركز الرئيسي	فندق ميريديان بيراميدز ميدان الرماية الهرم جيزة
أرقام التليفونات والفاكس	ت : 33773388 فاكس : 33763331
الموقع الالكتروني	http://www.eshampyramids.com
البريد الالكتروني	elshampyramids@hotmail.com



-2-

الجمعية العامة للمساهمين :

تتعقد 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 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 2022/12/31

النسبة %	عدد السهم في تاريخ القوائم المالية	حملة 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 اليها 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 باغلبية 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 ٢٢٠ 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 وجهة التمثيل
-----	رئيس مجلس الإدارة تنفيذي	أعيد انتخابه في 2020/3/31	الاستاذ/ شهاب فهد حسين شبكشى
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 القاضى شركة ROOTS WORLDWIDE LIMITED
11.111.082	عضو المجلس غير تنفيذي	أعيد انتخابه في 2022/10/1	الاستاذ / خالد احمد صابر فتح الله شركة ROOTS WORLDWIDE LIMITED
20.909.280	عضو المجلس غير تنفيذي	تم تعيينه في 2022/11/1	الاستاذ / علاء محمد محمود الفص شركة جازل ليمتد أنك
3042420	عضو المجلس غير تنفيذي	تم تعيينه في 2020/11/12	اللواء / حسنى إسماعيل محمد شركة مصر للتأمين



-4-

مهام ومسؤوليات المجلس

يياشر مجلس الادارة مسنوليته فى ضوء الأحكام المنظمة لذلك والمنصوص عليها فى نظام الشركات ولانحة حوكمة الشركات والضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذًا لنظام الشركات الخاصة بالشركات المساهمة المدرجة ونظام الشركة الأساسى ومنها مايلى :-

أولا : السياسات والإجراءات العامة

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

- وضع سياسة وإجراءات إدارة المخاطر الشاملة ومراجعتها بشكل دورى .
- 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 ومراقفها وإساءة التصرف الناتج عن التعاملات مع الأشخاص ذوى العلاقة .
- وضع سياسات ومعايير وإجراءات واضحة ومحددة للعضوية فى مجلس الادارة ووضعها موضع التنفيذ بعد إقرار الجمعية العامة لها .
- وضع سياسة الإفصاح التى تضمن التزام الشركة بالقواعد المنظمة للإفصاح عن الاحداث الجوهرية .
- تحديد الصلاحيات التى يفوضها المجلس للرئيس التنفيذى واجراءات اتخاذ القرار ومدة التفويض
- التأكد من وضع إجراءات لتعريف أعضاء مجلس الادارة الجدد بعمل الشركة
- وضع الآليات اللازمة لتقييم أداء المجلس وأعضائه 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 فى ذلك الانظمة ذات الصلة بإعداد التقارير المالية
- اعتماد القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة
- يحدد مجلس الادارة نطاق تقرير وحدة المراجعة الداخلية وفق الأنظمة ذات العلاقة .



-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 الإدارة 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 الإدارات 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 الإدارة والموضوعات المعروضة عليه .

لجان مجلس الإدارة

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 محمد عبد الجواد	عضو	عضو	عضو	عضو	عضو	غير تنفيذى	رئيسا	2011/2/10
2	عاطف محمد أحمد القاضي	عضو	عضو	عضو	عضو	عضو	غير تنفيذى	عضو	2018/10/1
3	خالد أحمد صابر فتح الله	عضو	عضو	عضو	عضو	عضو	غير تنفيذى	عضو	2022/11/10

تم اختيار أعضاء لجان الحوكمة من اللجان المنبثقة بتاريخ 2022/11/10 بناء على قرار مجلس الإدارة ويتم العرض على الجمعية العامة العادية لاعتمادها والتصديق عليها .



-8-

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لأجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

م	أسم العضو	مجلس الادارة	لجنة المراجعة	الجمعية العامة العادية العادية	الجمعية العامة وغير بتاريخ	لجنة الترشيحات والمكافآت	لجنة المخاطر وحوكمة الشركات
				2022/3/30 2022/3/30			
1	شهاب فهد حسين شبكشى	10/10	-	2/2	-	-	-
2	أحمد صابر فتح الله	10/10	-	2/2	-	-	-
3	شيماء فهد حسين شبكشى	10/10	-	2/2	-	-	-
4	سمر فوزى محمد عبد الجواد	10/10	4/4	2/2	2/2	2/2	2/2
5	علاء محمد محمود الفص	10/2	--	--	--	--	--
6	عاطف محمد أحمد القاضى	10/10	4/4	2/2	2/2	2/2	2/2
7	اللواء / حسنى إسماعيل محمد	10/10	-	2/2	-	-	-
8	شادى فهد حسين شبكشى	10/8	4/3	-	-	2/1	2/1
9	خالد أحمد صابر فتح الله	10/2	4/1	-	-	1/2	2/1

• لجنة المراجعة

عدد اجتماعات لجنة المراجعة عدد (4) اجتماعات للجنة خلال عام 2022

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 لادارة 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 .



-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 مسئوليات 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



-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 يخص 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 الإدارة وبالاخص فيما يتعلق ببند الإفصاح 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 الإدارة فى تحديد وتقييم مستوى المخاطر الممكن للشركة قبوله 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 الإدارة التنفيذية بالشركة .



-13-

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

نظام الرقابة الداخلية

مجلس الادارة هو الجهة المسؤولة عن نظام الرقابة الداخلية للشركة ومراجعته بشكل سنوى والتأكد من فاعليته من خلال تبني مسؤوليات للحوكمة 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 مراقبا حسابات الشركة وتقدير الاتعاب من اختصاص الجمعية العامة العادية للشركة التي تنعقد سنويا ممن تتوافر فيهم الشروط المنصوص عليها في قانون مزاولة 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 2022/3/30 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 مراقبا 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 المالى وغير المالى

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 التى 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 التى تهم المساهمين والمستثمرين الحاليين .



-16-

المخالفات والاحراءات التى تتعلق بقانون سوق المال وقواعد القيد :

لايوجد مخالفات أو غرامات على الشركة خلال عام 2022 .

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 والمحليين والماليين والمساهمين عن أعمال الشركة ومتابعة التقارير التى تصدر عن الشركة .



-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 % فاكتر)
- هيكل المساهمين الاجمالي موضحا به نسبة الاسهم حرة التداول
- التغييرات فى مجلس إدارة الشركة واخر تشكيل لمجلس الادارة
- تشكيل اللجان المنبثقة عن مجلس الادارة .

الموقع الالكترونى

يوجد بالشركة موقع الكترونى وهو 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 والغير عادية والمحاضر التى يتم توثيقها من الهيئة العامة للاستثمار وغيرها من البيانات والمعلومات التى تحددها إدارة البورصة وفقا ومتطلبات الافصاح طبقا لقواعد القيد واجراءاتها التنفيذية .



- 19 -

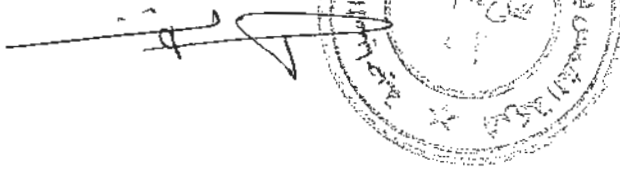
المواثيق والسياسات

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

أحمد صابر فتح الله



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



(١)

التقرير السنوي
للإفصاح عن الممارسات البيئية والمجتمعية
والحوكمة المتعلقة بالاستدامة
ESG



شكراً لكم.. تم تسجيل التقرير السنوي الخاص بالإفصاحات البيئية والاجتماعية والحوكمة المتعلقة بالاستدامة ESG بنجاح و رقم الكود التسجيلي الخاص بكم 27028 ويرجي من سيادتكم طباعة التقرير وإرفاقه ضمن تقرير مجلس الإدارة السنوي والمرفق بالقوائم المالية السنوية عن عام 2022 .



الهيئة العامة للرقابة المالية
FINANCIAL REGULATORY AUTHORITY



نموذج التقرير السنوي للإفصاح عن الممارسات البيئية والاجتماعية والحوكمة المتعلقة بالاستدامة ESG تنفيذاً لقرارات الهيئة رقمي (107) و (108) لسنة 2021

التقرير السنوي عن عام 2022 حول الإفصاحات البيئية والاجتماعية والحوكمة المتعلقة بالاستدامة ESG

وذلك للشركات التي ينتهي عامها المالي في نهاية ديسمبر ويثاير ومارس

أولاً:- مقدمة عامة حول التقرير السنوي

يعكس تقرير الإفصاح عن الممارسات البيئية والاجتماعية والحوكمة ذات صلة بالاستدامة معايير Environmental Social and Governance (ESG)، قوة إدارة الشركة على تطبيق مبادئ التنمية المستدامة، ودمج ممارسات الاستدامة في أنشطة وعمليات الشركة، وهو ما يولد ثقة لدى المستثمرين تمكنهم من اتخاذ قرارات استثمارية مدروسة من خلال تحديد المخاطر والفرص التي قد لا ترصدها التقارير المالية التقليدية، خاصة في ظل الطلب المتزايد من قبل المستثمرين على آليات وتطبيقات دمج ممارسات الاستدامة في أعمال الشركات، بما يحقق للشركة القدرة على مواجهة المخاطر المرتبطة بأبعاد الاستدامة المختلفة، ومن ثم يعزز من موقعها المالي.

وانطلاقاً من مسؤولية الهيئة تجاه الشركات العاملة بالقطاع المالي غير المصرفي والشركات المعيد لها أوراق مالية بالبورصة المصرية، وفي إطار مساعدة تلك الشركات على تقديم التقارير السنوية للإفصاح عن معايير الاستدامة ESG وفقاً لقراري الهيئة رقمي 107 و 108 لعام 2021، وتيسيراً عليهم قامت الهيئة باعداد هذا النموذج الإلكتروني الموحد لتقوم الشركات باستيفاء مؤشرات الأداء الخاصة بالإفصاح عن معايير الاستدامة ESG.

لذا يرجى التكرم بالحرص والتحلي بالدقة والشفافية عند ملء هذا النموذج، كما يرجى إرفاق نموذج التقرير ضمن التقرير السنوي المعد من قبل مجلس الإدارة والمرفق بالقوائم المالية السنوية عن عام 2022 وفي حال وجود أية استفسارات تتعلق بهذا الشأن، يمكن التواصل من خلال البريد الإلكتروني

sustainable.development@fra.gov.eg

ثانياً- البيانات الأساسية لعالية الشركات وطبيعة نشاطها

يرجاء تحديد كلا من الآتي من البيانات الأساسية

القطاع التابع له الشركة: سوق مال

اختر اسم شركة: الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية

حالة الشركة: مقيدة

يرجى تحديد القطاع التابع له الشركة بالبورصة المصرية:

قطاع سياحة و ترفيهيه

ثالثاً:- البيانات الأساسية للمسؤول عن استكمال التقرير

إرشادات عامة: يرجى كتابة كافة البيانات التالية باللغة العربية مع التأكد من صحة سلامتها.

• اسم المسؤول: ابراهيم الطنطاوى محمود

• الوظيفة: رئيس الشؤون القانونية

• البريد الإلكتروني الخاص به: Ibrahim.Tantawy@elshamspyramids.com

رابعاً- مؤشرات الأداء الخاصة بالافصاحات البيئية Environmental KPIs

1. مؤشر الأداء الخاص بالعمليات والرقابة البيئية (ب 1)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل وضعت الشركة أي سياسة بيئية و/أو اجتماعية أو سياسة استدامة رسمية؟ نعم

أخذت الشركة على عاتقها منذ نشأتها مراعاة السياسة البيئية والاجتماعية، اما الان لا يوجد بسبب توقف النشاط بالفندق

■ هل هذه السياسة نابعة من داخل الشركة أم مستمدة من سياسات وطنية أو عالمية؟ نعم

هذه السياسة نابعة من داخل ومستمدة من سياسات وطنية وعالمية

■ هل تقوم الشركة بتحديد وتقييم المخاطر البيئية والاجتماعية الناشئة عن نشاطها الاقتصادي؟ لا

لا تقوم الشركة حالياً بتحديد وتقييم المخاطر البيئية والاجتماعية بسبب توقف النشاط بالفندق



(Handwritten signature)

■ هل تتبنى الشركة سياسات محددة معينة بتدوير المخلفات/استهلاك المياه/الطاقة؟ لا

لا تتبنى الشركة حالياً بتبنى سياسات محددة ومعنية بتدوير المخلفات او استهلاك المياه او الطاقة بسبب توقف النشاط بالفندق

■ هل تحدد الشركة أي أهداف تتعلق بخفض انبعاثات الغازات الدفيئة/غازات الاحتباس الحراري؟ لا

لا تحدد الشركة حالياً أي أهداف تتعلق بخفض انبعاثات الغازات الدفيئة او غازات الاحتباس الحراري بسبب توقف النشاط بالفندق

■ هل لدى الإدارة أي نظام/شهادة فيما يتعلق بالممارسات البيئية (شهادة ISO 14001)؟ لا

لا يوجد لدى الإدارة أي نظام أو شهادات فيما يتعلق بالممارسات البيئية

2. مؤشر الأداء الخاص بالانبعاثات الكربون (ب 2)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تقوم الشركة بحساب إجمالي نسبة انبعاثات الكربون سنوياً؟ لا

لا تقوم الشركة حالياً بحساب نسبة انبعاثات الكربون سنوياً بسبب توقف النشاط بالفندق

3. مؤشر الأداء الخاص باستخدام مصادر الطاقة وتنوعها (ب 3)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تقوم الشركة بحساب إجمالي حجم الطاقة المستهلكة بشكل مباشر سنوياً؟ لا

لا تقوم الشركة حالياً بحساب إجمالي حجم الطاقة المستهلكة سنوياً بسبب توقف النشاط بالفندق

■ هل تقوم الشركة بحساب نسبة استهلاك الطاقة حسب نوع مصدر التوليد سنوياً؟ لا

لا تقوم الشركة حالياً بحساب نسبة استهلاك الطاقة حسب نوع مصدر التوليد سنوياً بسبب توقف النشاط بالفندق

■ هل تقوم الشركة بحساب نسبة الطاقة التي تم توفيرها سنوياً إن وجدت؟ لا

لا تقوم الشركة حالياً بحساب نسبة الطاقة التي تم توفيرها سنوياً بسبب توقف النشاط بالفندق

4. مؤشر الأداء الخاص باستخدام المياه (ب 4)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تقوم الشركة بحساب إجمالي كمية المياه المستهلكة سنوياً؟ لا

لا تقوم الشركة حالياً بحساب إجمالي كمية المياه المستهلكة سنوياً بسبب توقف النشاط بالفندق

■ هل تقوم الشركة بحساب إجمالي كمية المياه المعاد تدويرها والمعالجة سنوياً. (إن وجد)؟ لا



لا تقوم الشركة حالياً بحساب إجمالي كمية المياه المعاد تدويرها والمعالجة سنوياً بسبب توقف النشاط بالفندق

5. مؤشر الأداء الخاص باستخدام المياه (ب 5)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تقوم الشركة بحساب إجمالي حجم المخلفات المنتجة أو المعاد تدويرها أو التي تم معالجتها حسب النوع والوزن سنوياً؟ لا

لا تقوم الشركة حالياً بحساب إجمالي حجم المخلفات المنتجة أو المعاد تدويرها أو التي تم معالجتها حسب النوع سنوياً بسبب توقف النشاط بالفندق

خامساً- مؤشرات الأداء الخاصة بالافصاحات المجتمعية Social KPIs

1. مؤشر الأداء الخاص بالتنوع بين الجنسين ونسبة الأجور (ج 1)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تقوم الشركة بالإفصاح عن عدد الموظفين والموظفات بحسب نوع التوظيف (عمالة مؤقتة أو دائمة)؟ لا

لا تقوم الشركة حالياً بالإفصاح عن عدد الموظفين والموظفات بحسب نوع التوظيف بسبب توقف النشاط بالفندق

■ هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لإجمالي عدد الموظفين من الذكور والإناث؟ لا

لا تقوم الشركة حالياً بالإفصاح عن النسبة المئوية لإجمالي عدد الموظفين من الذكور والإناث بسبب توقف النشاط بالفندق

■ هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية للمناصب التي يشغلها الذكور والإناث (الخاصة بوظائف المبتدئين - المستوى المتوسط)؟ لا

لا تقوم الشركة حالياً بالإفصاح عن النسبة المئوية للمناصب التي يشغلها الذكور والإناث والخاصة بوظائف المبتدئين والمستوى المتوسط بسبب توقف النشاط بالفندق

■ هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية للمناصب التي يشغلها الذكور والإناث (الخاصة بالوظائف العليا والتنفيذية)؟ نعم

تقوم الشركة بالإفصاح عن النسب المئوية للمناصب التي يشغلها الذكور والإناث الخاصة بالوظائف العليا والتنفيذية من خلال تقرير مجلس الإدارة السنوي

■ هل تقوم الشركة بالإفصاح عن نسبة متوسط الأجور للذكور مقارنة بنسبة متوسط الأجور للإناث؟ لا

لا تقوم الشركة حالياً بالإفصاح عن نسبة متوسط الأجور للذكور مقارنة بنسبة متوسط الأجور للإناث بسبب توقف النشاط بالفندق



2. مؤشر الأداء الخاص بمعدل دوران العاملين (ج2)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين الدائمين على أساس سنوي؟ لا

لا تقوم الشركة حالياً بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين الدائمين على أساس سنوي بسبب توقف النشاط بالفندق

■ هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين المؤقتين على أساس سنوي؟ لا

لا تقوم الشركة حالياً بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين المؤقتين على أساس سنوي بسبب توقف النشاط بالفندق

■ هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين بعقود و/أو المستشارين على أساس سنوي؟ لا

لا تقوم الشركة حالياً بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين بعقود أو المستشاريين على أساس سنوي بسبب توقف النشاط بالفندق

3. مؤشر الأداء الخاص بعدم التمييز (ج3)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تتبنى الشركة سياسة تجريم التحرش الجنسي و/أو سياسة عدم التمييز على أي أساس عرقي أو ديني أو على أساس الجنس؟ نعم

تتبنى الشركة سياسة تجريم التحرش الجنسي أو سياسة التمييز على أساس عرقي أو ديني أو على أساس الجنس وذلك من خلال السياسة العامة للشركة ووفقاً لمواد وتحفظات قانون العمل المصري

4. مؤشر الأداء الخاص بالمعايير العالمية للصحة والسلامة (ج4)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تتبع الشركة سياسة للصحة المهنية و/أو سياسة خاصة بالمعايير العالمية للصحة والسلامة (مثل معايير العمل الدولية بشأن السلامة والصحة المهنية الخاصة بمنظمة العمل الدولي)؟ نعم

تتبع الشركة سياسة للصحة المهنية من خلال ضوابط السلامة والصحة المهنية المصرية المتعارف عليها

■ ما هو عدد ضحايا الحوادث (إن وجد)؟ لا

لا يوجد أي حوادث عمل بالشركة

■ ما هو عدد ساعات التدريب المتعلقة بالقضايا البيئية والاجتماعية وقضايا الصحة والسلامة المهنية للموظفين؟ لا

لا يوجد ساعات تدريب حاليًا بسبب توقف النشاط بالفندق

5. مؤشر الأداء الخاص بالأطفال والعمالة الجبرية (ج5)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تتبع الشركة سياسة تحريم عمالة الأطفال و/ أو العمالة الجبرية؟ نعم

تتبع الشركة سياسة تحريم عمالة الأطفال أو العمالة الجبرية وذلك وفقا لقانون العمل المصري ولاتحة العمل بالشركة

■ هل تنطبق تلك السياسة على الموردين والبايعين المتعاملين مع الشركة؟ نعم

تنطبق الشركة تلك السياسة على الموردين مع الشركة

6. مؤشر الأداء الخاص بحقوق العمال (ج6)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ بالإضافة إلى متطلبات قانون العمل المصري، هل تتبع الشركة قوانين ومعايير منظمة العمل

الدولية أو أي أطر عمل أو معايير أو قوانين دولية أخرى متعلقة بحقوق العمال؟ نعم

تتبع الشركة المعايير والقوانين المدرجة بمنظمة العمل وذلك من خلال التأمين الصحي على كافة العاملين والمساواة وعدم التمييز بين الجنسين أو على أساس العرق أو اللون أو الدين

■ هل تشمل تلك السياسة الموردين والبايعين المتعاملين مع الشركة؟ نعم

تنطبق الشركة بعض المعايير على الموردين والبايعين المتعاملين مع الشركة

سادساً:- مؤشرات الأداء الخاصة بالافصاحات الحوكمة المتعلقة بالاستدامة Governance KPIs

1. مؤشر الأداء الخاص بتنوع مجلس الإدارة (ج1)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تفصح الشركة عن العدد والنسبة المئوية لإجمالي مقاعد مجلس الإدارة التي يشغلها الذكور

والإناث؟ نعم

تفصح الشركة عن العدد والنسبة المئوية لإجمالي مقاعد مجلس الإدارة التي يشغلها الذكور والإناث من خلال مجالس الإدارة وتقارير الحوكمة وتقارير مجلس الإدارة السنوي

■ هل تفصح الشركة عن العدد والنسبة المئوية لرؤساء اللجان التي يشغلها الذكور والإناث؟ نعم



تفصح الشركة عن العدد والنسب المئوية لرؤساء اللجان التي يشغلها الذكور والاناث من خلال مجالس الادارة ونماذج اليورصة للهيكل التنظيمي للشركة

2. مؤشر الأداء الخاص بالرشوة / مكافحة الفساد (ح 2)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

« هل تصدر الشركة أي قرارات متعلقة بمكافحة الرشوة/الفساد وتتبعها؟ نعم

تعمل الشركة بشكل فعلي في هذا الاطار دون اصدار أية تقارير رسمية من خلال السياسات الداخلية ولجان المراجعة والمراقبة الداخلية

3. مؤشر الأداء الخاص بالسلوك الأخلاقي وميثاق الشرف (ح 3)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

« هل تصدر الشركة قواعد السلوك الأخلاقي وميثاق الشرف وتتبعها/ Code of ethics Conduct؟ نعم

4. مؤشر الأداء الخاص بخصوصية البيانات (ح 4)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

« بالإضافة إلى متطلبات قانون حماية البيانات الشخصية وقانون حماية المستهلك المصري، هل تتبع الشركة أي أطر عمل أو قواعد أو توصيات دولية أخرى بشأن خصوصية البيانات؟ نعم

تحتفظ الشركة بالبيانات الشخصية والخاصة للموظفين وهذه المعلومات تعامل بسرية تامة ولا يتم الكشف عنها لاي طرف قبل الموافقة المسبقة من قبل الموظف

5. مؤشر الأداء الخاص بالإبلاغ عن ممارسات الاستدامة والإفصاح عنها (ح 5)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

« هل تصدر الشركة تقارير GRI-CDP-SASB-IIRC-UNGC أو أي تقارير أخرى من تقارير الاستدامة؟ لا

لا تصدر الشركة أي تقارير أخرى حاليا بسبب توقف النشاط بالفندق

« هل تسعى الشركة إلى تحقيق أهداف محددة من أهداف التنمية المستدامة للأمم المتحدة (SDGs)؟ نعم

تسعى الشركة بشكل فعلي إلى تحقيق اهداف التنمية المستدامة للأمم المتحدة من خلال خلق بيئة صحية وتوفيق الخدمات المجتمعية

« هل تحدد الشركة هذه الأهداف وتقوم بالإبلاغ عن التقدم المحرز في إطار أهداف التنمية المستدامة للأمم المتحدة؟ لا

لا تقوم الشركة حاليا بتحديد هذه الاهداف و الابلاغ عن التقدم المحرز في إطار التنمية المستدامة للأمم المتحدة وذلك لتوقف النشاط بالفندق

« هل أعلنت الشركة التزامها بوضوح تجاه معايير المسؤولية الاجتماعية للشركات؟ لا

جارى العمل فى هذا الشأن من خلال ادارة الشركة

« هل تتبنى الشركة سياسة/مبدأ صريح وواضح بشأن الاستثمار المجتمعي؟ نعم

تتبنى الشركة هذا المبدأ من خلال تنمية وتطوير المجتمع عن طريق الاستثمار فى الأفراد

« هل تشارك الشركة فى مبادرات القطاعين العام والخاص المعنية بتنمية المجتمع؟ نعم

تشارك الشركة فى مبادرات القطاعين العام والخاص وذلك من خلال التبرعات السنوية التى تصدر بموافقة الجمعية العامة للشركة

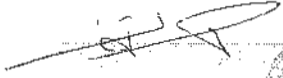
6. مؤشر الأداء الخاص بالضمانات الخارجية (ح 6)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

« هل يتم مراجعة الإفصاحات البيئية والاجتماعية والحوكمة (ESG) الصادرة عن الشركة من قبل

طرف ثالث مستقل؟ لا

لا يتم مراجعة الإفصاحات عن طريق طرف ثالث ، ويتم مراجعتها من خلال إدارة الشركة





02/2023

02/2023

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



(٢)

التقرير السنوي
للإفصاحات المالية المتعلقة بالتغيرات المناخية
TCFD



شكراً لكم.. تم تسجيل التقرير السنوي الخاص بالإفصاحات المالية المتعلقة بالتغيرات المناخية TCFD بنجاح ورقم الكود التسجيلي الخاص بكم 27027 ويرجى من سيادتكم طباعة التقرير وإرفاقه ضمن تقرير مجلس الإدارة السنوي والمرفق بالفوائد المالية السنوية عن عام 2022 .



الهيئة العامة للرقابة المالية
FINANCIAL REGULATORY AUTHORITY



نموذج التقرير السنوي للإفصاح عن ممارسات الإفصاحات المالية المتعلقة بالتغيرات المناخية TCFD تنفيذاً لقرارات الهيئة رقمي (107) و (108) لسنة 2021

التقرير السنوي عن عام 2022 حول الإفصاحات المالية المتعلقة بالتغيرات المناخية TCFD

وذلك للشركات التي ينتهي عامها المالي في نهاية ديسمبر ويناير ومارس

أولاً:- مقدمة عامة حول التقرير السنوي

يعكس تقرير الإفصاحات المالية المتعلقة بالتغيرات المناخية – توصيات الـ Task Force on Climate Financial Disclosure TCFD قدرة الشركة على إدارة المخاطر والفرص المرتبطة بالتغيرات المناخية، وهو ما يولد لدي المستثمرين الثقة التي تمكنهم من اتخاذ القرارات الاستثمارية التي تأخذ في الاعتبار مجموعة المخاطر العالية والفرص المرتبطة بتغير المناخ، وآليات إدارة الشركة للمخاطر الانتقالية والمخاطر الملموسة لتأثيرات التغيرات المناخية على الأداء المالي للشركة، بما يوفر مزيداً من الشفافية فيما يتعلق بالمخاطر المرتبطة بالمناخ والفرص المتاحة للمستثمرين.

وانطلاقاً من مسؤولية الهيئة تجاه الشركات العاملة بالقطاع المالي غير المصرفي والشركات المقيد لها أوراق مالية بالبورصة المصرية، وفي إطار مساعدة تلك الشركات على تقديم التقارير السنوية للإفصاح عن المعايير وفقاً لقراري الهيئة رقمي 107 و 108 لعام 2021، وتيسيراً عليهم قامت الهيئة بإعداد هذا النموذج الإلكتروني الموحد لتقوم الشركات باستيفاء مؤشرات الأداء الخاصة بالإفصاحات المالية المتعلقة بالتغيرات المناخية – توصيات TCFD.

نذا يرجى التكرم بالحرص والتحلي بالدقة والشفافية عند ملء هذا النموذج، كما يرجى إرفاق نموذج التقرير ضمن التقرير السنوي المقدم من قبل مجلس الإدارة والمرفق بالقوائم المالية السنوية عن عام 2022 وفي حال وجود أية استفسارات تتعلق بهذا الشأن، يمكن التواصل من خلال البريد الإلكتروني sustainable.development@fra.gov.eg.

ثانياً:- البيانات الأساسية لحالة الشركات وطبيعة نشاطها

يرجاء تحديد كلا من الآتي من البيانات الأساسية

القطاع التابع له الشركة: سوق مال

الختر اسم شركة: الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية

هالة الشركة: مقيدة

يرجى تحديد القطاع التابع له الشركة بالبورصة المصرية:

قطاع سياحة و ترفيه

ملاحظة: البيانات الأساسية للمسؤول عن استكمال التقرير

إرشادات عامة: يرجى كتابة كافة البيانات التالية باللغة العربية مع التأكد من صحة سلامتها.

• اسم المسؤول: إبراهيم الطنطاوي محمود

• الوظيفة: رئيس الشؤون القانونية

• البريد الإلكتروني الخاص به: Ibrahim.Tantawy@elshamspyramids.com

رابعاً: مؤشرات الأداء الخاصة بالأفصاحات المالية المتعلقة بالتغيرات المناخية TCFD KPIs

1. مؤشر الأداء الخاص بفترة الحوكمة (الحوكمة المتعلقة بالتغير المناخي)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل يقوم مجلس الإدارة بمراقبة المخاطر والفرص المتعلقة بالمناخ؟ لا

لا يقوم مجلس الإدارة بمراقبة المخاطر والفرص المتعلقة بالمناخ حالياً بسبب توقف النشاط بالفندق

■ هل تقوم إدارة الشركة بأي دور في تقييم المخاطر والفرص المتعلقة بالمناخ وإدارتها؟ لا

لا تقوم إدارة الشركة بأي دور في تقييم المخاطر والفرص المتعلقة بالمناخ وإدارتها حالياً بسبب توقف النشاط بالفندق

2. مؤشر الأداء الخاص بفترة الاستراتيجية (العمليات البيئية والرقابة والحد من المخاطر)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تحدد الشركة أي مخاطر أو فرص متعلقة بالمناخ على المدى القصير والمتوسط والطويل؟ لا

لا تحدد الشركة أي مخاطر متعلقة بالمناخ حالياً بسبب توقف النشاط بالفندق

■ هل تقوم الشركة بتضمين الفرص والمخاطر المتعلقة بالمناخ في استراتيجيتها وتخطيطها المالي؟

لا تقوم الشركة بتضمين الفرص و المخاطر المتعلقة بالمناخ في استراتيجيتها حالياً بسبب توقف النشاط بالفندق

■ هل تستثمر الشركة سنوياً في البنية التحتية المتعلقة بمقاومة تغييرات المناخ، والقدرة على التكيف، وتطوير المنتجات؟ لا

لا تستثمر الشركة سنوياً في البنية التحتية المتعلقة بمقاومة تغييرات المناخ ، والقدرة على التكيف وتطوير المنتجات بسبب توقف النشاط بالفندق

3. مؤشر الأداء الخاص بفئة إدارة المخاطر (المخاطر المتعلقة بالتغير المناخي)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل وضعت الشركة نهج معين لتحديد المخاطر المتعلقة بالمناخ وتقييمها؟ لا

لم تضع الشركة نهج معين لتحديد المخاطر المتعلقة بالمناخ وتقييمها حالياً بسبب توقف النشاط بالفندق

■ هل تتبنى الشركة نهج واضح لإدارة المخاطر المتعلقة بالمناخ؟ لا

لا تتبنى الشركة نهج واضح لإدارة المخاطر المتعلقة بالمناخ حالياً بسبب توقف النشاط بالفندق

■ هل تدمج الشركة المخاطر المتعلقة بالمناخ ضمن استراتيجيتها الشاملة لإدارة المخاطر؟ لا

لا تدمج الشركة المخاطر المتعلقة بالمناخ ضمن استراتيجيتها لإدارة المخاطر حالياً بسبب توقف النشاط بالفندق

4. مؤشر الأداء الخاص بفئة المقاييس والاهداف (انبعاثات الكربون / الغازات الدفينة)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

■ هل تستخدم الشركة أي مقاييس لتقييم المخاطر والفرص المتعلقة بالمناخ بما يتماشى مع استراتيجيتها وعملية إدارة المخاطر؟ لا

لا تستخدم الشركة أي مقاييس لتقييم المخاطر والفرص المتعلقة بالمناخ حالياً بسبب توقف النشاط بالفندق

■ هل تفصح الشركة عن إجمالي انبعاثات ثاني أكسيد الكربون، الشريحة 1 (إن وجد) لا

لا تفصح الشركة عن إجمالي انبعاثات ثاني أكسيد الكربون حالياً بسبب توقف النشاط بالفندق

