

السيد الأستاذ / زكريا عبد الفتاح حمزة

نائب رئيس قطاع الإفصاح والحوكمة

البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد ::

بالإشارة الى القرار رقم (٤٠) لسنة ٢٠٢٤ بشأن محضر لجنة المراجعة عن الموازنة
التقديرية للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بجلسة مجلس الادارة رقم (٨) المنعقد بتاريخ ٢٤/٤/٢٠٢٤.
نتشرف بأن نرفق مستخرج بتاريخ ٩/٥/٢٠٢٤ بالموافقة بالتمرير على الموازنة التقديرية للعام
المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ ولحين التصديق على التعديل في مجلس الادارة القادم.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

مستشار (أ)

قطاع الاوراق المالية

(سعد صابر على الحاج على)





الموازنة التقديرية

للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



المحتويات

رقم الصفحة	البيان	م
٣-١	تعريف الشركة	١
٢٤-٤	تقرير مجلس الإدارة عن الموازنة التقديرية ٢٠٢٥/٢٠٢٤	٢
٣٢-٢٥	المركز المالي (الفعلي) في ٢٠٢٣/١٢/٣١	٣
٤٥-٣٣	المركز المالي في ٢٠٢٤/٦/٣٠ (فعلي/متوقع)	٤
٤٩-٤٦	الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤	٥
٦٢-٥٠	١/٥ الموازنة العينية	
٦٣	٢/٥ الموازنة المالية	
٩١-٦٤	٣/٥ الموازنة الاستثمارية	
	الإيضاحات المتممة	٦
-	تقرير السادة مراقبي حسابات الشركة - الجهاز المركزي للمحاسبات عن الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٥٤/٢٠٢٤ ورد الشركة عليه	٧
-	تقرير الإدارة المركزية لمتابعة تنفيذ الخطة وتقويم الأداء لقطاعات الإقتصاد - قطاع التجارى الخارجى والقطن والسياحة - الجهاز المركزي للمحاسبات عن الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ ورد الشركة عليه	٨
	المذكرات المعروضة على الجمعية	



تعريف الشركة



تعريف الشركة

- اسم الشركة : " شركة مصر للفنادق " شركة مساهمة مصرية وهي إحدى الشركات التابعة للشركة القابضة للسياحة والفنادق وقد صدر قرار الجمعية العامة الغير عادية للشركة بتاريخ ٢٠٢١/٦/١٥ بالعمل تحت مظلة القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ وجرى الانتهاء من إتمام الإجراءات.
- تاريخ التأسيس : ٢٠ يونيو ١٩٥٥.
- مدة الشركة : ٥٠ سنة مجده وتنتهي في ٢٠٥٥/٥/٩ وتجدد.
- رقم القيد بالسجل التجاري : رقم (٢١٦٨٦٩) بتاريخ ٢٠١١/١١/١٦ مكتب سجل تجارى الجيزة.
- موقف القيد بالبورصة : الشركة مقيدة بالبورصة المصرية بالجدول الرسمي.
- موقف القيد بالحفظ المركزي : الشركة مقيدة بالحفظ المركزي في ٢٠٠١/١/٢١.
- العنوان : ٢٨ شارع حسين واصف - الدقى - الجيزة.
- تليفون : ٣٧٦١٠٥٨٦ - ٣٧٦١٠٥٨٧
- فاكس : ٣٧٦١٠٢٤٦
- بريد إلكتروني : info@misrhotels.com.eg
- الموقع الإلكتروني : www.misrhotels.com.eg

غرض الشركة طبقا للنظام الأساسى :

القيام بكافة الأنشطة السياحية والفندقية بما في ذلك إنشاء وشراء وبيع الفنادق والمصايف والمشاتى والمنجعات السياحية والحمامات والكازينوهات والمطاعم والمشرب والتعاقد لاستغلال الشواطى والموانى البحرية والتيلية وأندية الغوص والألعاب المائية ووسائل التسلية والحدائق وغيرها وتأثيرها .



- مجلس الإدارة وفقاً لأخر تشكيل اعتباراً من ٢٠٢٤/٣/١٢ وحتى نهاية مدة المجلس في ٢٠٢٤/٦/١٥:

- السيد الأستاذ / حسين رضوان محمد إبراهيم رضوان رئيس مجلس الإدارة
- السيد الأستاذ / عبدالعزيز عبدالعزيز أحمد عيد العضو المنتدب التنفيذي
- السيدة الأستاذة / رشا محمد توفيق عمر عضو مجلس غير متفرغ
- السيد الأستاذ / محمد هشام عباس عبداللطيف زعزوع عضو مجلس الإدارة ممثل المال الخاص
- السيد الأستاذ/ محمد هاني سيف النصر طنطاوي عضو مجلس غير متفرغ

- عدد العاملين : (٨٧) عامل

- بيان رأس المال :

رأس المال المرخص به	٤٠٠ مليون جنيه مصري
رأس المال المصدر	٣٩٦ مليون جنيه مصري
عدد الأسهم	٧٩,٢ مليون سهم
القيمة الاسمية للسهم	٥ جنيه مصري



هيكل رأس المال في ٢٠٢٤/٣/٣١

م	البيان	عدد الأسهم	النسبة المئوية (%)
أولاً : مساهمات المال العام :-			
١	انشرة القابضة للسياحة والفنادق .	٤٠ ١٥١ ٠٠٤	٥٠,٦٩٦
٢	وزارة المالية .	١ ٩٣٢ ١٩٢	٢,٤٤٠
٣	صندوق التأمين الاجتماعي للعاملين بالقطاع الحكومي.	٥٨٨ ٣٢٤	٠,٧٤٣
٤	بنك الإستثمار القومي.	٦	—
إجمالي مساهمات المال العام		٤٢ ٦٧١ ٥٢٦	%٥٣,٨٧٨
ثانياً : مساهمات المال الخاص :			
١	كبار المساهمين: أ/خالد عبدالله محمد عبدالله سلام م /نبيه زكي ميخائيل زردقى	عدد الاسهم	النسبة المئوية
		١٦ ٨٦٩ ٩٥٦	%٢١,٣٠٠
٢/١	مساهمون متنوعون (أفراد) مجموع المساهمون الأفراد	٧ ٩١٩ ٧٨٠	%١٠,٠٠٠
		٢٤ ٧٨٩ ٧٣٦	%٣١,٣٠٠
		١١ ٦٦٢ ٦٥٦	%١٤,٧٢٥
		٣٦ ٤٥٢ ٣٩٢	%٤٦,٠٢٥
صناديق الاستثمار :			
٢	١/٢ صندوق الزمالة للعاملين بشركة النصر للأسمدة بالسويس ٢/٢ صندوق الادخار للعاملين بشركة مصر للفنادق	٣ ٧٨٠	٠,٠٠٥
		٢ ٠٠٠	٠,٠٠٣
جمعيات وهيئات أهلية :			
٣	١/٣ سنودس النيل الإنجليزي ٢/٣ جمعية الهداية برمل الإسكندرية	١٨ ٢١٦	٠,٠٢٣
		٣ ٩٦٠	٠,٠٠٥
شركات :			
٤	Holding General Mediterranean ١/٤	٤٨ ١٢٦	٠,٠٦١
إجمالي مساهمات المال الخاص		٣٦ ٥٢٨ ٤٧٤	%٤٦,١٢٢
إجمالي مساهمات رأس المال		٧٩ ٢٠٠ ٠٠٠	%١٠٠



تقرير
مجلس الإدارة
عن الموازنة التقديرية
٢٠٢٥/٢٠٢٤



تقرير مجلس الإدارة

عن الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥

يتشرف مجلس إدارة شركة "مصر للفنادق" بأن يعرض على حضراتكم خطة عمل الشركة التي تتضمنها "الموازنة التقديرية والقوائم المالية للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥" وتعكس نتائجها وفقاً لما سيجري عرضه في هذا التقرير.

■ أولاً: مهام وأهداف الشركة :

١/١ مهمة وأهداف الشركة :

- تطوير مشروعات تنموية عملاقة تبرز الوجه الحضاري للبلاد وتجسد قدرة الشركة على تنفيذ المشروعات المتميزة وتنفيذها بفكر استثماري جيد.
- إتمام أعمال التطوير لفنادقها وفق أحدث المقاييس الفنية والعالمية.
- تقديم مزيج تسويقي Marketing Mix يعتمد على جودة المنتج وبسعر تنافسي في أماكن متميزة بوسط القاهرة وبمنطقة دهب بجنوب سيناء.
- الاستحواذ على نصيب سوقي متميز لفنادقها حيث تم تطوير وتحديث فندق "النيل ريتز كارلتون" بالإضافة إلى تطوير وتحديث فندق "سفير دهب ريزورت".
- تعزيز مشاركة الشركة الفاعلة في تحقيق منظومة التطوير الإقتصادي والاجتماعي في البلاد وإضافة مزيد من الاستثمارات والموارد للاقتصاد القومي.
- التوسع والنمو في أنشطة الشركة .

■ ثانياً: نشاط الشركة :

٢/١ الهدف الرئيسي :

- تشغيل فندق "النيل ريتز كارلتون" بعد اكتمال تطويره وإفتتاحه في ٢٠١٥/١٠/١٢ على أحدث المواصفات العالمية في موقعه الفريد على النيل وميدان التحرير وجارى العمل حالياً على تطوير الفندق في عدة محاور وذلك لضمان المحافظة على كونه ضمن التصنيفات الأولى من حيث العوائد والخدمة الفندقية المتميزة على مستوى منطقة Down Town.
- تحديث وتطوير فندق "سفير دهب ريزورت" بمحافظة جنوب سيناء والذي تتولى إدارته شركة سفير الدولية لإدارة الفنادق والمنتجات وتصنيفه بمستوى خمس نجوم وهو الوحيد الحاصل على ذلك التصنيف بمدينة دهب.



إدارة المخاطر

- بموجب القرارات الصادرة من البنك المركزي المصري في اجتماعه الاستثنائي يوم ٦ مارس ٢٠٢٤ بتحرك سعر الفائدة صعوداً بواقع ٦٠٠ نقطة أساس ، مع ترك سعر الصرف للتحديد وفق آليات السوق فقد قامت الشركة بصفة عاجلة خلال شهر مارس باتخاذ كافة التدابير اللازمة والقرارات لتخفيض الأعباء التمويلية الناتجة عن تأثير تلك القرارات وخاصة على القرض طويل الأجل - تطوير فندق النيل ريتز كارلتون حيث بلغت سعر الفائدة المدينة بعد القرارات الصادرة ٢٨,٤٪ و ٢٨,٧٥٪ على التوالي لشرايح القرض .
- لذا فقد قامت الشركة على الفور بالاستفادة من قرار تحرير سعر الصرف طبقاً لآليات السوق بالتنازل عن مبلغ نحو ١٣,٥ مليون دولار بالبنوك من الرصيد الدولارى المكون بالشركة وذلك بغرض القيام بسدادات معجلة بائقيل باقى رصيد القرض وبلغت إجمالي السدادات خلال شهر مارس نحو ٦٨١,٥ مليون جنيه .
- المتبقي حالياً من التزامات تمويلية يتمثل فى القرض طويل الأجل لفندق سفير ذهب ذات سعر الفائدة المميز ١١٪ فقط حيث يبلغ نحو ٩٠,٥ مليون جنيه فى نهاية شهر ديسمبر ٢٠٢٣ ، وتبلغ الأقساط المستحقة السداد خلال السنة التالية والمدرجة ضمن الالتزامات المتداولة نحو ١٤,٣ مليون جنيه وذلك عن عدد ٢٦ قسط تنتهى فى أكتوبر ٢٠٣١ كما يلى :

القيمة بالآلف جنيه

٩٠.٥١١	رصيد القرض فى ٢٠٢٣/١٢/٣١
(٧ ١٥٨)	يخصم : الأقساط المسددة خلال الفترة من ٢٠٢٤/١/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠
(١٤ ٢٧٢)	يخصم : أقساط مستحقة السداد خلال السنة التالية عام ٢٠٢٤/٢٠٢٣
٦٩.٠٨١	رصيد القرض فى ٢٠٢٤/٦/٣٠
(١٤ ٢٧٢)	يخصم : أقساط مستحقة السداد خلال السنة التالية عام ٢٠٢٥/٢٠٢٤
٥٤.٨٠٩	رصيد القرض فى ٢٠٢٥/٦/٣٠

الخطة والإجراءات

- تأمين أكبر قدر ممكن من العملة الأجنبية نظراً لأن احتياجات تطوير وتحديث فندق النيل ريتزكارلتون بالعملة الأجنبية بالإضافة إلى إمكانية الدخول فى استثمارات جديدة خلال الفترة القادمة و مما يتطلب التحوظ من انخفاض سعر العملة المحلية.



إدارة السيولة والربحية

- تتابع الشركة بصفه مستمرة كافة المخاطر الخارجية من حيث البيئة المحيطة والغير إرادية ويتم تحديد نوع تلك المخاطر وترتيبها وطريقة إدارتها وصولاً لسبل تلافيها بحيث نظل في مستوى عملي منطقي مع المراقبة الدقيقة لتوقيت حدوث المخاطر سواء في الأجال (القصيرة، المتوسطة، الطويلة)، وتوجد لدى الشركة درجة كبيرة في الاستجابة للمخاطر من حيث ايجاد خطط فعالة تؤدي الى ازالة المخاطر أو تقليل أثارها حيث يتم مراعاة ذلك في الخطط المستقبلية للشركة ومنها مخاطر السوق المالية ومخاطر الإلتزام ولمواجهة هذه المخاطر تقوم الشركة بتوظيف المحفظة المالية لديها وتنوع إدارة المحفظة المالية درأ لتلك المخاطر.
- تستهدف الشركة تحقيق خطوط سيولة دفاعية لازمة لتغير الاستقرار والمصدقية Solvency ذلك بتكوين احتياطي آمن للسيولة وذلك لضمان سداد جميع الإلتزامات التشغيلية والتمويلية والاستثمارية في حال تعثر التشغيل.
- ولمواجهة تلك المخاطر فإن الشركة تستمر في تكوين احتياطي نقدي من العملة الأجنبية لمواجهة تلك المخاطر.

نقاط القوة

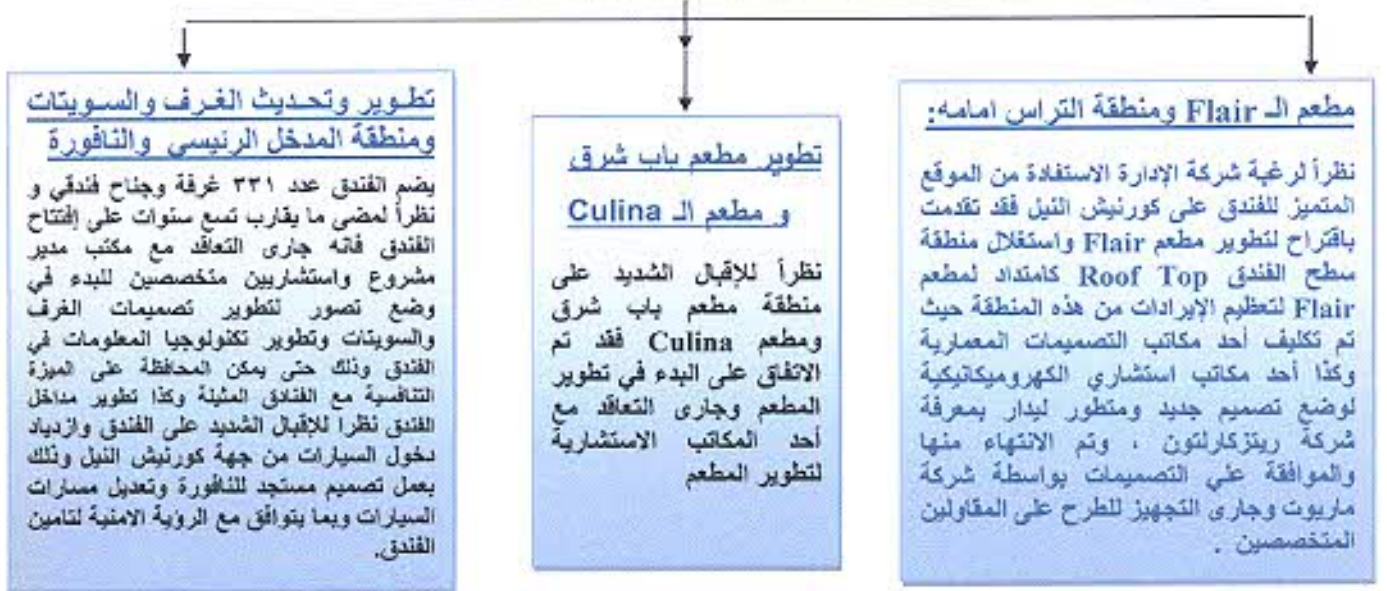
- ١- تم الانتهاء من الأعباء التمويلية لقرض فندق النيل ريتز كارلتون بإجراء سدادات معجلة خلال شهر مارس ٢٠٢٤ وإقاله بالكامل وتخفيض الأعباء التمويلية للشركة.
- ٢- تم الحكم لصالح الشركة في قضية تعويض أرض شيكاغو بمحافظة الأقصر بمبلغ نحو ٨٠.٤ مليون جنيه بموجب صدور الحكم لصالح الشركة والتوصل الى اتفاق كتابي مع محافظة الأقصر على سداد التعويض والفوائد القانونية خلال عام واحد تنتهي في أكتوبر ٢٠٢٤.



إدارة الأصول والاستثمارات

١- تستهدف الشركة خلال الفترة القادمة تطوير وتجديد فندق النيل ريتز كارلتون وبما يحافظ على التميز التنافسية له بالسوق ، بالإضافة إلى خطط طويلة الأجل تتمثل في التوسع والنمو في أنشطتها من خلال الدخول في استثمارات جديدة تتمثل في الرغبة في شراء أصول فندقية قائمة بالفعل مملوكة للشركات التابعة للشركة القابضة للسياحة والفنادق وكذلك شراء أرض متميزة بإحدى المناطق الجديدة وذلك بغرض بناء وتشيد سكن سياحي متميز ومطاعم سياحية.

٢- الأعمال المستدامة لتطوير فندق النيل ريتزكارلتون



➤ بالإضافة إلى أعمال الإحلال والتجديد الدورية والمستمرة بالفندق .



٣- أعمال تطوير فندق سفير دهب

- يتم متابعة أعمال التحديث المستمر وأعمال الإحلال والتجديد الدورية لفندق سفير دهب وزيادة طرق الحصول على موارد جديدة بالفندق واستغلال تصنيفه بمستوى خمس نجوم وهو الفندق الوحيد الحاصل على ذلك التصنيف بمدينة دهب.

بيان بالإحلال والتجديد الخاص بفنادق الشركة

القيمة بالآلاف جنيه

فندق	فندق	بيان
فندق سفير دهب ريزروت	النيل ريتزكارلتون	
١٤٩٧	١٦٩ ٤٦٨	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ (فعلي)
١٦٢٣	١٣٣ ٧٣٥	المخصص المحتجز من يناير ٢٠٢٤ حتى يونيو ٢٠٢٤
٣١٢٠	٣٠٣ ٢٠٣	الإجمالي
(٢ ٣٩٤)	(٣٧ ٣٤٧)	المشتريات النقدية من يناير ٢٠٢٤ حتى يونيو ٢٠٢٤
٧٢٦	٢٦٥ ٨٥٦	الرصيد في ٢٠٢٤/٧/١
٥ ٢٨٦	١٠٨ ٣٥١	المخصص المحتجز ٢٠٢٥/٢٠٢٤
٦٠١٢	٣٧٤ ٢٠٧	الإجمالي
(١ ٩٠٥)	(٩٤ ٤٩٨)	المشتريات خلال ٢٠٢٥/٢٠٢٤
٤١٠٧	٢٧٩ ٧٠٩	رصيد المخصص في ٢٠٢٥/٦/٣٠

الالتزام بمفاهيم حوكمة الشركات :

- تطوير الأنظمة والإجراءات الرقابية حيث تبنت الشركة سياسة متكاملة للحوكمة المؤسسية وهي مجموعة القواعد والنظم والإجراءات التي تحقق أفضل حماية وتوازن بين الشركة والمساهمين والتي من شأنها أن تساعد على تعزيز الإشراف والرقابة الفعالة والمساءلة والمحاسبة الصارمة والالتزام التام بالمعايير المحاسبية.
- تشكيل لجنة المراجعة الداخلية في إطار ما نصت عليه المادة السابعة والثلاثون من قواعد قيد واستمرار قيد وشطب الأوراق المالية والتي تعرض توصياتها على مجلس إدارة الشركة.



الافتراضات الأساسية للموازنة التقديرية ٢٠٢٤/٢٠٢٥

رابعاً : أهداف الموازنة التقديرية

- التحديث والتطوير المستمر للفنادق المملوكة وفق أحدث المقاييس ومتطلبات الجودة القياسية والعالمية.
- تقديم مزيج تسويقي Marketing Mix يعتمد على جودة المنتج وبسعر تنافسي في أماكن متميزة بوسط القاهرة وبمنطقة دهب بجنوب سيناء ومختلف المناطق الواعدة.
- الإستحواذ على نصيب سوقى متميز للفنادق بعد الانتهاء من أعمال التطوير للفنادق.
- تعزيز مشاركة الشركة الفعالة فى تحقيق منظومة التطوير الاقتصادى والاجتماعى فى البلاد.
- ترشيد الانفاق.
- الانتهاء من المؤشرات السلبية لتفانج الأعمال.

خامساً : أسس اعداد الموازنة التقديرية

- الأرقام الواردة بالموازنة التقديرية للشركة لعام ٢٠٢٤/٢٠٢٥ قد تتأثر بالتغيرات الاقتصادية الداخلية أو الخارجية على الصعيد المحلى أو العالمى خاصة تداعيات ظروف حرب غزة وتأثيرها المباشر على منطقة الشرق الأوسط وإستمرار الأزمة الحالية والمتمثلة فى حالة الحرب بين روسيا واورانيا وأثار ذلك على سوق السياحة العالمية وأسعار وتكلفة الغذاء والخدمات بشكل مؤثر ومباشر على قطاع السياحة فى مصر. إلا أن الرؤية وإستراتيجية الشركة تعمل جاهدة على تجاوز تلك الأثار السلبية لتلك الازمات العالمية والعمل على تنوع مصادر التسويق والمبيعات بشكل يقلل من التأثير السلبى لتلك الازمات على الأهداف والرؤية المستقبلية للشركة.

• إيرادات النشاط :

١- فندق " النيل ريزت كارلتون " :

- تم احتساب متوسط نسبة الإشغال بنسبة ٨٢% مع الأخذ فى الإعتبار إختلاف نمب الاشغال لكل ربع وفقاً للمنتوق خلال فترات الإشغال.
- تم تحديد متوسط سعر بيع الغرفة ١٤ ٦٦١ جنيه.
- مخصص الإحلال والتجديد للأثاث والتركيبات والمعدات يمثل ٥% من إجمالى الإيرادات.
- تم يتم احتساب نسبة حافز الإدارة وذلك تحقيقاً لمبدأ الأولوية المذكور فى عقد الإدارة.

والإستراتيجية الهادفة من جانب إدارة الفندق لتحقيق ذلك تنبئ على ما يلى :

- الاستفادة من الأطراف التجارية للترويج للفندق فى دول مجلس التعاون الخليجي ، وتميز الفندق عن المنافسة كواحد من أكثر الأماكن الترفيهية فى وسط القاهرة للعائلات.
- التركيز على تواجد الفندق فى أسواق دول مجلس التعاون الخليجي وخاصة المملكة العربية السعودية والكويت وقطر من خلال رحلات البيع المنتظمة المخطط لها.
- استضافة أفخم رحلات FAM التي تزور القاهرة من أجل الجولة الكلاسيكية ، وخلق الوعي بالوجهة والفندق.
- توفير مواد جديدة للأجنحة وتعزيز منتج الأجنحة بالفندق .
- تطوير عروض ترويجية جذابة لمساعدة وكالات السفر على بيع المزيد من الأجنحة.



- ٦- المتابعة الوثيقة مع GSO للتوعية في الأسواق الناشئة.
- ٧- تقديم أسعار تنافسية لتأمين حصة سوقية مع التركيز على الأسعار الترويجية الدورية المنافسة.
- ٨- التنسيق مع هيئة GSO الخليجية لعرض ترويجي خاص لـ STARS & FHR المشاركين في أنشطتهم التسويقية.
- ٩- القيام برحلات بيع منتظمة لمنظمي الرحلات السياحية في دول مجلس التعاون الخليجي لدفع المزيد من الأعمال.
- ١٠- تعزيز الحضور في المعارض التجارية الدولية والخليجية ومعارض السفر ATM و ILTM و WTM و FITUR
- ١١- توسيع التغطية للسوق الدولية لتأمين حصة الفندق من أعمال FIT
- ١٢- استكشاف أسواق مصادر جديدة لتعزيز مزيج GEO لأعمالنا

٢- فندق "سفير دهب" :

- تم احتساب متوسط نسبة الإشغال بنسبة ٥٥٪ مع الأخذ في الاعتبار إختلاف نسب الاشغال لكل ربيع وفقاً للموقع خلال فترات الإشغال.
- تم تحديد متوسط سعر بيع الغرفة ٣٤٨٨ جنيه.
- مخصص الإحلال والتجديد للأثاث والتركيبات والمعدات يمثل ٣٪ من إجمالي الإيرادات وذلك خلال عام ٢٠٢٣ (السنة الثانية للتشغيل) وبنسبة ٤٪ من إجمالي إيرادات الفندق بداية من عام ٢٠٢٥ (السنة الثالثة للتشغيل).
- تم احتساب أتعاب تشجيعية لشركة الإدارة طبقاً لعقد تشغيل الفندق ويشترط تحقيق حد أدنى لإجمالي ربح التشغيل بنسبة ١٠٪ من إجمالي الإيرادات ويزداد تدريجياً بزيادة إجمالي ربح التشغيل.

• والإستراتيجية الهادفة من جانب إدارة الفندق لتحقيق ذلك تنبني على ما يلي :

- تم تحضير حملات دعائية للتسويق والترويج السياحي لفندق سفير دهب ريزورت وذلك في المعارض السياحية الدولية مثل :
 - ١- معرض (ITB) وذلك بمدينة برلين بألمانيا وذلك في شهر مارس ٢٠٢٤ وذلك خلال الفترة من ٥ إلى ٩ مارس لسنة ٢٠٢٤ .
 - ٢- معرض (موسكو) وذلك في شهر مارس ٢٠٢٤ وذلك في الفترة من ١٤ مارس ٢٠٢٤ إلى ٢٢ مارس ٢٠٢٤ بالتعاون مع شركة صن إنترناشيونال للسياحة وهي إحدى كبريات شركات السياحة المشاركة في هذا المنفى السياحي الدولي.
 - ٣- معرض (أيه - في - أم) معرض السياحة العربية وذلك بمدينة دبي في شهر مايو ٢٠٢٤ .
 - ٤- حملة إعلانية متنوعة لمنتج سفير دهب في معرض (OTDYKH) بموسكو والتي تهدف شركة سفير العالمية إلى التسويق والترويج للمنتج بشكل مميز وأنيق. بالتعاون مع كبار DMCs والوكلاء في الفترة من ١١ إلى ١٥ سبتمبر لسنة ٢٠٢٤ .
 - ٥- حملة إعلانية متنوعة لمنتج سفير دهب في معرض (WTM) بلندن والتي تهدف شركة سفير العالمية إلى التسويق والترويج للمنتج بشكل مميز وأنيق. بالتعاون مع كبار DMCs وتجار التجزئة في الفترة من ٥ إلى ١١ نوفمبر لسنة ٢٠٢٤ .



- ٦- تم الإستعانة والتعاقد مع شركات محلية ذات خبرة تسويقية متعارف عليها في مجال الترويج والتسويق الإلكتروني على منصات التواصل الإجتماعي والسوشيال ميديا ومنها على سبيل المثال (شركة أي . دي . في ديجيتال) الرائدة في هذا المجال التسويقي والدعائي.
- ٧- تم بالفعل التعاقد مع شركات سياحية كبرى رائدة في مجال التسويق السياحي في أسواق شرق أوروبا وأسواق غرب أوروبا ومن هذه الشركات على سبيل المثال لا الحصر شركات (صن إنترنايونال - تيز تورز - أنكس تورز - بيجس تورز).
- ٨- تم بالفعل فتح أسواق سياحية جديدة بالتعاون مع شركات السياحة الوكيئة عن تلك الأسواق ومنها على سبيل المثال لا الحصر الأسواق (الفلبينية والاندونيسية والصينية) وهي أسواق لم يكن لها أي تواجد مسبقاً في منطقة دهب السياحية.
- ٩- تم أيضاً الترويج والتسويق الإلكتروني على منصات الحجوزات العالمية الإلكترونية المعارف عليها ومنها على سبيل المثال المواقع الإلكترونية لـ (بوكيبنج دوت كوم - اكسيديا - اجودا) وهي منصات ترويجية عالمية رائدة في هذا المجال التسويقي والدعائي.
- ١٠- تم عقد إتفاقيات في السوق المحلي وذلك من خلال التواصل الدائم مع شركات السياحة المحلية في مصر وبشكل دوري ومن خلال عروض تحفيزية إقتصادية وتسويقية بهدف زيادة الترويج السياحي للمنشأة .
ومع الأخذ في الإعتبار عند إعداد الموازنة التقديرية للفندق سفير دهب ريزوت للعام المالي ٢٠٢٤ أسعار الفنادق المماثلة في مدينة دهب بالإضافة إلى الميزة المنفردة بما له من موقع جغرافي متميز في مدينة دهب حيث أنه غالباً ما يصنف على أنه الفندق الأول في مدينة دهب الأمر الذي أثار إيجابياً على زيادة حصة الفندق من عدد الليالي السياحية للمنشأة داخل سوق السياحة في مدينة دهب.

٣- عوائد الكازينو :

- تم تقدير إيرادات كازينو الالعب حوالي ١٢,٠٢٩ مليون \$ وتم مراعاة الحد الأدنى المضمون شهرياً وكذلك تأثير مناصفة القيمة المضافة على حصة الشركة في إيرادات الكازينو بنسبة ١٤% مع شركة "جينتنج" وضريبة البروتوكول لما يقارب نحو ٣% من إجمالي الإيرادات.

* الإيرادات الأخرى :

- تم تقدير إيرادات استثمارات مالية (سندات حكومية طرف البنك المركزي وبنك الاستثمار القومي) بمبلغ ثابت وقدره ٢٦ ألف جنيه سنوياً.
- تم افتراض عدم تحقيق إيرادات متوقعة عن الإستثمارات في شركات شقيقة خلال عام الموازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٥ نظراً لأعمال التطوير بالفنادق المملوكة لها (شركة أبو ظبي للاستثمارات السياحية ، وشركة مصر أسوان للسياحة ، وشركة رواد الواحات).
- تم تقدير إيرادات فوائد دائنة عن الحسابات الجارية والودائع لأجال قصيرة لدى البنوك المتعامل معها خلال العام وباعلى عائد ممكن .
- بلغت أرباح فروق العملة بالفطى المتوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣ نحو ٥١٣,٦ مليون جنيه والناتجة عن قرارات البنك المركزي بترك سعر الصرف للتحديد وفق آليات السوق وهي أرصدة مكونة بالدولار الأمريكي حيث تحوطت الإدارة من مخاطر تقلبات سعر الصرف وقامت بالاحتفاظ المتوازن للدولار الأمريكي ومما أدى إلى زيادة أرباح الشركة .
- بالإضافة إلى تسوية إيرادات أخرى عن مزادات بيع أصول ثابتة محققة أرباح رأسمالية وإيجارات دائنة لشقق توبيع ، وإيرادات عارضة أخرى.



* سعر الدولار:

- خلال عام الفعلى المتوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣ تم احتساب سعر التحويل (المعادل بالجنيه) للدولار طبقاً للقطاعات حتى نهاية مارس ٢٠٢٤ وخلال الفترة المتبقية من عام الفعلى / المتوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣ من ابريل وحتى يونيو ٢٠٢٤ تم تقدير سعر التحويل المعادل بالجنيه) للدولار بمبلغ ٤٦ جنيهه وافترض ثباته خلال عام الموازنة المقترح ٢٠٢٤/٢٠٢٥.

• ما يتم خصمه من إيرادات النشاط :

١- حق انتفاع فندق "النيل ريتز كارلتون" :

تم الاخذ في الاعتبار أن قيمة انتفاع فندق "النيل ريتز كارلتون" لعام ٢٠٢٤ بمبلغ وقدره ٤٣٧ ٦٠٨ ١ دولار (فقط واحد مليون ستمائة وثمانية ألف أربعمائة سبعة وثلاثون دولار لاغير) وتم زيادتها بنسبة ٢٪ سنوياً خلال عام ٢٠٢٥ لتصبح ٦٠٦ ٦٤٠ ١ دولار.

٢- المصروفات الإدارية والعمومية :

- المرتبات وما في حكمها تم احتسابها في ضوء عدد العمالة الحالية بالشركة وانتهاء الخدمة للسادة المحالين على المعاش بسن المستين والزيادة الدورية السنوية في المرتبات والتأمينات الإجتماعية ومع الأخذ في الاعتبار استمرار تطبيق قرارات الشركة القابضة بتحديد الحوافز المستحقة وشهور المناسبات.
- إجمالي مصروفات إدارية متنوعة بخلاف الإهلاك تم تميمتها بمراعاة الزيادة في أسعار الوقود والطاقة والصيانة والمهمات . وبالأخذ في الاعتبار استمرار الشركة في إنتهاج سياسة إجراءات ترشيد الإنفاق.
- مصروفات الإهلاك قيم تقديرية بعد الأخذ في الاعتبار أعمال التطوير والتجديد وكذلك أعمال الاحلال والتجديد للفنادق ، بالإضافة الى الانتهاء من مشروع E.R.P للشركة وتشغيله في الربع الأخير للعام المالى ٢٠٢٣/٢٠٢٤ .
- القوائد المدينة تتمثل في قوائد القرض المستحقة الدفع لفندق سفير دهب ريزورت وذلك طبقاً لسعر الفائدة الثابت المميز ١١٪ ويعد الأخذ في الاعتبار الانتظام في سداد الأقساط الربع سنوية.
- تم مراعاة احتساب الضرائب المؤجلة والضريبة الداخلية في ضوء الإهلاك المحاسبى المحسوب ونتائج أعمال الشركة المقدرة.

٣- إيرادات ومصروفات سنوات سابقة :

تلتزم الشركة بإثبات المصروفات السنوات السابقة وإيرادات السنوات السابقة بقائمة الدخل طبقاً للكتاب الدوري رقم (٥٢) الصادر من معالي وزير قطاع الأعمال العام المؤرخ ٢٢/٧/٢٠٢٠ وموافقة رئيس الجهاز المركزي للمحاسبة بتاريخ ٢١/٩/٢٠٢٠.



سادساً : الموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥

تضمنت الموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥

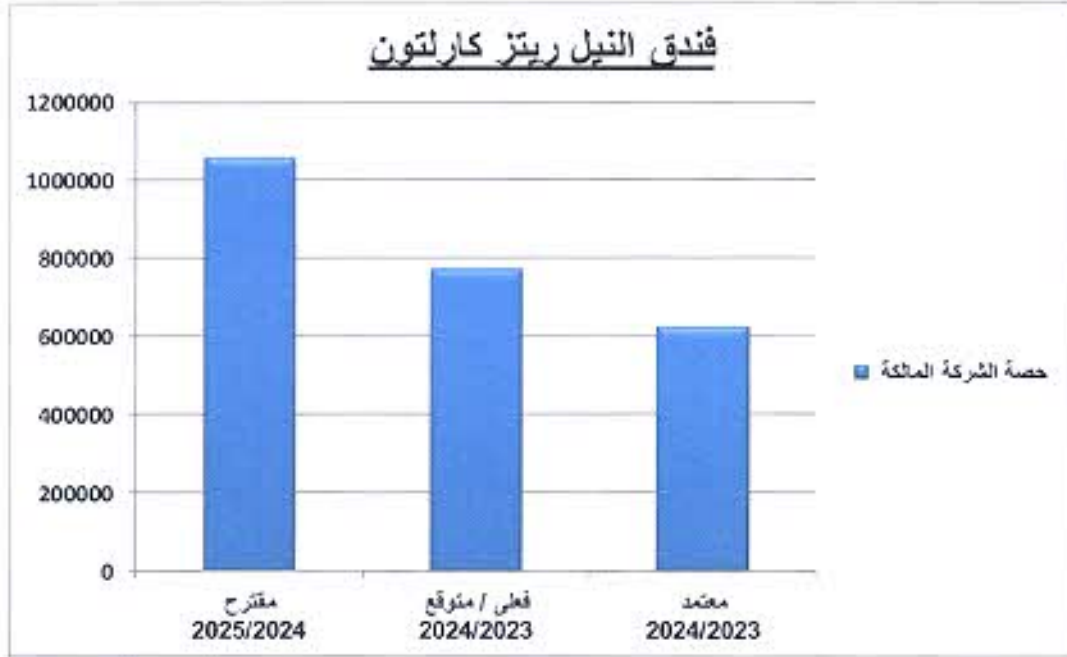
- ١- الموازنة العينية .
- ٢- الموازنة المالية.
- ٣- الموازنة الاستثمارية.

أولاً : الموازنة العينية :

١/١ فندق النيل ريتز كارتون :

<u>القيمة بالآلاف جنيه</u>			البيان
معمد ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فعلي/متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤	
٦٢٢ ١١١	٧٦٩ ٩٣٢	١ ٠٨٧ ٨٥٣	حصة شركة مصر للفنادق (بدون المكون من الاحلال والتجديد)
٪٧٦	٪٧٦,٨٠	٪٨٢	نسبة الإشغال
٩ ٠ ١٥	٧ ٣٧٨	١٤ ٦٦١	سعر بيع الغرفة (متوسط) بالجنيه
\$ ٢٩١	\$ ٢٦٩	\$ ٣١٩	سعر بيع الغرفة (متوسط) بالدولار
٦ ٨٧٦	٩ ٦٠٤	١٢ ٠٢٢	مؤشر الـ Rev-Par





٢/١ فندق سفير دهب ريزورت :

القيمة بالآلاف جنيه

البيان	مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤	فعلي /متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	معتمد ٢٠٢٤/٢٠٢٣
حصة شركة مصر للفنادق بدون المكون من الاحلال والتجديد	٣٨ ٥٤٩	٢٨ ٦٨٣	٣٠ ٧٨٦
نسبة الإشغال	%٥٥	%٤٩	%٥٤
سعر بيع الغرفة (متوسط) جنيه	٣ ٤٨٨	٢ ٥٢٧	٢ ٠١٠
سعر بيع الغرفة (متوسط) بالدولار	\$ ٧٦	\$ ٦٥	\$ ٦٥
مؤشر الـ Rev-Par	١ ٩١٨	١ ٢٤٩	١ ٠٩٠

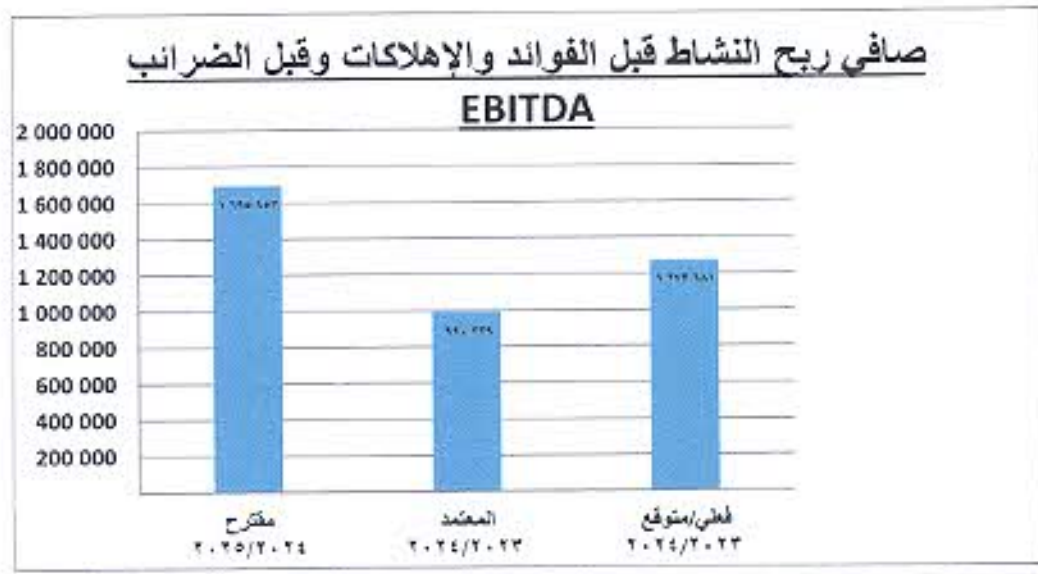
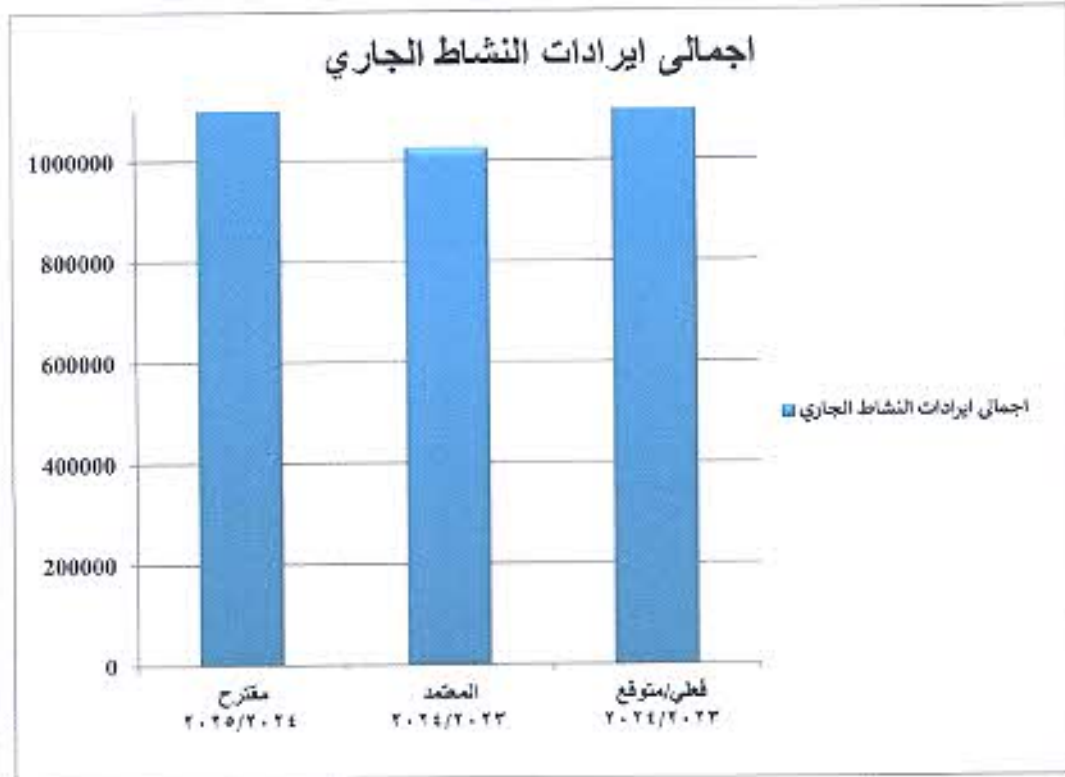


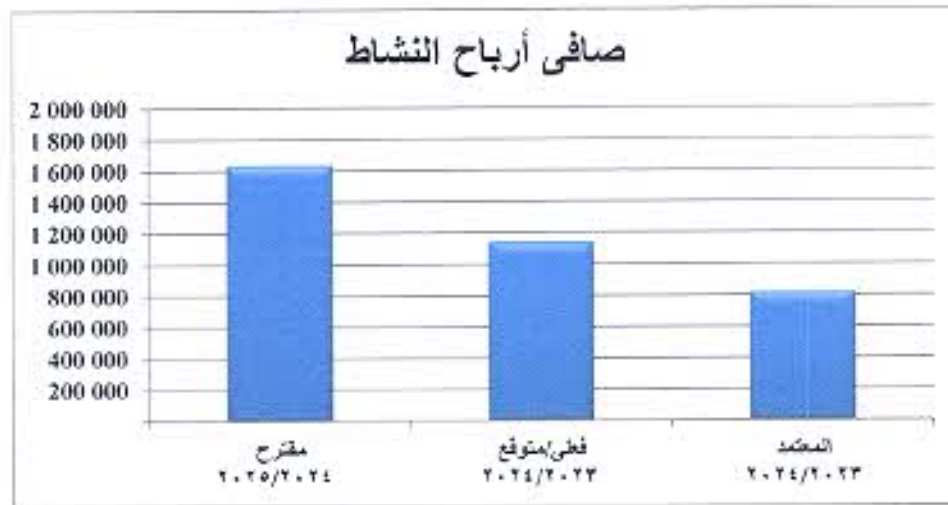
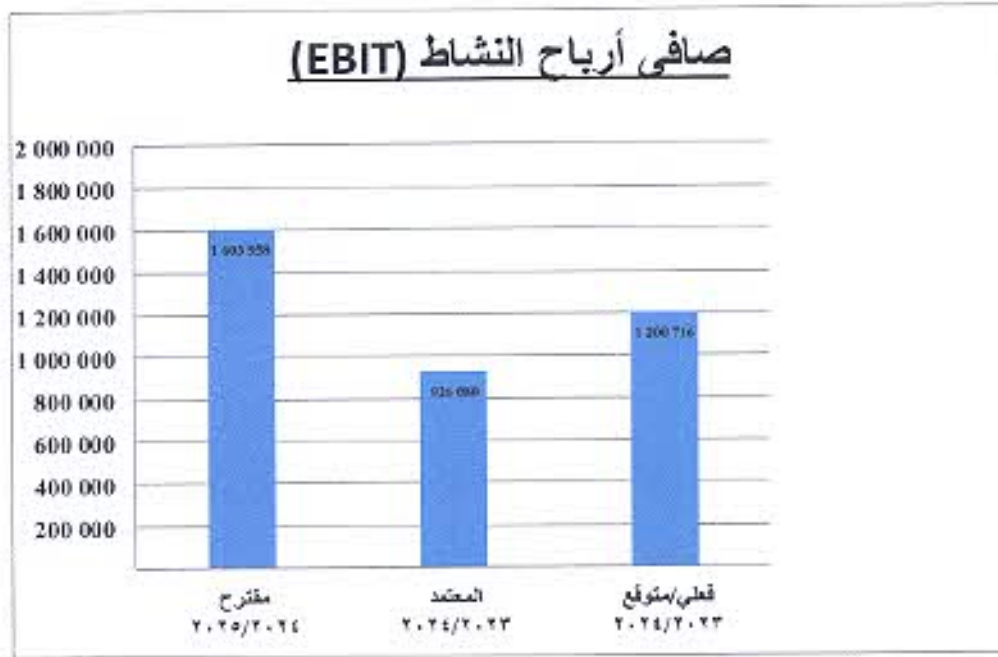
ثانياً : الموازنة المالية:
١- قائمة الدخل :

القيمة بالآلاف جنية

الفترة						البيانات	
التغير عن متوقع		التغير عن المعتمد		مقترح	المعتمد		فقط / متوقع
%	قيمة	%	قيمة	٢٠٢٤/٢٠٢٥	٢٠٢٣/٢٠٢٤		٢٠٢٣/٢٠٢٤
البيانات المالية							
							إيرادات فندق التين ريتز كارلتون
٤٠,٦٥%	٢٤٥ ٧٠٧	٧٣,٣٤%	٥٠٦ ٠٩٤	١١٩٦ ٢٠٣	٦٩٠ ١٠٩	٨٥٠ ٤٩٦	إيرادات كازينو الألعاب
١٧,٩٢%	٨٤ ٠٩٩	٥٩,١٩%	٢٠٥ ٧٤١	٥٥٣ ٣٣١	٣٤٧ ٥٩٠	٤٦٩ ٢٣٢	أجمالي إيرادات فندق التين ريتز كارلتون
٣٢,٥٧%	٤٢٩ ٨٠٥	٦٨,٦٠%	٧١١ ٨٣٥	١ ٧٤٩ ٥٣٤	١ ٠٣٧ ٦٩٩	١ ٣١٩ ٧٢٨	إيرادات سفير دهب
٣٦,٧٤%	١١ ٧٧٦	٣١,٣٩%	١٠ ٤٧٠	٤٣ ٨٣٠	٣٣ ٣٦٠	٣٢ ٠٥٥	إيرادات النشاط الجاري
٣٢,٦٧%	٤٤١ ٥٨١	٦٧,٤٤%	٧٢٢ ٣٠٥	١ ٧٩٣ ٣٦٤	١ ٠٧١ ٠٥٩	١ ٣٥١ ٧٨٣	بخصم : تكاليف النشاط بخلاف الإهلاك
٣٨,٤٣%	(١٨ ٢١٩)	٣٩,٢٠%	(١٨ ٤٨١)	(٦٥ ٦٣٠)	(٤٧ ١٤٩)	(٤٧ ٤١١)	مجمل الربح
٣٢,٤٦%	٤٢٣ ٣٦٢	٦٨,٧٤%	٧٠٣ ٨٢٤	١ ٧٢٧ ٧٣٤	١ ٠٢٣ ٩١٠	١ ٣٠٤ ٣٧٢	بضاف : إيرادات وأرباح أخرى
(٨٧,٣٣%)	(٤ ٢٠٦)	(٦٢,١٨%)	(١ ٠٠٣)	٦١٠	١ ٦١٣	٤ ٨١٦	بخصم : مصروفات إدارية وصومية (أجور، إلكترونية - تأمين - أخصاء وخسائر أخرى)
٧,٩٣%	٢ ٨١٦	٧,٣٨%	٢ ٦٠٣	(٣٢ ٦٩١)	(٣٥ ٢٩٤)	(٣٥ ٥٠٧)	صافي ربح النشاط قبل الفوائد والإهلاكات والضرائب (EBITDA)
٣٣,١٣%	٤٢١ ٩٧٢	٧١,٢٤%	٧٠٥ ٤٢٤	١ ٦٩٥ ٦٥٣	٩٩٠ ٣٢٩	١ ٢٧٣ ٦٨١	بخصم : الإهلاكات
٢٥,٦٧%	-١٨ ٧٣٠	٤٢,٩٤%		(٩١ ٦٩٥)	(٦٤ ٤٤٩)	(٧٢ ٩٦٥)	صافي ربح النشاط قبل الفوائد والضرائب (EBIT)
٣٣,٥٨%	٤٠٣ ٢٤٢	٧٣,٢٠%	٦٧٧ ٨٧٨	١ ٦٠٣ ٩٥٨	٩٢٦ ٠٨٠	١ ٢٠٠ ٧١٦	بخصم : الفوائد المدينة
(٩٢,٨٩%)	١١١ ٢٨١	(٩٤,٧٩%)	١٥٤ ٩٤٨	(٨ ٥١٨)	(١٦٣ ٤٦٦)	(١١٩ ٧٩٩)	بضاف: الفوائد الدائنة
(٣٣,٣٥%)	(١٩ ٧٦٠)	(٢٧,٠٢%)	(١٤ ٦٢٤)	٣٩ ٤٩٥	٥٤ ١١٩	٥٩ ٢٥٦	صافي أرباح النشاط
٤٣,٣٩%	٤٩٤ ٧٦٢	١٠٠,١٨%	٨١٨ ٢٠٢	١ ٦٣٤ ٩٣٥	٨١٦ ٧٣٣	١ ١٤٠ ١٧٣	أرباح (خسائر) فروق التكلفة
(١٠٠%)	(٥١٣ ٥٩٣)					٥١٣ ٥٩٣	تعويض أرض الأقصر
(١٠٠%)	(٨٠ ٣٦٣)					٨٠ ٣٦٣	إيرادات / مصروفات سنوات سابقة
(١٦٨٥,٦٣%)	١١ ٢٥١		١٠ ٥٨٤	١٠ ٥٨٤		(٦٦٧)	إيرادات مخصصات انقضى الغرض منها
(٨٥,٣٢%)	- ٣١٧		٥٥	٥٥		٣٧٢	مخصصات مكونة
(٥٠,٣٣%)	٤ ٠٥٤	(٥٨,٥٦%)	٥ ٦٥٣	(٤ ٠٠٠)	(٩ ٦٥٣)	(٨ ٠٥٤)	صافي الربح قبل الضرائب
(٤,٨٨%)	(٨٤ ٢٠٥)	(١٠٣,٤٠%)	٨٣٤ ٤٩٤	١ ٦٤١ ٥٧٤	٨٠٧ ٠٨٠	١ ٧٢٥ ٧٧٩	الضريبة المؤجلة
(٥٩,٣٤%)	(٥ ٥٣٠)	(٣٥,٧٤%)	٨ ٢٥٩	(١٤ ٨٥٠)	(٢٣ ١٠٩)	(٩ ٣٢٠)	ضريبة الدخل
(٥,٠٠%)	(١٩ ١٣٦)	(١٥٢,٥١%)	(٢٤٢ ٥٢٨)	(٤٠١ ٥٥٤)	(١٥٩ ٠٢٦)	(٣٨٢ ٤١٨)	صافي ربح العزم
(٨,١٦%)	(١٠٨ ٨٧١)	(٩٦,٠٤%)	٦٠٠ ٢٢٤	١ ٢٢٥ ١٦٩	٦٢٤ ٩٤٥	١ ٣٣٤ ٠٤١	







من الجدول السابق يتبين ما يلي :

- تم الأخذ في الاعتبار ارتفاع نسب الإشغال بفندق النيل ريتز كارلتون وزيادة إيرادات قاعات الحفلات والاجتماعات وزيادة إيرادات نشاط ألعاب الكازينو خلال الفترة الحالية ، بالإضافة إلى فندق سفير دهب بعد تجاوز أثار تداعيات حرب غزة وتأثيرها المباشر على منطقة دهب ونوبيع .
- وأيضاً الأخذ في الإعتبار النظرة التفاؤلية عند إعداد الموازنة لعام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ نحو زيادة الإيرادات تدريجياً ، بالإضافة إلى ثبات التأثير لسعر الصرف للدولار الأمريكى أمام الجنيه المصرى ليصبح متوسط نحو ٤٦,٠٠ جنيه/دولار.
- تبلغ إيرادات النشاط في الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ مبلغ نحو ١,٧٩٣ مليار جنيه مقابل مبلغ نحو ١,٠٧١ مليار جنيه بالموازنة المعتمدة ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بزيادة قدرها نحو ٧٢٢ مليون جنيه بنسبة زيادة تبلغ ٦٧,٤% وبالمقارنة بالفعلي/المتوقع لعام ٢٠٢٤/٢٠٢٣ البالغ نحو ١,٣٥٢ مليون جنيه نجد زيادة قدرها ٤٤١ مليون جنيه وبنسبة زيادة تبلغ ٣٢,٦% والنتيجة عن زيادة إيرادات الغرف بسبب زيادة نسب الاشغال الفندقى بالإضافة الى زيادة إيرادات الأغذية والمشروبات والأفراح والحفلات الخارجية.
- تبلغ تكاليف النشاط بخلاف الاهلاك في الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ مبلغ نحو ٦٥,٦ مليون جنيه مقابل مبلغ نحو ٤٧,١ مليون جنيه بالموازنة المعتمدة ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بزيادة قدرها نحو ١٨,٥ مليون جنيه بنسبة زيادة تبلغ ٣٩,٣% والتي ترجع الى زيادة حق الانتفاع لفندق النيل ريتز نتيجة الزيادة السنوية ٢% واحتساب مقابل حق الانتفاع بالدولار والذي زاد من ٣٠,٩٦ جنيه ليصبح ٤٦,٠٠ جنيه / دولار عن عام ٢٠٢٥ ، وبالمقارنة بالفعلي/المتوقع لعام ٢٠٢٤/٢٠٢٣ البالغ نحو ٤٧,٤ مليون جنيه نجد زيادة قدرها نحو ١٨,٢ مليون جنيه وبنسبة زيادة تبلغ ٣٨,٤%.
- تبلغ المصروفات الادارية والعمومية في الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ مبلغ نحو ٣٢,٧ مليون جنيه مقابل مبلغ نحو ٣٥,٣ مليون جنيه بالموازنة المعتمدة ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بانخفاض قدره نحو ٢,٦ مليون جنيه بنسبة انخفاض تبلغ ٧,٤% وبالرغم من الزيادة الدورية السنوية فى تكلفة الأجور ، وبالمقارنة بالفعلي/المتوقع لعام ٢٠٢٤/٢٠٢٣ البالغ نحو ٣٥,٣ مليون جنيه نجد انخفاض قدره نحو ٢,٦ مليون جنيه وبنسبة انخفاض ٧,٤%.
- تبلغ صافى أرباح النشاط قبل الاهلاكات ومصروفات التمويل والفوائد الدافئة (EBITDA) في الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ مبلغ نحو ١,٦٩٦ مليار جنيه مقابل مبلغ نحو ٩٩٠,٢ مليون جنيه بالموازنة المعتمدة ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بزيادة قدرها نحو ٧٠٥,٨ مليون جنيه بنسبة زيادة تبلغ ٧١,٣% وبالمقارنة بالفعلي/المتوقع لعام ٢٠٢٤/٢٠٢٣ البالغ نحو ١,٢٧٤ مليار جنيه نجد زيادة قدرها ٤٢١ مليون جنيه وبنسبة زيادة تبلغ ٣٣%. ويرجع ذلك إلى زيادة إيرادات النشاط لفندق النيل ريتز وكازينو الألعاب وكذلك فندق سفير دهب.
- تبلغ صافى أرباح النشاط قبل مصروفات التمويل والفوائد الدافئة (EBIT) في الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ مبلغ نحو ١,٦٠٤ مليار جنيه مقابل مبلغ نحو ٩٢٦ مليون جنيه بالموازنة المعتمدة ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بزيادة قدرها نحو ٦٧٨ مليون جنيه بنسبة زيادة تبلغ ٧٣,٢% وبالمقارنة بالفعلي / المتوقع لعام ٢٠٢٤/٢٠٢٣ البالغ نحو ١,٢٠١ مليون جنيه نجد زيادة قدرها ٤٠٣ مليون جنيه وبنسبة زيادة تبلغ ٣٣,٥%. ويرجع ذلك إلى زيادة إيرادات النشاط لفندق النيل ريتز وكازينو الألعاب وكذلك فندق سفير دهب.



- تبلغ المصروفات التمويلية في الموازنة التقديرية للعام ٢٠٢٤/٢٠٢٥ مبلغ نحو ٨,٥ مليون جنيه مقابل مبلغ نحو ١٦٣,٥ مليون جنيه بالموازنة المعتمدة ٢٠٢٣/٢٠٢٤ بانخفاض قدره نحو ١٥٥ مليون جنيه بنسبة إنخفاض تبلغ ٩٤,٨%، وبالمقارنة بالفعلي/المتوقع لعام ٢٠٢٣/٢٠٢٤ البالغ نحو ١١٩,٨ مليون جنيه نجد إنخفاض قدره ١١١,٣ مليون جنيه وبنسبة إنخفاض تبلغ ٩٢,٩% والنتيجة عن قيام الشركة بسدادات معجلة لكامل رصيد قرض تطوير فندق النيل ريتز كارلتون وإفقاله بالكامل وتخفيض الأعباء التمويلية.
- تبلغ الفوائد الدائنة في الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ مبلغ نحو ٣٩,٥ مليون جنيه مقابل مبلغ نحو ٥٤,١ مليون جنيه بالموازنة المعتمدة ٢٠٢٣/٢٠٢٤ بانخفاض قدره نحو ١٤,٦ مليون جنيه بنسبة إنخفاض تبلغ ٢٧% وبالمقارنة بالفعلي/المتوقع لعام ٢٠٢٣/٢٠٢٤ البالغ نحو ٥٩,٣ مليون جنيه نجد إنخفاض قدره ١٩,٨ مليون جنيه وبنسبة إنخفاض تبلغ ٣٣,٣%. ويرجع ذلك إلى قيام الشركة بسدادات معجلة لقرض فندق النيل ريتز كارلتون وإفقاله لتخفيض الأعباء التمويلية، واستمرار اتجاه الشركة للاحتفاظ بالدولار الأمريكى وربطه كودائع دولارية لأجل قصيرة الأجل وتجدد بالعائد وطبقا للخطة المالية وإدارة السيولة وبدلاً عن الجنيه المصرى والذي يمكن أن يحقق فوائد دائنة أعلى إلا أنه نجد اجمالى الإيرادات بالشركة المحققة عند الاحتفاظ بالدولار تكون أعلى لكونها تتحقق من جانبين أرباح فروق العملة والفوائد الدائنة وهو ما ظهر خلال عام الفعلي المتوقع ٢٠٢٣ / ٢٠٢٤.
- تبلغ صافى أرباح النشاط في الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ مبلغ نحو ١,٦٣٥ مليار جنيه مقابل مبلغ نحو ٨١٦,٧ مليون جنيه بالموازنة المعتمدة ٢٠٢٣/٢٠٢٤ بزيادة قدرها نحو ٨١٨,٣ مليون جنيه بنسبة زيادة تبلغ ١٠٠% وبالمقارنة بالفعلي/المتوقع لعام ٢٠٢٣/٢٠٢٤ البالغ نحو ١,١٤٠ مليار جنيه نجد زيادة قدرها ٤٩٥ مليون جنيه وبنسبة زيادة تبلغ ٤٣,٤%.
- تبلغ أرباح فروق العملة في الفعلي / المتوقع لعام ٢٠٢٣/٢٠٢٤ نحو ٥١٣,٦ مليون جنيه والنتيجة عن قرارات البنك المركزى بترك سعر الصرف للتحديد وفق آليات السوق ولا توجد أرقام بالموازنة المعتمدة أو المقترحة.
- تبلغ صافى الأرباح قبل الضرائب في الموازنة التقديرية للعام ٢٠٢٤/٢٠٢٥ مبلغ نحو ١,٦٤٢ مليار جنيه مقابل مبلغ نحو ٨٠٧ مليون جنيه بالموازنة المعتمدة ٢٠٢٣/٢٠٢٤ بزيادة قدرها نحو ٨٣٥ مليون جنيه بنسبة زيادة تبلغ ١٠٣% وبالمقارنة بالفعلي/المتوقع لعام ٢٠٢٣/٢٠٢٤ البالغ نحو ١,٧٢٦ مليار جنيه نجد إنخفاض قدره ٨٤ مليون جنيه وبنسبة إنخفاض تبلغ ٤,٩% نتيجة تحقيق أرباح فروق العملة خلال عام الفعلي المتوقع و المتراكمة من عدة فترات زمنية وافتراض ثبات سعر الصرف بعام الموازنة المقترح وعدم تحقيق ارباح فروق العملة به.
- تبلغ صافى الأرباح بعد الضرائب في الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ مبلغ نحو ١,٢٢٥ مليار جنيه مقابل مبلغ نحو ٦٢٥ مليون جنيه بالموازنة المعتمدة ٢٠٢٣/٢٠٢٤ بزيادة قدرها نحو ٦٠٠ مليون جنيه بنسبة زيادة تبلغ ٩٦% وبالمقارنة بالفعلي/المتوقع لعام ٢٠٢٣/٢٠٢٤ البالغ نحو ١,٣٣٤ مليار جنيه نجد إنخفاض قدره ١٠٩ مليون جنيه وبنسبة إنخفاض تبلغ ٨,٢%.



➤ المركز المالي

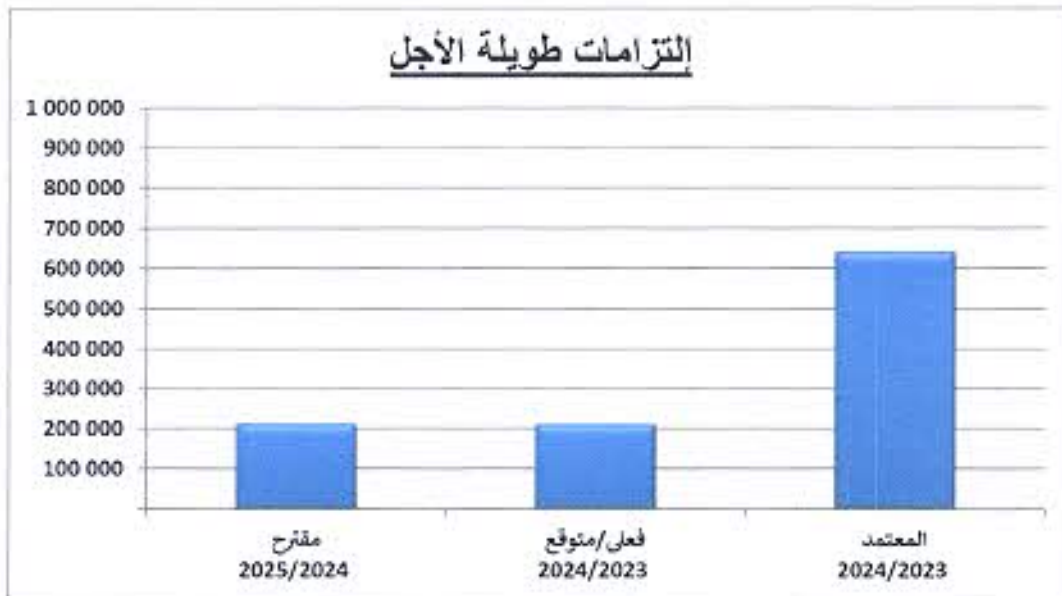
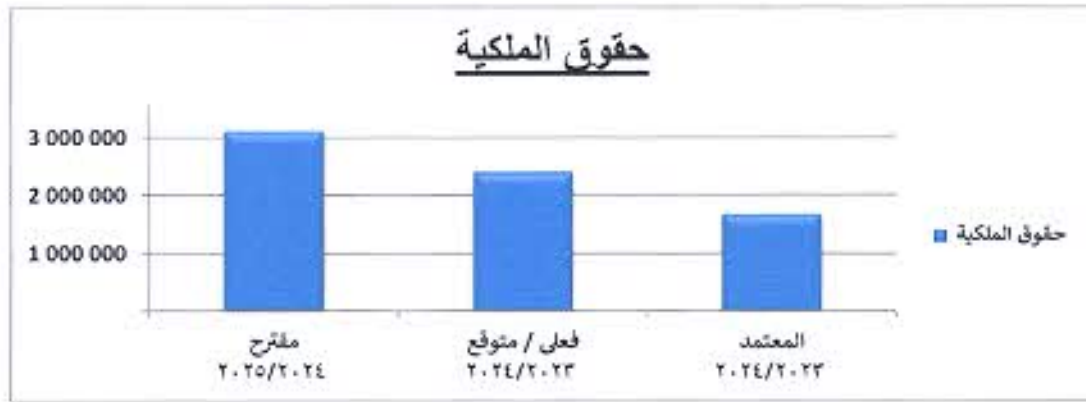
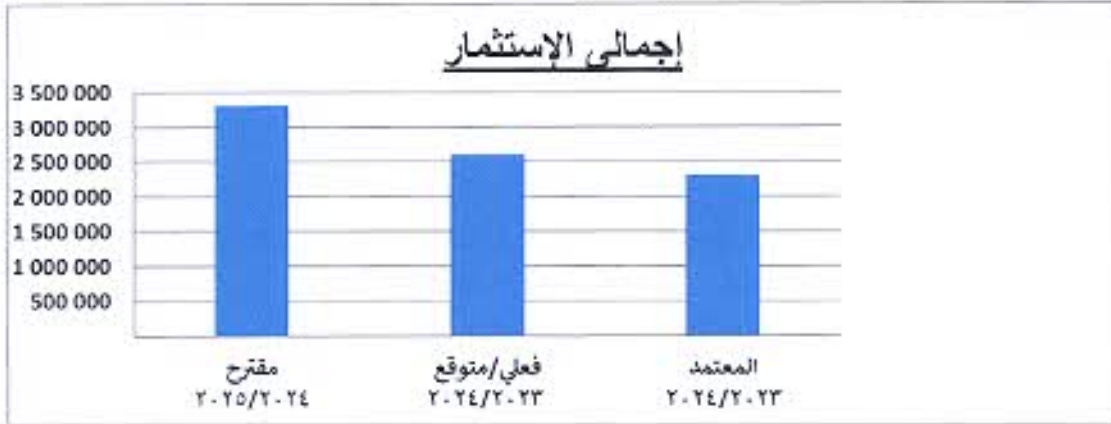
القيمة بالآلاف جنيه

البيــــــــــــــــان	فعلي / متوقع		التغير مقترح عن المعتمد		مقترح	معتمد	فعلي متوقع
	%	قيمة	%	قيمة	٢٠٢٥/٢٠٢٤	٢٠٢٤/٢٠٢٣	٢٠٢٤/٢٠٢٣
الميزانية							
الأصول الغير متداولة	١٩,٣	٢٧١ ٩٢٦	١٧,٢	٢٤٦ ٦٦١	١ ٦٨١ ٨٤٨	١ ٤٣٥ ١٨٧	١ ٤٠٩ ٩٢٢
الأصول المتداولة	٢٥,٠	٤٢٢ ٧٥٢	٥٦,٣	٧٦٢ ٦٥٦	٢ ١١٦ ٨٠٦	١ ٣٥٤ ١٥٠	١ ٦٩٤ ٠٥٤
الخصوم المتداولة	(٣,٦)	(١٨ ٢٩٢)	٠,٨	(٣ ٩٥١)	٤٨٢ ٥٥٥	٤٨٦ ٥٠٦	٥٠٠ ٨٤٧
رأس المال العامل	٣٧	٤٤١ ٠٤٤	٨٨,٣	٧٦٦ ٦٠٧	١ ٦٣٤ ٢٥١	٨٦٧ ٦٤٤	١ ١٩٣ ٢٠٧
إجمالي الاستثمار وبمول كما يشر:	٢٧,٤	٧١٢ ٩٧٠	٤٤,٠	١ ٠١٣ ٢٦٨	٣ ٢١٦ ٠٩٩	٢ ٣٠٢ ٨٣١	٢ ٦٠٣ ١٢٩
حقوق الملكية	٣٠,٠	٧١٢ ٣٩٣	٨٦,٨	١ ٤٤٢ ٨٥٨	٣ ١٠٤ ٥١١	١ ٦٦١ ٦٥٣	٢ ٣٩٢ ١١٨
التزامات طويلة الأجل	٠,٣	٥٧٧	(٦٧,٠)	(٤٢٩ ٥٩٠)	٢١١ ٥٨٨	٦٤١ ١٧٨	٢١١ ٠١١

ويبين من الجدول السابق:

- زيادة رأس المال العامل المقترح لعام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ عن المعتمد لعام ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بمبلغ نحو ٧٦٦,٦ مليون جنيه نتيجة زيادة التدفقات النقدية الناتجة عن عوائد ربحية الفنادق المملوكة للشركة وعن الفعلي / المتوقع عام ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بمبلغ نحو ٤٤١ مليون جنيه.
- زيادة إجمالي الاستثمار المقترح لعام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ عن المعتمد لعام ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بمبلغ نحو ١,٠١٣ مليار جنيه وعن الفعلي / المتوقع لعام ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بمبلغ نحو ٧١٣ مليون جنيه.
- زيادة حقوق الملكية المقترح لعام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ عن المعتمد لعام ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بمبلغ نحو ١,٤٤٣ مليار جنيه نتيجة زيادة أرباح العام وزيادتها عن الفعلي / المتوقع لعام ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بمبلغ نحو ٧١٢ مليون جنيه.
- انخفاض الالتزامات طويلة الأجل في الموازنة التقديرية لعام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بمبلغ نحو ٤٣٠ مليون جنيه عن فعلي/متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣ نتيجة سدادات معجلة للقروض طويل الأجل لفندق النيل ريتز واقفاله بالكامل بالإضافة إلى الانتظام في سداد الأقساط الربع سنوي.





ثالثاً : الموازنة الاستثمارية للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ :

تستهدف الشركة في موازنتها الاستثمارية للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ اعتماد مبلغ نحو ٣٦٣,٨٤٧ مليون جنيه تتضمن البدء في تنفيذ تطوير وتحديث مستمر لفندق النيل ريتزكارلتون وسفير دهب وإستكمال الاتفاق على مشروع E.R.P للشركة وذلك كما يلي:

- **إستثمارات جديدة :**
 - مبلغ ٢٦٣,٧٦٤ مليون جنيه عن تطوير وتحديث بفندق النيل ريتزكارلتون.
 - مبلغ ٢,٥٢١ مليون جنيه عن تطوير وتحديث فندق سفير دهب ريزورت.
- **إحلال وتحديد فندق النيل ريتزكارلتون :**
 - تبلغ ٩٤,٤٩٨ مليون جنيه.
- **إحلال وتحديد فندق سفير دهب ريزورت :**
 - تبلغ ١,٩٠٦ مليون جنيه.
- **إستكمال تنفيذ برامج حاسب آلي للشركة (E.R.P)**
 - تبلغ ١,٠٥٨ مليون جنيه
- **شراء أصول ثابتة لمقر الشركة**
 - تبلغ ١٠٠ ألف جنيه (أثاث مكتبي – أجهزة حاسب)

الحدود الإجمالي للموازنة الاستثمارية للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥

القصة بالآلاف جنيه

المقترح خلال عام الموازنة	الفترة من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠					فعلي / متوقع من يناير حتى يونية ٢٠٢٤	بيان الأعمال	
	قرض	ذاتي	الربع الرابع	الربع الثالث	الربع الثاني			الربع الأول
•		٢٦٣ ٧٦٤	١٧٢ ٣١٦	١٥ ٩١٦	٥٨ ٦٩٦	١٦ ٨٣٦	١٢ ٨٨٠	تطوير وتحديث فندق النيل ريتزكارلتون
•		٩٤ ٤٩٨	٢ ٨٠٦	٤٩ ٩٧٠	٣٩ ١٤٦	٢ ٥٧٦	٣٧ ٣٤٧	إحلال وتحديد فندق النيل ريتزكارلتون
•		٢ ٥٢١	١٣٨	١ ٤٢٠	٥٨٠	٣٨٣	٢ ١٩٨	تطوير وتحديث فندق سفير دهب ريزورت
•		١ ٩٠٦	٤٢٤	١٦٩	٦١٣	٧٠٠	٢ ٣٩٤	إحلال وتحديد فندق سفير دهب ريزورت
•		١ ٠٥٨			١ ٠٥٨		٢ ٧١٤	تنفيذ برامج حاسب آلي للشركة (E.R.P)
		١٠٠		٦٠		٤٠	٥٠	شراء أصول ثابتة لمقر الشركة
•		٣٦٣ ٨٤٧	١٧٥ ٦٨٤	٦٧ ٥٣٥	١٠٠ ٠٩٣	٢٠ ٥٣٥	٥٧ ٥٨٣	الإجمالي



والأمر معروض على الجمعية العامة العادية للشركة للتفضل بالموافقة على الآتي:

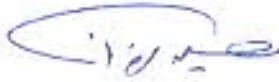
- ١- اعتماد تقرير مجلس الإدارة عن الموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥.
- ٢- اعتماد الموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥.
- ٣- اعتماد الموازنة الاستثمارية للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ والبالغ قدرها ٣٦٣,٨٤٧ مليون جنيه مصري.
- ٤- اعتماد العلاوة الدورية المستحقة للعاملين بالشركة في ٢٠٢٤/٣/١ بنسبة ٧٪ من الأجر الأساسي في ٢٠٢٤/٢/٢٩ ومنح منحة شهرية للعاملين من موازنة الشركة بنسبة ٨٪ من الأجر الأساسي في ٢٠٢٤/٢/٢٩ وزيادة الحد الأدنى للأجور ليصبح ٦٠٠٠ جنيهاً طبقاً لما ورد بالقانون رقم (٩) لسنة ٢٠٢٤، وقرار وزير قطاع الأعمال العام رقم (١٦) لسنة ٢٠٢٤.

ويتوجه مجلس إدارة الشركة بخالص الشكر للسيد الأستاذ / ماجد محمد محمد المنشاوي - رئيس مجلس إدارة الشركة "القابضة للسياحة والفنادق" ورئيس الجمعية العامة والسيد الأستاذ/ عمرو عطيه أحمد- العضو المنتدب التنفيذي للشركة "القابضة للسياحة والفنادق" والسادة أعضاء مجلس إدارة الشركة القابضة وأعضاء الجمعية العامة للمعاونة الصادقة.

كما نتوجه بالشكر للسيدة المحاسب / وكيل الوزارة - القائم بأعمال مدير إدارة مراقبة حسابات السياحة والفنادق والسيدة المحاسب/ وكيل وزارة - نائب أول مدير الإدارة والسيد المحاسب/ مدير عام - نائب مدير الإدارة والسيدة المحاسب/ القائم بأعمال وكيل الجهاز - رئيس الإدارة المركزية لمتابعة تنفيذ الخطة وتقويم الأداء بقطاعات الاقتصاد والسيدة المحاسب/ رئيس قطاع السياحة والفنادق والسيدة المحاسب/ مدير عام الإدارة العامة للفنادق.

والله ولي التوفيق ...

رئيس مجلس الإدارة



(حسين رضوان)



المركز المالي
في ٢٠٢٣/١٢/٣١



قائمة المركز المالي في ٢٠٢٣/١٢/٣١

القيمة بالجنيه

مقارن ٢٠٢٣/١٢/٣٠	قسطي ٢٠٢٣/١٢/٣١	رقم الإيضاح	البيان
			الأصول
			الأصول غير المتداولة
١ ٣٦٤ ٩٢٧ ٦٨٧	١ ٣٧١ ٠٧٧ ٠٠٧	٥	أصول ثابتة (بالصافي)
٤ ٥٦٩ ٥٨٣	٧ ٤٤٠ ٣٥٧	٦	مشروعات تحت التنفيذ
٨ ٧٩٨ ١٧٥	٨ ٧٩٨ ١٧٥	٧	إستثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
٧٤٤ ٦٧٣	٧٤٤ ٦٧٣	٧	إستثمارات مالية متاحة للبيع
٤ ١٧٦ ٦٩٨	٢ ٦٤٢ ٥٢٣	٨	أصول غير ملموسة (بالصافي)
١ ٣٨٣ ٤٤٦ ٨١٦	١ ٣٩٠ ٧٠٢ ٧٣٥		مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٦٢ ٨٩٠	٣٩٢ ٢٣٠	٩	مخزون
١٠٣ ٠٨٨ ٨٧٧	٨٥ ٧٥٦ ٨٥٥	١٠	صلاء وأوراق قبض
٢ ٧٠٣ ٨٤٦	٦٧ ٩٩٤ ٩٠٨	١١	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات
٢ ٩٥٤ ٢٣٧	٢ ٤٣٨ ٤١٠	١١	إيرادات مستحقة التحصيل
١٩ ٩٣٦ ٤٦٩	١٠ ٢٢٥ ٧١٦	١١	مصرفات مدفوعة مقدماً
١٧٥ ٣٩٦ ٦٦٣	١٨٠ ٤١٢ ٤٩١	١١	حسابات مدينة أخرى
١١ ١٩٤ ٣٨٠	١ ٠٣٥ ٣٧٨	١١	حسابات مدينة لدى الشركات القابضة والشقيقة
٥٩ ٠٠٤ ٤٤٠	٨١ ٠٠٤ ٤٠٨	١١	حسابات دائنة للشركات القابضة والشقيقة
٤ ٢٩٦ ٨٧٦	٤ ٢٩٦ ٨٧٧	١١	حسابات دائنة للمصالح والهيئات
١ ٠٥٦ ٥٢٧ ٠٥٢	٨٩١ ٧٥٨ ٤٩٤	١٢	تغطية ورصدة لدى البنوك وما في حكمها
١ ٤٣٥ ١٦٠ ٧٣٠	١ ٣٢٥ ٤١٦ ٧٦٧		مجموع الأصول المتداولة
٢ ٨١٨ ٣٧٧ ٥٤٦	٢ ٧١٦ ١١٩ ٠٠٢		مجموع الأصول



تابع : قائمة المركز المالي في ٢٠٢٣/١٢/٣١

البيانات بالعملة

موازن ٢٠٢٣/١٢/٣١	لغوي ٢٠٢٣/١٢/٣١	رقم الإيضاح	البيان
			<u>حقوق الملكية</u>
١٩٨	٣٩٦	٢١	رأس المال المتفروع
			<u>الإحتياطيات</u>
٢١٩ ٩٨٣ ٧٦١	٢١٩ ٩٨٣ ٧٦١	٢١	إحتياطي قانوني
٤٠٧ ٧٦٤ ٣٤٨	٢٠٩ ٧٦٢ ٣٤٨	٢١	إحتياطي نظمي
١٢٣ ٦٧٨ ١٠٩	١٢٣ ٦٧٨ ١٠٩	٢١	إحتياطي رأسمالي
١٠٨ ٦٥٢ ٣٨٨	١٠٨ ٦٥٢ ٣٨٨	٢٢	أرباح مرحلة
	٤٣٠ ٢١٦ ٠٣٧		أرباح الفترة
١٠٠٥٨٠٧٦٦٠٦	١٠٤٨٨٢٩٢٦٤٣		مجموع حقوق الملكية (٣)
			<u>الإلتزامات غير المتداولة</u>
٧١٥ ١٨٦ ٨٧٨	٦٤١ ٣٢٧ ١٤٥	٢٣	قروض طويلة الأجل من البنوك
١٣٢ ٦١٠ ٥٦٦	١٣٢ ٦١٠ ٥٦٦	٢٤	إلتزامات متروكة موجلة
٨٤٨ ٠٩٧ ٤٤٤	٧٧٣ ٩٣٨ ٠٦١		مجموع الإلتزامات غير المتداولة (٤)



تابع - قائمة المركز المالي في ٢٠٢٣/١٢/٣١

مقارن ٢٠٢٣/١٢/٣٠	لغتي ٢٠٢٣/١٢/٣١	رقم الإيضاح	البيان
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٢٧ ٨٥٥ ٢٣٠	٢٥ ٣١٩ ٧٤١	١٣	مؤسسات
٨٣ ٥٨٣	٣٩ ٨٨٩		موردين
٧ ٩١٨ ٨١٧	٤ ٠١٤ ٧٨٦	١٤	حسابات دائنة للمساع و الهيئات
٤٥٦ ٢١٨ ٠١١			دائنة التوزيعات
٢٩ ٣٩٤ ١١٦	٢٦ ١٨٤ ١٦٦	١٦	مصرفات مسددة المداد
٦١ ٨٠٠ ٣٠٥	٥٨ ٣٥٠ ٢٦٦	١٥	حسابات دائنة أخرى
٧ ٧٨١ ٢٧٦	٦ ٧٩٨ ٢٨٢	١٧	حسابات متجهة لدى الشركات القائمة والشهقة
١٩ ٠١٦ ٦٨٠		١٨	أروض متروضة الأجل من البنوك
١٤٢ ٢٧٠ ٥٩٢	١٥٠ ٢٧٠ ٥٩٢	١٩	الجزء المسدق خلال السنة التالية من القروض ضوية الأجل
١٦٤ ٧٤٤ ٤٣٦	١٨٢ ٦٧٤ ٢٧٥	٢٠	ضريبة الدخل المسددة
٩١٢ ٢٠٣ ٤٩٦	٤٥٣ ٨٨٨ ٧٩٨		مجموع الالتزامات المتداولة
٢ ٨١٨ ٣٧٧ ٥٦٦	٢ ٧١٦ ١١٤ ٥٠٢		مجموع حقوق الملكية والالتزامات

العضو المنتدب
الإشراف
(صلى عليه أحمد)

رئيس
القطاع المالي
(محاسب محمود محمد مصطفى)



قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المنفردة حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١
(تويب المصروفات طبقاً لوظيفتها)

البيانات

مقارن ٢٠٢٢/١٢/٣١	فئتي ٢٠٢٣/١٢/٣١	رقم الإيضاح	التعليق
٣١٨.٨٣١.٤٨٢	٥٧٧.٩٠٧.٠٠٠	٢٥	المبيعات والإيرادات
(٣٥.٥٢٦.٣٤٦)	(٤٥.٦٦٤.٠٦٨)	٢٦	تكاليف المبيعات الثلاثة المحصول على الإيراد
٢٨٣.٣٠٥.١٣٦	٥٣٢.٢٤٢.٩٣٢		سجل الربح
٩.٢٦٠.٣٦٦	٢٢.٤٦٤.٦٧٦	٢٧	الدخل من الاستثمار
١٤٣.٦٦٥.٠٨١	٨٣.٣٣٩.٤١٧	٣٠	مكاسب وخسائر أخرى
٩.١٥٠	١.٠٠٠	٣١	إيرادات أخرى
			مصروفات بيع وتوزيع
(٦٤.٧٨٦.٤٤٧)	(٦٦.٢٣٢.٥٣٥)	٢٨	مصروفات تجارية وعمومية
(٢٨.٢١٩.٨٤٠)	(٢٠.١٦٨)		مخصصات مكتونة
	١.٢.٢١٤		مخصصات (تقوى القروض منها)
			قصار الأضطرار في قيمة الأصول الثلاثة والأصول غير المشبوهة
			مصروفات أخرى
(٦٦.١٨٢.٠٧١)	(٨٢.١٨٣.٨١٢)	٢٩	مصروفات تمويلية
٧٨.١٦٢			إيرادات الاستثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مباشرة
٤٠٤.٢٢٨.٥٢٨	٤٤٠.١٢٢.٨٢٨		الأرباح قبل الضريبة
(٥٧.١١٩.٢٧٨)	(١٠٩.٩٠٧.٨٤٠)	٣٢	مصروف ضريبة الدخل
٢٨٦.١٠٩.٢٥٠	٣٣٠.٢١٥.٠٠٠		ربح السنة من العمليات المستمرة
			مصروفات ضريبية مؤجلة
١٤٣.٠٢٧.٨٢٨	٨٢.٢٤٠.٤١٧		ربح السنة من العمليات غير المستمرة (بعد خصم ضريبة الدخل)
٣٤٧.٢٠٩.٠٧٨	٤١٢.٤٥٥.٤١٧		ربح الفترة
٤.٢٨	٥.٤٢	٣٣	تخصيص السهم في الأرباح (عندئذ / سهم)

رئيس
القطاع المالي
(محمد محمود محمد مصطفى)

رئيس
القطاع المالي
(محمد محمود محمد مصطفى)



قائمة الدخل الشامل
عن الفترة من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١

القيمة بالالف جنيه

مقارن ٢٠٢٢/١٢/٣١	قسطي ٢٠٢٣/١٢/٣١	البيان
٣٤٧ ٢٠٩	٤٣٠ ٢١٦	ربح الفترة
		شامل:
		فروق العملة الناتجة عن ترجمة العملات الأجنبية
		الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
		تغطية الشئ التدي
		الأرباح (الخسائر) الإكتوارية عن نظم المزايا المحددة للمعاشات
		نصيب المنشأة من الدخل الشامل الأخرى في الشركات الشقيقة
		ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى
		إجمالي الدخل الشامل الأخرى - عن العام بعد خصم الضريبة
٣٤٧ ٢٠٩	٤٣٠ ٢١٦	إجمالي الدخل الشامل عن العام

العضو المنتدب

التفويض
(محمد عطية أحمد)

رئيس

القطاع المالي

(محاسب/محمود محمد مصطفى)



قائمة التدفقات النقدية (طبقاً للطريقة المباشرة)
عن الفترة المالية من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١

القيمة بالآلاف جنيه

فترة المقارنة	كش	جزي	رقم الإيضاح	البيان
				التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
				مقبوضات نقدية من العملاء
٣١٣ ١٥٩		٦٠٦ ٨١٣		
				مدفوعات نقدية للموردين والموظفين
٢٠ ٧٦٧		٢٦ ٩٦٩		
				نقدية متولدة من التشغيل
٣٢٢ ٨٩٢	٥٧٤ ٨٤٤			
				قوائد مدفوعة
٥٩ ٨٧٩	٨٤ ٣٢٨			
			٣٤	متحصلات أخرى
٨٦ ٠٥٤	٢٣٢ ٩٥٦			
			٣٥	مدفوعات أخرى
٣٨ ٠٢١	٢٦١ ٢٦٢			
				ضرائب غير مباشرة مدفوعة
٢٦ ١٣٩	٣٦ ٨٢٨			
				ضرائب تظل مدفوعة عن سنوات سابقة
				ضرائب تظل مدفوعة
٦٤١	٩١ ٥٧٠			
٣٠٢ ٢٦٦	٢٢٣ ٨٠٧			صافي التدفقات من أنشطة التشغيل
				التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
				مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة
٤٣	٦٠			
				مدفوعات لاقتناء أصول ثابت (مشاريع تحت التنفيذ)
٣٦ ٩٢٨	١٠ ٧٢٤			
				متحصلات من بيع استثمارات طويلة الأجل
٢٨٥				
				متحصلات من بيع أصول ثابتة
	١٦ ٣٥٣			
				متحصلات من بيع استثمارات مالية (مكافئة)
				مدفوعات لشراء استثمارات مالية
				قوائد مقبوضة
٦ ٩٥٨	٣٢ ٩٨٦			
				توزيعات مقبوضة
٧٨				
(٢٩ ٦٥٠)	٣٨ ٥٥٠			صافي التدفقات من أنشطة الاستثمار
٢٧٢ ٩١٦	٣٧٢ ٣٥٧			بعد // ٠٠



تابع : قائمة التدفقات النقدية (طبقاً للطريقة المباشرة)
عن الفترة المالية من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١

القيمة بالألف جنيه

البيان	رقم الإيضاح	جزئي	كلى	فترة المقارنة
ما قبله			٣٧٢ ٣٥٧	٢٧٢ ٦١٦
التكاليف النقدية من أنشطة التمويل				
توزيعات مدفوعة			٤٥٦ ٢١٨	١٤٣ ٩٤٥
زيادة رأس المال				
سداد فروض طويلة الأجل			٦٦ ٩٢٥	٣٠ ٠٠٠
مكتسبات من فروض متوسطة الأجل				٣١ ٩٨٠
سداد فروض متوسطة الأجل			١٦ ٠١٩	١٤ ٣٥٠
مكتسبات من فروض طويلة الأجل				
صافي النقدية من أنشطة التمويل			(٥٣٩ ٢١٢)	(١٥٦ ٢١٥)
مكتسبات نتيجة تغير في أسعار فروق عملات اجنبية			٢ ٣٦٤	١١١ ٣١١
خسائر نتيجة تغير في أسعار فروق عملات اجنبية			٢٧٨	
صافي الزيادة أو النقص في النقدية وما في حكمها			(١٦٤ ٧٦٩)	٢٢٧ ٧١٢
النقدية وما في حكمها في بداية السنة			١ ٠٥٦ ٥٢٧	٣١١ ٩٨٥
النقدية وما في حكمها في نهاية السنة			٨٩١ ٧٥٨	٥٨٤ ٦٩٧

المندوب المنتخب
التفويض
(عبد عطية أحمد)

رئيس
القطاع المالي
(محمدي/محمود محمد منطلي)



قائمة التغير في حقوق الملكية
عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١

القيمة بالآلاف جنيه

رصيد لقر العدة	التغير	الزيادة	(-) رصيد اول العدة	ببيان
٣٩٦ ٠٠٠		١٩٨ ٠٠٠	١٩٨ ٠٠٠	رأس المال المصدر والمدفوع المتأخر لم يطلب سدادها أقساط متأخر سدادها
٣٩٦ ٠٠٠		١٩٨ ٠٠٠	١٩٨ ٠٠٠	رأس المال المصدر والمدفوع
				<u>الاحتياطيات</u>
٢١٩ ٩٨٤			٢١٩ ٩٨٤	احتياطي قانوني
٢٠٩ ٧٦٢	١٩٨ ٠٠٠		٤٠٧ ٧٦٢	احتياطي نقلتي
١٢٣ ٦٧٨			١٢٣ ٦٧٨	احتياطي رأسمالي
٤٥٣ ٤٢٤	١٩٨ ٠٠٠		٦٥١ ٤٢٤	مجموع الاحتياطيات
١٠٨ ٦٥٢			١٠٨ ٦٥٢	أرباح (خسر) مرحلة
٤٣٠ ٢١٦		٤٣٠ ٢١٦		صافي أرباح العن
١ ٤٨٨ ٢٩٢	١٩٨ ٠٠٠	٦٢٨ ٢١٦	١ ٠٥٨ ٠٧٦	إجمالي حقوق الملكية

العضو المنتدب
التقاضي
(عبد العظيم أحمد)

رئيس
القطاع المالي
(محاسب/محمود محمد مصطفى)



المركز المالي

(فعلي / متوقع)

في ٢٠٢٤/٦/٣٠



قائمة المركز المالي
في ٢٠٢٤/٦/٣٠

القيمة بالجنه

رقم الإيضاح	البيان	مقارن ٢٠٢٣/٦/٣٠	فعلية / متوقع ٢٠٢٤/٦/٣٠
	الأصول		
	الأصول غير المتداولة		
٥	أصول ثابتة (بالصافي)	١ ٣٦٤ ٩٢٧ ٦٨٧	١ ٣٧٧ ٥٣٠ ٤٤١
٦	مشروعات تحت التنفيذ	٤ ٥٦٩ ٥٨٣	١٤ ٨٩٢ ٠٤٩
٧	إستثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة	٨ ٧٩٨ ١٧٥	٨ ٧٩٨ ١٧٥
٧	إستثمارات مالية متاحة للبيع	٧٤٤ ٦٧٣	٧٤٤ ٦٧٣
٨	أصول غير ملموسة (بالصافي)	٤ ١٧٦ ٦٩٨	٧ ٩٥٦ ٦٦٠
	مجموع الأصول غير المتداولة	١ ٣٨٣ ٢١٦ ٨١٦	١ ٤٠٩ ٩٢١ ٩٩٨
	الأصول المتداولة		
٩	مخزون	٦٢ ٨٩٠	٩٦ ٢٥١
١٠	عملاء وأوراق قبض	١٠٣ ٠٨٨ ٨٧٧	١٦٣ ٠٠٤ ٨٦٦
١١	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	٢ ٧٠٣ ٨٤٦	٣ ١ ٦٠٢ ٨١٩
١١	إيرادات مستحقة التحصيل	٢ ٩٥٤ ٢٣٧	٨ ٥٦٢ ١٩٨
١١	مصرفات متفرعة مقدماً	١٩ ٩٣٦ ٤٦٩	٣٥ ٠١٠ ٠٩٨
١١	حسابات مدينة أخرى	١٧٥ ٣٩١ ٦٦٣	٢٧٦ ١٠٨ ٩٥١
١١	حسابات مدينة لدى الشركات القابضة والشقيقة	١١ ١٩٤ ٣٨٠	
١١	حسابات دائنة للشركات القابضة والشقيقة	٥٩ ٠٠٤ ٤٤٠	١٩ ٤٩٤ ٣٣١
١١	حسابات دائنة للمصالح والهيئات	٤ ٢٩٦ ٨٧٦	٤ ٢٩٦ ٨٧٧
١٢	نقدية وأرصدة لدى البنوك وما في حكمها	١ ٠٥٦ ٥٢٧ ٠٥٣	١ ١٥٥ ٨٧٧ ٨١٧
	مجموع الأصول المتداولة	١ ٤٣٥ ١٦٠ ٧٣٠	١ ٦٩٤ ٠٥٤ ٢٠٨
	مجموع الأصول	٢ ٨١٨ ٣٧٧ ٥٤٦	٣ ١٠٣ ٩٧٦ ٢٠٦



تابع : قائمة المركز المالي
في ٢٠٢٤/٦/٣٠

القيمة بالجنيه

مقارن ٢٠٢٣/٦/٣٠	فعلي / متوقع ٢٠٢٤/٦/٣٠	رقم الإيضاح	البيان
			حقوق الملكية
١٩٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٩٦ ٠٠٠ ٠٠٠	٢١	رأس المال المدفوع
			الإحتياطيات
٢١٩ ٩٨٣ ٧٦١	٢١٩ ٩٨٣ ٧٦١	٢١	إحتياطي قانوني
٤٠٧ ٧٦٢ ٣٤٨	٢٠٩ ٧٦٢ ٣٤٨	٢١	إحتياطي نظامي
١٢٣ ٦٧٨ ١٠٩	١٢٣ ٦٧٨ ١٠٩	٢١	إحتياطي رأسمالي
١٠٨ ٦٥٢ ٣٨٨	١٠٨ ٦٥٢ ٣٨٨	٢٢	أرباح مرحلة
	١ ٣٣٤ ٠٤١ ٢٢٥		أرباح الفترة
١ ٠٥٨ ٠٧٦ ٦٠٦	٢ ٣٩٢ ١١٧ ٨٣١		مجموع حقوق الملكية (٣)
			الالتزامات غير المتداولة
٧١٥ ٤٨٦ ٨٧٨	٦٩ ٠٨٠ ٤٨٩	٢٤	قروض طويلة الأجل من البنوك
١٣٢ ٦١٠ ٥٦٦	١٤١ ٩٣٠ ٥٧٣	٢٥	التزامات ضريبية مؤجلة
٨٤٨ ٠٩٧ ٤٤٤	٢١١ ٠١١ ٠٦٢		مجموع الإلتزامات غير المتداولة (٤)



تابع - قائمة المركز المالي
في ٢٠٢٤/٦/٣٠

القيمة بالجنيه

مقارن ٢٠٢٢/٦/٣٠	قطبي / متوقع ٢٠٢٤/٦/٣٠	رقم الإيضاح	البيان
			الالتزامات المتداولة
٢٧ ٨٥٥ ٢٣٠	٢٤ ٥٦٣ ٠٧٢	١٣	مخصصات
٨٣ ٥٨٣	٨٦ ٣٨٨		موردون
٧ ٩٦٨ ٨٦٧	٨ ٩٠٠ ٣١٨	١٤	حسابات دائنة للمصالح والهيئات
٤٥٦ ٢٦٨ ٠١١			دائنو التوزيعات
٢٩ ٣٩٤ ١١٦	١ ٨١٢ ١٧٨	١٦	مصرفات مستحقة السداد
٦١ ٨٠٠ ٣٠٥	٦٦ ٢٨٥ ٢٦٣	١٥	حسابات دائنة أخرى
٧ ٧٨١ ٦٧٦	٣ ٩١٠ ٦٥٦	١٧	حسابات مدينة لدى الشركات القابضة والشقيقة
١٦ ٠١٦ ٦٨٠		١٨	قروض متوسطة الأجل من البنوك
١٤٢ ٢٧٠ ٥٩٢	١٤ ٢٧٠ ٥٩٢	١٩	الجزء المستحق خلال السنة التالية من القروض طويلة الأجل
١٦٢ ٧٦٤ ٤٣٦	٣٨١ ٠١٨ ٨٥٠	٢٠	ضريبة الدخل المستحقة
٩١٢ ٢٠٣ ٤٩٦	٥٠٠ ٨٤٧ ٣١٣		مجموع الإلتزامات المتداولة
٢ ٨١٨ ٣٧٧ ٥٤٦	٣ ١٠٣ ٩٧٦ ٢٠٦		مجموع حقوق الملكية والإلتزامات

المضرم المنتخب
التنفيذى
(عبدالعزیز عبد)

رئيس
القطاع المالي
(محاسب / محمود محمد مصطفى)



قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المنفردة
حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠
(تويب المصروفات طبقاً لوظيفتها)

القيمة بالجنيه			
مقارن ٢٠٢٣/٦/٣٠	فعلي / متوقع ٢٠٢٤/٦/٣٠	رقم الإيضاح	شبه
٩٧٥ ٩٨٦ ٥٤١	١ ٣٥١ ٧٨٢ ٨٧١	٢٦	المبيعات/الإيرادات
(٨٢ ٨٥٦ ٢٠٧)	(١١٨ ٧٢٠ ٣٧٧)	٢٧	تكلفة المبيعات/تكلفة الحصول على الإيراد
٨٩٣ ١٣٠ ٣٣٤	١ ٢٣٣ ٠٦٢ ٤٩٤		مجمل الربح
٣٤ ٩٣٤ ٩٣٨	٥٩ ٢٥٥ ٥٦٥	٢٨	الدخل من الاستثمار
٢٦٢ ٨٦٨ ١٢٤	٥٩٧ ٨٤٠ ٤٢٧	٣١	مكاسب وخسائر أخرى
٣٣ ٠٦٣	١١ ٠٠٠	٣٤	إيرادات أخرى
(٣٢ ٥٠٩ ٦٩٣)	(٣٧ ٠٧٨ ١٩٦)	٢٩	مصروفات بيع وتوزيع
(٢٠ ٥٨٦ ٤١١)	(٨ ٠٥٣ ٥٧٧)	٣٣	مصروفات إدارية وعمومية
٤ ٠٩٩ ٩٩٨	٣٧١ ٥٧٢	٣٥	مخصصات إنقضى الغرض منها
			خسائر الإضمحلال في قيمة الأصول الثابتة والأصول غير الملموسة
			مصروفات أخرى
(١٤٣ ٧٩٣ ٠٢٧)	(١١٩ ٧٩٩ ٧٨٦)	٣٠	مصروفات تمويلية
١ ١١١ ٢٢٢	١٦٩ ٩١٦	٣٦	إيرادات الاستثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
٩٩٩ ٢٨٨ ٥٤٨	١ ٧٢٥ ٧٧٩ ٤١٦		الأرباح قبل الضريبة
(١٦٢ ٧٦٤ ٤٣٥)	(٣٨٢ ٤١٨ ١٨٤)	٣٧	مصروف ضريبة الدخل
٧٣٦ ٣٨٧ ٣٦١	١ ١٢٧ ٩٢٧ ٩٨٨		ربح السنة من العمليات المستمرة
(١٦ ٧٦٤ ٠٢٣)	(٩ ٣٢٠ ٠٠٧)		مصروفات ضريبة مؤجلة
٢٦٢ ٩٠١ ١٨٧	٥٩٧ ٨٥١ ٤٢٨		ربح السنة من العمليات غير المستمرة (بعد خصم ضريبة الدخل)
٨١٩ ٧٦٠ ٠٩٠	١ ٣٣٤ ٠٤١ ٢٢٥		ربح الفترة
١٠,٣٥	١٦,٨٤	٣٨	نصيب السهم في الأرباح (جنيه / سهم)

العضو المنتدب
التفويض
(عبدالعزیز عبد)

رئيس
القطاع المالي
(محاسب/محمود محمد مصطفى)



قائمة الدخل الشامل
عن الفترة من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠

القيمة بالألف جنيه

مقارن ٢٠٢٢/٦/٣٠	فحفي / متوقع ٢٠٢٤/٦/٣٠	البيانات
٨١٩ ٧٦٠	١ ٣٣٤ . ٤١	ربح الفترة
		<u>الدخل الشامل :</u>
		فروق العملة الناتجة عن ترجمة العمليات الأجنبية
		الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
		تغطية التدفق النقدي
		الأرباح (الخسائر) الإكتوارية عن نظم المزايا المحددة للمعاشات
		نصيب المنشأة من الدخل الشامل الأخرى في الشركات الشقيقة
		ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى
		مجموع الدخل الشامل الأخرى عن العام بعد خصم الضريبة
٨١٩ ٧٦٠	١ ٣٣٤ . ٤١	إجمالي الدخل الشامل عن العام

العضو المنتدب
التفسيدي
(عبدالعزيز عبد)

رئيس
القطاع المالي
(محاسب/محمود محمد مصطفى)



قائمة التكاليف النقدية (طبقاً للطريقة المباشرة)
عن الفعلي / المتوقع من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠

القيمة بالآلاف جنيه

مقارن ٢٠٢٤/٦/٣٠	كش	جزائري	رقم الإيضاح	تفسير
				<u>- التكاليف النقدية من أنشطة التشغيل</u>
٦٤٤ - ٦٤		١٧٤٧ - ١٤	١٠	مقبوضات نقدية من العملاء
- ٩٨ ٤٨٢		- ١٥ ٧٨٠	١١	مدفوعات نقدية للموردين والموظفين
٥١٥ ٧٣٧	١ ١٤٧ ٢٣٤			نقدية متولدة من التشغيل
- ٩٢ - ٧٧	- ١١٦ ٦١٤			قوائد مدفوعة
١٤٢ ٥١٩	٣٣٩ ١٧٨			متحصلات أخرى
- ٧٩ ٩٩٧	- ٣٤٩ ٣٩٨			مدفوعات أخرى
- ٣٧ ٢٧٠	- ٨٠ ٦٤٤			ضرائب غير مباشرة مدفوعة
				ضرائب دخل مدفوعة عن سنوات سابقة
- ٦٤١	- ١٤٥ ٧٣٤			ضرائب دخل مدفوعة
٤٧٨ ٢٧١	٧٨٧ - ٥٢			صافي النقدية من أنشطة التشغيل
				<u>٥ التكاليف النقدية من أنشطة الاستثمار</u>
- ٨٢	- ٦٠٥			مدفوعات لإنشاء أصول ثابتة
- ٤٦ ١٧٩	- ٤٦ ٧٨٢			مدفوعات لإنشاء أصول ثابتة (مشروع بناء الفنادق)
٥٠٣				متحصلات من بيع استثمارات طويلة الأجل
	١٦ ٨٠٢			متحصلات من بيع أصول ثابتة
				متحصلات من بيع استثمارات مالية (مقايضة)
				مدفوعات لشراء استثمارات مالية
١٧ ٨٠٨	٥٩ ٦٦٩			قوائد مقبوضة
١ ١١١	١٧٠		٢٦	توزيعات مقبوضة
- ٢٦ ٨٣٩	٤٦ ٢٤٨			صافي النقدية من أنشطة الاستثمار
٤٥١ ٤٣٢	٨٣٣ ٢٠٠			بداية / نهاية



تابع : قائمة التدفقات النقدية (طبقا للطريقة المباشرة)
عن القلي / المتوقع من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠

البيانات

مقارن ٢٠٢٣/٦/٣٠	كلى	جزئى	رقم الإيضاح	البيان
٤٤١ ٤٣٢	٨٣٣ ٣٠٠			ما قبله
				١. التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
- ١٢٣ ٩٤٥	- ٤٤٦ ٢٦٨			توزيعات مدفوعة
				زيادة رأس المال
- ٦٠ ٠٠٠	- ٧٧٥ ١٧٣			سداد قروض طويلة الأجل
٤٨ ١١٧				مكتسبات من قروض متوسطة الأجل
- ٢٢ ٨٥٥	- ١٦ - ١٩			سداد قروض متوسطة الأجل
				مكتسبات من قروض طويلة الأجل
- ١٧٨ ٦٨٣	- ١ ٢٤٧ ٤٦٠			صافى التدفقات من أنشطة التشغيل
٢٦٩ ٦٩١	٥١٧ ٠٠٠			مكتسبات نتيجة تغير في أسعار فروق صلات أجنبية
	- ٣ ٤٨٩			خسائر نتيجة تغير في أسعار فروق صلات أجنبية
٥٤٢ ٤٤٠	٩٩ ٣٥١			صافى الزيادة أو النقص في التدفقات وما في حكمها
٣٦١ ٩٥٥	١ ٠٥٦ ٥٢٧			التدفقات وما في حكمها في بداية السنة
٩٠٤ ٤٢٥	١ ١٥٥ ٨٧٨			التدفقات وما في حكمها في نهاية السنة

العضو المنتدب
التفويض
(عبد العزيز عبد)

رئيس
القطاع المالي
(محاسب/محمود محمد مصطفى)



قائمة التغير في حقوق الملكية
عن فئى / متوقع فى ٢٠٢٤/٦/٣٠

القيمة بالآلاف جنيه

بيان	(*) رصيد أول المدة	الزيادة	النقص	رصيد آخر المدة
رأس المال المصدر والمدفوع	١٩٨.٠٠٠	١٩٨.٠٠٠		٣٩٦.٠٠٠
أقساط لم يطلب سدادها				
أقساط متأخر سدادها				
رأس المال المصدر والمدفوع	١٩٨.٠٠٠	١٩٨.٠٠٠		٣٩٦.٠٠٠
<u>الاحتياطيات</u>				
احتياطي قانونى	٣١٩.٩٨٤			٣١٩.٩٨٤
احتياطي نظامى	٤.٧٧٦٢	١٩٨.٠٠٠		٤.٩٧٤٢
احتياطي رأسمالى	١٢٣.٦٧٨			١٢٣.٦٧٨
مجموع الاحتياطيات	٧٥٨.٤٤٤	١٩٨.٠٠٠		٩٥٦.٤٤٤
أرباح (خسائر) مرحلية	١.٠٨.٦٥٢			١.٠٨.٦٥٢
صافى أرباح العام	١.٣٣٤.٠٤١	١.٣٣٤.٠٤١		٢.٦٦٨.٠٨٢
اجمالى حقوق الملكية	١.٠٥٨.٠٧٦	١.٥٣٢.٠٤٢	١٩٨.٠٠٠	٢.٣٩٢.١١٨

المدير المنتدب
التفويض
(عبدالعزيز عبد)

رئيس
القسم المالى
(محاسب/محمود محمد مصطفى)



قائمة
توزيع الأرباح المقترحة
عن السنة المالية المنتهية
في ٢٠٢٤/٦/٣٠



حساب توزيع الأرباح
الفعلي / المتوقع عن السنة المالية
المنتهية في ٢٠٢٤/٦/٣٠

القيمة بالجنيه		النسبة	البيان
١ ٣٣٤ ٠٤١ ٢٢٥			صافي الربح بعد الضرائب
٨٤ ٥٣٢ ٢٠٦			أرباح رأسمالية
١٢٤٩ ٥٠٩ ٠١٩			الأرباح القابلة للتوزيع
١٨٧ ٤٢٦ ٣٥٣	١٥%		احتياطي قانوني
٢٤٩ ٩٠١ ٨٠٤	٢٠%		احتياطي نظامي
٨١٢ ١٨٠ ٨٦٢			الأرباح القابلة للتوزيع بعد تجنيب الاحتياطات
٨١ ٢١٨ ٠٨٦	١٠%		توزيعات العاملين (١٠% من الأرباح القابلة للتوزيع)
٧٣٠ ٩٦٢ ٧٧٦			المتبقى بعد خصم نصيب العاملين في الأرباح القابلة للتوزيع
١٩ ٨٠٠ ٠٠٠	٥%		تجنيب ٥% من رأس المال المدفوع
٧١١ ١٦٢ ٧٧٦			المتبقى قبل توزيع مكافأة مجلس الإدارة
٣٥ ٥٥٨ ١٣٩	٥%		مكافأة مجلس الإدارة (٥% من المتبقى)
٦٧٥ ٤٠٤ ٦٣٧			المتبقى طبقاً لقرار الجمعية
٣٩٦ ٠٠٠ ٠٠٠			عدد الأسهم
١,٠٠٠			كوبون التوزيع المقترح للمساهمين (جنيه / سهم)
٣٩٦ ٠٠٠ ٠٠٠			إجمالي توزيعات المساهمين
٢٩٩ ٤٠٤ ٦٣٧			الأرباح المرحلة
١٤٩ ٧٠٢ ٣١٨	٥%		احتياطي تمويل المشروعات الاستثمارية
١٤٩ ٧٠٢ ٣١٨			المتبقى كأرباح مرحلة

تم اقتراض موافقة الجمعية العامة الغير عادية على تجزئة القيمة الاسمية لسهم شركة مصر للفنادق لتصبح ١ جنيه (من ٥ جنيه الى ١ جنيه) ويصبح عدد الأسهم بعد التجزئة من ٧٩ ٢٠٠ ٠٠٠ سهم الى ٣٩٦ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم

المندوب
التفويض
(عبدالعزيز عبد)

رئيس
القطاع المالي
(محاسب/محمود محمد مصطفى)



الإنتاج والقيمة المضافة
من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠



قائمة الإنتاج والقيمة المضافة
فعلى / متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٤

البيان	جزائى	كلى
<u>إيرادات التشغيل</u>		
خدمات مياحة	١ ٣٥١ ٧٨٣	
<u>يخصم:</u>		
الإهلاك والاستهلاك	- ٧٢ ٧٥٦	
الإنتاج الصافى بسعر السوق		١ ٢٧٩ . ٢٧
الإنتاج الإجمالى بسعر السوق		١ ٣٥١ ٧٨٣
<u>يخصم:</u>		
ضرائب ورسوم ملغية		- ١ ٧٤٨
الإنتاج بتكلفة عوامل الإنتاج		١ ٣٥٠ . ٣٥
<u>يخصم:</u>		
تكلفة السلع والخدمات		١ ٩٩٧
القيمة المضافة الإجمالية		١ ٣١٨ . ٣٨
<u>يخصم:</u>		
الإهلاك والاستهلاك		- ٧٢ ٧٥٦
القيمة المضافة الصافية		١ ٢٤٠ ٧٩٤
<u>توزيع القيمة المضافة</u>		
١- الأجور		
اجور نقدية	١٦ ١٥٣	
مزايا عينية	٢ ٩١٣	
تأمينات اجتماعية	١ ٩١٨	
		٢٠ ٩٨٤
٢- إيجار العقارات (أراضى و مباني)		
إيجار فعلى		٤٤ ٦٤٦
٣- ربح الإنتاج		١ ٣٥٥ ١٦٩
		١ ٤٢٠ ٧٩٤

العضو المنتدب

التفويض

(عبدالعزیز عبد)

رئيس

القطاع المحلى

(محاسب/محمود محمد مصطفى)



حساب تكلفة
إنتاج أو شراء الوحدات المباعة
عن الفترة المالية
من ٢٠٢٣/٧/١
إلى ٢٠٢٤/٦/٣٠



حساب المتاجرة
عن الفترة المالية
من ٢٠٢٣/٧/١
حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠



حساب الأرباح والخسائر
عن الفترة المالية
من ٢٠٢٣/٧/١
حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠



حساب الأرباح والخسائر
من الفترة الممتدة من 2017/2018 إلى 2018/2019

رقم الحساب	البيان	2017/2018	2018/2019	التغير	البيان	2017/2018	2018/2019	التغير
100	إيرادات	1,000,000	1,000,000	0	إيرادات	1,000,000	1,000,000	0
200	مصاريف	(500,000)	(500,000)	0	مصاريف	(500,000)	(500,000)	0
300	إجمالي الربح	500,000	500,000	0	إجمالي الربح	500,000	500,000	0
400	إيرادات	1,000,000	1,000,000	0	إيرادات	1,000,000	1,000,000	0
500	مصاريف	(500,000)	(500,000)	0	مصاريف	(500,000)	(500,000)	0
600	إجمالي الربح	500,000	500,000	0	إجمالي الربح	500,000	500,000	0

Handwritten signature and stamp in blue ink.

Handwritten signature and stamp in blue ink.



الموازنة التقديرية
عن العام المالي
٢٠٢٥/٢٠٢٤



الموازنة العينية



الموازنة العينية
لفندق
النيل ريتز كارلتون
(القاهرة)
موزعة على فترات
ربع سنوية



الموازنة العينية

لنتائج تشغيل فندق النيل ريتزكارلتون عن عام ٢٠٢٤/٢٠٢٥

موزعة على فترات ربع سنوية

القيمة بالآلاف جنيه

البيان	الربع الأول	الربع الثاني	الربع الثالث	الربع الرابع	٢٠٢٥/٢٠٢٤
عدد الغرف المتاحة	٣٢٩	٣٢٩	٣٢٩	٣٢٩	
الطاقة المتاحة للتشغيل (غرفة / ليلة)	٣٠ ٢٦٨	٣٠ ٢٦٨	٢٩ ٦١٠	٢٢ ٢٠٤	١١٢ ٣٥٠
الطاقة المشغولة (غرفة / ليلة)	٢٥ ٧٧١	٢٧ ٨١٩	٢١ ٣٦٦	١٧ ٧٠٢	٩٢ ٦٥٨
متوسط نسبة الأشغال (%)	٪٨٥	٪٩٣	٪٧٢	٪٨٠	٪٨٢
متوسط سعر بيع الغرفة (بالجنيه)	١٣ ٨٧٥	١٤ ٢٢٧	١٥ ٠٦٥	١٥ ٩٩٨	١٤ ٦٦١
<u>الإيرادات</u>					
إيراد الغرف	٣٥٧ ٥٧٥	٣٩٥ ٧٧٧	٣٢١ ٨٧٤	٢٨٣ ٢٠٣	١ ٣٥٨ ٤٢٩
إيراد الأغذية والمشروبات	٩٣ ٤٧٤	١١٨ ١٥٩	١٠١ ٥٢٣	١١٤ ٣٩٣	٤٢٧ ٥٤٩
إيرادات أقسام التشغيل الأخرى والإيرادات الأخرى	١٧ ٢١٩	١٥ ٢٢٢	١٥ ٥١٣	١٦ ٠٥٢	٦٤ ٠٠٦
إجمالي الإيرادات	٤٦٨ ٢٦٨	٥٢٩ ١٥٨	٤٣٨ ٩١٠	٤١٣ ٦٤٨	١ ٨٤٩ ٩٨٤
إجمالي المصروفات المباشرة	١٠٠ ٠٦٥	١١٨ ٣٩٧	١٠٠ ٩٤٩	٩١ ٦٨٩	٤١١ ١٠٠
إجمالي أرباح أقسام التشغيل	٣٦٨ ٢٠٣	٤١٠ ٧٦١	٣٣٧ ٩٦١	٣٢١ ٩٥٩	١ ٤٣٨ ٨٨٤
إجمالي المصروفات غير المباشرة	٥٢ ٠٩٩	٥٣ ٣٢٦	٤٨ ٠٢٢	٥١ ٧٣٣	٢٠٥ ١٨٠
إجمالي أرباح التشغيل	٣١٦ ١٠٤	٣٥٧ ٤٣٥	٢٨٩ ٩٣٩	٢٧٠ ٢٢٦	١ ٢٣٣ ٧٠٤
<u>خصومات من إجمالي ربح التشغيل</u>					
أتعاب الإدارة (٢٪)	٩ ٣٦٥	١٠ ٥٨٣	٨ ٧٧٨	٨ ٢٧٣	٣٦ ٩٩٩
مخصص الإحلال والتجديد (٥٪)	٢٣ ٤١٣	٢٦ ٤٥٨	٢١ ٩٤٥	٢٠ ٦٨٢٣	٩٢ ٤٩٩
التأمين	٤ ٩٤٨	٣ ٣٩٦	٣ ٨٢٦	٤ ١٨٣	١٦ ٣٥٣
إجمالي الخصومات من إجمالي ربح التشغيل	٣٧ ٧٢٦	٤٠ ٤٣٧	٣٤ ٥٤٩	٣٣ ١٣٩	١٤٥ ٨٥١
نصيب شركة مصر للفنادق (ربح التشغيل المعدل ١٠٠٪)	٢٧٨ ٣٧٨	٣١٦ ٩٩٨	٢٥٥ ٣٩٠	٢٣٧ ٠٨٧	١ ٠٨٧ ٨٥٣
إجمالي حصة شركة مصر للفنادق	٣٠١ ٧٩١	٣٤٣ ٤٥٦	٢٧٧ ٣٣٥	٢٥٧ ٧٧٠	١ ١٨٠ ٣٥٢



نصيب شركة مصر للفنادق
في أرباح فندق النيل ريتزكارلتون
على فترات ربع سنوية لعام ٢٠٢٤/٢٠٢٥

القيمة بالآلاف جنيه

الفترة	القيمة
الربع الأول	٣٠١ ٧٩١
الربع الثاني	٣٤٣ ٤٥٦
الربع الثالث	٢٧٧ ٣٣٥
الربع الرابع	٢٥٧ ٧٧٠
إجمالي المقدر	١ ١٨٠ ٣٥٢



الموازنة العينية
لفندق
سفير ذهب ريزورت
بمدينة ذهب
محافظة جنوب سيناء
موزعة على فترات
ربع سنوية



الموازنة العنينة

نتائج تشغيل فندق سفير لاهب ريزورت عن عام الموازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٥

موزعة على فترات ربع سنوية

القيمة بالآلاف جنيه

البيان	الربع الأول	الربع الثاني	الربع الثالث	الربع الرابع	٢٠٢٥/٢٠٢٤
عدد الغرف المتاحة	١٥٩	١٥٩	١٥٩	١٥٩	
الطاقة المتاحة للتشغيل (غرفة / ليلة)	١٤ ٦٢٨	١٤ ٦٢٨	١٤ ٣١٠	١٤ ٤٦٩	٥٨ ٠٣٥
الطاقة المشغولة (غرفة / ليلة)	٨ ٦٩٣	٦ ٧٣٨	٦ ٨٧٢	٩ ٧٣٨	٣٢ ٠٤١
متوسط نسبة الأثغال (%)	%٥٩	%٤٦	%٤٨	%٦٧	%٥٥
متوسط سعر بيع الغرفة (بالجنيه)	٣ ٣٩٧	٣ ٥٣٠	٣ ٤٣٢	٣ ٥٨١	٣ ٤٨٨
<u>الإيرادات</u>					
إيراد الغرف	٢٩ ٥٣١	٢٣ ٧٨٦	٢٣ ٥٨٦	٣٤ ٨٧١	١١١ ٧٧٤
إيراد الأغذية والمشروبات	١١ ٠١٥	٨ ٦٢٧	٧ ٢٤٣	٩ ١٦٢	٣٦ ٠٤٧
إيرادات أقسام التشغيل الأخرى والإيرادات الأخرى	٧٢٨ ٠٠٠	٦٣٠	٥٥٩	٩٩٣	٢ ٩١٠
إجمالي الإيرادات	٤١ ٢٧٤	٣٣ ٠٤٣	٣١ ٣٨٨	٤٥ ٠٢٦	١٥٠ ٧٣١
إجمالي المصروفات المباشرة	١٨ ٣٠٤	١٤ ٨٦٨	١٤ ١٢٥	٢١ ١٨٤	٦٨ ٤٨١
إجمالي أرباح أقسام التشغيل	٢٢ ٩٧٠	١٨ ١٧٥	١٧ ٢٦٣	٢٣ ٨٤٢	٨٢ ٢٥٠
أتعاب الإدارة (٢ %)	٨٢٥	٦٦٠	٦٢٨	٩٠١	٣ ٠٦٤
الأتعاب التسويقية	٢٩٥	٢٣٨	٢٣٦	٣٤٨	١ ١١٧
مجموع مصروفات الإدارة وأقسام الخدمات	٧ ٨٦٥	٧ ٣٤٦	٧ ٣٤٨	٨ ٤٠٩	٣٠ ٩٦٨
إجمالي أرباح التشغيل	١٣ ٩٨٥	٩ ٩٣١	٩ ٠٥١	١٤ ١٨٤	٤٧ ١٥١
<u>خصومات من إجمالي ربح التشغيل</u>					
مخصص الإحلال والتجديد (٣-٤ %)	١ ٢٣٨	٩٩١	١ ٢٥٦	١ ٨٠١	٥ ٢٨٦
الأتعاب التشجيعية	١ ٠٨٨	٧٣	٦٦٦	١ ٠٨٩	٢ ٩١٦
التأمين	١٠٨	٨٨	٨٥	١١٩	٤٠٠
مجموع الخصومات من إجمالي ربح التشغيل	٢ ٤٣٤	١ ١٥٢	٢ ٠٠٧	٣ ٠٠٩	٨ ٦٠٢
نصيب شركة مصر للفنادق (ربح التشغيل المعدل ١٠٠%)	١١ ٥٥١	٨ ٧٧٩	٧ ٠٤٤	١١ ١٧٥	٣٨ ٥٤٩
إجمالي نصيب شركة مصر للفنادق	١٢ ٧٨٩	٩ ٧٧٠	٨ ٣٠٠	١٢ ٩٧٦	٤٣ ٨٣٥



نصيب شركة مصر للفنادق
في أرباح سفير دهب ريزورت
على فترات ربع سنوية لعام الموازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٥

القيمة بالألف الحنيه

القيمة	الفترة
١٢ ٧٨٩	الربع الأول
٩ ٧٧٠	الربع الثاني
٨ ٣٠٠	الربع الثالث
١٢ ٩٧٦	الربع الرابع
٤٣ ٨٣٥	إجمالي المقدر



الموازنة المالية



القوائم المالية
في ٢٠٢٥/٦/٣٠

- قائمة المركز المالي
- قائمة الدخل
- قائمة التدفقات النقدية
- قائمة التغير في حقوق الملكية
- قائمة الأنتاج والقيمة المضافة
- حساب توزيع الأرباح المقترح
- حساب المتاجرة
- حساب الأرباح والخسائر



قائمة

المركز المالي

في ٢٠٢٥/٦/٣٠



قائمة المركز المالي
في ٢٠٢٥/٦/٣٠

القيمة بالعملة

البيانات	رقم الإيضاح	مقترح ٢٠٢٥/٦/٣٠	فعلية / متوقع ٢٠٢٤/٦/٣٠
الأصول			
الأصول غير المتداولة			
أصول ثابتة (بالصافي)	٥	١ ٤٦٠ ٥٢٩ ٧٢٢	١ ٣٧٧ ٥٣٠ ٤٤١
مشروعات تحت التنفيذ	٦	٢٠١ ٦٧٠ ٢٢٣	١٤ ٨٩٢ ٠٤٩
إستثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة	٧	٨ ٧٩٨ ١٧٥	٨ ٧٩٨ ١٧٥
إستثمارات مالية متاحة للبيع	٧	٧٤٤ ٦٧٣	٧٤٤ ٦٧٣
أصول غير ملموسة (بالصافي)	٨	١٠ ١٠٥ ٥٣٠	٧ ٩٥٦ ٦٦٠
مجموع الأصول غير المتداولة		١ ٦٨١ ٨٤٨ ٣٢٣	١ ٤٠٩ ٩٢١ ٩٩٨
الأصول المتداولة			
مخزون	٩	١٣٩ ٧٥١	٩٦ ٢٥١
عقلاء وأوراق قبض	١٠	١٦٦ ٦٢٣ ٠٧٣	١٦٣ ٠٠٤ ٨٦٦
حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	١١	١٢٥ ٢٢٣	٣١ ٦٠٢ ٨١٩
إيرادات مستحقة التحصيل	١١	٢ ٤٠٥ ٤٠٤	٨ ٥٦٢ ١٩٨
مصرفيات مدفوعة مقدماً	١١	٤٧ ٨٤٨ ٨٨٥	٣٥ ٠١٠ ٠٩٨
حسابات مدينة أخرى	١١	٢٩٢ ٩٥١ ٦٧٧	٢٧٦ ١٠٨ ٩٥١
حسابات مدينة لدى الشركات القابضة والشقيقة	١١		
حسابات دائنة للشركات القابضة والشقيقة	١١	١٩ ٤٩٤ ٣٣١	١٩ ٤٩٤ ٣٣١
حسابات دائنة للمصالح والهيئات	١١		٤ ٩٩٦ ٨٧٧
تقديرات وإرصدة لدى البنوك وما في حكمها	١٢	١ ٥٩٢ ٢١٧ ٩٩٠	١ ١٥٥ ٨٧٧ ٨١٧
مجموع الأصول المتداولة		٢ ١١٦ ٨٠٦ ٣٣٤	١ ٦٩٤ ٠٥٤ ٢٠٨
مجموع الأصول		٣ ٧٩٨ ٦٥٤ ٦٥٧	٣ ١٠٣ ٩٧٦ ٢٠٦



تابع : قائمة المركز المالي
في ٢٠٢٥/٦/٣٠

القائمة بالخصه

البيان	رقم الإيضاح	مقترح ٢٠٢٥/٦/٣٠	فطسي / متوقع ٢٠٢٤/٦/٣٠
حقوق الملكية			
رأس المال المنفوع	٢١	٣٩٦	٣٩٦
الإحتياطيات			
إحتياطي قانوني	٢١	٤٠٧ ٤٦٠ ١١٥	٤٠٧ ٤٦٠ ١١٥
إحتياطي نظامي	٢١	٤٥٩ ٦٦٤ ١٥٢	٤٥٩ ٦٦٤ ١٥٢
إحتياطي رأسمالي	٢١	٢٠٨ ٢١٠ ٣١٤	٢٠٨ ٢١٠ ٣١٤
إحتياطي تمويل مشروعات استثمارية		١٤٩ ٧٠٢ ٣١٩	١٤٩ ٧٠٢ ٣١٩
أرباح مرحلة	٢٢	٢٥٨ ٣٥٤ ٧٠٥	٢٥٨ ٣٥٤ ٧٠٥
أرباح الفترة		١ ٢٢٥ ١٦٨ ٩٨١	
مجموع حقوق الملكية (٣)		٣ ١٠٤ ٥١٠ ٥٨٦	١ ٨٧٩ ٣٤١ ٦٠٥
الإلتزامات غير المتداولة			
أقروض طويلة الأجل من البنوك	٢٤	٥٤ ٨٠٩ ٨٩٧	٦٩ ٠٨٠ ٤٨٩
الإلتزامات ضريبية مؤجلة	٢٥	١٥٦ ٧٧٩ ٢٢٥	١٤١ ٩٣٠ ٥٧٣
مجموع الإلتزامات غير المتداولة (٤)		٢١١ ٥٨٩ ١٢٢	٢١١ ٠١١ ٠٦٢



قائمة التغير في حقوق الملكية
عن فعلي / متوقع في ٢٠٢٥/٦/٣٠

القيمة بالآلاف جنيه

رصيد آخر المدة	التغير	الزيادة	(%) رصيد أول المدة	بيان
٣٩٦.٠٠٠		١٩٨.٠٠٠	١٩٨.٠٠٠	رأس المال المصدر والمدفوع أقساط لم يطلب سدائها أقساط متأخر سدائها
٣٩٦.٠٠٠		١٩٨.٠٠٠	١٩٨.٠٠٠	رأس المال المصدر والمدفوع
				<u>الاحتياطيات</u>
١٠٧.٤١٠		١٨٧.٤٢٦	٢١٩.٩٨٤	احتياطي قانوني
١٥٩.٦٦٤		٢٤٩.٩٠٢	٢٠٩.٧٦٢	احتياطي نقدي
٢٠٨.٢١٠		٨٤.٥٣٢	١٢٣.٦٧٨	احتياطي رأسمالي
١٤٩.٧٠٢		١٤٩.٧٠٢		احتياطي تمويل مشروعك استثمارية
١.٢٢٤.٩٨٦		٦٧١.٥٦٢	٥٥٣.٤٢٤	مجموع الاحتياطيات
٢٥٨.٣٥٥		١٤٩.٧٠٣	١٠٨.٦٥٢	أرباح (خسائر) مرحلية
١.٢٢٥.١٦٩	١.٣٣٤.٠٤١	١.٢٢٥.١٦٩	١.٣٣٤.٠٤١	صافي أرباح العام
٣.١٠٤.٥١٠	١٩٨.٠٠٠	٢.٢٤٤.٤٣٤	١.٥٥٨.٠٧٦	إجمالي حقوق الملكية

المندوب المنتخب
التفويض
(عبدالعزیز عبد)

رئيس
القطاع المالي
(محاسب/محمود محمد مصطفى)



قائمة الدخل

عن الفترة المالية

من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠



قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المنفردة
حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠
(تدوين المصروفات طبقاً لوظيفتها)

رقم البيان	مبلغ	رقم الأيضاح	البيان
٢٦	١ ٢٩٢ ٢٦٢ ٨٧٦		البيوعات الإبراهيم
٢٧	(١٥٢ ٢٩١ ٤٩٥)		تكلفة البيوعات/تكلفة الحصول على الإيراد
	١ ٢٣٣ ٠٦٢ ٤٤٤		معدل الربح
٢٨	٥٩ ٢٥٥ ٥٦٥		الدخل من الاستثمار
٣١	٥٩٧ ٨٤٠ ٤٢٧		مكاتب وخسائر أخرى
٣٤	١٢ ٠٠٠		إيرادات أخرى
			مصروفات بيع وتوزيع
٢٩	(٣٧ ٠٧٨ ١٩٦)		مصروفات إدارية وصومية
٣٣	(٨ ٠٥٢ ٥٧٧)		مخصصات مكونة
٣٥	٢٧١ ٥٧٢		مخصصات التلقي القرض منها
			خسائر الإضمحلال في قيمة الأصول الثابتة والأصول غير الملموسة
			مصروفات أخرى
٣٠	(١١٩ ٧٩٩ ٧٨٦)		مصروفات تمويلية
٣٦	١٦٩ ٩١٦		إيرادات الاستثمارات في شركات تابعة وذات سيطرة مشتركة
	١ ٧٢٥ ٧٧٩ ٤١٥		الأرباح قبل الضريبة
٣٧	(٤٠١ ٥٥٤ ٢٩٥)		مصروف ضريبة الدخل
	١ ١٢٧ ٩٢٧ ١٢٠		ربح السنة من العمليات المستمرة
	(٩ ٢٢٠ ٠٠٧)		مصروفات ضريبة مؤجلة
	٥٩٧ ٨٥١ ٤٢٨		ربح السنة من العمليات غير المستمرة (بعد خصم ضريبة الدخل)
	١ ٣٣٤ ٠٤٦ ٢٢٥		ربح الفترة
٣٨	١٦,٨٤		نصيب السهم في الأرباح (جنيه / سهم)

العضو المنتدب
التفويض
(عبد العزيز عبد)

رئيس
القطاع المالي
(محاسب/محمود محمد مصطفى)



قائمة الدخل الشامل
عن الفترة من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠

القيمة بالآلاف جنيه

البيانات	مقترح ٢٠٢٥/٦/٣٠	فقطي / متوقع ٢٠٢٤/٦/٣٠
ربح الفترة	١ ٢٢٥ ١٦٩	١ ٣٣٤ ٠٤١
الدخل الشامل:		
فروق العملة الناتجة عن ترجمة العملات الاجنبية		
الاستثمارات المالية المتاحة للبيع		
تعليبة التدفق النقدي		
الأرباح (الخسائر) الإكتوارية عن نظم المزايا المحددة للمعاشات		
نصيب المنشأة من الدخل الشامل الأخرى في الشركات الشقيقة		
ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى		
مجموع الدخل الشامل الأخرى عن العام بعد خصم الضريبة		
إجمالي الدخل الشامل عن العام	١ ٢٢٥ ١٦٩	١ ٣٣٤ ٠٤١

العضو المنتدب
التفويض
(عبدالعزيز عبد)

رئيس
القطاع المالي
(محاسب/محمود محمد مصطفى)



	<p>قائمة التدفقات النقدية من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠</p>



قائمة التدفقات النقدية (طبقا للطريقة المباشرة)
عن الفعلي / المتوقع من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠

القيمة بالالف جنيه

البيان	رقم الإيضاح	جزئي	كلي	لفعلي / متوقع ٢٠٢٤/٦/٣٠
أ التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل				
مقبوضات نقدية من العملاء	٤٠	١ ٧٦٤ ٤٠٦		١ ٢٩٣ ٠١٤
مدفوعات نقدية للموردين والموظفين	٤١	- ١ ٠٩ ٨٢٥		- ٩٥ ٧٨٠
نقدية متولدة من التشغيل			١ ٦٥٤ ٥٨١	١ ١٩٧ ٢٣٤
فوائد مدفوعة			- ٨ ٧٨٥	- ١٤٦ ٩١٤
متحصلات أخرى			٨٣ ٦٠٥	٣٣٢ ١٧٨
مدفوعات أخرى			- ٥٥ ٠٢٤	- ٣٤٩ ٣٩٨
ضرائب غير مباشرة مدفوعة			- ٨٧ ٨٤٠	- ٨٠ ٦١٤
ضرائب دخل مدفوعة عن سنوات سابقة			- ١٨ ٠٠٠	
ضرائب دخل مدفوعة			- ٣٨١ ٠٦٩	- ١٦٥ ٧٣٤
صافي النقدية من أنشطة التشغيل			١ ١٨٧ ٥١٨	٧٨٧ ٠٥٢
ب التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار				
مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة			- ٨٠ ٦٦٥	- ٦٠٥
مدفوعات لاقتناء أصول ثابت (مشروعات تحت التنفيذ)			- ١٨٦ ٧٧٨	- ٢٦ ٧٨٦
متحصلات من بيع استثمارات طويلة الأجل			٧٠٠	١٦ ٨٠٣
متحصلات من بيع أصول ثابتة				
متحصلات من بيع استثمارات مالية (متداولة)				
مدفوعات لشراء استثمارات مالية				
فوائد مقبوضة			٤٢ ٩١٢	٥٦ ٦٦٢
توزيعات مقبوضة	٣٦			١٧٠
صافي النقدية من أنشطة الاستثمار			- ٢٢٤ ١٣١	- ٤٦ ٢٤٨
بعد //			٩٦٣ ٣٨٧	٨٣٣ ٣٠٠



تابع : قائمة التدفقات النقدية (طبقا للطريقة المباشرة)
عن الفعلي / المتوقع من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠

القيمة بالألف جنيه

البيان	رقم الإيضاح	جزئي	كلي	قطعي / متوقع ٢٠٢٤/٦/٣٠
ما قبله			٩٦٣ ٣٨٧	٨٣٢ ٣٠٠
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل				
توزيعات مدفوعة			- ٥١٢ ٧٧٦	- ٤٥٦ ٢٦٨
زيادة رأس المال				
سداد قروض طويلة الأجل			- ١٤ ٢٧١	- ٧٧٥ ١٧٣
محصلات من قروض متوسطة الأجل				
سداد قروض متوسطة الأجل				- ١٦ ٠١٩
محصلات من قروض طويلة الأجل				
صافي النقدية من أنشطة التمويل			- ٥٢٧ ٠٤٧	- ١ ٢٤٧ ٤٦٠
محصلات نتيجة تغير في أسعار فروع عملات اجنبية				٥١٧ ٠٠٠
خسائر نتيجة تغير في أسعار فروع عملات اجنبية				- ٣ ٤٨٩
صافي الزيادة أو النقص في النقدية و ما في حكمها			٤٣٦ ٣٤٠	٩٩ ٣٥١
النقدية و ما في حكمها في بداية السنة			١ ١٥٥ ٨٧٨	١ ٠٥٦ ٥٢٧
النقدية و ما في حكمها في نهاية السنة			١ ٥٩٢ ٢١٨	١ ١٥٥ ٨٧٨

المضرم المنتدب
التفويض
(عبدالعزیز عبد)

رئيس
المطابق المالي
(محاسب / محمود محمد مصطفى)



قائمة

التغير فى حقوق الملكية

من ٢٠٢٤/٧/١

حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠



قائمة التغير في حقوق الملكية
عن فعلى / متوقع فى ٢٠٢٥/٦/٣٠

القيمة بالآلاف جنيه

رصيد آخر المدة	التنقص	الزيادة	(%) رصيد أول المدة	بيانات
٣٩٦.٠٠٠		١٩٨.٠٠٠	١٩٨.٠٠٠	رأس المال المصدر والمدفوع أقساما لم يطلب سدائها أقساما متأخر سدائها
٣٩٦.٠٠٠		١٩٨.٠٠٠	١٩٨.٠٠٠	رأس المال المصدر والمدفوع
				<u>الاحتياطيات</u>
٤٠٧.٤١٠		١٨٧.٤٢٦	٢١٩.٩٨٤	احتياطي قانونى
١٥٩.٦٦٤		٢٤٩.٩٠٢	٢.٩٧٦٢	احتياطي تقاسمى
٢.٨٢١.٠		٨٤.٥٣٢	١٢٣.٦٧٨	احتياطي رأسمالى
١١٩.٧٠٢		١٤٩.٧٠٢		احتياطي تمويل مشروعات استثمارية
١.٢٢٤.٩٨٦		٦٧١.٥٦٢	٥٥٣.٤٢٤	مجموع الاحتياطيات
٢٥٨.٣٥٥		١٤٩.٧٠٣	١.٠٨.٦٥٢	ارباح (خسائر) مرحلة
١.٢٢٥.١٦٩	١.٣٣٤.٠٤١	١.٢٢٥.١٦٩	١.٣٣٤.٠٤١	صافي ارباح العام
٣١٠.٤٥١.٠	١٩٨.٠٠٠	٢.٢٤٤.٤٣٤	١.٠٥٨.٠٧٦	اجملى حقوق الملكية

العضو المنتدب
التفويض
عبدالحلِيل عبدالحلِيل

رئيس
القطاع المالى
مخمسب/محمود محمد مصطفى



قائمة
الإنتاج
والقيمة المضافة

من ٢٠٢٤/٧/١
حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠



قائمة الإنتاج والقيمة المضافة
المقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤

القيمة بالآلاف جنيه

البيان	جزئي	كلي
<u>إيرادات التشغيل</u>		
خدمات مباحة	١ ٧٩٣ ٣٦٤	
<u>يخصم:</u>		
الإهلاك والاستهلاك	- ٩١ ٦٩٥	
الإنتاج الصافي بسعر السوق		١ ٧٠١ ٦٦٩
الإنتاج الإجمالي بسعر السوق		١ ٧٩٣ ٣٦٤
<u>يخصم:</u>		
ضرائب ورسوم سحبة		١٥٠
الإنتاج بتكلفة عوامل الإنتاج		١ ٧٩٣ ٢١٤
<u>يخصم:</u>		
تكلفة السلع والخدمات		٢ ٤٣٥
القيمة المضافة الإجمالية		١ ٧٩٠ ٧٧٩
<u>يخصم:</u>		
الإهلاك والاستهلاك		- ٩١ ٦٩٥
القيمة المضافة الصافية		١ ٨٨٢ ٤٧٤
<u>توزيع القيمة المضافة</u>		
١- الأجور		
أجور نقدية	١٨ ٤٣١	
مزايا عينية	٣ ٣٧٧	
تأمينات اجتماعية	٢٠٤٠	
		٢٤ ٨٤٨
٢- إيجار العقارات (أراضي و مبانى)		
إيجار فعلي		٦٣ ٠٠٢
٣- ربح الإنتاج		١ ٧٩٥ ٦٢٤
		١ ٨٨٢ ٤٧٤



المضرم المنتدب
التقارير
عبدالمعز عبد

رئيس
التقارير المالي
محاسب/محمود محمد مصطفى

قائمة

توزيع الأرباح المقترحة
عن السنة المالية المنتهية

في ٢٠٢٥/٦/٣٠



حساب توزيع الأرباح
المقترح عن السنة المالية
المنتهية في ٢٠٢٥/٦/٣٠

القيمة بالجنيه		البيان
١ ٢٢٥ ١٦٨ ٩٨١		صافي الربح بعد الضرائب
٢٥٠ ٠٠٠		أرباح رأسمالية
٩٧٤ ١٦٨ ٩٨١		الأرباح القابلة للتوزيع
١٨٣ ٧٠٧ ٨١٧	١٥٪	احتياطي قانوني
٧٩٠ ٤٦١ ١٦٤	٢٠٪	احتياطي نظامي
٧٩٠ ٤٦١ ١٦٤		الأرباح القابلة للتوزيع بعد تجنب الاحتياطات
٧٩٠ ٤٦١ ١٦٤	١٠٪	توزيعات العاملين (١٠% من الأرباح القابلة للتوزيع)
٧١١ ٤٦٠ ٦٠٨		المتبقى بعد خصم نصيب العاملين في الأرباح القابلة للتوزيع
١٩٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٥٪	توزيع ٥% من راس المال المدفوع
٥١٣ ٤٦٠ ٦٠٨		المتبقى قبل توزيع مكافأة مجلس الإدارة
٢٤ ٨٣٣ ٠٣٠	٥٪	مكافأة مجلس الإدارة (٥% من المتبقى)
٤٨٨ ٦٢٧ ٥٧٨		المتبقى طبقاً لقرار الجمعية
٣٩٦ ٠٠٠ ٠٠٠		عدد الأسهم
١,٠٠		كوبون التوزيع المقترح للمساهمين (جنيه / سهم)
٣٩٦ ٠٠٠ ٠٠٠		إجمالي توزيعات المساهمين
٢٨٥ ٦٢٧ ٥٧٨		الأرباح المرحلة
١١٢ ٨١٣ ٧٨٧	٥٠٪	احتياطي تمويل المشروعات الاستثمارية
١١٢ ٨١٣ ٧٨٧		المتبقى كأرباح مرحلة

تم اقتراض موافقة الجمعية العامة الغير عادية على تجزئة القيمة الاسمية لسهم شركة مصر للفنادق لتصبح ١ جنيه (من ٥ جنيه الى ١ جنيه) ويصبح عدد الأسهم بعد التجزئة من ٧٩ ٢٠٠ ٠٠٠ سهم الى ٣٩٦ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم

المدير المنتدب
التفويض
(عبدالعزیز حبة)

رئيس
القطاع المالي
(معتصم محمود مصطفى)



حساب تكلفة

إنتاج أو شراء الوحدات المباعة

عن الفترة المالية

من ٢٠٢٤ / ٧ / ١

إلى ٢٠٢٥ / ٦ / ٣٠



حساب مكالمة إنتاج أو شراء الوحدات المصاحبة
عن الفترة المالية من ٢٠٢٤/٧/٧ إلى ٢٠٢٥/٦/٣٠

رقم الحساب	نوع الحساب	بالتاريخ	بالتاريخ	بالتاريخ	بالتاريخ	بالتاريخ	بالتاريخ
١٠١٠١٠١٠١	بالتاريخ	١٠١٠١٠١٠١	١٠١٠١٠١٠١	١٠١٠١٠١٠١	١٠١٠١٠١٠١	١٠١٠١٠١٠١	١٠١٠١٠١٠١
١٠١٠١٠١٠١	بالتاريخ	١٠١٠١٠١٠١	١٠١٠١٠١٠١	١٠١٠١٠١٠١	١٠١٠١٠١٠١	١٠١٠١٠١٠١	١٠١٠١٠١٠١
١٠١٠١٠١٠١	بالتاريخ	١٠١٠١٠١٠١	١٠١٠١٠١٠١	١٠١٠١٠١٠١	١٠١٠١٠١٠١	١٠١٠١٠١٠١	١٠١٠١٠١٠١
١٠١٠١٠١٠١	بالتاريخ	١٠١٠١٠١٠١	١٠١٠١٠١٠١	١٠١٠١٠١٠١	١٠١٠١٠١٠١	١٠١٠١٠١٠١	١٠١٠١٠١٠١

مدير المحاسبة
محمد مصطفى
Accounting Manager

مدير المحاسبة
محمد مصطفى
Accounting Manager



حساب المتاجرة
عن الفترة المالية
من ٢٠٢٤/٧/١
حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠



حساب الأرباح والخسائر

عن الفترة المالية

من ٢٠٢٤/٧/١

حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠



مجلس الإدارة والعملاء
 ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
 ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠

رقم الحساب	التاريخ	الموافق	البيان	مبلغ	مبلغ	رقم الحساب	التاريخ	الموافق	البيان	مبلغ	مبلغ
1000000000000					١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	1000000000000					
1000000000000					١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	1000000000000					
1000000000000					١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	1000000000000					
1000000000000					١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	1000000000000					
1000000000000					١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	1000000000000					
1000000000000					١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	1000000000000					
1000000000000					١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	1000000000000					
1000000000000					١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	1000000000000					
1000000000000					١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	1000000000000					

Handwritten signature and stamp

Handwritten signature and stamp



الموازنة الإستثمارية



الموازنة الإستثمارية للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥

تستهدف الشركة في موازنتها الإستثمارية للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ اعتماد مبلغ نحو ٣٦٣.٨٤٧ مليون جنيه تتضمن البدء في تنفيذ تطوير وتحديث مستمر لفندقى النيل ريتزكارتون وسفير دهب وإستكمال الانفاق على مشروع E.R.P للشركة وذلك كما يلي:

- إستثمارات جديدة :-
 - مبلغ ٢٦٣,٧٦٤ مليون جنيه عن تطوير وتحديث بفندق النيل ريتزكارتون.
 - مبلغ ٢,٥٢١ مليون جنيه عن تطوير وتحديث فندق سفير دهب ريزورت.
- إحلال وتجديد فندق النيل ريتزكارتون :-
 - تبلغ ٩٤,٤٩٨ مليون جنيه.
- إحلال وتجديد فندق سفير دهب ريزورت :-
 - تبلغ ١,٩٠٦ مليون جنيه.
- إستكمال تنفيذ برامج حاسب آلى للشركة (E.R.P)
 - تبلغ ١,٠٥٨ مليون جنيه
- شراء أصول ثابتة لمقر الشركة
 - تبلغ ١٠٠ ألف جنيه (أثاث مكاتبى - أجهزة حاسب)

الجدول الإجمالى للموازنة الإستثمارية للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥

القيمة بالآلاف جنيه

المقترح خلال عام الموازنة	الفترة من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠					فعلى / متوقع من يناير حتى يونية ٢٠٢٤	بيان الأعمال
	الربع الأول	الربع الثانى	الربع الثالث	الربع الرابع	ناتى		
•	١٦ ٨٣٦	٥٨ ٦٩٦	١٥ ٩١٦	١٧٢ ٣١٦	٢٦٣ ٧٦٤	١٢ ٨٨٠	تطوير وتحديث فندق النيل ريتزكارتون
•	٢ ٥٧٦	٣٩ ١٤٦	٤٩ ٩٧٠	٢ ٨٠٦	٩٤ ٤٩٨	٣٧ ٣٤٧	إحلال وتجديد فندق النيل ريتزكارتون
•	٣٨٣	٥٨٠	١ ٤٢٠	١٣٨	٢ ٥٢١	٢ ١٩٨	تطوير وتحديث فندق سفير دهب ريزورت
•	٧٠٠	٦١٣	١٦٩	٤٢٤	١ ٩٠٦	٢ ٣٩٤	إحلال وتجديد فندق سفير دهب ريزورت
•		١ ٠٥٨			١ ٠٥٨	٢ ٧١٤	تنفيذ برامج حاسب آلى للشركة (E.R.P)
	٤٠		٦٠		١٠٠	٥٠	شراء أصول ثابتة لمقر الشركة
•	٢٠ ٥٣٥	١٠٠ ٠٩٣	٦٧ ٥٣٥	١٧٥ ٦٨٤	٣٦٣ ٨٤٧	٥٧ ٥٨٣	الإجمالى



الإيضاحات المتممة

للمركز المالي

في ٢٠٢٥/٦/٣٠



الإيضاحات المتممة
عن الموزنة التقديرية للشركة
للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥

١- نبذة عن الشركة :

- اسم الشركة :
- شركة مصر للفنادق شركة مساهمة مصرية وقد صدر قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة بتاريخ ٢٠٢١/٦/١٥ بالعمل تحت مظلة القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ وجرى الانتهاء من إتمام الإجراءات.
- المدة المحددة للشركة :
- بدأت بتاريخ ١٩٥٥/٥/١١ لمدة خمسون سنة.
- جددت بتاريخ ٢٠٠٥/٥/١٠ لمدة خمسون سنة ثانية تنتهي في ٢٠٥٥/٥/٩ وتجدد.
- تليفون :
- ٣٧٦١٠٥٨٦ فاكس : ٣٧٦١٠٢٤٦
-
- ٣٧٦١٠٥٨٧

www.misrhoteles.com.eg

موقع الشركة على الإنترنت :

غرض الشركة طبقاً للنظام الأساسي :

- القيام بكافة الأنشطة السياحية والفندقية بما في ذلك إنشاء وشراء وبيع الفنادق والمصايف والمشاتي والمنتجعات السياحية والحمامات والكازينوهات والمطاعم والمشارب والتعاقد لاستغلال الشواطئ والموانئ البحرية والنيلية وأندية الغوص والألعاب المائية ووسائل التسلية والحدائق وغيرها وتأثيثها وإعدادها وإدارتها وغيرها سواء بمعرفتها أو بأن تعهد إلى الغير لإدارتها
- بناء على موافقة الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/٦/١٥ على تحويل الشركة من العمل تحت مظلة القانون رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ ولائحته التنفيذية للعمل تحت مظلة القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية وتعديلاتهم إعمالاً لأحكام المادة (٣٩ مكرر) من القانون (١٨٥) لسنة ٢٠٢٠.
- فقد قامت الشركة باتخاذ كافة الإجراءات اللازمة مع الهيئة العامة للاستثمار والتنسيق مع المستشار القانوني لمعالى وزير قطاع الأعمال العام وسداد الرسوم المقررة لإتمام إجراءات النقل ومنذ ذلك التاريخ يخضع الملف المقدم بخصوص هذا الشأن للإجراءات الداخلية المتبعة في الهيئة العامة للاستثمار ومنها تسليم الملف لوحدة سينااء الكائن مقرها بمبنى الهيئة لمراجعته وليقوم بدوره بالعرض على الجهاز الوطني لتنمية شبه جزيرة سيناء وتم استيفاء كافة طلبات الجهاز وسداد الرسوم المقررة عنها للحصول على موافقة الجهاز ليتسنى للهيئة العامة للاستثمار السير في اتخاذ باقي الإجراءات لاعتماد الملف للنقل ويتم التنسيق في كافة الإجراءات مع المستشار القانوني لمعالى وزير قطاع الأعمال العام.



- بتاريخ ٢٠٢١/١١/١٧ ورد رد السيد الأستاذ / ياسر أحمد عباس رئيس قطاع خدمات الاستثمار الهيئة العامة للاستثمار ما نصه " أنه يعرض الطلب على الجهاز الوطني لتنمية شبه جزيرة سيناء فقد أفاد بأن الشركة تمتلك أراضي وعقارات بشبه جزيرة سيناء وأسهمها محمله بحصة عقارية ويلزم قيام الشركة باتخاذ اللازم حيال التصرف في حق الرقبة المملوكة لها للشركة القابضة للسياحة والفنادق "
- وبتاريخ ٢٠٢٢/٣/٢٥ صدر قرار السيد / رئيس الجمهورية رقم (١٢٨) لسنة ٢٠٢٢ باستثناء مدينتي شرم الشيخ ودهب قطاع خليج العقبة السياحي من الخضوع لأحكام قانون التنمية المتكاملة في شبه جزيرة سيناء.
- وبالتابعة لدى محافظة جنوب سيناء ومدينتي دهب ونويبع يتبين أن مدينة دهب تخضع لتطبيق قرار الاستثناء المشار إليه بعاليه وأن مدينة نويبع فيما يخص الثمان وحدات المملوكة للشركة لا تخضع لتطبيق القرار.
- بعد ورود خطاب الجهاز الوطني لتنمية شبه جزيرة سيناء والذي يفيد بعدم الموافقة على التحويل لوجود أسهم مملوكة لأجانب والأسهم المحملة بحصة عقارية ، وكما أفاد الجهاز بضرورة نقل حق الرقبة لممتلكات الشركة في سيناء لأي كيان مصري ١٠٠٪ وبناءً على هذا الرد وبمراجعة القانون المنظم للجهاز (١٤) لسنة ٢٠١٢ تبين أنه يجب الخضوع للجنة تسوية المنازعات الناشئة عن تطبيق أحكام القانون (١٤) لسنة ٢٠١٢ وبناءً عليه تم إعداد المذكرات والمستندات الدالة على ذلك وتم تقديم كافة المستندات للعرض على لجنة تسوية المنازعات والطلب بحمل رقم (٢٧) لسنة ٢٠٢٢ وجرى المتابعة مع الجهاز.
- وبناءً على الالتماس المقدم للجهاز الوطني لتنمية شبه جزيرة سيناء (لجنة تسوية المنازعات) المشار إليه بعاليه فتمت المتابعة مع الجهاز لبحث سبل الحصول على موافقتهم على ملف التحويل المائل.
- وبتاريخ ٢٠٢٣/٢/١٣ وبعد كثير من المداولات تم الاجتماع مع السادة مسنولي الجهاز الوطني لتنمية شبه جزيرة سيناء بمقرهم بوزارة التخطيط بالقاهرة وبحضور السيد الأستاذ/العضو المنتدب التنفيذي للشركة وحضور السيد الأستاذ/حسام الدمرداش رئيس قطاع العقود والفتاوى وتم بحث الملف من كافة جوانبه وطرح طرق للحصول على الموافقة وذلك بما يتناسب مع طبيعة الشركة وطبيعة تداول أسهمها ببورصة الأوراق المالية المصرية وكذلك نسبة مساهمة المال الخاص بها ، وبناءً عليه طلب السادة مسنولي الجهاز بمزيد من الوقت لإجراء الدراسة في ضوء الطلبات المطروحة المقترحة لحل هذا النزاع وبعد الانتهاء إخطار الشركة بما يتبع ، والشركة في انتظار الرد وجرى المتابعة.
- تم التنسيق فيما بين الشركة والجهاز الوطني لتنمية شبه جزيرة سيناء بالإشارة إلى إمكانية التنازل عن الوحدات المملوكة للشركة بمدينة نويبع وعددها ثماني وحدات لأي كيان مصري ١٠٠٪ ، وبالتالي تكون أملاك الشركة بمدينة دهب فقط ومن ثم تخضع للاستثناء الوارد بالقرار رقم (١٢٨) لسنة ٢٠٢٢.



• تم عرض موضوع التنازل (حق انتفاع) عن الثماني وحدات المملوكة للشركة بمدينة نويبع إلى الشركة القابضة للسياحة والفنادق على الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٣/٨/٢٧ والتي وافقت على استكمال إجراءات التنازل وفقاً للقرار رقم (٦٣٣) لسنة ٢٠٢٠ الصادر من دولة رئيس مجلس الوزراء وجاري استكمال الإجراءات اللازمة لسرعة نقل تبعية الشركة تنفيذاً لأحكام قانون ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ المشار إليه مع مراعاة كافة القوانين والقرارات ذات الصلة

٢- أسس إعداد القوائم المالية

أ- تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً للسياسات المحاسبية الموضحة أدناه وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية وطبقاً للقانون رقم ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ المنظم لشركات قطاع الأعمال العام والمعدل بالقانون (١٨٥) لسنة ٢٠٢٠.
ب- تم عرض القوائم المالية المرفقة بالجنيه المصري والذي يمثل عملة النشاط الأساسي للشركة.

٣- أهم السياسات المحاسبية المطبقة :

- تلتزم الشركة عند إعداد القوائم المالية المجمعة والدورية بمعايير المحاسبة المصرية المعدلة (٢٠١٥) وتعديلاتها الصادرة بقرار وزير الاستثمار والتعاون الدولي رقم (٦٩) لسنة ٢٠١٩.
- تلتزم الشركة عند إعداد القوائم المالية المجمعة والدورية بمعايير المحاسبة الصادرة بقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم (٧٣٢) لسنة ٢٠٢٠.
- تلتزم الشركة اعتباراً من ٢٠٢٠/٧/١ بمبدأ مراجعة القوائم المالية بنظام E.R.P طبقاً للكتاب الدوري رقم (٥٢) الصادر من معالي وزير قطاع الأعمال العام المؤرخ ٢٠٢٠/٧/٢٢ وموافقة رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات بتاريخ ٢٠٢٠/٩/٢١.
- السياسات المحاسبية الموضحة أدناه تم تطبيقها بثبات خلال الفترات المالية المعروضة في هذه القوائم المالية.

تم تطبيق السياسات المحاسبية التالية عند إعداد قائمة المركز المالي :

• عملة العرض والقياس:

يتم عرض القوائم المالية المستقلة بالجنيه المصري والتي تمثل عملة القياس المستخدمة بالشركة.

• التقديرات المحاسبية :

- يتطلب إعداد القوائم المالية المستقلة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية أن يتم الاعتماد على أفضل الافتراضات والتقديرات التي تضعها الإدارة وبما تراه مناسباً لوضع وتطبيق سياسات محاسبية لتعكس الجوهر والمضمون الاقتصادي للمعاملات التي تتم والمتعلقة بالنشاط الرئيسي للشركة (إيرادات النشاط الجاري ، القيمة العادلة للأدوات المالية ، الضرائب المؤجلة) ، وبالتالي فإن تلك التقديرات والافتراضات الموضوعية في ضوء أفضل البيانات والمعلومات المتاحة للإدارة قد تؤثر بشكل مباشر على قيم الإيرادات والتكاليف المرتبطة بتلك التقديرات وعلى قيم الأصول والالتزامات ذات العلاقة وذلك في حال اختلاف التقديرات الموضوعية في تاريخ إعداد



القوائم المالية عن الواقع الغطى في الفترات المالية التالية ، وذلك دون الإخلال بمدى تعبير القوائم المالية المستقلة عن حقيقة المركز المالي للشركة وتدفقاتها النقدية للفترة الجارية.

■ التغير في السياسات المحاسبية :

وتمثل التغير في السياسات المحاسبية في التغير في المبادئ والأسس والقواعد والممارسات التي تقوم المنشأة بتطبيقها عند إعداد القوائم المالية المستقلة ، وذلك بالتحول من سياسة محاسبية مقبولة إلى سياسة محاسبية أخرى مقبولة ، وفي إطار معايير المحاسبة المصرية ، حيث يكون التطبيق التطوعي للسياسة الجديدة له الأثر الإيجابي على مدى تعبير نتائج تطبيق تلك السياسة على جوهر معاملات وعمليات الشركة وبما يترتب عليه من آثار على حقيقة المركز المالي ونتائج أعمال الشركة ويتم إثبات آثار تلك التغيرات في السياسات بأثر رجعي وإثبات تلك الآثار بالأرباح المرحلة ضمن حقوق الملكية (إن وجدت).

■ عملة التعامل والعرض وإثبات المعاملات بالدفاتر :

■ عملة التعامل والعرض :

يتم إثبات المعاملات بالدفاتر بالجنيه المصري ، كما يتم إثبات المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية في الدفاتر بترجمة تلك المعاملات إلى الجنيه المصري طبقاً لأسعار الصرف السارية في تاريخ إثبات تلك المعاملات.

■ إثبات المعاملات والأرصدة بالدفاتر :

يتم تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية في تاريخ إعداد القوائم المالية المستقلة طبقاً لأسعار الصرف السائدة في نطاق السوق الحرة للنقد الأجنبي في ذلك التاريخ على أن يتم إدراج نتائج إعادة القياس بقائمة الدخل.

■ النفقات اللاحقة على اقتناء الأصول:

تتوقف رسملة المصروفات على القيمة الدفترية للأصل عندما يصل الأصل إلى الموقع ، والحالة الذي اقتنى من أجلها لكي يصبح قادراً على التشغيل بالطريقة التي حددتها الإدارة.

يتم إضافة النفقات اللاحقة إلى القيمة الدفترية للأصل أو الاعتراف بها بشكل منفصل حسب الحالة فقط عندما يكون من المحتمل أن يحقق استخدام هذا البند منافع اقتصادية مستقبلية للشركة ، ويمكن قياس تكلفة الاقتناء الخاصة بهذا البند بدرجة عالية من الدقة ، هذا ويتم تحميل مصروفات الإصلاح والصيانة بقائمة الدخل عن السنة المالية التي تم تحميل تلك المصروفات خلالها.

يتم بصفة دورية مراجعة المتبقي من العمر الإنتاجي والمتوقع للأصول وإذا اختلف المتبقي من العمر الإنتاجي المتوقع بشكل جوهري عن التقدير الأساسي فإن صافي القيمة الدفترية يتم إهلاكها على العمر الإنتاجي المتبقي بعد تعديله.

بالإضافة إلى إعادة احتساب قسط الإهلاك بعد خصم قيمة الاضمحلال لصافي قيمة الأصول على العمر الإنتاجي المتبقي على أن يتم إعادة احتساب قيمة الإهلاك في حالة رد قيمة الاضمحلال مرة أخرى كما لو كان لم يتم احتساب الاضمحلال من قبل.



■ مشروعات تحت التنفيذ:

- يتم إثبات كافة التكاليف التي تتحملها الشركة في إنشاء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ وعند انتهاء استكمال الأصل ويصبح جاهزاً للاستخدام في الغرض المنشأ من أجله عندئذ يتم تحويل التكاليف إلى بند الأصول الثابتة.

■ استثمارات في شركات تابعة:

- يتم إنراج الاستثمارات في الشركات التي تمتلك فيها الشركة نسبة مؤثرة من أسهم رأس مال تلك الشركات والتي تمكنها من تحقيق السيطرة أو السيطرة من خلال التأثير المالي والإداري أو طبقاً لمعيار نسبة المساهمة وحق التصويت ضمن الاستثمارات في شركات تابعة ، حيث تثبت تلك الاستثمارات بالتكلفة – تكلفة الاقتناء – في تاريخ إصدار أمر الشراء ، ويتم تخفيض تكلفة تلك الاستثمارات بقيمة الانخفاض غير المؤقت – إن وجد – تحميلاً على قائمة الدخل وذلك لكل استثمار على حدى مع تكوين مخصص هبوط أوراق مالية لمواجهة احتمالات الانخفاض غير المؤقت في قيمتها ويظهر ضمن حساب مخصصات بخلاف الإهلاك ويتم خصمها من رصيد الاستثمارات في الأسهم والسندات وإثباتها كأصول غير متداولة بالقوائم المالية.

■ الأصول الغير ملموسة :

- تلتزم الشركة بما ورد بمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٣) فقرات (١١٨ ، ١٢٢) من حيث الإفصاح عن إجمالي القيمة الدفترية ومجمع الاستهلاك والرصيد المتبقي.

■ المدينون والحسابات المدينة الأخرى :

- يتم إثبات المدينون والحسابات المدينة الأخرى بالقيمة الأسمية مخصوماً منها أية مبالغ من المتوقع عدم تحصيلها والتي يتم تقديرها في نهاية السنة عندما يكون من غير المحتمل تحصيل المبالغ بالكامل كما يتم تخفيض قيمة المدينون بقيمة الديون الرديئة عند تحديدها ، هذا ويتم إثبات الحسابات المدينة الأخرى بالتكلفة ناقصاً خسائر الانخفاض في القيمة.

■ الاضمحلال في قيمة الأصول :

(أ) الأصول المالية:

- يتم اعتبار الأصل المالي مضمحلاً إذا كان هناك دليل موضوعي يشير إلى أن هناك حدث أو أكثر له تأثير سلبي على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة من استخدام الأصل ، ويتم قياس خسارة الاضمحلال المتعلقة بأصل مالي تم قياسه بالتكلفة المستهلكة بالفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة باستخدام سعر الفائدة الفعلي للأصل بينما يتم قياس خسائر الاضمحلال المتعلقة بأصل مالي متاح للبيع باستخدام القيمة العادلة السائدة ، يتم الاعتراف بكافة خسائر الاضمحلال في قائمة الدخل ، هذا ويتم تحويل الخسائر المجمعة المتعلقة بأصل مالي متاح للبيع المثبتة مسبقاً ضمن حقوق الملكية إلى قائمة الدخل.



ب) الأصول غير المالية:

- يتم مراجعة القيم الدفترية للأصول المملوكة للشركة بخلاف الأصول الضريبية المؤجلة في تاريخ إعداد القوائم المالية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الاستردادية المتوقعة من تلك الأصول ، ويتم إثبات الأصول بالقيمة الاستردادية المتوقعة ، ويحمل الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الاستردادية على قاعة الدخل.
- يتم إدراج خسائر الانخفاض في القيمة في قائمة الدخل الشامل المستقلة ضمن بنود المصروفات التي تتوافق مع وظيفة الأصل المنخفضة قيمته.

المخصصات :

- وفقاً لما جاء بمعيار المحاسبة المصري رقم (٢٨) فقرة (١٤) يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني أو تعاقدي قائم أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقدير موشوق به لمبلغ الالتزام.

الدائنون والحسابات الدائنة الأخرى :

- يتم إثبات الدائنون والحسابات الدائنة الأخرى بالقيمة الاسمية كما يتم الاعتراف بالالتزامات (المستحقات) بالقيمة التي سيتم دفعها في المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التي تم استلامها.

تحقق الإيراد :-

- تقاس قيمة الإيراد بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق للشركة ، يتم إثبات الإيراد بقاعة الدخل عند استلام القوائم المالية شهرياً من شركات الإدارة المدبرة للفنادق المملوكة للشركة ولكازينو الألعاب ووفقاً لما جاء بمعيار المحاسبة المصري رقم (٤٨) الوارد بقرار وزير الاستثمار والتعاون الدولي رقم (٦٩) لسنة ٢٠١٩ .
- يتم تطبيق قاعدة الاستحقاق عند إثبات الإيرادات والمصروفات ويتم الاعتراف بالإيرادات والمصروفات المتعلقة بذات المعاملة في نفس التوقيت ويشار عادة إلى هذه العملية على أنها مقابلة الإيرادات بالمصروفات ، وعادة ما يمكن قياس المصروفات بدرجة يعتمد عليها.

الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها :

القيمة العادلة للأدوات المالية :

- تمثل الأدوات المالية المستقلة للشركة في الأصول والالتزامات المالية المستقلة وتتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالبنوك وبعض الحسابات المدينة ، كما تتضمن الالتزامات المالية للموردين وبعض الدائنون والحسابات الدائنة.
- طبقاً لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والتزامات الشركة والواردة بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة فإن القيمة العادلة للأدوات المالية المستقلة لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها الدفترية في تاريخ إعداد القوائم المالية المستقلة. وما يتفق مع ما جاء بمعيار المحاسبة المصري رقم (٤٧) " الأدوات المالية " .



■ مخاطر تقلبات العملة :

- يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في سعر الصرف والذي يؤثر على المقبوضات والمدفوعات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية.
- تم مراعاة الاحاطة بما جاء بقرار رئيس مجلس الوزراء رقم ١٥٦٨ لسنة ٢٠٢٢ بتاريخ ٢٧/٤/٢٠٢٢ والملحق (ج) الصادر في ديسمبر ٢٠٢٢ لعد اعتماد لجنة المعايير الرئيسية المشكلة بقرار رئيس مجلس الوزراء رقم ٩٠٩ لسنة ٢٠١١ بتعديل بعض أحكام معايير المحاسبة المصرية (معيار ١٣ - آثار التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية) بما يتيح المرونة للشركات في معالجة آثار التحركات غير الاعتيادية في أسعار صرف العملات الأجنبية مقابل الجنيه المصري وفقاً لأفضل الممارسات الدولية. والشركة لم تجرى معالجة محاسبية لها نظراً لعدم وجود التزامات قائمة بالعملة الأجنبية في تاريخ تحريك سعر الصرف مرتبطة بأصول ثابتة واستثمارات عقارية وأصول غير ملموسة على الشركة نشأت عن القرار الاقتصادي الاستثنائي المتعلق بتحريك سعر الصرف.
- بموجب القرارات الصادرة من البنك المركزي المصري في اجتماعه الاستثنائي يوم ٦ مارس ٢٠٢٤ بتحريك سعر الفائدة صعوداً بواقع ٦٠٠ نقطة أساس ، مع ترك سعر الصرف للتحديد وفق اليات السوق فقد قامت الشركة بصفة عاجلة خلال شهر مارس باتخاذ كافة التدابير اللازمة والقرارات لتخفيض الأعباء التمويلية الناتجة عن تأثير تلك القرارات وخاصة على القرض طويل الأجل - تطوير فندق النيل ريتز كارتون حيث بلغت سعر الفائدة المدينة بعد القرارات الصادرة ٢٨,٤٪ و ٢٨,٧٥٪ على التوالي لشرايح القرض .
- لذا فقد قامت الشركة على الفور بالاستفادة من قرار تحرير سعر الصرف طبقاً لآليات السوق بالتنازل عن مبلغ نحو ١٣,٥ مليون دولار بالبنوك من الرصيد الدولارى المكون بالشركة وذلك بغرض القيام بسدادات معجلة باقفل باقى رصيد القرض وبلغت إجمالي السدادات خلال شهر مارس نحو ٦٨١,٥ مليون جنيه .

■ خطر الائتمان :

- يتمثل خطر الائتمان في احتمال عدم قدرة المدينون على سداد التزاماتهم في تاريخ الاستحقاق ، وتقوم الشركة بمتابعة مديوناتها لدى المدينون بانتظام بجانب الترتيبات القانونية والمستندات عند تنفيذ المعاملة والتي تقلل من خطر الائتمان إلى الحد الأدنى.
- الشركة تقوم بإدارة القروض بما يقلل من مخاطر الائتمان من حيث سداد القروض ذات سعر الفائدة الأعلى والحصول التشجيعية ذات سعر الفائدة المميز.



■ الاقتراض :

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

■ تكلفة الاقتراض :

- يتم تحميل أعباء تكلفة الاقتراض على قائمة الدخل مباشرة ضمن حساب المصروفات التمويلية.
- الارتباطات الرأسمالية :
- لا توجد لدى الشركة أية ارتباطات رأسمالية في صورة عقود شراء أو بيع يترتب عليها أية خسائر مستقبلية.

■ ربحية السهم :

- تعرض الشركة النصيب الأساسي للسهم في الربح القابل للتوزيع لأسهمها العادية . ويتم احتساب النصيب الأساسي للسهم بقسمة الربح أو الخسارة المتعلقة بالمساهمين عن مساهمتهم في الأسهم العادية بالشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القائمة خلال العام.
- تم اعتماد توصيات لجنة المراجعة عن الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ من مجلس إدارة الشركة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٤/٤/٢٤ واعتماد الموازنة التقديرية بالتمرير من مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٠٢٤/٥/٢.

بيانات تفصيلية لعناصر القوائم المالية :

أولاً: الأصول طويلة الأجل :

٥- الأصول الثابتة:

بيان بحركة الأصول من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠

القيمة بالجنية

البيان	التكلفة في ٢٠٢٣/٦/٣٠	الإضافات خلال العام	الاستيعادات خلال العام	صافي الأصل في ٢٠٢٤/٦/٣٠
أراضي	٣ ٤٨٥ ٧٥٨	—	—	٣ ٤٨٥ ٧٥٨
مباني وإنشاءات	١ ٣٤٩ ٨٧٧ ٢٨٤	١١ ٢٧٩ ٢٧٤	٢٧٩ ٢٢٩	١ ٣٦٠ ٨٧٧ ٣٢٩
آلات ومعدات	١٣٦ ٠٣٨ ٢٨٦	١٣ ١٤٢ ٨٥٠	٣٧١ ٨١١	١ ٤٨٨ ٨٠٩ ٣٢٥
وسائل نقل وانتقال	١ ٧٧٩ ٥١١	—	٣٨٥ ١٨٩	١ ٣٩٤ ٣٢٢
عدد وأدوات	٦٦ ٢٣٧ ٢٠١	٣٢ ٢٠٠ ٢٩٥	٥٥ ٨٢٠	٩٨ ٣٨١ ٦٧٦
أثاث ومفروشات / كمبيوتر	١٦٥ ١٢٠ ٥٨٤	٢٤ ٣٠٨ ٠٩٦	٤٦٩ ٠٠٤	١٨٨ ٩٥٩ ٦٧٦
الإجمالي	١ ٧٢٢ ٥٣٨ ٦٢٤	٨٠ ٩٣٠ ٥١٥	١ ٥٦١ ٠٥٣	١ ٨٠١ ٩٠٨ ٠٨٦

- تم مراعاة تطبيق ما جاء بمعيار المحاسبة المصري رقم (٤٩) عن عقود التأجير التمويلي حيث تم اثبات ماكينات التصوير بفنلق النيل ريتزكارلتون لعدد (٩) ماكينات تصوير والتي انتهت عقودها التمويلية كأصول ثابتة بالدفاتر بقيمة رمزية واحد جنية للماكينة الواحدة حتى يمكن المتابعة والتدقيق عليها.



- تم استبعاد مبلغ ٢٢٩ ٢٢٩ جنيه كأصول ثابتة - مباتي عن ما يخص قيمة عدد ٨ شقق مملوكة للشركة بمحافظة جنوب سيناء شقق نوبيع ونقلها للشركة الغابضة للسياحة والفنادق بموجب موافقة رئاسة مجلس الوزراء وبناء على القرار الصادر من الجمعية العامة غير العادية للشركة المتعددة في ٢٠٢٣/٨/٢٧.
- تم إثبات إضافات أصول ثابتة تخص فندق سفير دهب عن الأعمال التي تم الانتهاء منها وعمل ختاميات لها بموجب افتتاح الفندق وبداية احتساب إهلاك لها اعتباراً من بداية سبتمبر ٢٠٢٢.

بيان بحركة الأصول من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠

القيمة بالجنيه

البيان	التكلفة في ٢٠٢٤/٦/٣٠	الإضافات خلال العام	الاستبعادات خلال العام	صافي الأصل في ٢٠٢٥/٦/٣٠
أراضي	٣ ٤٨٥ ٧٥٨	—	—	٣ ٤٨٥ ٧٥٨
مباني وإنشاءات	١ ٣٦٠ ٨٧٧ ٣٢٩	٧١ ٠٠١ ٩١٧	—	١ ٤٣١ ٨٧٩ ٢٤٦
آلات ومعدات	١ ٤٨٨ ٨٠٩ ٣٢٥	٢٣ ٠٩٢ ٠٠٠	٢٤٨ ٧٣٣	١ ٧١ ٦٥٢ ٥٩٢
وسائل نقل وانتقال	١ ٣٩٤ ٣٢٢	—	—	١ ٣٩٤ ٣٢٢
عدد وأدوات	٩٨ ٣٨١ ٦٧٦	٦٢ ٠٣٣ ٣٠	١٥٥ ٣٨٢	١٠٤ ٤٢٩ ٦٢٤
أثاث ومفروشات / كمبيوتر	١ ٨٨ ٩٥٩ ٦٧٦	٦٥ ٥٩٣ ٨٨٠	١٥٨ ٩٦٤	٢٥٤ ٣٩٤ ٥٩٢
الإجمالي	١ ٨٠١ ٩٠٨ ٠٨٦	١ ٦٥ ٨٩١ ١٢٧	٥٦٣ ٠٧٩	١ ٩٦٧ ٢٣٦ ١٣٤

معدلات الإهلاك التي تتبعها الشركة في إهلاك الأصول كالتالي :

البيان	مقر الشركة	الفنادق المملوكة للشركة
المباني والإنشاءات	٣,٣ %	٢ %
الآلات ومعدات	١٠ %	٨,٣٣ %
وسائل نقل وانتقال	١٢,٥٠ %	١٢,٥٠ %
عدد وأدوات	١٠ %	١٢,٥٠ %
أثاث ومفروشات	١٠ %	١٢,٥٠ %
أثاث ومفروشات / كمبيوتر	٥٠ %	٢٥ %
تجديدات المباني (استبدال الأرضيات)	-	٢٠ %

بيان بحركة الإهلاك من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠

القيمة بالجنيه

البيان	مجمع الإهلاك في ٢٠٢٣/٦/٣٠	إهلاك الفترة	إهلاك الإضافات	إهلاك الاستبعادات	مجمع الإهلاك في ٢٠٢٤/٦/٣٠
مباني وإنشاءات	٢٠٠ ٨٤٦ ٦٦٣	٢٨ ٧٦٧ ٢٢٣	٣٥٥ ٥٤٩	—	٢٢٩ ٩٦٩ ٤٣٥
آلات ومعدات	٥٠ ٦٣٦ ٥٠٨	١٠ ١٩٩ ٢٢٢	٤٧٩ ٩٨٧	٣١٢ ٨٩٣	٦١ ٠٠٢ ٨٢٤
وسائل نقل وانتقال	١ ٢٨٢ ٤٥٤	٣٩ ٤٨٠	—	٣٨٥ ١٨٩	٩٣٦ ٧٤٥
عدد وأدوات	٢٢ ٢٠٣ ٠٩٠	١ ٢١٥ ٢٠٦	٤٥٠ ٦٦٢	٤٩ ٢٩٦	٣١ ٨١٩ ٦٦٢
أثاث ومفروشات / كمبيوتر	٨٢ ٦٤٢ ٢٢٣	١٦ ٦٥٥ ٣١٠	١ ٦٠٦ ٤٢٧	٢٥٤ ٩٨١	١٠٠ ٦٤٨ ٩٧٩
الإجمالي	٣٥٧ ٦١٠ ٩٣٨	٦٤ ٨٧٦ ٤٤١	٢ ٨٩٢ ٦٢٥	١ ٠٠٢ ٣٥٩	٤٢٤ ٣٧٧ ٦٤٥



بيان بحركة الإهلاك من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠

القيمة بالجنيه

البيان	مجمع الإهلاك في ٢٠٢٤/٦/٣٠	إهلاك الفترة	إهلاك الإضافات	إهلاك الاستيعادات	مجمع الإهلاك ٢٠٢٥/٦/٣٠
مباني وإنشاءات	٢٢٩ ٩٦٩ ٤٣٥	٣٧ ١١٤ ٤٥٣	٤ ٥٦٤ ١٤٣	—	٢٧١ ٦٤٨ ٠٣١
ألات ومعدات	٦١ ٠٠٢ ٨٢٤	٣ ٤٣٧ ٦٣٩	٤ ١٩٢ ٤٣٣	١٣٦ ٠٠٠	٦٨ ٤٩٦ ٨٩٦
وسائل نقل وانتقال	٩٣٦ ٧٤٥	٣ ٤٠٨	—	٣ ٣٦٠	٩٣٦ ٧٩٣
عدد وأدوات	٣١ ٨١٩ ٦٦٢	٨ ٤١٠ ٥١٢	٤ ٣٩٦ ١١٨	٩٩ ٠٠٠	٤٤ ٥٢٧ ٢٩٢
أثاث ومفروشات/كمبيوتر	١٠٠ ٦٤٨ ٩٧٩	١٣ ٩١٦ ٠٧٧	٦ ٦٣٤ ٥٤٤	١٠٢ ٢٠٠	١٢١ ٠٩٧ ٤٠٠
الإجمالي	٤٢٤ ٣٧٧ ٦٤٥	٦٢ ٨٨٢ ٠٨٩	١٩ ٧٨٧ ٢٣٨	٣٤٠ ٥٦٠	٥٠٦ ٧٠٦ ٤١٢

6- المشروعات تحت التنفيذ:

- خلال الفعلي المتوقع ٢٠٢٤/٧/٢٣ يتوقع أن تبلغ قيمة المشروعات تحت التنفيذ في ٢٠٢٤/٦/٣٠ مبلغ ١٤ ٨٩٢ ٠٤٩ جنيهاً وتمثل فيما يلي:

رصيد تكوين استثماري على تطوير فندق سفير دهب " المجموعة الاستشارية أبواتك "	جنيهاً	١٤٣ ٥١٧
رصيد تكوين استثماري على تطوير تجديد فندق النيل ريتزكارلتون	جنيهاً	١٤ ٧٤٨ ٥٣٢
إجمالي رصيد حساب التكوين الاستثماري	جنيهاً	١٤ ٨٩٢ ٠٤٩
إجمالي رصيد حساب مشروعات تحت التنفيذ	جنيهاً	١٤ ٨٩٢ ٠٤٩

بعد الانتهاء من رسمة مشروع التحويل الرقمي كأصول غير ملموسة وتشغيله بالشركة.

- خلال عام الموازنة المقترحة ٢٠٢٥/٧/٢٤ يتوقع أن تبلغ قيمة الأصول غير الملموسة في ٢٠٢٥/٦/٣٠ مبلغ ٧٤٠ ٩٧٢ ٥ جنيهاً وتمثل فيما يلي:

رصيد تكوين استثماري على تطوير تجديد فندق النيل ريتزكارلتون	جنيهاً	٢٠١ ٦٧٠ ٢٢٣
إجمالي رصيد حساب التكوين الاستثماري	جنيهاً	٢٠١ ٦٧٠ ٢٢٣
إجمالي رصيد حساب مشروعات تحت التنفيذ	جنيهاً	٢٠١ ٦٧٠ ٢٢٣



- الاستثمارات طويلة الأجل:

أ- استثمارات في أسهم في شركات أخرى :

نبتة عن الشركات المشتركة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصري رقم (١٧)

(١) شركة ابو ظبي للاستثمارات السياحية

تعريف الشركة :

- تاريخ التأسيس : تأسست الشركة سنة ١٩٨٨ طبقاً لأحكام القانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤
- غرض الشركة : توظيف الاموال في مجال الاستثمارات السياحية المختلفة بإقامة الفنادق والمنتشة السياحية بشرط الا يكون من أغراضها قبول الودائع أو القيام بالأعمال المصرفية مع مراعاة احكام القانون رقم ١٤٦ لسنة ٨٨

مشروعات الشركة :

- فندق ميركيور سفتكس (بالهرم) بداية النشاط ١٩٩٥/٤/٢٢ (شركة أكور)
تم هدم الفندق وسيتم البدء في البناء والتشييد بداية من عام ٢٠٢٣
- فندق ميركيور الغردقة (بالغردقة) بداية النشاط ١٩٩٥/٢/١١ (شركة أكور)
- فندق موفتبيك شرم الشيخ (بشرم الشيخ) بداية النشاط ٢٠١٢/٤/٨ (شركة موفتبيك)
- مساهمة شركة ابو ظبي في شركة مصر العربية للفنادق (شركة مساهمة مصرية) ٩٩.٢٨٪ من رأسمالها البالغ ١١٠ مليون جنيه مصري
- رأس المال المرخص به والمصدر : ٢٤٨ مليون جنيه
- القيمة الاسمية للسهم : ١٠٠ جنيه
- عدد اسهم مصر للفنادق : ٦٧ ٥٠٠ سهم
- قيمة مساهمة مصر للفنادق : ٦٧٥٠.٠٠٠
- نسبة مساهمة مصر للفنادق : ٢.٧٢٢٪

(٢) شركة رواد الواحات للتنمية السياحية

تعريف الشركة :

- الكيان القانوني : شركة مساهمة مصرية وفقاً لأحكام قانون الاستثمار رقم ٢٣٠ لسنة ٨٩ وتم قيد الشركة بالسجل التجاري تحت رقم ١١٧٣٠٥ في ٢٣/١/١٩٩٧
- غرض الشركة : إقامة المجتمعات السياحية بمناطق الجذب السياحي ومثلها وتوفير البنية الاساسية اللازمة لها بغرض إقامة مشروعات سياحية وإقامة الفنادق والقرى السياحية وتوفير كافة الخدمات السياحية وادارتها بمعرفة الشركة أو بواسطة غيرها
- رأس المال المرخص به : ٣٥ مليون جنيه
- رأس المال المصدر والمدفوع : ٢٥.٥٠٠ مليون جنيه
- القيمة الاسمية للسهم : ١٠٠٠ جنيه
- حصة مصر للفنادق : ١٠٠٠ سهم
- نسبة مساهمة مصر للفنادق : ٣.٩٢٪

مشروعات الشركة :

- فندق رواد الواحات ارض بركة البط بالواحات الخارجة (٤ نجوم) طاقة فندقية ١٠٢ غرفة .
- أرض الفيومي ومنشأتها بالواحات الخارجة امام الفندق مقام عليها (كافيتريا - قاعة افراح - ملعب خماسي - ملعب تنس) .



٣) شركة مصر اسوان للسياحة

تعريف الشركة :

تاريخ التأسيس ١٩٧٩ وفقا لاحكام القانون (٤٣) لسنة ١٩٧٤ الصادر بنظام استثمار المال المصري والأجنبي والمناطق الحرة المعدل بالقانون رقم (٣٢) لسنة ١٩٧٧ ولانحته التنفيذية والقوانين النافذة.

الكيان القانوني :

اقامة شركة استثمار لمباشرة كافة انواع الاستثمار والانشطة المتعلقة بالفنادق والسياحة بمنطقة بحيرة المد العالي بأسوان .

غرض الشركة :

- رأس المال المرخص: ١٠٠ مليون جنيه
- رأس المال المصدر والمدفوع: ٥٢ ٤٠٠ ٠٠٠ جنيه
- القيمة الاسمية للسهم : ١٠ جنيه
- حصة مصر للفنادق ١٩٣٠ ٠ ١٠ جنيه
- عدد اسهم مصر للفنادق ١٩٣ ٠ ٠ ١ سهم
- نسبة مساهمة مصر للفنادق ٣,٦٨ %
- الموقف من البورصة الاسهم غير متداولة بالبورصة

مشروعات الشركة : - فندق نغرتارى بمدينة ابوسمبل بأسوان بطاقة اجمالية (١٢٢) غرفة بمستوى اربع نجوم .

٤) شركة مصر سيناء للسياحة

تعريف الشركة :

شركة مساهمة مصرية منشأة طبقا للقانون رقم (٤٣) لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون رقم (٢٢) لسنة ٧٧ والقانون رقم (٢٣٠) لسنة ١٩٨٩ ثم احكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وبموجب القرار الوزاري رقم ٩٩ لسنة ١٩٨٢ المرخص بتأسيس الشركة .

الكيان القانوني :

توظيف الاموال في كافة الانشطة السياحية والفندقية بمنطقتي سيناء والبحر الاحمر وغير ذلك من الاعمال المرتبطة بها والمكملة لانشطة السياحة والفنادق بهاتين المنطقتين .

غرض الشركة :

- رأس المال المرخص: ١٠٠ مليون جنيه
- رأس المال المصدر والمدفوع: ١٠٠ مليون جنيه
- القيمة الاسمية للسهم : ١٠٠ جنيه
- حصة مصر للفنادق ١٠ ٥٨٥ سهم
- قيمة مساهمة مصر للفنادق ١ ٠ ٥٨ ٥٠٠ جنيه
- نسبة مساهمة شركة مصر للفنادق ١,٠٦ %

مشروعات الشركة :

- قرية سانت كاترين السياحية بطاقة فندقية ١١٦ غرفة ٢٠ سويت (ثلاث نجوم)
- فندقي صلاح الدين "جزيرة فرعون" بطابا ١١٤ غرفة
- قرية رأس سدر (ايجار من محافظة جنوب سيناء) بطاقة ٢٠ غرفة ١٠٧ شاليه
- تبلغ قيمة الاستثمارات طويلة الأجل في ٢٠٢٤/٦/٣٠ مبلغ ٩ ٥٤٢ ٨٤٨ جنيه ، وبياناتها كالتالي :



اسم الشركة	٢٠٢٤	٢٠٢٥	٢٠٢٤
شركة مصر أسوان للسياحة	١٩٣.٠٠١	١٩٣.٠٠١	٣,٦٨
شركة رواد الواحات للتنمية السياحية	١.٠٠٠.٠٠٠	١.٠٠٠	٣,٩٢
شركة أبو ظبي للتنمية السياحية	٦٧٥٠.٠٠٠	٦٧٥٠.٠٠	٢,٧٢
شركة مصر سيناء السياحية	١.٥٨٥٠.٠٠	١.٥٨٥	١
شركة الشرق الأوسط للتنمية السياحية (تحت التصفية)	٨٠٠.٠٠١	---	
الإجمالي	١١٥٣٨٥١١		

بالنسبة للمساهمة في شركة الاسماعيلية الجديدة فقد تم استيعابها من الاستثمارات في الشركات المشتركة نظراً لبيع الأسهم وتحصيل كامل القيمة البيعية من المشتري بالمشاركة مع بنك مصر وفقاً للعقد المبرم وتحصيل القيمة البيعية بالكامل من المشتري وقد أخطرت الشركة بورصة الأوراق المالية بما يفيد بيع الأسهم للمشتري وتحصيل كامل القيمة البيعية ودون أدنى مسؤولية على الشركة ، وجاري المتابعة مع شركة الاسماعيلية الجديدة للإفادة عن ما تم الانتهاء إليه من إجراءات بمعرفة المشتري لنقل ملكية الأسهم.

وبالنسبة لشركة الشرق الأوسط فقد بلغ مجموع ما تم تحصيله حتى تاريخه تحت حساب التصفية مبلغ ٤,٥٠٠ مليون جنيه مقيد بالحسابات الدائنة بدفاتر الشركة.

وتم افتراض ثبات قيمة الاستثمارات في شركات أخرى خلال عام الموازنة المقترحة ٢٠٢٤ / ٢٠٢٥ .

استثمار مالية غير متاحة للبيع

تبلغ قيمة الاستثمارات المالية غير متاحة للبيع في ٢٠٢٤/٦/٣٠ مبلغ ٦٧٣ ٧٤٤ جنيهاً ويتمثل في سندات حكومية بالبنك المركز وبنك الاستثمار القومي. وافترض ثباتها خلال عام الموازنة المقترحة ٢٠٢٤ / ٢٠٢٥ .

٨- أصول أخرى:

خلال القلي المتوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٤ يتوقع أن تبلغ قيمة الأصول غير الملموسة في ٢٠٢٤/٦/٣٠ مبلغ ٧٩٥٦ ٦٦٠ جنيهاً.

وتمثل فيما يلي :

البيــــــــان	رصيد الأصل	مجمع الاستهلاك	الرصيد بالجنيه
برامج التحويل الرقمي للشركة "E.R.P"	٨١٤٢١٥٥	١٠١٧٧٦٩	٧١٢٤٣٨٦
برامج فندق النيل رينتز كارلتون	١٣٧٨٥٦٣	١٣٣٦١٠٠	٤٢٤٦٣
برامج فندق النيل سفير دهب	١٥٥٥١٧١	١٢٥٣٨١٩	٣٠١٣٥٢
استشارات فنية فندق سفير دهب	٥٨٦١٥٠٦	٥٣٧٣٠٤٧	٤٨٨٤٥٩
الإجمالي	١٦٩٣٧٣٩٥	٨٩٨٠٧٣٥	٧٩٥٦٦٦٠



- تم افتراض الانتهاء من مشروع التحول الرقمي للشركة "E.R.P" ورسمته .
- خلال عام الموازنة المقترحة ٢٠٢٥/٢٠٢٤ يتوقع أن تبلغ قيمة الأصول غير الملموسة في ٢٠٢٥/٦/٣٠ مبلغ ١٠١٠٥٥٣٠ جنيهاً وتتمثل فيما يلي :

البيان	رصيد الأصل	مجمع الإستهلاك	الرصيد بالجنيه
برامج التحول الرقمي للشركة "E.R.P"	٩٢٠٠١٥٥	٦١٨١٨٢٩	٣٧٦٠٢٧٠
برامج فندق النيل ريتز كارلتون	٥٠٩٥٥١	٣١٨٦٧٢٥	١٤٦٦٨٣٨
برامج فندق النيل سفير دهب	١٥٤١٠٢٣	١٤٧٥٠٥٣	٦٥٩٧٠
استشارات فنية فندق سفير دهب	٥٨٦١٥٠٦	٥٨٦١٥٠٦	-
الإجمالي	٢٠٧٦٢٠٣٤	١٥٠٢١٠٦٢	٥٧٤٠٩٧٢

- حيث تم اضافة مبلغ ٧٧٥٠٠٠ جنيه لفندق النيل ريتز كارلتون لتحديث مشروع IT لفندق النيل ريتز كارلتون ضمن خطة الاحلال والتجديد.

ثانياً: الأصول المتداولة :

٩- المخزون:

- المخزون لدى الشركة هي عبارة عن أصول في شكل مهمات وقطع غيار ومستلزمات مكتبية يتم استخدامها في تقديم الخدمات التشغيلية بالشركة حيث أنه مخزون دوري ولا يوجد به روادك وتستخدم طريقة المتوسط المرجح في تحميل تكلفة المخزون ويقاس المخزون وفقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢) بالتكلفة أو القيمة الاستردادية أيهما أقل.

القيمة بالجنية

البيان	مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤	فقطي/متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣
رصيد مخزن الخامات ومواد ووقود وقطع غيار	١٣٩٧٥٦	٢٢٧٥١٧
مخصص المخزون وعبارة عن مخصص المخزون الهندسي بميزانية التصليبة لفندق دهب		(١٢١٢٦٦)
الإجمالي	١٣٩٧٥٦	٩٦٢٥١

- مع الأخذ في الاعتبار التصرف في المخزون الهندسي المتواجد بفندق دهب بالبيع .

١٠- عملاء وأوراق قبض:

- تمثل أرصدة العملاء عن نصيب المالك من عوائد التشغيل لدى الفنادق وكازينو الألعاب طبقاً للعقود المبرمة كما يلي:

القيمة بالجنية

البيان	مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤	فقطي/متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣
نصيب المالك " شركة مصر للفنادق " عن نتائج تشغيل فندق النيل ريتز كارلتون عن شهر يونيه لنهاية العام المالي	٨٧٦٣٥٨٥٨	٩١٤٢٦٤٠٥
المديونية المقيدة على شركة جيننتج عن مطالبة حصة كازينو الألعاب عن شهر يونيه لنهاية العام المالي	٧٠١٧٥٥٦٣	٦٨٩٠٨٠٠٠
نصيب المالك " شركة مصر للفنادق " عن نتائج تشغيل فندق سفير دهب عن شهر يونيه لنهاية العام المالي	٣٨١١٦٥٢	٢٦٧٠٤٦١
الإجمالي	١٦١٦٢٣٠٧٣	١٦٣٠٠٤٨٦٦

- لا توجد أوراق القبض مستحقة التحصيل.



١١- الحسابات المدينة والمديون:

القيمة بالجنية

البيان	مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤	فعلي/متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣
حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	١٢٥ ٢٢٣	٣١ ٦٠٢ ٨١٩
إيرادات مستحقة التحصيل	٢ ٤٠٥ ٤٠٤	٨ ٥٦٢ ١٩٨
مصرفات مدفوعة مقدماً	٤٧ ٨٤٨ ٨٨٥	٣٥ ٠١٠ ٠٩٨
حسابات مدينة أخرى	٢٩٢ ٩٥١ ٦٧٧	٢٧٦ ١٠٨ ٩٥١
حسابات دائنة للمصالح والهيئات (رصيد مدين)		٤ ٢٩٦ ٨٧٧
حسابات دائنة لدى الشركات القابضة والتابعة والشقيقة (رصيد مدين)	١٩ ٤٩٤ ٣٣١	١٩ ٤٩٤ ٣٣١
الإجمالي	٣٦٢ ٨٢٥ ٥٢٠	٣٧٥ ٠٧٥ ٢٧٤

- بالنسبة لأرصدة الحسابات المدينة لدى المصالح والهيئات فعلي / متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣ فقد تم مراعاة تحصيل باقي المصروفات القضائية من المحاكم المختصة والبالغة حوالي نحو ١,٤ مليون جنيه ، واقفال الفوائد القانونية المفيدة على مأمورية الضرائب العقارية غرب القاهرة بالمقاصة مع مستحقات المأمورية.
- وأن غالبية أرصدة الحسابات المدينة لدى المصالح والهيئات الظاهرة بالفعل / المتوقع ٢٠٢٣ / ٢٠٢٤ تتمثل في مبلغ نحو ٣٠,٣٦٣ مليون جنيه عن باقي المستحق عن جدولة تعويض محافظة الأقصر والمقدر الانتهاء منها في أكتوبر ٢٠٢٤ ، بالإضافة إلى مستحقات لدى وزارة المالية بعضها متنازع عليه أمام القضاء ولم يتم اثبات فيه والآخر عبارة عن أرصدة متبقية عن قيمة مضافة على أصول الفنادق المشتراة أثناء اعمال التطوير ويتم استردادها بالتنسيق مع شركات الادارة والمستشار الضريبي للشركة.
- وتم افتراض خلال عام الموازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٥ استرداد باقي أرصدة القيمة المضافة على أصول الفنادق المشتراة أثناء اعمال التطوير واقفال أرصدة الفروق الضريبية .
- إيرادات مستحقة التحصيل خلال عام الفعلي / المتوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٤ تتمثل في مبلغ نحو ٣,٠١٥ مليون جنيه عن الرصيد المتبقي عن قيمة بيع شقق نوبيع للشركة القابضة للسياحة والفنادق بالإضافة الى ما يخص شهر يونيه من الفوائد الدائنة المستحقة عن الودائع لأجل والتي يكون نهاية أجالها في الشهور التالية بالإضافة إلى الفائدة المستحقة عن السندات لدى بنك الاستثمار القومي . وخلال عام الموازنة المقترحة يفترض تحصيل باقي رصيد قيمة بيع شقق نوبيع للشركة القابضة للسياحة والفنادق بالإضافة الى ما يخص شهر يونيه من الفوائد الدائنة المستحقة عن الودائع لأجل والتي يكون نهاية أجالها في الشهور التالية بالإضافة إلى الفائدة المستحقة عن السندات لدى بنك الاستثمار القومي.
- الحسابات المدينة الأخرى خلال الفعلي / المتوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٤ تبلغ ٢٧٦ ١٠٨ ٩٥١ جنيه وبعد خصم مبلغ ٥٤ ٥٣٨ جنيه عن مخصص الديون المشكوك في تحصيلها المكون مقابل مديونية شركة الاسماعيلية الجديدة والمرفوع بها قضية جنحة شيك بدون رصيد وبعد الاخذ في الاعتبار تحصيل مديونية الحساب الجاري لشركة مصر سيناء يبلغ ٧٨ ٥٢٤ جنيه ، وخلال عام الموازنة المقترحة تحصيل مبلغ مديونية شركة الاسماعيلية الجديدة واقفال مخصص الديون المشكوك في تحصيلها.



وتحليل الرصيد كما يلي :

البيان	مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤	فقطي/متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣
تأمينات لدى الغير (مستشفيات - مرافق عامة كهرباء وغاز ومياه واتصالات)	٦٥٧ ٩١٧	٦٥٧ ٩١٧
جاري شركة الاسماعيلية الجديدة والمكون به مخصص ديون مشكوك في تحصيلها		٥١٥٣٨
مخصص الاحلال والتجديد للفنادق	٢٨٣ ٨١٦ ٣٠٢	٢٦٦ ٥٨٢ ١٩٦
رأس المال العامل للفنادق	٨ ٤٥٥ ٣٧١	٨ ٤٥٥ ٣٧١
مصرفات ما قبل الافتتاح فندق سفير دهب وأرصدة التصفية	٢٢ .٨٧	٢٢ .٨٧
أرصدة عهد مؤقتة تحت التسوية للعاملين		٣٩١ ٣٧٩
اعمال تطوير دهب - لحين الختاميات		
الإجمالي	٢٩٢ ٩٥١ ٦٧٧	٢٧٦ ١٦٣ ٤٨٨
يخصم: مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (الحساب الجاري شركة الاسماعيلية والمرفوع بها قضية جنحة شيك بدون رصيد والجاري تنفيذها		(٥٤ ٥٣٧)
الإجمالي	٢٩٢ ٩٥١ ٦٧٧	٢٧٦ ١٠٨ ٩٥١

• وتمثل أرصدة الحسابات الدائنة لدى المصالح والهيئات (رصيد مدين) خلال الفطى / المتوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣ مديونية بمبلغ نحو ٤,٣ مليون جنيه عن ضريبة الخصم والإضافة المستقطعة من عملاء فندق النيل ريتزكارلتون على الملف والبطاقة الضريبية لشركة مصر للفنادق والجاري ثباتها مع مصلحة الضرائب كرصيد دائن للشركة بعد الانتهاء من الفحص الضريبي التجاري للفندق بناء على طلب مصلحة الضرائب بذلك وحتى يمكن الاستفادة منها وخصمها من أي مستحقات ضريبية لمركز كبار الممولين. ويقدر خلال عام الموازنة ٢٠٢٥/٢٠٢٤ استرداد المبلغ وخصمه من مستحقات مصلحة الضرائب واقفاله مع الحساب الجاري للفندق.

• أرصدة الحسابات الدائنة لدى الشركات القابضة والتابعة (رصيد مدين) خلال الفطى/المتوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بمبلغ ٣٣١ ٤٩٤ ١٩ جنيه عن رصيد الحساب الجاري للشركة القابضة للسياحة والفنادق عن الضمان الحكومي فيما يخص شركة مصر للسياحة وهي محل نزاع بالقضاء بين شركة مصر للسياحة ووزارة المالية ويتم تأجيل أي سداد بشأنه لحين الحكم في هذا النزاع.

١٢ - نقدية وأرصدة لدى البنوك وما في حكمها:

• النقدية الظاهرة بالقوائم المالية وما في حكمها تتمثل في ودائع لأجل قصيرة وحسابات جارية بالبنوك .
• يتم تقييم الأرصدة والودائع في البنوك بالعملات الأجنبية (دولار) وفقاً لسعر الصرف المعلن من البنك المركز المصري في تاريخ إعداد القوائم المالية والمتوقع أن يبلغ ٤٦.٠٠٠ جنيه/ دولار خلال الفطى المتوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣ وافترض ثباته خلال عام الموازنة ٢٠٢٥/٢٠٢٤ .

- وتحليل الرصيد كما يلي:

(القائمة بالجنه)

البيان	مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤	فقطي/متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣
ودائع بالبنوك لأجل مربوطة بالدولار الأمريكي	١ ٥٩١ ٧٩٤ ١٨٨	١ ٠٠٠ ١٤١ ٧٥٤
حسابات جارية بالبنوك	٤٢٣ ٨٠٢	١٥٥ ٧٣٦ ٠٦٣
الإجمالي	١ ٥٩٢ ٢١٧ ٩٩٠	١ ١٥٥ ٨٧٧ ٨١٧



- تتضمن الودائع بالبنوك لأجال خلال عام الفعلي / المتوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٤ مبلغ نحو ٢٤,٦٤٨ مليون جنيه عن عدد ٢ وديعة مربوطة لدى بنكي الأهلي المصري وقناة السويس بواقع ٢٥٠ ألف دولار للوديعة الواحدة وبإجمالي نحو ٥٣٥,٨ ألف دولار عن الوديعة التأمينية المسددة من شركة جينتنج طبقاً للعقد المبرم مع شركة جينتنج كازينوس. وخلال عام الموازنة المقترحة ٢٠٢٤ / ٢٠٢٥ يتوقع أن تبلغ نحو ٢٦,٠٦٨ مليون جنيه عن المعادل ٥٦٦,٧ ألف دولار.

ثالثاً :- الالتزامات المتداولة : ١٣ - المخصصات:

القيمة بالجنسية

البيــــــــــــــــان	الرصيد ٢٠٢٣/٦/٣٠	الإضافات المكون من مخصصات أخرى	المستخدم الفعلي	المرتد والمحول لمخصصات أخرى	فُعلي/متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣
مخصص قضايا متنازع عليها	١٧٣٥٦٠٢	٥٤٤٧٧	١٦٩٩٣٧٩	٩٠٧٠٠	—
مخصص الضرائب المتنازع عليها	٢٣٩٣٤٥٤٦	٨٠٠٠٠٠٠	٩٥٥٦٥٥٦	—	٢٢٣٧٧٩٩٠
مخصصات أخرى	—	—	—	—	—
مكافأة نهاية الخدمة ومرتببات ذهب ومطالبات محتلمه	٢١٨٥٠٨٣	—	—	—	٢١٨٥٠٨٣
الإجمالي	٢٥٣١٩٧٤١	٨٠٥٤٤٧٧	١١٢٥٥٩٣٥	٩٠٧٠٠	٢٤٥٦٣٠٧٣

القيمة بتجنية

وخلال عام الموازنة المقترحة ٢٠٢٥/٢٠٢٤ تكون المخصصات كما يلي :

البيــــــــــــــــان	الرصيد ٢٠٢٣/٦/٣٠	الإضافات المكون من مخصصات أخرى	المستخدم الفعلي	المرتد والمحول لمخصصات أخرى	مقترح ٢٠٢٤/٢٠٢٣
مخصص قضايا متنازع عليها	—	—	—	—	—
مخصص الضرائب المتنازع عليها	٣٧٧٩٩٠ ٢٢	٤٠٠٠٠٠٠	١٨٠٠٠٠٠٠	—	٨٣٧٧٩٩٠
مخصصات أخرى	—	—	—	—	—
مكافأة نهاية الخدمة ومرتببات ذهب	٢١٨٥٠٨٣	—	—	—	٢١٨٥٠٨٣
الإجمالي	٥٦٣٠٧٢ ٢٤	٤٠٠٠٠٠٠	١٨٠٠٠٠٠٠	—	١٠٥٦٣٠٧٣

- مخصص الديون المشكوك في تحصيلها الظاهر في الفعلي/المتوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بمبلغ ٥٤٥٣٨ جنيه لمقابلة مديونية شركة الاسماعيلية الجديدة والمرفوع بها قضية جنحة شبك بدون رصيد وبعد الاخذ في الاعتبار تحصيل مديونية الحساب الجاري لشركة مصر سيناء بمبلغ ٧٨٥٢٤ جنيه، وافترض تحصيله خلال عام الموازنة المقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بمخصص القضايا المتنازع عليها يتمثل في المكون بشأن القضايا المرفوعة من العاملين والموردين ولحين صدور احكام نهائية بشأنها.



- مخصص الضرائب المكون يتمثل في الفروق المقررة عن فروق الفحص مع مأموريات الضرائب عن السنوات المتنازع عليها والمحالة للجان الطعن ولدى خبراء وزارة العدل (التجاري - كسب العمل - قيمة مضافة) وبعد استخدام مبلغ نحو ١,٧ مليون جنيه خلال الفعلي / المتوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣ نتيجة انتهاء النزاع الضريبي لضريبة القيمة المضافة حتى عام ٢٠٢٠ وسداد فروق الفحص والضريبة الإضافية للمأمورية وكذلك الضريبة الإضافية لكسب العمل ، والمستخدم خلال المقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤ يمثل المسدد عن انتهاء فروق الفحص لضريبة أرباح الأشخاص الاعتبارية حتى عام ٢٠٢٠.
- والمخصصات الأخرى تتضمن رصيد مخصص مكافأة نهاية الخدمة ومرتبوات العاملين بفندق دهب لحين الصرف عند نهاية الخدمة لهم وبعد تكوين مبلغ ٤٢٢ ألف جنيه يخص الرصيد المثبت بميزانية التصفية لفندق دهب لأحد العاملين المنتهي خدمتهم بالفندق والمتداولة أمام محكمة الاستئناف أول درجة والتي سبق أن قضت بأن القضية رفعت من غير ذي صفة لأنها لم تطلع على السجل التجاري المرفق بالقضية والذي يخص الشركة المالكه للفندق - شركة مصر للفنادق وتم تقديم مستندات السجل مرة أخرى والدفع بما يفيد ملكية شركة مصر للفنادق للفندق وأنها بالفعل ذات صفة فسي رفع الدعوى وتم عمل نقض للحكم الصادر من محكمة أول درجة وهي الآن منظورة أمام النقض للبت النهائي فيها ويتسم متابعة القضية حاليا طرف محامى الفندق مكتب المستشار سمير جاويد ، وقام الفندق بتكوين مخصص لمرتب شهرية ولحين بلوغه سن الستين وقد بلغت قيمة المخصص لهذه القضية في ميزانية الفندق في ٣١ ديسمبر لسنة ٢٠٢١ مبلغ وقدره نحو ٤٢٢ ألف جنيه.
- وتم الأخذ في الاعتبار تسوية مخصص مخزون السيراميك والبالغ ٧٣٤٥ جنيه نتيجة استخدام مخزون السيراميك المتبقى خلال أعمال التطوير واقفال المخصص المقابل له. والتصرف في المخزون الهندسي لفندق دهب بالبيع خلال عام الموازنة المقترحة ٢٠٢٥/٢٠٢٤.

١٤- الموردین وأوراق دفع وحسابات دائنة:

القيمة بالجنيه

البيان	مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤	فعلي/متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣
موردین	٩١٣٨٨	٨٦٣٨٨
حسابات دائنة للمصالح والهبات	٩٩٨١٥٢٥	٨٩٠٠٣١٨
مصرفوات مستحقة السداد	١٦٢٨٩٨٧	١٨١٢١٧٨
أقساط مستحقة السداد خلال السنة التالية من القروض طويلة الأجل	١٤٢٧٠٥٩٢	١٤٢٧٠٥٩٢
حسابات دائنة أخرى	٤٤٤٦٥٠٨٩	٦٦٢٨٥٢٦٣
حسابات مدينة لدى شركات القابضة والتابعة والشقيقة (رصيد دانن)		٣٩١٠٦٥١
الإجمالي	٧٠٤٣٧٥٨١	٩٥٢٦٥٣٩٠

١٥- وتحليل حسابات دائنة أخرى :

القيمة بالجنيه

البيان	مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤	فعلي/متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣
وديعة ثابتة ورسم ضمان الحد الأدنى لتكازيفو الألعاب بفندق النيل	٣٤١٧١٠٣٣	٣٢٧٥١٢٦٧
أرصدة دائنة ناتجة عن التخرج مع شركات الإدارة	٨١٧٨٣٣	٣٩١٩٥٩
تأمينات وضمانات أعمال وكتاميات المقاولین	١١٣١٣٠٣	٦٧٨٥٩٢١
أرصدة دائنة مختلفة وتعليقات تقديرية محتمله	٣٨٢٣٧٢٦	٢١٧٧٩٧١٠
أرصدة دائنة - مستحقات عاملین " الحجج - الخدمات "	٢١١٩٣	٧٦٤٠٧
شركة الشرق الأوسط (تحت التصفية)	٤٥٠٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠٠
الإجمالي	٤٤٤٦٥٠٨٨	٦٦٢٨٥٢٦٤



- يبلغ رصيد المصروفات المستحقة السداد خلال الفعلي / المتوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣ رصيد دانسن بمبلغ ١ ٨١٢ ١٧٨ جنيهه وتتضمن مبلغ ١,٥٦١ مليون جنيه عن الفوائد المستحقة عن قرض البنك الأهلي - تطوير فندق دهب لشهري مايو ويونيه ٢٠٢٤ والتي سيتم سدادها في يوليو ٢٠٢٤. وباقى الرصيد يمثل أمانات مستحقة للورثة وللحالين للمعاش ومستحقات أجور للعاملين بالشركة.

١٦- ويبلغ رصيد المصروفات المستحقة السداد خلال عام الموازنة ٢٠٢٥/٢٠٢٤ رصيد دانن بمبلغ ١ ٦٢٨ ٩٨٧ جنيهه وتتضمن مبلغ ١,٢٩٤ مليون جنيه عن الفوائد المستحقة عن قرض البنك الأهلي - تطوير فندق دهب لشهري مايو ويونيه ٢٠٢٥ والتي سيتم سدادها خلال شهر يوليو ٢٠٢٥ وباقى الرصيد يمثل أمانات مستحقة للورثة وللحالين للمعاش ومستحقات أجور للعاملين بالشركة.

١٧- يبلغ رصيد حسابات مدينة لدى الشركات (شركات الادارة) رصيد دانن بمبلغ ٣ ٩١٠ ٦٥١ جنيهه ويخص الحساب الجاري لفندق النيل ريتز كارلتون عن ضريبة الخصم والاضافة المستقطعة بمعرفة عملاء الفندق على الملف الضريبي لشركة مصر للفنادق والمتوقع الانتهاء منها وقبدها كرسيد دانن للشركة لدى مصلحة الضرائب خلال عام الموازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٥ وسدادها للفندق.

١٨- تم اقفال رصيد القرض متوسط الأجل في ٣١/١٠/٢٠٢٣ وسداد القسط الثامن والأخير البالغ ٨ ٠١٠ ٧٨٧ جنيهه .

١٩- وتحليل الجزء المستحق خلال السنة التالية من القرض طويلة الأجل كما يلي :

= تتضمن أقساط القروض المصرفية طويلة الأجل عن تطوير سفير دهب المستحقة السداد خلال السنة التالية ، وبيانها كما يلي:
القيمة بالجنيه

البيان	مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤	فعلي/متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣
قرض تطوير فندق سفير دهب	١٤ ٢٧٢ ٠٠٠	١٤ ٢٧٢ ٠٠٠
الإجمالي	١٤ ٢٧٢ ٠٠٠	١٤ ٢٧٢ ٠٠٠

٢٠- يبلغ رصيد ضريبة الدخل المستحقة خلال الفعلي / المتوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣ رصيد دانسن بمبلغ ٣٨١ ٠١٨ ٨٥٠ جنيهه طبقاً لنتائج أعمال العام ويقترح أن تبلغ نحو ٤٠١ ٥٥٤ ٢٩٥ جنيهه خلال عام الموازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٥.

رابعاً :- الالتزامات الغير متداولة :

٢١- حقوق الملكية:

• تم تجزئة القيمة الاسمية للسهم من ١٥ جنيهه إلى ٥ جنيهات مع بقاء رأس المال المصدر كما هو ١٩٨ مليون جنيهه موزعاً على عدد (٣٩,٦) مليون سهم بدلاً من (١٣,٢) مليون سهم بقيمة اسمية قدرها ٥ جنيهات بعد تعديلها وذلك تنفيذاً لقرار الجمعية العامة غير العادية بجلستها المنعقدة بتاريخ ٢٠١٩/٩/٣٠ وتم تداول الأسهم طبقاً للقيمة الاسمية (بعد التجزئة) اعتباراً من ٢٠١٩/١٠/٢٤.



- بناء على قرار الجمعية العامة غير العادية لشركة مصر للفنادق المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٣/١١/٥ والنشر بالوقائع الرسمية بتاريخ ٢٠٢٣/١١/٢٧ فقد تم زيادة رأس المال المرخص به ليصبح ٤٠٠ مليون جنيه بدلاً من ٢٥٠ مليون جنيه وزيادة رأس المال المصدر والمدفوع بمبلغ ١٩٨ مليون جنيه من خلال منح سهم مجاني لكل سهم ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع بعد الزيادة ٣٩٦ مليون جنيه خصماً من الاحتياطيات ولتصبح عدد الأسهم المصدرة ٧٩,٢ مليون سهم ، كما يلي :

رأس المال المرخص به بعد الزيادة	٤٠٠ مليون جنيه
رأس المال المصدر والمدفوع	٣٩٦ مليون جنيه
عدد الاسهم	٧٩,٢ مليون سهم

- سيتم عرض تجزئة عدد الأسهم بالشركة على الجمعية العامة الغير العادية للشركة لتصبح عدد الأسهم ٣٩٦ مليون سهم بدلاً من ٧٩,٢ مليون سهم وإظهار ذلك على الفعلي / المتوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٤ وعلى عام الموازنة المقترحة ٢٠٢٤/٢٠٢٥.
- الاحتياطيات الظاهرة ضمن حقوق الملكية تم تكوينها طبقاً للقانون وكذا النظام الأساسي للشركة وبعد مراعاة الاضافات بموجب حساب التوزيع المعتمد بقرار الجمعية العامة للشركة بتاريخ ٢٠٢٣/١٠/٢ وكذلك قرار الجمعية العامة الغير العادية بتاريخ ٢٠٢٣/١١/٥ بزيادة رأس المال المصدر والمدفوع بمبلغ ١٩٨ مليون جنيه من خلال منح سهم مجاني لكل سهم خصماً من الاحتياطي النظامي.

رصيد مجموع حقوق الملكية يتمثل فيما يلي :

البيان	مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤	فعلي/متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢
رأس المال المصدر	٣٩٦.٠٠٠.٠٠٠	٣٩٦.٠٠٠.٠٠٠	١٩٨.٠٠٠.٠٠٠
الاحتياطيات وتمثل فيما يلي :			
احتياطي قانونيا	٤٠٧.٤١٠.١١٥	٢١٩.٩٨٣.٧٦١	٢١٩.٩٨٣.٧٦١
احتياطي نظامي	٤٥٩.٦٦٤.١٥٢	٢٠٩.٧٦٢.٣٤٨	٤٠٧.٧٦٢.٣٤٨
احتياطي رأسمالي	٢٠٨.٢١٠.٣١٤	١٢٣.٦٧٨.١٠٩	١٢٣.٦٧٨.١٠٩
احتياطيات أخرى (تمويل المشروعات الاستثمارية)	١٤٩.٧٠٢.٣١٩		
أرباح وخسائر مرحلة	٢٥٨.٣٥٤.٧٠٥	١٠٨.٦٥٢.٣٨٨	١٠٨.٦٥٢.٣٨٨
أرباح (خسائر) العام	١.٢٢٥.١٦٨.٩٨١	١.٣٣٤.٥١.٢٢٥	
الإجمالي	٣.١٠٤.٥١٠.٥٨٦	٢.٣٩٢.١١٧.٨٣١	١.٠٥٨.٠٧٦.٩٠٦

٢٢- الأرباح والخسائر المرحلة :

- تم الالتزام بمعيار المحاسبة المصري رقم (٥) بخصوص تسوية إيرادات ومصروفات سنوات سابقة في حساب الأرباح والخسائر المرحلة حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ وذلك اعتباراً من ٢٠٢٠/٧/١ حيث يتم تسوية إيرادات ومصروفات سنوات سابقة ضمن قائمة الدخل تنفيذاً طبقاً لكتاب معالي وزير قطاع الأعمال العام رقم ١٠٩٩ المؤرخ ٢٠٢٠/٦/١٧ وموافقة رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات بتاريخ ٢٠٢٠/٩/٢١ بتطبيق مبدأ مراجعة القوائم المالية بنظام E.R.P.
- الرصيد الظاهر بالحساب فعلي / متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣ (أرباح) والبالغ ١٠٨.٦٥٢.٣٨٨ جنيه عبارة عن أفعال حساب النتيجة لعام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ بموجب حساب التوزيع المعتمد من الجمعية العامة للعام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٢ بتاريخ ٢٠٢٣/٩/١٥.
- الرصيد الظاهر بالحساب مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤ (أرباح) والبالغ ٢٥٨.٣٥٤.٧٠٥ جنيه بعد أفعال حساب النتيجة لعام ٢٠٢٤/٢٠٢٣ واعتماد حساب التوزيع المقترح عند اعتماد الميزانية من الجمعية العامة للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣.



٢٣- الالتزامات طويلة الأجل :

القيمة بالجنينة

البيان	مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤	فعلي/متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣
قرض البنك الأهلي المصري تطور فندق سفير دهب ريزورت	٥٤ ٨٠٩ ٨٩٧	٦٩ ٠٨٠ ٤٨٩
أجمالي قروض طويلة الأجل	٥٤ ٨٠٩ ٨٩٧	٦٩ ٠٨٠ ٤٨٩
التزامات ضريبية - ضريبة مؤجلة	١٥٦ ٧٧٩ ٢٢٥	١٤٦ ٩٣٠ ٥٧٣
الإجمالي	٢١١ ٥٨٩ ١٢٢	٢١٦ ٠١١ ٠٦٢

٢٤- القروض طويلة الأجل :

- قامت الشركة بتمويل تطوير فندق النيل ريتز كارلتون المملوك للشركة من خلال فرض طويل الأجل حصلت عليه من البنك الأهلي المصري بضمائم عوائد الفندق لعدد ٤ شرائح تمويلية وبيانات (شريحة أولى ٥٠٠ مليون - شريحة ثانية ١٨٨ مليون - شريحة ثالثة ١٧٥ مليون - شريحة رابعة ١٢١ مليون) وقد نجحت الشركة من خلال سدادات معجلة بأقساط الشريحتين الثالثة والرابعة ذات سعر الفائدة الأعلى والشركة منتظمة في سداد الأقساط المستحقة عليها .
- بالإضافة إلى فرض استكمال تطوير فندق سفير دهب في حدود ١٠٨ مليون جنيه وبسعر فائدة مميز ٨٪ طبقاً لمبادرة البنك المركز المصري والذي تم زيادة سعر الفائدة المدينة مرتان ليصبح ١١٪ وبضمائم عوائد الفندق .
- بموجب القرارات الصادرة من البنك المركزي المصري في اجتماعه الاستثنائي يوم ٦ مارس ٢٠٢٤ بتحرك سعر الفائدة صعوداً بواقع ٦٠٠ نقطة أساس ، مع ترك سعر الصرف للتحديد وفق آليات السوق فقد قامت الشركة بصفة عاجلة خلال شهر مارس باتخاذ كافة التدابير اللازمة والقرارات لتخفيض الأعباء التمويلية الناتجة عن تأثير تلك القرارات وخاصة على القرض طويل الأجل - تطوير فندق النيل ريتز كارلتون حيث بلغت سعر الفائدة المدينة بعد القرارات الصادرة ٢٨,٤٪ و ٢٨,٧٥٪ على التوالي لشرائح القرض .
- نذا فقد قامت الشركة على الفور بالاستفادة من قرار تحرير سعر الصرف طبقاً لآليات السوق بالتنازل عن مبلغ نحو ١٣,٥ مليون دولار بالبنوك من الرصيد الدولارى المكون بالشركة وذلك بغرض القيام بسدادات معجلة بأقساط باقى رصيد القرض وبلغت إجمالي السدادات خلال شهر مارس نحو ٦٨١,٥ مليون جنيه .
- المتبقي حالياً من التزامات تمويلية يتمثل في القرض طويل الأجل لفندق سفير دهب ذات سعر الفائدة المميز ١١٪ فقط حيث يبلغ نحو ٨٧ مليون جنيه في نهاية شهر مارس ٢٠٢٤ ، وتبلغ الأقساط المستحقة السداد خلال السنة التالية والمدرجة ضمن الالتزامات المتداولة نحو ١٤,٣ مليون جنيه وذلك عن عدد ٢٦ قسط تنتهي في أكتوبر ٢٠٣١ .
- بلغ رصيد القروض طويلة الأجل في الفعلي المتوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣ مبلغ ٦٩ ٠٨٠ ٤٨٩ جنيه وذلك بعد خصم الأقساط مستحقة السداد خلال السنة التالية والبالغه ٥٩٢ ٢٧٠ ١٤ جنيه والظاهرة ضمن الالتزامات المتداولة. وخلال عام الموازنة المقترحة ٢٠٢٥/٢٠٢٤ يتوقع ان يبلغ الرصيد ٥٤ ٨٠٩ ٨٩٧ جنيه وذلك بعد خصم الأقساط مستحقة السداد خلال السنة التالية والبالغه ٥٩٢ ٢٧٠ ١٤ جنيه والظاهرة ضمن الالتزامات المتداولة.

٢٥- الضريبة المؤجلة:

- تطبق الشركة ما جاء بمعايير المحاسبة المصري رقم (٢٤) فقرة (١٥ ، ١٧) بأنه يتم الاعتراف بالالتزام الضريبي المؤجل لجميع الفروق المؤقتة ومنها الاختلاف بين الإهلاك المستخدم في تحديد صافى الربح الضريبي عن الإهلاك المستخدم في تحديد صافى الربح المحاسبى ويكون الفرق المؤقت الناتج عن ذلك هو الفرق بين القيمة الدفترية للأصل والأساس الضريبي له والذي يتمثل في التكلفة الأصلية منقوصاً منها كل الخصومات المتعلقة بالأصل والمسموح بخصمها ضريبياً عند تحديد الربح الضريبي للفترة الحالية ويتم ذلك عند إقفال السنة المالية.



- بلغ رصيد الضريبة المؤجلة فعلي / متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣ مبلغ ١٤١ ٩٣٠ ٥٧٣ جنيهاً ويمثل قيمة الضريبة المحتسبة من ٢٠٠٦/٢٠٠٥ حتى ٢٠٢٤/٢٠٢٣.
- ويتوقع أن يبلغ رصيد الضريبة المؤجلة عام الموازنة المقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤ مبلغ ١٥٦ ٧٧٩ ٢٢٥ جنيهاً ويمثل قيمة الضريبة المحتسبة من ٢٠٠٦/٢٠٠٥ حتى ٢٠٢٥/٢٠٢٤.

خامساً : قائمة الدخل :

٢٦ - المبيعات/ الإيرادات:

- إيرادات النشاط الجاري تتمثل فيما يلي :

القيمة بالجنيه

البيان	مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤	فعلي/متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢
فندق النيل ريتزكارلتون	١ ١٩٦ ٢٠٣ ٠٠٩	٨٥٠ ٤٩٦ ٣٣١	٦٥٥ ٨٤٠ ٩٢٨
كازينو الألعاب بفندق النيل	٥٥٣ ٣٢٠ ٦٥٢	٤٦٩ ٢٣١ ٩٤٩	٣٠٢ ٤٣٥ ٨٢٣
فندق سفير دهب ريزورت	٤٣ ٨٢٠ ٢١٥	٣٢ ٠٥٤ ٥٩١	١٧ ٧٠٩ ٧٩٠
الإجمالي	١ ٧٩٣ ٣٦٣ ٨٧٦	١ ٣٥١ ٧٨٢ ٨٧١	٩٧٥ ٩٨٦ ٥٤١

- تم الأخذ في الاعتبار ارتفاع نسب الإشغال بفندق النيل ريتز كارلتون وزيادة إيرادات قاعات الحفلات والاجتماعات وزيادة إيرادات نشاط ألعاب الكازينو خلال الفترة الحالية وكذلك فندق سفير دهب .
- وأيضاً الإخذ في الاعتبار النظرة التفاؤلية عند إعداد الموازنة لعام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ نحو زيادة الإيرادات تدريجياً وزيادة الإيرادات المحققة بعد أعمال التطوير والتحديث للمطاعم .

٢٧ - تكلفة المبيعات - تكلفة الحصول على الإيراد وتتمثل فيما يلي :

القيمة بالجنيه

البيان	مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤	فعلي/متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فعلي ٢٠٢٢/٢٠٢١
خدمات مشتراة (أقساط التأمين ورسوم تراخيص)	١ ١٠٩ ٤٠٠	١ ١٤٧ ٩٨٦	١ ٠٩٠ ١٠٨
الإهلاك والاستهلاك	٨٦ ٧٦١ ٧٤٢	٧١ ٣٠٩ ٤٦٢	٤٨ ٦١٣ ٩٤٩
إيجارات عقارات (حق الانتفاع)	٦٢ ٦٢٩ ٠٨٩	٤٤ ٣٧١ ٦٧٣	٣١ ٥٨٢ ٦٢٤
ضرائب عقارية	١ ٨٩١ ٢٦٤	١ ٨٩١ ٢٥٦	١ ٥٦٩ ٥٢٦
الإجمالي	١٥٢ ٣٩١ ٤٩٥	١١٨ ٧٢٠ ٣٧٧	٨٢ ٨٥٦ ٢٠٧

- ٢٨- تثبت الفوائد الدائنة بناء على العائد الدائن المستحق عن الودائع لأجل لدى البنوك وطبقاً لكشف حساب البنك في نهاية الفترة وتواريخ بداية واستحقاق الودائع . وكذا أنوان الخزائنة قصيرة الأجل بناء على تاريخ بداية واستحقاق الشهادة أو الأتون وما يخص الفترة من تلك العوائد وكذلك العائد الدائن المضاف لحساباتنا الجارية بالبنوك.

إيرادات الفوائد الدائنة وتتمثل فيما يلي :

القيمة بالجنيه

البيان	مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤	فعلي/متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢
عائد السندات	٢٥ ٣٨٧	٢٥ ٣٨٧	٢٥ ٣٨٧
عائد أذون الخزائنة قصيرة الأجل والودائع لأجل والحسابات الجارية لدى البنوك.	٥٤ ٠٩٣ ٨٦٧	٢١ ٦٧٤ ٣١٧	٣٤ ٩٠٥ ٥٥١
الإجمالي	٣٩ ٤٧٠ ٠٠٠	٥٩ ٠٦٢ ٧٠٤	٦٠ ٢٩٣ ٩٣٨



٢٩- المصروفات الإدارية والعمومية بقائمة الدخل وتتمثل فيما يلي :

البيان	مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤	فعلي/متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢
خامات ومواد ووقود وقطع غير وتكاليف الصيانة	٢٤٣٥٠٠٠	١٩٩٦٦٦٦	٨٧٤٦٩٧
الأجور وما في حكمها	٢٣٨٤٨٢٣١	٢٠٩٨٤٨٦٧	٢٠١١٦٤٧٩
خدمات مشورة (استشارات - تأمين - متنوعة أخرى)	٥٨٣٤٨٤٥	١٠٥٨٢٨٤٣	٧٢٨٥٤٧٩
الإهلاك والاستهلاك لمقار الشركة	٤٩٣٣٣٥٤	١٤٤٦٦٠٧	٣٥٤٤٣٥
إيجار عقارات لمقار الشركة	٣٧٢٨٤٤	٢٦٩٥٤٤	٢٨٧٢٠٧
ضرائب عقارية	٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠	٤٠٠٠٠
ضرائب غير مباشرة على النشاط	١٥٠٠٠٠	١٧٤٧٦٦٨	٣٥٥١٣٩٦
الإجمالي	٣٧٦٢٤٢٧٤	٣٧٠٧٨١٩٥	٣٢٥٠٩٦٩٣

٣٠- المصروفات التمويلية بقائمة الدخل وتتمثل فيما يلي :

البيان	٢٠٢٥/٢٠٢٤	فعلي/متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢
فوائد قروض البنك الاهلي تطوير الريتز وذهب والتسهيل الائتماني متوسط الأجل	٨٥١٨٠٠٠	١١٩٧٩٩٧٨٦	١٤٣٧٩٣٠٢٧
الإجمالي	٨٥١٨٠٠٠	١١٩٧٩٩٧٨٦	١٤٣٧٩٣٠٢٧

٣١- المكاسب والخسائر الأخرى وتتمثل فيما يلي :

البيان	مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤	فعلي/متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢
أرباح فروق عملة		٥١٧٠٠٠٠٠٠	٢٧٤٥٠٨٥٤٤
خسائر فروق عملة		(٣٤٨٩٢٨٢)	(٤٣٥٠٥٩)
مصروفات سنوات سابقة		(٨٥٦٥٩٧)	(٢١٦٩٠٦٦٣)
خسائر رأسمالية *			(٢١٤٢٥٧)
أرباح رأسمالية *	٤٥٠٠٠٠	٨٤٥٣٢٢٠٦	٢٥٢٢٣٢
إيرادات سنوات سابقة	١٠٥٨٢٧٢٠	١٨٩١١٨	٨٩٨٤١٦٢
إيجارات دائنة		٥٧٦٠٠	٧٦٨٠٠
أرباح بيع مخلفات	١٥٠٠٠٠		
إيرادات - تعويضات وغرامات		٤٠٧٣٨٢	١٣٨٦٣٦٥
أحباء - تعويضات وغرامات			
الإجمالي	١١١٨٣٧٢٠	٥٩٧٨٤٠٤٢٧	٢٦٢٨٦٨١٢٤

- الخسائر الرأسمالية والمدرجة ضمن المكاسب والخسائر الأخرى بالفعلي / المتوقع تتمثل في مزادات بيع أصول ثابتة لفندق النيل ريتز وفندق سفير دهب والشركة.
- الأرباح الرأسمالية والمدرجة ضمن المكاسب والخسائر الأخرى المدرجة بالفعلي /المتوقع والمقترح تتمثل في مبلغ نحو ٨٠,٣٦٢ مليون جنيه عن الثبات تعويض أرض شيكاغو محافظة الأقصر بعد صدور الحكم لصالح الشركة والتوصل الى اتفاق كتابي مع محافظة الأقصر على سداد التعويض والفوائد القانونية على عام واحد تنتهي في أكتوبر ٢٠٢٤، وباقي المبلغ يمثل أرباح رأسمالية ناتجة عن مزادات بيع أصول ثابتة لفندق سفير دهب والريتزكارلتون. وفي الموازنة المقترحة ٢٠٢٥/٢٠٢٤ ناتجة عن مزادات بيع أصول ثابتة لفندق سفير دهب والريتزكارلتون .



- بلغت أرباح فروق العملة بالفعلي المتوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٤ نحو ٥١٧ مليون جنيه بعد مراعاة تأثير قرار البنك المركز بتحديد سعر الصرف للجنيه المصري أمام العملات الأجنبية وفقاً لآليات السوق.
- بلغت مصروفات سنوات سابقة بالفعلي/المتوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٤ نحو ٨٥٧ ألف جنيه نتيجة تسوية رسوم إشغالات الشاطئ لفندق سفير دهب من بداية عام ٢٠٢٣ حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠ بالإضافة الي مصروف الإهلاك للأصول المرسمة لفندق سفير دهب من بداية افتتاح الفندق في ٢٠٢٢/٩/١.
- بلغت إيرادات سنوات سابقة بالفعلي/المتوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٤ نحو ١٨٩ ألف جنيه وخلال عام الموازنة المقترحة ٢٠٢٤/٢٠٢٥ تبلغ نحو ١٠,٥٨٤ مليون جنيه نتيجة تسوية الأرصدة المغلقة بعد انتهاء الفحص على ضريبة أرباح الأشخاص الاعتبارية والقيمة المضافة حتى عام ٢٠٢٠.
- بلغت إيرادات التعويضات والغرامات بالفعلي/المتوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٤ نحو ٤٠٦ ألف جنيه وتتمثل معظمها في تسوية غرامات تأخير على الموردين لتطوير فندق سفير دهب ، بالإضافة الى عن ما يخص الفترة من تعليه فواند جدولة القيمة المضافة لكازينو الألعاب .
- بلغت أرباح بيع مخلفات بالموازنة المقترحة ٢٠٢٤/٢٠٢٥ نحو ١٥٠ ألف جنيه والناجئة عن التصرف بالمخزون الهندسي بفندق سفير دهب بالبيع .

٣٢- تم مراعاة الاحاطة بما جاء بقرار رئيس مجلس الوزراء بتعديل بعض أحكام معايير المحاسبة المصرية (معيان ١٣- آثار التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية) معالجة محاسبية خاصة اختيارية للتعامل مع الآثار المترتبة على تحريك أسعار صرف العملات الاجنبية. والشركة لم تجرى معالجة محاسبية لها نظراً لعدم وجود التزامات قائمة بالعمله الأجنبية في تاريخ تحريك سعر الصرف مرتبطة بأصول ثابتة واستثمارات عقارية وأصول غير ملموسة على الشركة نشأت عن القرار الاقتصادي الاستثنائي المتعلق بتحريك سعر الصرف في نهاية يوم ٢٧/١٠/٢٠٢٢.

تم مراعاة تأثير عام الفعلي / المتوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٤ بتأثير القرارات الصادرة من البنك المركزي المصري في اجتماعه الاستثنائي يوم ٦ مارس ٢٠٢٤ حيث قامت الشركة بالتنازل عن جزء من المكون الدولارى لمواجهة الأعباء التمويلية الناتجة عن قرار البنك المركزي بتحريك سعر الفائدة المدينة صعوداً بمقدار ٦٠٠ نقطة وأقلل قرض الفندق النيل ريتز كارلتون بالكامل ومما نتج عنه أرباح فروق عملة انتهت الي مبلغ ٥١٧ مليون جنيه الظاهرة بقائمة الدخل الموضحة أعلاه .

٣٣- المخصصات المكونة وتتمثل فيما يلي :

البيان	مقترح ٢٠٢٤/٢٠٢٤	فعلي/متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٤
فضايا متنازع عليها		٥٤ ٤٧٧
ضرائب متنازع عليها	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٨ ٠٠٠ ٠٠٠
الإجمالي	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٨ ٠٥٤ ٤٧٧

٣٤- الإيرادات الأخرى والأرباح الغير عادية وتتمثل فيما يلي :

البيان	مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤	فعلي/متوقع ٢٠٢٣/٢٠٢٣	فعلي ٢٠٢٣/٢٠٢٢
إيرادات أخرى			
أرباح غير عادية	١٠ ٠٠٠	١١ ٠٠٠	٣٣ ٠٦٣
الإجمالي	٢٠ ٥٥٨	١٥ ١٥٠	٢١ ١٠٠



٣٥- مخصصات انتفى الغرض منها

خلال القطي / المتوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣ تبلغ ٣٧١ ٥٧٢ جنيهاً عن تتمثل في تسوية مخزن الخمر المنقول لفندق سفير دهب لاستخدامه في التشغيل. بالإضافة الى تسوية مديونية شركة مصر سيناء للسياحة بموجب التحصيل قبل نهاية العام المالي. وخلال عام الموازنة المقترحة ٢٠٢٥/٢٠٢٤ يتوقع تسوية مديونية شركة الإسماعيلية الجديدة للاستثمار بموجب التحصيل قبل نهاية العام المالي.

٣٦- إيرادات الاستثمارات في شركات مشتركة :

بلغت إيرادات الاستثمارات في شركات مشتركة بالقطي المتوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣ نحو ١٦٩ ٩١٦ جنيه تتمثل في تسوية باقي المبلغ الوارد من شركة أبو ظبي للاستثمارات السياحية عن توزيعات أرباح عام ٢٠٢٢. ولا يتوقع إثبات إيرادات خلال عام الموازنة المقترحة ٢٠٢٥/٢٠٢٤ نظراً لقيام الشركات بأعمال التطوير والتحديث لأصولها.

٣٧- مصروف ضريبة الدخل

تم مراعاة احتساب مصروف ضريبة الدخل في القوائم المالية وذلك تطبيقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) القوائم الدورية (فقرة ٣٠ ج).

القيمة بالجنيه

بيــــــــــــــــان	قطي/متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤
صافي الربح المحاسبي قبل الضرائب	١ ٧٢٥ ٧٧٩ ٤١٦	١ ٦٤١ ٥٧٣ ٧٥٢
يضاف إلى صافي الربح المحاسبي	٣٢٠ ٢٤٣ ٤٤٢	٣٠٧ ٦٥٣ ٩١٢
يخصم من صافي الربح المحاسبي	(٣٤٦ ٣٨٦ ٤٨٥)	(١٦٤ ٥٤١ ٩٠٨)
صافي الوعاء الخاضع للضريبة	١ ٦٩٩ ٦٣٦ ٢٧٣	١ ٧٨٤ ٦٨٥ ٧٥٦
قيمة ضريبة الدخل المحسوبة عن الفترة	٣٨٢ ٤١٨ ١٨٤	٤٠١ ٥٥٤ ٢٩٥

٣٨- نصيب السهم في صافي أرباح (خسائر) العام :

القيمة بالجنيه

البيــــــــــــــــان	مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤	قطي/متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣	قطي ٢٠٢٣/٢٠٢٢
صافي أرباح (خسائر) العام بعد الضرائب	١ ٢٢٥ ١٦٨ ٩٨١	١ ٣٣٤ ٠٤١ ٢٢٥	٨١٩ ٧٦٠ ٠٩٠
مقسوماً على :-			
عدد الأسهم (قبل اقرار تجزئة السهم المعروضة على الجمعية العامة)	٧٩ ٢٠٠ ٠٠٠	٧٩ ٢٠٠ ٠٠٠	٧٩ ٢٠٠ ٠٠٠
نصيب السهم في صافي أرباح (خسائر) العام بعد الضرائب (جنيه/سهم)	١٥,٤٧	١٦,٨٤	١٠,٣٥

سيتم عرض مذكرة على الجمعية العامة الغير عادية بشأن تجزئة القيمة الاسمية لسهم شركة مصر للفنادق إلى خمسة أسهم بقيمة اسمية للسهم الواحد بمبلغ ١ جنيه (فقط واحد جنيه) لتصبح القيمة الاسمية الاسمية للسهم (من ٥ جنيه الى ١ جنيه) لتصبح عدد الأسهم بعد التجزئة من ٧٩ ٢٠٠ ٠٠٠ سهم إلى ٣٩٦ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم.



٣٩- بيانات أخرى :

- يتم إجراء أي توزيع للأرباح إلا في نهاية السنة المالية في ٣٠/٦/ من كل عام وبعد موافقة الجمعية العامة للشركة على هذا التوزيع.
- يوجد عدد (٦) شقق بالإسكندرية مخصصة لمصيف العاملين وهي ممولة من الحصة النقدية للعاملين وغير مدرجة ضمن أصول الشركة.
- لا يوجد أي رهونات على أصول الشركة.

➤ التدفقات النقدية

٤٠- المتحصلات الأخرى

- خلال الفعلي / المتوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣ تتضمن ما تم تحصيله من شركة جيننتج كارينو عن سداد القسط الربع سنوي عن جدولة القيمة المضافة طبقاً لعقد التسوية والبالغ نحو ١٠.٢٤٦ مليون جنيه ، بالإضافة الى تحصيل مبلغ نحو ٩٨ مليون جنيه من فندق النيل ريتزكارلتون ، ومبلغ نحو ٥٠ مليون جنيه من محافظة الأقصر عن قسط جدولة تعويض أرض الأقصر.
- وخلال عام الموازنة المقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤ تتضمن تحصيل باقي أقساط جدولة تعويض أرض الأقصر ، بالإضافة الى استرداد باقي مصروفات ما قبل الافتتاح لفندق سفير دهب.

٤١- المدفوعات الأخرى

- خلال الفعلي / المتوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٣ تتضمن سداد مكافأة نهاية الخدمة للمحالفين للمعاش بفندق النيل ريتزكارلتون ، بالإضافة الى مبلغ نحو ٩٨ مليون جنيه لفندق النيل ريتزكارلتون ، سداد جزء من مصروفات ما قبل الافتتاح والحساب الجاري لفندق سفير دهب.
- وخلال عام الموازنة المقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤ تتضمن سداد جزء من الالتزامات المستحقة للموردين لفندق سفير دهب وتخص الفندق قبل تشغيله بعد التطوير.

٤٢- الموقف الضريبي للشركة :

الشركة خاضعة لأحكام قانون الضرائب رقم (٩١) لسنة ٢٠٠٥ وتعديلاته والموقف الضريبي للشركة كما يلي:

- ١- الشركة منتظمة في تقديم الإقرار الضريبي وتم تقديم الإقرارات لمأمورية ضرائب مركز كبار الممولين حتى ٣٠/٦/٢٠٢٣ .
- ٢- تم فحص الإقرارات الضريبية المقدمة من الشركة وفقاً لأحكام القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ من قبل مأمورية ضرائب المركز الضريبي لكبار الممولين عن السنوات من ٢٠١٣/٢٠١٤ حتى عام ٢٠١٦/٢٠١٧ مع المأمورية وتم الإنتهاء من الفحص مع المأمورية وتم الإنتهاء من اللجنة الداخلية بدون أي فروق دائنة مستحقة للمأمورية مع إحالة بعض بنود الخلاف للجان الطعن مع مركز كبار الممولين وسيتم سداد الفروق إن وجدت للمأمورية .
- ٣- تم التنسيق مع المستشار الضريبي نحو تجهيز المستندات اللازمة للبدء في الفحص الضريبي للسنوات من ٢٠١٧/٢٠٢٠ ويقدر الانتهاء منها خلال عام الموازنة ٢٠٢٤/٢٠٢٥ .
- ٤- وترى الشركة أنه في حالة ظهور أي مستحقات لمأمورية كبار الممولين في المستقبل ومويدة بقرارات نهائية سيتم تسويتها من مصروفات سنوات سابقة.
- ٥- بالإضافة إلى ما سبق يوجد دعاوى قضائية لن يترتب عليها أية إلتزامات ضريبية جديدة على الشركة وإنما في حالة كسبها ستتحقق وفر ضريبي وهي:



- السنوات ٨٩/٨٨ حتى ٩٣/٩٢ تم الربط النهائي وفقاً لحكم الاستئناف الصادر لصالح الشركة ولكن قامت وزارة المالية بالظعن على الحكم الصادر في الاستئناف رقم (١٧٠٤) ، (١٧٥٨) لسنة ١٢٠٠ ق القاضي بتعديل وتخفيض صافي أرباح الشركة عن سنوات النزاع وقيد الطعن برقم (٤٣٤) لسنة ٧٤ ق بتاريخ ٢٠٠٤ وتم نقض الحكم وأحيل لدائرة تجارية ولم يحدد جلسة حتى تاريخه.
- السنوات ٩٦/٩٥ - ٩٨/٩٧ صدر قرار لجنة الطعن في الطعن رقم (٥٤٧) لسنة ٢٠٠٩ ورقم (١٨٣) لسنة ٢٠١٠ وتم رفع دعوتين قضائيتين أمام مجلس الدولة برقمي (٨٠٦٤٥) لسنة ٦٤ ق ورقم (٨١١٦٦) لسنة ٦٤ ق وجارى المتابعة وانتهاء القضية بالتصالح مع الأمورية.

➤ ضريبة كسب العمل :

- تم إخطار الشركة بنموذج ٣٨ ضرائب كسب عمل عن السنوات ٢٠٠٩-٢٠١٢ بضرريبة قدرها ٨٦٥ ١٢٢ ٨ جنيهاً وتم الطعن عليه في ٢٠١٥/٢/٢٢ وتمت إحالة الملف إلى لجنة الطعن وصدر قرار لجنة الطعن بمبلغ ٨٠٢ ٤٣ ٤ جنيه واعتضت الشركة بموجب دعوى أمام المحكمة برقم (٢٧٨٧٤) لسنة ٧٤ ق وتم رفض الدعوى والطعن عليه في المواعيد القانونية بعد الرجوع إلى المستشار الضريبي للشركة. وقد تم تقديم طلب للأمورية بشأن رغبة الشركة في إنهاء النزاع مع الأمورية أمام لجنة قض المنازعات وقد قامت الشركة بسداد الضريبة الأصلية والبالغة ٥٦٨ ١٧٧ ٢ جنيهاً وذلك لإبداء حسن النوايا ولحين صدور أي حوافر ضريبية بالإعفاء أو تخفيض الضريبة الإضافية .
- تم الانتهاء من ضرائب كسب عمل عن السنوات ٢٠١٣-٢٠١٦ بعد سداد فروق الفحص والبالغة نحو ٥٣٣ ألف جنيه بالإضافة إلى نسبة ٣٥٪ من مقابل التأخير وبمبلغ حوالي نحو ٢٣٠ ألف جنيه ليصبح الإجمالي المستحق للأمورية نحو ٧٦٣ ألف جنيه فقط وتم السداد للأمورية عن فروق الفحص في أغسطس ٢٠٢٢ للاستفادة من القانون الصادر رقم (١٥٣) لسنة ٢٠٢٢ بشأن الإعفاء من ٦٥٪ من مقابل التأخير حال سداد كامل الضريبة الأصلية ، بالإضافة إلى سداد مقابل التأخير ومع الغاء المطالبة التقديرية بالكامل والبالغة نحو ١٣,٩ مليون جنيه .
- كما تم الانتهاء من ضرائب كسب عمل عن السنوات ٢٠١٠-٢٠١٤ لغندق النيل أثناء غلق الفندق للتطوير و سداد فروق الفحص والبالغة نحو ٣٢٢ ألف جنيه بالإضافة إلى نسبة ٣٥٪ من مقابل التأخير وبمبلغ حوالي نحو ١٣٢ ألف جنيه ليصبح الإجمالي المستحق للأمورية نحو ٤٥٤ ألف جنيه فقط وتم السداد للأمورية عن فروق الفحص في أغسطس ٢٠٢٢ للاستفادة من القانون الصادر رقم (١٥٣) لسنة ٢٠٢٢ بشأن الإعفاء من ٦٥٪ من مقابل التأخير حال سداد كامل الضريبة الأصلية ، بالإضافة إلى سداد مقابل التأخير.
- تم الانتهاء من الفحص للسنوات من عام ٢٠١٧ حتى عام ٢٠٢٠ بمعرفة المستشار الضريبي للشركة وتم سداد الفروق الضريبية.
- تم الانتهاء من الفحص والربط عن فترة إدارة شركة الهيلتون للفندق هيلتون دهب حتى عام ٢٠١٣ على الملف الضريبي للفندق وتم سداد فروق الفحص للأمورية. وتم الانتهاء من فترة الإدارة الذاتية عن عامي ٢٠١٤ - ٢٠١٥ على الملف الضريبي للشركة وإحضار نموذج الربط النهائي من الأمورية وسداد الفروق للأمورية خلال شهر يونيه ٢٠٢٢ والبالغة حوالي نحو ٢٢ ألف جنيه فقط للأمورية.

➤ ضريبة الدمغة :

- تم الإنتهاء من فحص ضريبة الدمغة حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ وتم إصدار الربط الضريبي بموجب نموذج (١٩/ض/دمغة) ونموذج رقم (٣٧) وتم السداد للأمورية.
- تم الإنتهاء من فحص ضريبة الدمغة حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ وتم إصدار الربط الضريبي بموجب نموذج (١٩/ض/دمغة) ونموذج رقم (٣٧) وتم السداد للأمورية.

➤ القيمة المضافة :

- قامت الشركة بسداد فروق الفحص والضريبة الإضافية بنسبة ١٠٪ المستحقة عن ضريبة المبيعات عن السنوات حتى ٢٠١٦/٦ وذلك للاستفادة من مزايا القانون الصادر رقم (١٧٣) لسنة ٢٠٢٠ بخضم ٩٠٪ من الضريبة الإضافية بشأن التجاوز عن الضريبة الإضافية في حالة سداد كامل الضريبة الأصلية.



- بالنسبة للقيمة المستحقة للشركة عن ضريبة المبيعات على مشتريات الأصول لفندق النيل ريتزكارتون كارلتون عن فترة التطوير فقد تم تقديم مذكرة من المستشار الضريبي للشركة بلجنة الطعن عن ضريبة المبيعات لإثبات أحقية الشركة عنها ورفضت اللجنة الطعن وتم اتخاذ اجراءات رفع دعوى قضائية رقم ٤٦١٥٦ / ٧٦ لحفظ حقوق الشركة بذلك وجرى المتابعة مع القضاء ، وقد تم تقديم طلب للمأمورية بشأن رغبة الشركة في إنهاء النزاع مع المأمورية أمام لجنة فض المنازعات .
- جرى الانتهاء من فحص ضريبة القيمة المضافة للشركة عن السنوات من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ مع المأمورية وتم تقديم كافة المستندات والتحليلات اللازمة للفحص بمعرفة المستشار الضريبي للشركة وتمت المناقشة مع المأمورية على مدار الفترة السابقة ويتوقع الانتهاء منها ومداد فروع الفحص قبل نهاية العام المالي ٢٠٢٣/٢٠٢٤ .
- **الضريبة العقارية :**
- تم صدور تقرير خبراء وزارة العدل بشأن الدعوى القضائية ضد مأمورية الضرائب العقارية والمتداولة أمام مجلس الدولة للاعتراض على قرارات لجنة الطعن عن القيم التقديرية للمحلات بفندق النيل ريتزكارتون كارلتون والذي انتهى إلى أحقية الشركة في طعنها على بعض التقديرات المحسوبة من المأمورية وفي انتظار صدور الحكم القضائي لانتهاء الخلاف الضريبي مع المأمورية.
- صدر حكم بجلسة ٢٠٢٢/٦/٢٢ لصالح الشركة يقضي بتخفيض تقديرات لجنة الحصر في الطعن ٦٧٢٣ لسنة ٢٠١٧ اعتباراً من ٢٠١٧/٧/١ وحتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ بتعديل القيمة الإيجارية للمحل المقام بشأنه الطعن بجعل القيمة الإيجارية فقط ١٠٨٠٠٠٠ جنيهاً (مليون وثمانون ألف جنيهاً فقط لا غير) بدلاً من ٤٦٤٣٦٢ جنيهاً (ثلاثة مئوب ومائتان اثنان وستون ألف وأربعمائة وأربعة وستون جنيهاً فقط لا غير) والضريبة السنوية ٤٤٠٧٣ جنيهاً (ثلاثة وسبعون ألف وأربعمائة وأربعون جنيهاً فقط لا غير) بدلاً من ٨٤٧٠٥٥٢٢١ جنيهاً (مائتان وواحد وعشرون ألف وثمانمائة وسبعة وأربعون جنيهاً وخمسة وخمسون قرشاً فقط لا غير) وبفارق ضريبي مستحق للشركة عن الربط قدره ٠٧١٤٨٠٧ جنيهاً سنوياً ، وتم الطعن من مأمورية الضرائب على ذلك الحكم بالطعن رقم ٨٠٣٩٨ لسنة ٦٨ ق وبجلسة ٢٠٢٢/١٠/١٦ صدر حكم برفض الطعن.

➤ **ضريبة الخصم والإضافة :**

- تم الانتهاء من النزاع عن الفترة من ٢٠٠٧/٧/١ حتى ٢٠١٤/٦/٣٠ والمداد للمأمورية بناء على المطالبة الواردة بذلك.
- لا توجد ايه مستحقات على الشركة حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ طبقاً لصوره خطاب مأمورية الضرائب - جيزة أول.
- جرى المتابعة مع المستشار الضريبي للإنتهاء من فحص السنوات من عام ٢٠١٧ حتى عام ٢٠٢١ مع المأمورية.

رئيس القطاع المالي
(محاسب/ محمود محمد مصطفى)

