

شركة شارم دريمز للاستثمار السياحي

(شركة مساهمة مصرية)

القوائم المالية وتقرير الفحص المحدود
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩



شركة شارب دريمز للاستثمار السياحي ش.م.م
SHARM DREAMS Co. for Touristic Investment S.A.E

القاهرة في ١٣ / ١١ / ٢٠١٩

السادة / بورصة الاوراق المالية - القاهرة
(إدارة الافصاح)

تحية طيبة .. وبعد ::

نتشرف بان نرفق لسيادتكم الاتي :-

- (١) تقرير مراقب الحسابات عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٩/٣٠.
- (٢) قائمة المركز المالي في ٢٠١٩/٩/٣٠.
- (٣) قائمة الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٩/٣٠.
- (٤) قائمة الدخل الشاملة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٩/٣٠.
- (٥) قائمة التدفقات النقدية في ٢٠١٩/٩/٣٠.
- (٦) قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٩/٩/٣٠.
- (٧) اهم الايضاحات المتممه للمركز المالي في ٢٠١٩/٩/٣٠.
- (٨) كشف اهلاك الاصول الثابته في ٢٠١٩/٩/٣٠.

مرسل للتكرم بالتنبيه بالاستلام وموافاتنا بما يفيد ذلك...
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ...

المدير المالي

((محاسب/ عمرو طمى))

مميز للاستثمار السياحي
١٠٨٩٠٣
٣٧٤٨٨٧٤٨
٣٧٤٩٢٣٧٨

المحتويات

رقم الصفحة	البيان
١	تقرير الفحص المحدود
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الدخل
٤	قائمة الدخل الشامل
٥	قائمة التغير في حقوق الملكية
٦	قائمة التدفقات النقدية
٢٥-٧	الايضاحات المتممة للقوائم المالية



تقرير فحص محدود
الى السادة أعضاء مجلس إدارة
شركة شارم دريمز للاستثمار السياحي (شركة مساهمة مصرية)

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للمركز المالى المرفق لشركة شارم دريمز للاستثمار السياحي (شركة مساهمة مصرية) في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية، وتتحصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب الحسابات". يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل إستفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم إكتشافها في عملية مراجعة، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

الإستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للمنشأة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ وعن أداؤها المالى وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

المحاسب القانوني

نصر أبو العباس أحمد
Morison KSi
محاسبون قانونيون ومستشارون

القاهرة في: ٢٠١٩/١١/١٣

م.م.م. بالهيئة العامة للرقابة المالية ١٠٦



Morison KSi
Independent member

نصر أبو العباس وشركاه -

شركة شارم دريمز للاستثمار السياحي

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة المركز المالي

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

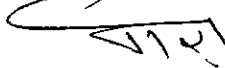
القيمة بالالف جنيه	إيضاح	رقم
٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	
		الأصول
		الأصول غير المتداولة
٢٢٨ ٨٥٣	٢٤٠ ٢٩٣	٣ أصول ثابتة (بالصافي)
٥٩٠ ٥٨٧	٦٠٦ ٣٤٤	٤ مشروعات تحت التنفيذ
٢٥٠ ٦٣٧	٢٦٥ ٣٥٦	٥ إستثمارات فى شركات شقيقة
٢٥ ٦١٢	٢٥ ٦١٢	٦ إستثمارات مالية طويلة الاجل
١ ٠٩٥ ٦٨٩	١ ١٣٧ ٦٠٥	إجمالي الأصول غير المتداولة
		الأصول المتداولة
٤١٩	٣ ٥٣٥	٧ مخزون
٢٠ ١٨٩	٣٣ ٥٦١	٨ عملاء ومدنيون وأوراق قبض
٢٨ ٣٥٨	٤٥ ٥٠٩	٩ حسابات مدينة أخرى
٢ ٣٢٥	٢٠ ٦٠٩	١٠ النقدية بالصندوق و لدى البنوك
٥١ ٢٩١	١٠٣ ٢١٤	إجمالي الأصول المتداولة
١ ١٤٦ ٩٨٠	١ ٢٤٠ ٨١٩	إجمالي الأصول
		حقوق الملكية
٥٢٩ ٨٥٥	٥٢٩ ٨٥٥	١١ رأس المال المصدر والمدفوع
١٢٩ ٥٦٨	١٢٩ ٥٦٨	١٢ الإحتياطيات
(١٤٩ ٠٩٢)	(١٧٥ ٠٠٩)	١٣ (الخسائر) المرحلة
(٢٥ ٩١٧)	٥٧ ٤٠١	صافي ربح (خسارة) الفترة / العام
٤٨٤ ٤١٤	٥٤١ ٨١٥	إجمالي حقوق الملكية
		الالتزامات غير المتداولة
١٩ ١٣٣	١٩ ٦٤٤	١٤ الإلتزامات الضريبية المؤجلة
٢٣ ٩٦٢	٣٨ ٣٢٠	عملاء تايم شير - دفعات مقبمة
٥٣٧ ٩٤١	٥٠٠ ٩٣٩	١٥ قروض طويلة الأجل
٥٨١ ٠٣٦	٥٥٨ ٩٠٣	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
		الالتزامات المتداولة
٠	٥ ٨٩٠	١٦ مخصصات
١٤ ٠٩٨	٤٢ ٠٦٩	١٧ موردين ومقاولين وأوراق دفع
٢٢ ١٨١	١٤ ٩٣٢	١٨ المستحق إلى أطراف ذات علاقة
٤٥ ٢٥١	٧٧ ٢١٠	١٩ حسابات دائنة أخرى
٨١ ٥٣٠	١٤٠ ١٠١	إجمالي الإلتزامات المتداولة
١ ١٤٦ ٩٨٠	١ ٢٤٠ ٨١٩	إجمالي حقوق الملكية والإلتزامات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٥) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

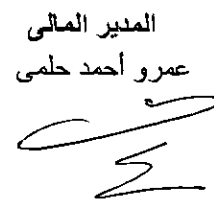
تقرير الفحص المحدود مرفق .

القاهرة فى : ٢٠١٩/١١/١٠

رئيس مجلس الإدارة
حمادة محمد كمال الدين أبو العنين



المدير المالي
عمرو أحمد حلمي



شركة شارم دريمز للاستثمار السياحي

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل

عن الفترة المالية من ١ يناير ٢٠١٩ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

القيمة بالالف جنيه

من ٢٠١٨/٧/١ الى ٢٠١٨/٩/٣٠	من ٢٠١٨/١/١ الى ٢٠١٨/٩/٣٠	من ٢٠١٩/٧/١ الى ٢٠١٩/٩/٣٠	من ٢٠١٩/١/١ الى ٢٠١٩/٩/٣٠	إيضاح	رقم
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري		
١١٧١٧	١٩٢٠٧	٣٩٧٣٥	٨٦٣٥٧		٢٠
٦٨٣٥	١٧٤٧٥	٣٣٧١٠	٨١٧٠١		٢١
٤٨٨٢	١٧٣٢٢	٦٠٢٥	٤٦٥٦		
١٥٠١	٤٠١٩	٢٤١٣	٥٧٥٥		٢٢
٣٠١١	٩٠٩٧	٣١٩٨	٩٥٦٦		٣
١٤٣٥	٤٢٠٣	١٥١٠	٤٣٠٠		
٥٩٤٧	١٧٣١٩	٧١٢١	١٩٦٢١		
(١٠٦٥)	(١٥٥٨٧)	(١٠٩٦)	(١٤٩٦٥)		
١٠٩٦	(٥٢٢٩)	١٢٢٦١	١٤٧١٩		٢٣
(٥٦٠)	(٥٩٦٥)	١٢٥٠٦	٤٩٩٢١		*
٣٢٤	٢٠٥١	.	٧٠٤		
٣٠٧	١٤٢٦	٣٧١٠	٧٥٣٣		٢٤
١٠٢	(٢٣٣٠٤)	٢٧٣٨١	٥٧٩١٢		
.	.	.	.		
(١٢٣)	(٣٠٨)	(٣٣٠)	(٥١١)		١٤
(٢١)	(٢٣٦١٢)	٢٧٠٥١	٥٧٤٠١		
(٠٩٠)	(٠٤٥)	٠٣٢	٠٨٨		٢٥

* تتمثل ارباح تقييم العملة البالغة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ مبلغ ٤٩٩٢١ الف جنيه في الاتي :-

٤٩٩٣٩ الف جنيه مصري قيمة ارباح تقييم ارصدة القروض في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ .

١٨ الاف جنيه مصري قيمة خسائر تقييم ارصدة البنوك الدولارية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ .

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٥) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الادارة

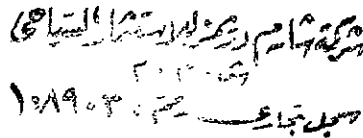
حمادة محمد كمال الدين أبو العنين



المدير المالي

عمرو احمد حلمي





شركة شارم دريمز للإستثمار السياحي

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل الشامل

عن الفترة المالية من ١ يناير ٢٠١٩ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

القيمة بالالف جنيه

من ٢٠١٨/٧/١ إلى ٢٠١٨/٩/٣٠	من ٢٠١٨/١/١ إلى ٢٠١٨/٩/٣٠	من ٢٠١٩/٧/١ إلى ٢٠١٩/٩/٣٠	من ٢٠١٩/١/١ إلى ٢٠١٩/٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	
(٢١)	(٢٣ ٦١٢)	٢٧ ٠٥١	٥٧ ٤٠١	سافى ربح (خسارة) الفترة
.	.	.	.	الدخل الشامل الأخر
				جموع الدخل الشامل الأخر عن الفترة بعد خصم الضريبة
(٢١)	(٢٣ ٦١٢)	٢٧ ٠٥١	٥٧ ٤٠١	جمالى الدخل الشامل عن الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٥) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الادارة

حمادة محمد كمال الدين أبو العنين

المدير المالى

عمرو أحمد حلمى

شركة شارم دريمز للإستثمار السياحي
ش.م.م
مست: ٣٠٣
١٠١٩٠٣

شركة شام دريمز للاستثمار السياحي
(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المالية من ١ يناير ٢٠١٩ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

القيمة بالالف جنيه

البيان	رأس المال	الإحتياطيات	الخسائر) المرحلة	صافي (خسارة) ربح العام / الفترة	الاجمالي
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٥٢٩ ٨٥٥	١٢٩ ٥٦٨	(١٤٨ ٨٣٠)	(٢٧ ٠٣٨)	٤٨٣ ٥٥٥
المحول (للخسائر) المرحلة	.	.	(٢٧ ٠٣٨)	٢٧ ٠٣٨	.
تسويات على الخسائر المرحلة	.	.	٢٦ ٧٧٦	.	٢٦ ٧٧٦
إجمالي الدخل الشامل عن العام	.	.	.	(٢٥ ٩١٧)	(٢٥ ٩١٧)
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨	٥٢٩ ٨٥٥	١٢٩ ٥٦٨	(١٤٩ ٠٩٢)	(٢٥ ٩١٧)	٤٨٤ ٤١٤
المحول (للخسائر) المرحلة	.	.	(٢٥ ٩١٧)	٢٥ ٩١٧	.
إجمالي الدخل الشامل عن الفترة	.	.	.	٥٧ ٤٠١	٥٧ ٤٠١
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	٥٢٩ ٨٥٥	١٢٩ ٥٦٨	(١٧٥ ٠٠٩)	٥٧ ٤٠١	٥٤١ ٨١٥
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨	٥٢٩ ٨٥٥	١٢٩ ٥٦٨	(١٧٥ ٨٦٨)	(٢٣ ٥٩١)	٤٥٩ ٩٦٤

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٥) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة

حمادة محمد كمال الدين أبو العنين

شركة شام دريمز للاستثمار السياحي
٣٠١٣
١٠٨٩٠٣

المدير المالي

عمرو أحمد حلمي

شركة شارم دريمز للاستثمار السياحي

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة المالية من ١ يناير ٢٠١٩ حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٨/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠	إيضاح	رقم	جنيه مصري	جنيه مصري
(٢٣ ٣٠٤)	٥٧ ٩١٢				
٩ ٠٩٧	٩ ٥٦٦	(٣-٢)			
٥ ٢٢٩	(١٤ ٧١٩)				
٥ ٩٦٥	(٤٩ ٩٢١)				
(٢ ٠٥١)	(٧٠٤)				
(٥٠ ٦٤)	٢ ١٣٤				
٢٣٢	(٣ ١١٦)				
١٣١	(١٣ ٣٧٢)	(٨-٢)			
(٤ ٢٣٠)	(١٧ ١٥١)	(٨-٢)			
(٥٦٨)	٢٧ ٩٧١	(١٩-٢)			
(٢ ٠٩٩)	(٧ ٢٤٩)	(٢٠-٢)			
١٠ ٩٦٦	٣١ ٩٥٩	(١٩-٢)			
.	٥ ٨٩٠				
(٦٣٢)	٢٧ ٠٦٦				
(١ ٥٠٦)	(٢١ ٠٠٦)	(٣-٢)			
(٢٣ ٩٠٧)	٥ ١٨٠	(٥-٢)			
٢ ٠٥١	٧٠٤				
(٣٢ ٣٦٢)	(١٥ ١٢٢)				
.	١٤ ٣٥٨				
٣٠ ٢٩٧	(٨ ٠٠٠)				
٣٠ ٢٩٧	٦ ٣٥٨				
(٦)	(١٨)				
(٣ ٦٩٧)	١٨ ٣٠٢				
٧ ٥٦١	٢ ٣٢٥				
٣ ٨٥٨	٢٠ ٦٠٩	(١٣-٢)			

التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

صافي ربح (خسارة) الفترة قبل الضرائب

تعديلات لتسوية صافي الربح (الخسارة) مع التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل

إهلاكات

(ارباح) خسائر استثمارات

* (ارباح) خسائر فروق العملة

(فوائد) دائنة

(خسارة) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل

التغير في رأس المال العامل

(الزيادة) (النقص) في المخزون

(الزيادة) (النقص) في مدينون وعملاء وأوراق قبض

(الزيادة) في حسابات مدينة أخرى

** (الزيادة) (النقص) في موردين ومقاولين وأوراق دفع

(النقص) في المستحق الى اطراف ذات علاقة

الزيادة في حسابات دائنة أخرى

الزيادة في المخصصات

صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل

التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار

مدفوعات لشراء أصول ثابتة

مدفوعات في مشروعات تحت التنفيذ

فوائد دائنة مقبوضة

صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار

التدفقات النقدية من أنشطة التمويل

مقبوضات من عملاء تأيم شير دفعات مقدمة

* مدفوعات في قروض طويلة الاجل

صافي النقدية الناتجة من أنشطة التمويل

أثر التغيرات في أسعار الصرف على النقدية وما في حكمها

صافي الزيادة (النقص) في النقدية وما في حكمها خلال الفترة

النقدية وما في حكمها في بداية الفترة (إيضاح رقم ١٠)

النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة (إيضاح رقم ١٠)

تم تسوية أرباح فروق العملة الدفترية الناتجة من إعادة تقييم ارصدة القروض الدولارية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ والبالغة ٤٩٩٣٩ الف جنيه

مصرى على التغير في القروض وفقا لما جاء بمعايير المحاسبة المصرية.

** تم تسوية مبلغ البنوك الدائنة على حساب الموردين واوراق الدفع لأنها عبارة عن شيكات تم تسليمها للموردين ولم تقدم للصرف

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٣٥) متممة للقوائم المالية وتقرأ معها

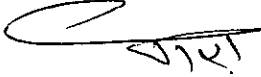
رئيس مجلس الإدارة

المدير المالي

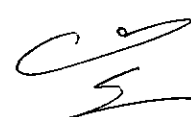
حمادة محمد كمال الدين أبو العنين

شركة شارم دريمز للاستثمار السياحي

عمرو احمد حلمي



٣٠ سبتمبر ٢٠١٩



شركة شارم دريمز للاستثمار السياحي

شركة مساهمة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

١ - نبذة عن الشركة :

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

غرض الشركة:

إنشاء وإقامة وإدارة المنشآت الفندقية والقرى السياحية لحساب الشركة أو للغير وإقامة وتملك القرى والفنادق والمنتجعات والمراكز التجارية والمحلية والعالمية ذات المستوى السياحي وأعمال الترويج والتنشيط السياحي بما في ذلك تنظيم سياحة المؤتمرات وإقامة وبيع المشروعات العقارية لحسابها ولحساب الغير وشراء واستئجار وتعمير الأراضي سواء بالبناء أو بأي طرق أخرى والتأجير التمويلي وفقاً لأحكام القانون رقم (٩٥) لسنة ١٩٩٥ وإنشاء وتملك وإدارة وتجهيز المطاعم الثابتة والكافيتريات بكافة أنواعها وتجهيز الاطعمة والمشروبات وتسويقها كذلك إنشاء وتملك وإدارة وتجهيز المستشفيات العامة والمتخصصة شاملة الوحدات والعيادات الملحقة بها كذلك إنشاء وتملك مراكز الاستشفاء ومراكز السياحة العلاجية بأنواعها (شريطة الحصول على تراخيص المزاولة لكل نشاط من الجهات المعنية ويجوز للشركة ان تكون لها مصلحة أو تشترك بأى وجه من الوجوه مع الشركات وغيرها التي تزاول اعمالاً شبيهة باعمالها أو التي قد تعاونها على تحقيق غرضها في مصر أو في الخارج كما يجوز لها ان تندمج في الهيئات السالفة أو تشتريها أو تلحقها وذلك لأحكام القانون ولائحته التنفيذية).

مدة الشركة :

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

راس المال:

ويبلغ رأس المال المرخص به ٣٠٠٠٠٠٠٠٠ والمصدر ١٩٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه والمدفوع ١٩٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه موزع على عدد ١٩٠٠٠٠٠٠٠ سهم بقيمة إسمية للسهم ١٠ جنيه تحت رقم ٧٢٣٧ بتاريخ ٢٠٠٥/٦/٧ وتم زيادة رأس المال المصدر ليصبح ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه والمدفوع ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه تحت رقم ٨٠٧٢ بتاريخ ٢٠٠٦/٦/٧ وتم التأشير بزيادة رأس المال المرخص به ليصبح ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه (خمسمائة مليون جنيه) بدلا من ٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه (ثلاثمائة مليون جنيه) والمصدر منه ٢٦٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه بقيمة اسمية للسهم ١٠ جنيه والمدفوع منه ٢١٥٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه تحت رقم تأشير ١٧٠٦٨ في ٢٠٠٦/١١/٩ حتى ٢٠٠٦/١٢/٣١ وتم أستكمال رأس المال المصدر والمدفوع ليصبح ٢٦٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه وتم التأشير في السجل التجارى بتلك الزيادة وتلك تحت رقم ٥٥٠٤ بتاريخ ٢٠٠٧/٣/٢٥.

تم التأشير بزيادة رأس المال المصدر ليصبح ٣٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه مصري تحت رقم تأشير ٢٤٠٧٧ بتاريخ ٢٠٠٧/١١/٢٢ و تم التأشير بزيادة رأس المال المرخص به ليصبح ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه مصري تحت رقم تأشير ٢٥٦٥٤ بتاريخ ٢٠٠٧/١٢/١٢ ، تم زيادة رأس المال المصدر والمدفوع ليصبح ٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ جنيه تحت رقم تأشير ٩١٣١ في ٢٠٠٨/٥/٤ .
تم زيادة رأس المال المصدر والمدفوع ليصبح ٥٢٩٨٥٤٦٠٠ جنيه تحت رقم تأشير ٢٤١٨٥ في ٢٠١٥/٨/٣٠ .

٢- أهم السياسات المحاسبية :

١-٢ **أسس إعداد القوائم المالية :**
تم إعداد القوائم المالية للشركة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية.
تم اتباع نفس السياسات والاسس المحاسبية للقوائم المالية مقارنة بأحداث قوائم مالية سنوية.

٢-٢ **إثبات المعاملات بالدفاتر :**
تمسك الشركة حسابات بالجنية المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية بالدفاتر على أساس أسعار الصرف السائدة وقت إثبات المعاملة ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية في تاريخ المركز المالي على أساس أسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ وتدرج فروق العملة الناتجة عن إعادة التقييم في تاريخ المركز المالي بقائمة الدخل ويتم ترجمة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية والتي سجلت قيمتها بالتكلفة التاريخية بعملة أجنبية باستخدام سعر الصرف في تاريخ المعاملة.

٣-٢ **الأصول الثابتة والإهلاك :**

أ- **الاعتراف والقياس الأولي :**
يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية مخصوماً منها مجمع الإهلاك وخسائر الاضمحلال.

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

يتم المحاسبة عن المكونات الرئيسية ببند من بنود الأصول الثابتة والتي تختلف اعمارها الإنتاجية كبنود مستقلة ضمن تلك الأصول الثابتة.

ب - التكاليف اللاحقة على الإقْتناء :

يتم الإعتراف بتكلفة إستبدال جزء من أصل ثابت ضمن القيمة الدفترية للأصل إذا كان من المتوقع الحصول على منفعة إقتصادية منه في المستقبل مع إمكانية قياس التكلفة بدقة وإستبعاد تكلفة الجزء المستبدل، ويتم الإعتراف بتكلفة خدمة وصيانة الأصول الثابتة كمصروف في قائمة الدخل عند تكبدها حيث أن النفقات التي تحدث لإستبدال أو تجديد مكونات الأصل يمكن المحاسبة عنها عند الإقْتناء كأصول جديدة ويتم إستبعاد قيمة الأصول المستبدلة أو المجددة من السجلات والدفاتر المحاسبية.

ج - الإهلاك :

يتم تحميل الإهلاك على قائمة الدخل وفقاً لطريقة القسط الثابت وذلك على مدار العمر الإنتاجي المقدر لكل نوع من أنواع الأصول الثابتة . وفيما يلي بياناً بالأعمار الإنتاجية المقدره لتلك الأصول :-

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

- يتم مراجعة القيم المتبقية للأصول والأعمار الإنتاجية لها وطرق اهلاكها في نهاية السنه الماليه.

٤-٢ الإنخفاض في قيمة الأصول :

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

هذا ويتم إثبات خسائر الإنخفاض في قيمة الأصول (في حالة زيادة القيمة الدفترية للأصل أو وحدته المولدة للنقد عن القيمة الأستردادية) بقائمة الدخل وفي حالة إرتفاع القيمة الأستردادية لقيم الأصول يتم رد خسائر الإنخفاض في قيمة الأصول وذلك تحفظ في حدود عدم زيادة قيمتها الدفترية والتي يتم تحديدها بعد خصم الإهلاك والإستهلاك ودون خصم الإنخفاض في قيمة الأصول.

المشروعات تحت التنفيذ :

٥-٢

تسجل المبالغ التي يتم إنفاقها على إنشاء أو إقتناء الأصول الثابتة في بند مشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة وعندما يصبح الأصل الثابت صالحاً للاستخدام يتم إضافة قيمته إلى بند الأصول الثابتة.

- تحمل المشروعات التي مازالت تحت التنفيذ بما يخصها من تكلفة الإقتراض وذلك بإضافة تكلفة الإقتراض المتعلقة مباشرة بإقتناء وإنشاء أو إنتاج أصل ضمن تكلفة هذا الأصل طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (١٤).

الاستثمارات في شركات شقيقة:

٦-٢

يتم إثبات الاستثمارات في الشركات الشقيقة وفقاً لطريقة حقوق الملكية طبقاً للفقرة رقم (١٠) من معيار المحاسبة المصري رقم (١٨) حيث يتم إثبات الاستثمار عند أقتنائه بتكلفة الإقتناء ثم يتم زيادة أو تخفيض رصيد الاستثمار بنصيب الشركة في أرباح أو خسائر الكيان المستثمر فيه والمحقة بعد تاريخ الإقتناء كما يخفض حساب الاستثمارات في شركات شقيقة بنصيب الشركة في الأرباح الموزعة وفي حالة وجود إنخفاض غير مؤقت في قيمتها (اضمحلال) يتم تخفيض القيمة الدفترية بقيمة خسائر الاضمحلال وتحمله على قائمة الدخل لكل استثمار على حدة.

الاستثمارات مالية طويلة الأجل :-

٧-٢

يتم إثبات الاستثمارات المالية طويلة الأجل والتي لا يكون للشركة المستثمر فيها نفوذ مؤثر ولا تخضع لسيطرة الشركة وفقاً لطريقة التكلفة حيث يتم إثبات الاستثمار عند أقتنائه بتكلفة الإقتناء ويعترف المستثمر بإيرادات الاستثمار فقط في حدود ما يستلمه المستثمر من توزيعات الأرباح المحقة للشركة المستثمر فيها بعد تاريخ الإقتناء وفي حالة وجود إنخفاض غير مؤقت في قيمتها (اضمحلال) يتم تخفيض القيمة الدفترية بقيمة خسائر الاضمحلال وتحمله على قائمة الدخل لكل استثمار على حدة.

العملاء والمدينون :

٨-٢

يتم اثبات العملاء والمدينون التي لا تضمن فوائد بالقيمة الاسمية وتظهر مخصوماً منها الانخفاض في قيمتها ويتم تكوين انخفاض القيمة عندما يكون هناك أدلة موضوعية على أن الشركة غير قادرة على تحصيل كل المبالغ المستحقة طبقاً للشروط الأصلية للتعاقد، ويمثل الانخفاض الفرق بين القيمة الدفترية و صافي القيمة القابلة للاسترداد والمتمثلة في التدفقات النقدية المتوقع حصول الشركة عليها.

ضريبة الدخل :

٩-٢

يتم حساب ضريبة الدخل وفقاً لقانون الضرائب المصري.

وتتضمن ضريبة الدخل على أرباح أو خسائر العام كل من ضريبة العام والضريبة المؤجلة ويتم إثباتها بقائمة الدخل بإستثناء ضريبة الدخل المتعلقة ببند حقوق الملكية والتي يتم إثباتها مباشرة ضمن حقوق الملكية.

هذا ويتم إثبات ضريبة الدخل على صافي الربح الخاضع للضريبة باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد المركز المالي بالإضافة إلى الفروق الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة.

١٠-٢ الضريبة المؤجلة :

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناء على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد المركز المالي.

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبة المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الإنتفاع بهذا الأصل ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية.

١١-٢ الإقتراض :

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

- تحمل المشروعات التي مازالت تحت التنفيذ بما يخصها من تكلفة الإقتراض وذلك باضافة تكلفة الإقتراض المتعلقة مباشرة باقتناء وانشاء او انتاج اصل ضمن تكلفة هذا الاصل طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (١٤).

١٢-٢ تحقق الإيراد :

- يتم الاعتراف بالإيراد من واقع صافي الربح الناتج عن تشغيل الفندق وكذلك من واقع بيع عقود اقتسام الوقت وعقود بيع الاسكان الفندقى بانتقال المخاطر والمنفعة الاقتصادية للعميل وايضا يعترف بإيراد تقديم الخدمة عندما يمكن تقدير نتائجها بدقة كافية وذلك الى المدى الذي تم تنفيذه من المعاملة حتى تاريخ المركز المالي.

يتحقق الإيراد على النحو التالي :

يتم الاعتراف بإيرادات الخدمات عند إتمام تقديم الخدمة للجهة المستفيدة وذلك إلى المدى الذي تم تنفيذه حتى تاريخ المركز المالي ، ويمكن تقدير نتائج عملية معينة بدقة إذا توافرت الشروط التالية مجتمعة :

(أ) يمكن قياس قيمة الإيراد بدرجة يعتمد عليها.

(ب) أنه يكون من المرجح ان تتدفق المنافع الاقتصادية المتعلقة بالمعاملة للمنشأة.

(ج) أنه يمكن قياس مدى ما تم تنفيذه من المعاملة في نهاية الفترة المالية بدرجة يعتمد عليها.

(د) أنه يمكن قياس التكاليف التي ترتبت على المعاملة و اسس التكاليف اللازمة للآتمامها بدرجة يعتمد عليها.

يتم الاعتراف بايراد الفوائد الدائنة بقائمة الدخل على اساس الاستحقاق (حيث يتم الاعتراف بالايراد الناتج عن استخدام الاخرين لموارد المنشأة ومنها الفوائد الدائنة على اساس نسبة الوقت الذي يتم الاستفادة خلاله بالاصل).

قائمة التدفقات النقدية :-

١٣-٢

يتم إدراج قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتم تعريف النقدية وما فى حكمها على أنها أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع لأجل والتي لا تتجاوز ثلاثة شهور وذلك لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية.

١٤-٢ الاضمحلال :

أ- الأصول المالية

يتم اعتبار الأصل المالى مضمحل إذا كانت هناك أدلة موضوعية تبين أن هناك حدث أو أكثر يؤدي إلى تأثير سلبي على التدفقات النقدية المستقبلية المقدره لهذا الأصل.

يتم حساب خسارة الاضمحلال المتعلقة بأصل مالى تم قياسه بالتكلفة المستهلكة بالفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدره مخصومة بسعر الفائدة الفعلى.

يتم إجراء اختبار الاضمحلال للأصول المالية الهامة بذاتها على مستوى كل أصل مستقل وبالنسبة للأصول المالية الأخرى يتم إجراء الاختبار على مستوى المجموعات التي تشترك فى خصائص خطر الإئتمان.

يتم الاعتراف بكافة خسائر الاضمحلال عند حدوثها بقائمة الدخل.

يتم رد خسائر الاضمحلال إذا ما أمكن ربط الرد بطريقة موضوعية بحدث وقع بعد الاعتراف بخسائر الاضمحلال المتعلقة بأصول مالية تم قياسها بالتكلفة المستهلكة والاصول المالية التي تعتبر اداة مديونية بقائمة الدخل.

ب- الأصول غير المالية

يتم مراجعة القيم الدفترية لأصول الشركة بخلاف المخزون والأصول الضريبية المؤجلة فى تاريخ الميزانية لتحديد إذا ما كان هناك أى مؤشر على إضمحلال تلك الأصول . فى حالة وجود أى مؤشر على الاضمحلال يتم تقدير القيمة الأستراتيجية للأصل.

يتم الاعتراف بخسارة الاضمحلال إذا كانت القيمة الدفترية لأصل أو الوحدة المولدة للنقد المتعلقة به تزيد عن قيمته الأستردادية. تتمثل الوحدة المولدة للنقد في أصغر مجموعة يمكن تحديدها من الأصول التي تولد تدفقات نقدية داخلية وتكون مستقلة بشكل كبير عن التدفقات النقدية الداخلة من غيرها من الأصول أو مجموعات الأصول. ويتم الاعتراف بخسائر الاضمحلال في قائمة الدخل.

يتم رد خسائر أثر الاضمحلال إذا حدث تغيير في التقديرات المستخدمة في تحديد القيمة الأستردادية ويتم الرد في حدود القيمة الدفترية للأصل والتي يتم تحديدها بعد خصم عبئ الإهلاك أو الاستهلاك الذي كان يتعين خصمه إذا لم يتم الاعتراف بخسائر الإضمحلال وبحيث لا تزيد القيمة الدفترية للأصل عن قيمته الأستردادية.

١٥-٢ الإحتياطات :

الإحتياطي القانوني :

طبقاً للنظام الأساسي للشركة يجنب ٥% من صافي الربح لتكوين إحتياطي قانوني ويتم التوقف عن تجنب هذه النسبة إذا ما بلغ هذا الإحتياطي ٥٠% من رأس المال المصدر ومتى نقص الإحتياطي تعين العودة إلى الإقتطاع ويستعمل الإحتياطي بقرار من الجمعية العامة بناء على إقتراح مجلس الإدارة.

الإحتياطات الأخرى :

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

١٦-٢ تكلفة الإقتراض :-

- يتم تحميل أعباء تكلفة الإقتراض على قائمة الدخل مباشرة ضمن حساب المصروفات التمويلية.

- تحمل المشروعات التي مازالت تحت التنفيذ بما يخصها من تكلفة الإقتراض وذلك باضافة تكلفة الإقتراض المتعلقة مباشرة باقتناء وانشاء او انتاج اصل ضمن تكلفة هذا الاصل طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (١٤).

١٧-٢ التقديرات المحاسبية :-

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

١٨-٢ المصروفات :

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

١٩-٢ الدائنون والمستحقات :

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

٢٠-٢ المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة :

تتمثل الأطراف ذات العلاقة في كل من الشركات الشقيقة و كبار المساهمين و المديرين التنفيذيين و الإداره العليا للشركة، وتمثل أيضاً الشركات المسيطر عليها أو خاضعه لسيطره مشتركه أو نفوذ مؤثر من قبل تلك الأطراف ذات العلاقة، و يتم إعتقاد الشروط والسياسات التسعيري للمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة من قبل مجلس الإداره، و تتم المعاملات مع الأطراف ذوى العلاقة بشروط معادله لتلك السائده في المعاملات الحره.

٢١-٢ المخصصات :-

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

٢٢-٢ التأجير التمويلي :

تدرج القيمة الإيجارية المستحقة عن عقود التأجير التمويلي كمصروف فى قائمة الدخل خلال كل فترة كما يدرج ما تتكبده الشركة من مصاريف صيانة وإصلاح الأموال المؤجرة

٢٣-٢ النصيب الاساسى للسهم فى الارباح :

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

٣- الاصول الثابتة:-

٥٠ سنة	- المباني
٢٠ سنة	- الآلات و المعدات
٥ سنوات	- وسائل نقل و أنتقال
٢٠ سنة	- أثاث و تجهيزات
٢٠ سنة	- عدد و أدوات

القيمة بالآلاف جنيه

أراضي	مباني	الات ومعدات	وسائل نقل و أنتقال	أثاث و تجهيزات	عدد و أدوات	الإجمالي
جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٣٠.٣٣٢	١٩٥.٢٦١	٧٣.٤٩٠	٢.٤٧٠	٧٣.١٩٩	٥.٥٧	٣٧٩.٨٠٩
٠	١٧٣.٠٢	٣.٢٦٨	٠	٤١١	٢٥	٢١.٠٠٦
٣٠.٣٣٢	٢١٢.٥٦٣	٧٦.٧٥٨	٢.٤٧٠	٧٣.٦١٠	٥.٠٨٢	٤٠٠.٨١٥
٠	٥٧.٨٤٣	٤٧.٧٣٩	٢.١٢٧	٤٠.١٢٥	٣.١٢٢	١٥٠.٩٥٦
٠	٣.٤٤٣	٢.٨٥١	٢١٢	٢.٨٨٨	١٧٢	٩.٥٦٦
٠	٦١.٢٨٦	٥٠.٥٩٠	٢.٣٣٩	٤٣.٠١٣	٣.٢٩٤	١٦٠.٥٢٢
٣٠.٣٣٢	١٥١.٢٧٧	٢٦.١٦٨	١٣١	٣٠.٥٩٧	١.٧٨٨	٢٤٠.٢٩٣
٣٠.٣٣٢	١٣٧.٤١٨	٢٥.٧٥١	٣٤٣	٣٣.٠٧٤	١.٩٣٥	٢٢٨.٨٥٣

التكلفة في ١ يناير ٢٠١٩

الإضافات

التكلفة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

مجمع الاهلاك في ١ يناير ٢٠١٩

اهلاك الفترة

مجمع الاهلاك في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

صافي القيمة الدفترية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩

صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

* لا توجد اية أصول مهلكة دفترية ولا زالت تستخدم.

* لا توجد اية أصول متوقفة عن الاستخدام.

* لا توجد اية أصول معطلة مؤقتاً.

٤- مشروعات تحت التنفيذ :

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٤١٦ ٨٨٢	٤٣٢ ٦٣٩	* تكوين سلعى
١٧٣ ٧٠٥	١٧٣ ٧٠٥	** خسائر فروق عملة حتى تاريخ تحرير سعر الصرف ٢٠١٦-١١-٣
٥٩٠ ٥٨٧	٦٠٦ ٣٤٤	الإجمالى

* تحمل المشروعات التى مازالت تحت التنفيذ بما يخصها من تكلفة الاقتراض وذلك باضافة تكلفة الاقتراض المتعلقة مباشرة باقتناء او انشاء او انتاج اصل ضمن تكلفة هذا الاصل طبقاً لمعيار المحاسبة المصرى رقم (١٤) وقد تم رسملة فوائد خلال الفترة بمبلغ ٢٠,٩ مليون جنيه مصرى

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

القيمة بالآلاف جنيه

٥- استثمارات فى شركات شقيقة :

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	إيضاح
جنيه مصرى	جنيه مصرى	رقم
٢٠٠ ٧٦٩	٢١٥ ٤٨٨	١/٥
٤٩ ٨٦٨	٤٩ ٨٦٨	الاستثمار فى شركة شام دريمز القابضة للسياحة والفنادق بنسبة ٤٥%
٢٥٠ ٦٣٧	٢٦٥ ٣٥٦	الاستثمار فى شركة شام دريمز للتنمية العقارية بنسبة ١٧,٣٣%
		الإجمالى

القيمة بالآلاف جنيه

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

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٢٠٩ ٨٧٦	٢٠٠ ٧٦٩	رصيد الاستثمار أول العام
(٩١٠٧)	١٤ ٧١٩	يضاف (يخصم) :
٢٠٠ ٧٦٩	٢١٥ ٤٨٨	نصيب الشركة فى صافى ربح (خسارة) شركة شام دريمز القابضة للسياحة والفنادق خلال الفترة / العام
		الإجمالى

القيمة بالآلاف جنيه

٦- استثمارات مالية طويلة الاجل :

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٢٥ ٣٧٢	٢٥ ٣٧٢	الاستثمار فى شركة كونكورد للتنمية السياحية بنسبة ٩,٠٥٣%
١٦٠	١٦٠	الاستثمار فى شركة شام للخدمات البيئية بنسبة ٠,٥%
٨٠	٨٠	الاستثمار فى شركة مرسى علم للبنية الاساسية "شونى" بنسبة ١١,٤٠%
٢٥ ٦١٢	٢٥ ٦١٢	الإجمالى

القيمة بالآلاف جنيه

٧- المخزون :

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٤١٩	٣٨٢	مخزون أغذية ومشروبات - باريسيلوس
٠	٣ ١٥٣	مخازن - فندق شام دريمز
٤١٩	٣ ٥٣٥	الإجمالى

٨- عملاء و مدينون وأوراق قبض:

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	إيضاح
جنيه مصري	جنيه مصري	رقم
٢٠٠٨٧	١٩٧٤٢	١١٨
.	١٠٠١٦	
١٠٢	٣٣٠٣	
٢٠١٨٩	٣٣٥٦١	

عملاء و مدينون

عملاء و نزلاء - فندق شارم دريمز

أوراق قبض

الاجمالي

١١٨ عملاء و مدينون:

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
١٥٥٥٦	١٥٥٥٦
٤٥٣١	٤١٨٦
٢٠٠٨٧	١٩٧٤٢

عملاء فيلات

* عملاء تايم شير

الاجمالي

* عملاء التايم شير تمثل قيمة الارصدة القائمة للعملاء بقيمة إجمالية ٥٦١٣ الف جنيه وتم خصم قيمة الانخفاض في قيمة العملاء بمبلغ ١٤٢٧ الف جنيه.

٩- حسابات مدينة أخرى :

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	إيضاح
جنيه مصري	جنيه مصري	رقم
٩٣٥٦	١٨٨٩٤	١١٩
١٠٦٦٢	١١١٠٦	
٥٧٨٨	٣٣٤٢	
١٣٦٠	١٧١٢	
٤٠٥	٤٠٥	
٢٣٤	١٥٣	
٥٥٣	٢٦٧٣	
.	١٠٠٨	
.	٥٠٨١	
.	١١٣٥	
٢٨٣٥٨	٤٥٥٠٩	

مصروفات مدفوعة مقدما

موردين ومقاولين - دفعات مقدمة

مدينون متنوعون

تأمينات لدى الغير

خطابات ضمان

عهد و سلف

مدينو ضمانب خصم

ايراد مستحق

كلبو بارك - فندق شارم دريمز

هيلتون نوبيع - فندق شارم دريمز

الاجمالي

١١٩ مصروفات مدفوعة مقدما:

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠
جنيه مصري	جنيه مصري
٩٠٣٤	٩٢٣٠
.	٩٦٦٤
٢٢٢	.
٩٣٥٦	١٨٨٩٤

إيجارات (مطعم بارسيلوس)

مصروفات مدفوعة مقدما - فندق شارم دريمز

أخرى

الاجمالي

١٠- النقدية بالصندوق و لدى البنوك :

القيمة بالالف جنيه

ايضاح

رقم

١١٠

نقدية بالصندوق

الارصدة لدى البنوك

الاجمالي

١١٠ الارصدة لدى البنوك :

٢٠١٨/١٢/٣١

٢٠١٩/٠٩/٣٠

جنيه مصري

جنيه مصري

٨١

١٤٢

٢ ٢٤٤

٢٠ ٤٦٧

٢ ٣٢٥

٢٠ ٦٠٩

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/١٢/٣١

٢٠١٩/٠٩/٣٠

جنيه مصري

جنيه مصري

١ ٢١٨

٦٦٥

٩٧٤

١ ٢٩٧

٥١

٤٦٨

١

١

٠

٥٥

٠

٢ ١١٩

٠

١٠ ٩٣٧

٠

٤ ٩٢٥

٢ ٢٤٤

٢٠ ٤٦٧

ودائع - جم

بنوك - حسابات جارية جنيه مصري

بنوك - حسابات جارية دولار

بنوك - حسابات جارية استرليني

بنوك - حسابات جارية يورو

بنوك - حسابات جارية جنيه مصري - فندق شارم دريمز

بنوك - حسابات جارية دولار - فندق شارم دريمز

بنوك - حسابات جارية يورو - فندق شارم دريمز

الاجمالي

١١- رأس المال :

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/١٢/٣١

٢٠١٩/٠٩/٣٠

جنيه مصري

جنيه مصري

١ ٠٠٠ ٠٠٠

١ ٠٠٠ ٠٠٠

٥٢٩ ٨٥٥

٥٢٩ ٨٥٥

٥٢٩ ٨٥٥

٥٢٩ ٨٥٥

رأس المال المرخص به

رأس المال المصدر (٥٢٩٨٥٤٦٠ سهم بواقع ١٠ جم للسهم)

رأس المال المنفوع

١٢- الاحتياطيات :

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/١٢/٣١

٢٠١٩/٠٩/٣٠

جنيه مصري

جنيه مصري

١٢٠ ٠٠٠

١٢٠ ٠٠٠

٩ ٥٦٨

٩ ٥٦٨

١٢٩ ٥٦٨

١٢٩ ٥٦٨

إحتياطي عام

إحتياطي قانوني

الاجمالي

١٣- (الخسائر) المرحلة :

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/١٢/٣١

٢٠١٩/٠٩/٣٠

جنيه مصري

جنيه مصري

(١٤٨ ٨٣٠)

(١٤٩ ٠٩٢)

(٢٧ ٠٣٨)

(٢٥ ٩١٧)

٢٦ ٧٧٦

٠

(١٤٩ ٠٩٢)

(١٧٥ ٠٠٩)

رصيد مرحل من الاعوام السابقة

(يخصم) :

صافي (خسارة) العام السابق

تسويات على (الخسائر) المرحلة

صافي (الخسائر) المرحلة

١٤ - الإلتزامات الضريبية المؤجلة :

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
١٥ ٤٤٥	١١ ٨٣٨
١٢ ١١٤	٩ ٥٦٦
٣ ٣٣١	٢ ٢٧٢
٧٤٩	٥١١
١٨ ٣٨٤	١٩ ١٣٣
١٩ ١٣٣	١٩ ٦٤٤

الإهلاك الضريبي

يخصم :

الإهلاك المحاسبي

الفروق

الإلتزام الضريبي المكون خلال الفترة / العام

يضاف :

الرصيد في بداية الفترة / العام

الرصيد في نهاية الفترة / العام

١٥ - قروض طويلة الاجل :

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	إيضاح
جنيه مصرى	جنيه مصرى	رقم
٢٥٦ ٢٨٥	٢٣٢ ٢٤٣	
١٤٢ ٨١٠	١٢١ ٦٥٨	
١٣٨ ٨٤٦	١٤٧ ٠٣٨	
٥٣٧ ٩٤١	٥٠٠ ٩٣٩	١/١٥

* البنك التجارى الدولى - قرض ١ - دولار

** البنك التجارى الدولى - قرض ٢ - دولار

فوائد مستحقة

الاجمالي

* جميع القروض والتسهيلات الممنوحة تم استخدامها في تمويل المشروعات السابق ذكرها.

** قرض متوسط الاجل لتمويل مشروع انشاء ٢٤٨ فيلا امتداد نادى الاجازات بهيلتون شرم المرحلة الثانية وذلك بضمان رهن تجارى على اصول فندق هيلتون شرم دريمز.

١/١٥ قروض طويلة الاجل :

٢٠١٩/٠٩/٣٠

جنيه مصرى

٥٣٧ ٩٤١

٢٠ ٩١٢

٤٩ ٩١٤

٨ ٠٠٠

٥٠٠ ٩٣٩

رصيد اول العام

يضاف :

مصرفات تمويلية

يخصم :

ارباح فروق عملة

المسدد خلال الفترة

الرصيد في ٢٠١٩/٩/٣٠

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
٠	٥ ٨٩٠
٠	٥ ٨٩٠

١٦ - مخصصات :

مكافأة نهاية الخدمة - فندق شرم دريمز

الاجمالي

١٧- موردين ومقاولين وأوراق الدفع :

القيمة بالآلاف جنيه	٢٠١٩/٠٩/٣٠	إيضاح
٢٠١٨/١٢/٣١		
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>	<u>رقم</u>
٩٧٨	٢٦٣٥٧	١/١٧
١٣١٢٠	١٥٧١٢	٢/١٧
<u>١٤٠٩٨</u>	<u>٤٢٠٦٩</u>	

موردين ومقاولين

أوراق دفع

الاجمالي

١/١٧ موردين ومقاولين :

القيمة بالآلاف جنيه	٢٠١٩/٠٩/٣٠
٢٠١٨/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٩٧٨	١١٧٢
٠	١٣٠٤١
٠	١٢١٤٤
<u>٩٧٨</u>	<u>٢٦٣٥٧</u>

موردين ومقاولين - الشركة المالكة

موردين ومقاولين - فندق شامم دريمز

موردين - شبكات لم تسلم

الاجمالي

٢/١٧ أوراق الدفع :

القيمة بالآلاف جنيه	٢٠١٩/٠٩/٣٠
٢٠١٨/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
٨٤٧٥	٨١١٢
٣٦٩٠	٣٦٩٠
٩٥٥	٩٥٥
٠	١٧٨٢
٠	٨٤٧
٠	٢٤٦
٠	٨٠
<u>١٣١٢٠</u>	<u>١٥٧١٢</u>

اسم الجهة الصادرة لها أوراق الدفع

شركة ماجد الفطيم العقارية (فرع باريسيلوس مول مصر)

شركة شامم دريمز القابضة للسياحة والفنادق

شركة شامم دريمز للتنمية العقارية

المراكز المصرية للتطوير العقارى (فرع باريسيلوس مول العرب)

البورصة المصرية

مرتفعات القطامية

اخرى

الاجمالي

١٨- المستحق الى أطراف ذات علاقة :

القيمة بالآلاف جنيه	٢٠١٩/٠٩/٣٠
٢٠١٨/١٢/٣١	
<u>جنيه مصري</u>	<u>جنيه مصري</u>
١٦٨٢٤	٧٠٩١
٥٣٥٧	٧٨٤١
<u>٢٢١٨١</u>	<u>١٤٩٣٢</u>

شركة شامم دريمز للتنمية العقارية

شركة شامم دريمز القابضة للسياحة والفنادق

الاجمالي

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	عملاء تايم شير- دفعات مقدمة (الجزء المستحق خلال عام ٢٠١٩)
٩ ٢٧١	٢ ٢٥٧	دائنون متنوعون
١٧ ٤١٢	٢٢ ٣٨٢	دائنون متنوعون فندق شارم دريمز
٠	٥ ٦٢١	ضمان الأعمال وحسابات المقاولون
٤ ٠٧١	٤ ٧٤٨	مصروفات مستحقة
٥٥٤	١٢ ٨٣٣	مصر للاستثمار والتنمية
٧٧٣	٠	تأمينات للغير
٤٦٢	١ ٨٠٨	إيرادات مقدمة
١ ٨٦٧	٧٥٧	هيئة التأمينات
١١٨	٢١٤	فندق شارم دريمز
١٠ ٢٧٣	١١ ٢٧٠	شركة رواد مصر للاستثمار السياحي
٤٥٠	١٠ ٤٩٤	شركة هيلتون العالمية
٠	٣ ٦٧٢	فندق هيلتون الشلالات
٠	١٥	فندق الفيروز
٠	١ ٠٦٩	فندق هيلتون لونغ بيتش
٠	٢٤	شركة هيلتون للتجارة
٠	٤٦	الإجمالي
٤٥ ٢٥١	٧٧ ٢١٠	

٢٠- إيرادات النشاط :

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	* إيرادات فندق شارم دريمز
٠	٧١ ٢٠٥	عائد فندق شارم دريمز والكليو بارك
٨ ٥٥٥	٠	إيرادات الكليو بارك
٣ ٠٣٠	٢ ٦٠٦	إيرادات التايم شير
٢ ٥٨٣	٦ ٨٩٧	إيرادات محطة التحلية
١ ١٢٣	١ ١٥١	إيرادات مطعم بارسيلوس
٣ ٥٢٩	٤ ٠٤٢	إيجار الكازينو
٣٨٧	٤٥٦	الإجمالي
١٩ ٢٠٧	٨٦ ٣٥٧	

* قامت ادارة الشركة بعرض نتيجة نشاط فندق شارم دريمز عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩ من خلال عرض اجمالي الإيرادات لفندق شارم دريمز والبالغة ٧١٢٠٥ الف جنيه

بينما في القوائم المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٨ تم عرض صافي ربح فندق شارم دريمز والبالغ ٨٥٥٥ الف جنيه .

٢١- تكاليف النشاط :

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	مصرفات تشغيل
٦٧٥	٧٥٤	م تشغيل الفندق
٠	٦٠٢٦٠	م تشغيل الكليو بارك
٣٨٩٥	٣٦٠٥	مصاريف تشغيل التايم شير
٥٧٨٢	٧٤٢١	مصاريف تشغيل محطة التحلية
٥١٣	٥١٣	مصاريف تشغيل مطعم باريسيلوس
٦٦١٠	٩١٤٨	الاجمالي
١٧٤٧٥	٨١٧٠١	

٢٢- مصرفات إدارية وعمومية :

القيمة بالالف جنيه

٢٠١٨/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠	
جنيه مصري	جنيه مصري	استشارات قانونية ومالية ومهنية
٥٠٣	١٠٠٩	أجور ومرتببات وما فى حكمها (الأدارة العامة)
٩٠٩	١١٠٢	أجور ومرتببات وما فى حكمها (نادي الأجازات)
٣٧٨	٧٠٩	رسوم واشتركاكات
٥٢٨	١١١٢	نقل وانتقالات ومصاريف سفر
٤٧٠	٣٣٣	ضيافة و نظافة و إقامة
٩٠	٢٩٤	تليفون وأنارة ومياه وغاز و بريد
٢١٢	٢١٦	مصرفات وعمولات بنكية
١٠٢	١٨٩	تأمين
١١١	٩٧	تبرعات
١٠٧	١١٠	مصرفات متنوعة
٤٦	١٠٧	مصرفات صيانة
٩٠	٩٤	أتعاب مراجعة حسابات
٦٠	٦٠	أدوات كتابية و مطبوعات
٦٠	٥١	مصاريف سيارة
٨٧	٩٩	دعاية وإعلان
٣٨	٦١	امن وحراسة
٢	٢	إيجارات
٧٨	١٣	اكراميات وهدايا
١٢	١٢	علاج
٥٢	١٤	مستلزمات كمبيوتر وانترنت
٨٤	٧١	الاجمالي
٤٠١٩	٥٧٥٥	

٢٤ - ارباح (خسائر) استثمارات :

القيمة بالالف جنيه	٢٠١٩/٠٩/٣٠	٢٠١٨/٠٩/٣٠
جنيه مصرى	١٤٧١٩	١٤٧١٩
جنيه مصرى	(٥٢٢٩)	(٥٢٢٩)
	١٤٧١٩	(٥٢٢٩)

نصيب الشركة فى ربح (خسارة) الاستثمار فى شركة شارم دريمز القبضة للسياحة والفنادق
صافى ربح (خسائر) الاستثمارات

٢٤ - إيرادات متنوعة :

القيمة بالالف جنيه	٢٠١٩/٠٩/٣٠	٢٠١٨/٠٩/٣٠
جنيه مصرى	٦٩٩١	٧٦٣
جنيه مصرى	٥٤٢	٦٦٣
	٧٥٣٣	١٤٢٦

إيجارات
أخرى
الإجمالى

٢٥ - نصيب السهم الاساسى فى صافى ربح (خسارة) الفترة :

القيمة بالجنيه المصرى	٢٠١٩/٠٩/٣٠	٢٠١٨/٠٩/٣٠
جنيه مصرى	٥٧٤٠٠٨٠٣	(٢٣٦١٢٠٠٠)
	٥٧٤٠٠٨٠	٠
	٤٨٧٦٤١٩	٠
	٤٦٧٨٤٣٠٣	(٢٣٦١٢٠٠٠)
	٥٢٩٨٥٤٦٠	٥٢٩٨٥٤٦٠
	٠,٨٨	(٠,٤٥)

صافى ربح (خسارة) الفترة
يخصم :
نصيب العاملين
حصة مجلس الإدارة
الصافى القابل للتوزيع
عدد الأسهم

نصيب السهم فى صافى ربح (خسارة) الفترة

صافى ربح الفترة محسوب بعد احتساب نصيب العاملين واطراف مجلس الادارة تنفيذاً لما جاء بمتطلبات الفترة (١/٢) من المعيار المحاسبى رقم ٢٢.

٢٦ - المعاملات مع الاطراف ذات العلاقة:

بلغت اجمالى قيمة المعاملات مع الاطراف ذات علاقة خلال الفترة المالية المنتهية فى ٢٠١٩/٩/٣٠ مبلغ ٤٠٣ الف جنيه بالسعر المحايد وكانت على النحو التالى :

العلاقة	القيمة بالالف جنيه	طبيعة التعامل
مساهم بالشركة ٤٠٣		تأمين على الفندق والكلبو بارك

بيان
شركة مصر للتأمين

٢٧ - الالتزامات العرضية :

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

٢٨ - الادوات المالية وإدارة المخاطر :

تمثل الادوات المالية فى ارصدة النقدية بالبنوك والصندوق والعملاء وبعض المدينون والحسابات المدينة الاخرى والموردون وبعض الدائنون والحسابات الدائنة الاخرى والتسهيلات الائتمانية والقروض طويلة الأجل .
وطبقاً لأسس تقييم الاصول والالتزامات المالية الواردة بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية فان القيمة الدفترية لهذه الادوات المالية تمثل تقديراً معقولاً لقيمتها العادلة وفيما يلى أهم المخاطر المتعلقة بتلك الادوات والاجراءات التى تتبعها إدارة الشركة لخفض أثر تلك المخاطر.

(أ) خطر الائتمان :- يمثل خطر الائتمان فى عدم مقدرة العملاء الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم ولا يوجد هذا الخطر

بالنسبة للشركة حيث انها لا تتعامل بالبيع بالتقسيط .

(ب) - خطر سعر العائد (الفائدة) :

تقوم الشركة بمراقبة توافق تواريخ استحقاق الاصول والالتزامات المالية مع اسعار الفوائد المرتبطة بها .
او يتمثل هذا الخطر في تعبير اسعار الفائدة التي قد يكون لها تأثير على نتائج العمليات ويعتبر هذا الخطر محدودا حيث تقوم الشركة باستخدام اى اموال متاحة لديها لتخفيض خطر تغطية الفائدة .

(ج) خطر تقييم العملة :- يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغييرات في سعر الصرف والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الاجنبية فقد تم

تقييم أرصدة الاصول والالتزامات بالعملات الاجنبية الموضحة اعلاه على أساس أسعار الصرف السائدة في تاريخ المركز المالي .

(د) القيمة العادلة للادوات المالية :- طبقا لأسس التقييم المتبعة في تقييم أصول والالتزامات الشركة الواردة بالإيضاح رقم (٢) فإن القيمة

العادلة للادوات المالية لا تختلف أختلافا جوهريا عن قيمتها الدفترية في تاريخ المركز المالي

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

دعم التطوير المستقبلي للأعمال يقوم مجلس ادارة الشركة بالرقابة على عائد رأس المال و الذي تعرفه الشركة بكونه صافي أرباح التشغيل

مقسوما على اجمالي حقوق الملكية . كما يقوم مجلس إدارة الشركة كذلك بالرقابة على مستوى عائد الأسهم الذي يحصل عليه المساهمين .

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

(و) مخاطر السيولة والتدفقات النقدية :

تتمثل مخاطر السيولة في عدم تمكن الشركة من الوفاء بالالتزامات المالية عند استحقاقها و تكمن سياسه الشركة في إدارة السيولة الماليه بشكل يضمن بقدر الامكان حيازتها بشكل دائم لقدر الكافي من السيولة للوفاء بالتزاماتها عند استحقاقها وذلك تحت الظروف العاديه و الاستثنائيه بدون تكبد خسائر غير مقبوله او مخاطر بالاساءه لسمعة الشركة.

(ل) مخاطر التدفقات النقدية المتعلقة بسعر الفائدة :

هي مخاطر التغييرات في التدفقات النقدية المستقبلية للإدارة المالية بسبب التغيير في أسعار الفائدة في السوق .

٢٩. الموقف الضريبي :

أولاً: الضريبة على ارباح الاشخاص الاعتبارية :-

تقوم الشركة بتقديم الإقرار الضريبي عن ضريبة أرباح الأشخاص الاعتبارية لمأمورية الضرائب المختصة سنويا وفي المواعيد المقررة قانونا كما تقوم بسداد الضريبة المستحقة من واقع هذه الإقرارات - إن وجدت - وفي كل الاحوال وفي ضوء النظام الضريبي المطبق في مصر فإن الالتزام النهائي المستحق لمصلحة الضرائب لن يتم تحديده بدقة إلا بعد الفحص الضريبي بمعرفة مصلحة الضرائب والوصول إلى الربط النهائي إما عن طريق اللجان الداخلية أو لجان الطعن أو القضاء.
آخر إقرار تم تقديمه عام ٢٠١٧

موقف الفحص

الشركة حصلت على اعفاء ضريبي لها لمدة عشر سنوات تبدأ من ٢٠٠٠/٩/٥ حتى ٢٠٠٩/١١/٣٠
الشركة تلتزم بتقديم الاقرارات الضريبية في مواعيدها القانونية وتم سداد الضريبة من واقع الاقرارات .
السنوات من ٢٠٠٠ حتى ٢٠٠٤ مرفوع بشأنها قضية.
السنوات ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٨ تم إحالتها الى اللجنة الداخلية لاستصدار قرار بإعادة الفحص.
السنوات ٢٠٠٩ حتى ٢٠١٠ إعادة فحص.
السنوات ٢٠١١ حتى ٢٠١٨ لم تفحص بعد.

ثانياً: ضريبة كسب العمل :-

تم فحص الشركة منذ بدء النشاط حتى ٢٠٠٢ تم الفحص والسداد.
السنوات ٢٠٠٣ و ٢٠٠٤ تم الفحص وتم الاعتراض ومحالة الى لجنة فض المنازعات لاعادة الفحص.
السنوات ٢٠٠٥ حتى ٢٠١٦ جارى اعمال الفحص.
السنوات ٢٠١٧ و ٢٠١٨ لم تفحص بعد.

ثالثاً: ضرائب الدمغة :-

من بداية النشاط حتى ٢٠٠٢ تم الفحص والسداد.
٢٠٠٣/٢٠٠٤ محالة الى اللجنة الداخلية.
السنوات من ٢٠٠٥ حتى ٢٠٠٧ تم الفحص وسداد الضريبة.
السنوات من ٢٠٠٨ حتى ٢٠١٨ جارى اعمال الفحص.

رابعاً: نظام الخصم تحت حساب الضريبة :-

الشركة منتظمة فى توريد ما تم خصمه ويتم السداد فى المواعيد القانونية.

خامساً: الضريبة على القيمة المضافة :-

تم تسجيل الشركة فى ضريبة القيمة المضافة إعتباراً من أول أكتوبر ٢٠١٦ ويتم تقديم الأقرار الشهرى وسداد الضريبة من واقعه

٣٠- الاحداث الجارية:

تعرضت جمهورية مصر العربية لاحداث اثرت تأثيراً ملموساً على القطاعات الاقتصادية بوجه عام، من المحتمل بدرجة كبيرة ان يؤدي الى إنخفاض ملموس فى الانشطة الاقتصادية خلال الفترات المقبلة، لذا من المحتمل أن يكون للاحداث المشار اليها تأثير على عناصر الاصول والالتزامات والقيمة الاستردادية لها وكذا نتائج الاعمال خلال الفترات القادمة، ويتعذر فى الوقت الراهن تحديد حجم هذا التأثير على الاصول والالتزامات المدرجة بالقوائم المالية الحالية للشركة، حيث يعتمد حجم تأثير الاحداث المشار اليها على المدى المتوقع والفترة الزمنية التى ينتظر عندها انتهاء هذه الاحداث، وما يترتب عليها من اثار.

٣١- موقف القضايا :

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

٣٢- القيد ببورصة الاوراق المالية:

الشركة مقيدة ببورصتى الاوراق المالية بالقاهرة والاسكندرية.

٣٣- موقف الشركة من الحفظ المركزى :

أسهم الشركة مقيدة لدى شركة مصر المقاصة.

٣٤- الارتباطات الراسمالية لشراء أصول ثابتة فى المستقبل:

لا توجد ارتباطات راسمالية لشراء أصول ثابتة فى المستقبل.

٣٥- ارقام المقارنة :

لا توجد اى تعديلات فى ارقام المقارنة تستوجب الإفصاح عنها