

السيد الأستاذ / زكريا عبد الفتاح حمزة

نائب رئيس قطاع الإفصاح والحوكمة

البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد ::

بالإشارة إلى والمادة رقم (٣١) بشأن قواعد قيد وشطب الأوراق المالية بالبورصة المصرية الصادرة بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٢١ والمادة (٤٥) الصادرة بقرار الهيئة العامة لرقابة المالية بتاريخ ٢٠١٦/٢/١٦ وتعديلاتهما.

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم محضر إجتماع الجمعية العامة العادية (الموثق) لشركة مصر للفنادق المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٢/٩/١٥ .
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

العضو المنتدب

والرئيس التنفيذي

(عمرو عطية احمد)



م.م.م.



محضر

إجتماع الجمعية العامة العادية (الموثق)

لشركة مصر للفنادق

المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٢/٩/١٥



محضر

اجتماع الجمعية العامة العادية (الموثق)

لشركة مصر للفنادق

المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٢/٩/١٥

اجتمعت الجمعية العامة العادية لشركة مصر للفنادق في تمام الساعة اثنتا عشرة والنصف من ظهر يوم الخميس الموافق ٢٠٢٢/٩/١٥ بفندق النيل ريتزكارتون - قاعة الف لينة و لينة وذلك بناء على الدعوة الموجهة من السيدة الأستاذة / ميرفت حطبة - رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة لسياحة والفنادق ورئيس الجمعية العامة للشركة واتى نشرت بالصحف وأرسلت للمساهمين بالبريد المسجل طبقاً لأحكام القانون.

وذلك للنظر في جدول الأعمال الآتى :-

- ١- تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة وتقرير الحوكمة عن السنة المالية ٢٠٢١/٢٠٢٢.
 - ٢- الاحاطة بتقرير السادة / مراقبي حسابات الشركة وتقرير تقويم الأداء للجهاز المركزي للمحاسبات عن المركز المالي في ٢٠٢٢/٩/٣٠ وحسابات النتيجة عن السنة المالية ٢٠٢١/٢٠٢٢ ورد الشركة عنيهما.
 - ٣- التصديق على قائمة المركز المالي في ٢٠٢٢/٩/٣٠.
 - ٤- التصديق على حسابات النتيجة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٩/٣٠ وحساب التوزيع عن السنة المالية ٢٠٢١/٢٠٢٢.
 - ٥- إبراء ذمة مجلس الإدارة وإخلائه من المسئولية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٩/٣٠.
- وتولى رئاسة الاجتماع السيدة الأستاذة / ميرفت حطبة - رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة لسياحة والفنادق ورئيس الجمعية العامة للشركة وقد وجهت الدعوة للسادة الآتى أسمائهم :-

مجلس إدارة الشركة القابضة لسياحة والفنادق :-



- العضو المنتدب التنفيذي
- عضو غير متفرغ
- عضو غير متفرغ
- عضو غير متفرغ
- عضو غير متفرغ (ممثل الاتحاد العام لعامل مصر)
- عضو غير متفرغ (ممثل وزارة المالية)

- السيد المهندس/ عادل أمين وائى
- السيد الأستاذ / أيمن أحمد فؤاد عبد العزيز
- السيد الأستاذ/ محمد ماجد محمد المنشاوى
- السيد الأستاذ / خالد عباس عرفان سبيع
- السيد الأستاذ/ محسن محمد أشن الله سنيومان
- السيد الأستاذ/ مجدى محفوظ عبد المجيد



(٢)

مجلس إدارة شركة مصر للفنادق :-

- | | | |
|---|---|------------------------------|
| السيد الأستاذ/حسين رضوان محمد | - | رئيس مجلس الإدارة |
| السيد الأستاذ/عمرو عطيه احمد | - | عضو المنتدب والرئيس التنفيذي |
| السيدة الأستاذة/ نهال حسن كمال أحمد حسنين | - | عضو غير متفرغ |
| السيد المهندس / هشام زعزوع | - | عضو غير متفرغ عن المال الخاص |
| السيد الأستاذ / محمد هاني سيف النصر | - | عضو غير متفرغ |

رئيس اللجنة النقابية للعاملين بشركة مصر للفنادق وعضو الجمعية العمومية :-

- السيد الأستاذ / سامح سعيد على رئيس اللجنة النقابية

أعضاء الجهاز المركزي للمحاسبات (إدارة مراقبة حسابات السياحة والفنادق):

- | | | |
|-------------------------------------|---|---|
| السيد المحاسب/ أشرف عبد الله شعيب | - | وكيل الوزارة- القائم بأعمال مدير إدارة مراقبة حسابات السياحة والفنادق |
| السيدة المحاسبة/مها مجيد بهي الخوني | - | وكيل الوزارة - نائب أول مدير إدارة مراقبة حسابات السياحة والفنادق |
| السيدة المحاسبة/أمل حامد محمد | - | مدير عام - نائب مدير إدارة مراقبة حسابات السياحة والفنادق |
| السيدة المحاسبة/ماجدة منك مينا | - | مدير عام - نائب مدير إدارة مراقبة حسابات السياحة والفنادق |

أعضاء الجهاز المركزي للمحاسبات (الإدارة المركزية للخطة وتقويم الأداء) :-

- | | | |
|---|---|---|
| السيدة المحاسبة/حنان كمال الدين زيادة | - | وكيل الوزارة-رئيس قطاع المشرف على إدارة الفنادق |
| السيدة المحاسبة/منال عبد الفتاح المرشدى | - | وكيل الوزارة- رئيس قطاع التجارة الخارجية والفطن والسياحة والفنادق |

مركز معلومات القطاع العام :-

- السيد الأستاذ/ إيهاب عبد القنى السيد مدير عام - مركز معلومات قطاع الأعمال العام



(٣)

وبدأ الاجتماع بتعيين السيد/أمين السر والمادة جامعي الأصوات للجمعية العامة العادية للشركة كالآتي :-

أمين سر الجمعية العامة العادية لشركة مصر للفنادق :-

- السيد الأستاذ / محسن سيد غريب مدير عام - قطاع المكتب الفني

جامعي الأصوات :-

- السيد الأستاذ / سعد صابر على الحاج مستشار (أ) قطاع الأوراق المالية

- السيد الأستاذ / حسين على الكرييني مدير عام الأوراق المالية

ثم يحضر الإجتماع كل من :-

• السيد الأستاذ/ محمد ماجد محمد المنشاوي عضو غير متفرغ الشركة القابضة للسياحة والفنادق

• السيدة المحاسبة/ إلهام حسنى أحمد وكيل الجهاز (خطة/اقتصاد) الجهاز المركزى للمحاسبات

• السيدة المحاسبة/ سحر رشدى إبراهيم مدير عام الإدارة العامة للفنادق

ثم أعلنت السيدة الأستاذة / ميرفت حطبة رئيس الجمعية العامة للشركة صحة انعقاد الجمعية العامة العادية حيث أسفرت عملية فرز الأصوات عن ثبوت حضور حصة الأسهم بالأصالة والوكالة لعدد (٢٩٦٥٨٣٨٥) سهماً من عدد الأسهم الكلية البالغ قدرها (٣٩٦٠٠٠٠٠) ونسبة الحضور ٧٤%.

وقد أفتتحت السيدة الأستاذة / ميرفت حطبة -رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للسياحة والفنادق ورئيس الجمعية العامة للشركة مستهله حديثها (بسم الله الرحمن الرحيم) أرحب بالسادة أعضاء الجمعية العامة العادية للشركة والسادة/ ممثلى الجهاز المركزى للمحاسبات والسادة المساهمين والسادة العاملين بالشركة.

وظنبت السيدة الأستاذة / ميرفت حطبة رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للسياحة والفنادق ورئيس الجمعية العامة للشركة من السيد الأستاذ/ رئيس مجلس الإدارة البدء بتلاوة تقرير مجلس إدارة الشركة عن الميزانية العمومية للشركة للعام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٢.

فتحدث السيد الأستاذ / حسين رضوان محمد رئيس مجلس إدارة شركة مصر للفنادق نتشرف بأن نعرض على حضراتكم ملخص تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية الختامية للعام المالى ٢٠٢١/٢٠٢٢ :



(٤)

تعافت شركة مصر للفنادق سريعاً من تداعيات كوفيد-١٩ وآثاره الممتدة على القطاع السياحي والفندقي والذي أدى إلى تحقيق خسائر خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ بلغت حوالي نحو ١٨٣ مليون جنيه بالإضافة إلى تدنى السيولة النقدية لانخفاض مستوياتها لتبلغ حوالي نحو ٥٥ مليون جنيه.

وبالرغم من اندلاع الحرب الروسية الأوكرانية وتأثيرها على دول العالم بالإضافة إلى حالة الكساد والركود العالمية إلا أن الشركة نجحت في تحقيق مجموعة من المؤشرات الايجابية خلال العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١ ومنها :

تحقيق الشركة نتائج أعمال متميزة خلال العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١ حيث حقق فندق النيل ريتز متضمناً الكازينو إيرادات بلغت نحو ٥٢٦ مليون جنيه ومما أدى إلى أن تكون الأرقام المحققة خلال العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١ تزيد عن أرقام المستهدف بدرجة كبيرة ونسبة زيادة ١١٢١% وتعويض خسائر العام السابق بالكامل.

المحافظة على السيولة النقدية للشركة وتميئها حيث زادت السيولة النقدية المتاحة للشركة بموجب الاجراءات التي قامت بها الشركة من تخفيض انصروفات والاستفادة من مبادرات البنك المركزي المصري وتنوع مصادر تحقيق عوائد التشغيل بفندق النيل ريتز ومما أدى إلى زيادة السيولة النقدية المتاحة لتبلغ حالياً حوالي ٤٦١ مليون جنيه مع إمكانية لمقابلة الأعباء التشغيلية والدخول في إستثمارات جديدة مع تنوع سلة العصات والموازنة بين الفوائد الدائنة المتوقعة وفروق العملة مما يعظم الربحية.

تعظيم الميزات التنافسية في الفنادق المملوكة من خلال :

- تطوير مستدام لفندق النيل ريتز كارلتون

- تم الانتهاء من أعمال التطوير لفندق سفير دهب وحصول الفندق على رخصة الفندق بتصنيف مستوى خمس

نجوم وتم التشغيل التجريبي واستقبال النزلاء بداية من ٢٠٢٢/٨/١٥

وسيتفضل السيد الأستاذ/ العضو المنتدب التنفيذي للشركة بإيضاح أهم المؤشرات المالية للعام المالي

٢٠٢٢/٢٠٢١

تحدث السيد الأستاذ/ عمرو عطية أحمد رئيس مجلس الإدارة قائلاً : (بسم الله الرحمن الرحيم) أوجه

الشكر للشركة القابضة والجهاز المركزي للمحاسبات والسادة العاملون بشركة مصر للفنادق والسادة الحضور

وسوف أعرض على حضراتكم الميزانية العمومية عن العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١.

تتشرف بأن أعرض على حضراتكم ملخص تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية الختامية للعام المالي

٢٠٢٢/٢٠٢١

- تم افتتاح فندق سفير دهب وبدء التشغيل التجريبي واستقبال النزلاء بالفندق بتاريخ ٢٠٢٢/٨/١٥ ويتوقع التزايد التدريجي

في نسب الاشغال بالإضافة لزيادة متوسط سعر بيع الغرفة والذي يصل حالياً لنحو ٢٨٠٠ جنيه لغرفة/ليلة.



(٥)

بالنسبة لإجراءات نقل التبعية للعمل تحت مظلة أحكام قانون شركات المساهمة رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية :

- قامت الشركة باتخاذ كافة الإجراءات اللازمة مع الهيئة العامة للإستثمار وبالتنسيق 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 للإستثمار ومنها تسليم الملف توحده سيناء الكائن مقرها بعينى الهيئة لمراجعته ولقيام بدوره بالعرض على الجهاز الوطنى لتنمية شبه جزيرة سيناء وتم إستيفاء كافة طلبات الجهاز وسداد الرسوم المقررة عنها للحصول على موافقة الجهاز لتبني للهيئة العامة للإستثمار السير فى إتخاذ باقى الإجراءات لإعتماد الملف للنقل ويتم التنسيق فى كافة الإجراءات مع المستشار القانونى لمعالى وزير قطاع الأعمال العام.
- تم التنسيق مع وحدة سيناء بالهيئة العامة للإستثمار. والتي طلبت الحصول على شهادة رسمية أو إفادة تفيد عدم خضوع الوحدات العمولة للشركة بمدينة نويبع لتطبيق قرار رئيس الجمهورية رقم (١٢٨) لسنة ٢٠٢٢ وذلك لإعادة العرض على جهاز تنمية شبه جزيرة سيناء لاستصدار قرار بشأن الملف المقدم فى ضوء المتغيرات الجديدة خاصة وأن الشركة تمتلك المبنى فقط دون الأرض حيث أنها ملك للوحدة المحلية بمدينة نويبع ، وجرى إحضار خطاب بذلك. تقوم الشركة بمتابعة إجراءات نقل التبعية عن عتب وآخر المستجدات أنه تم التنسيق مع وحدة سيناء بالهيئة العامة للإستثمار والتي طلبت الحصول على شهادة رسمية أو إفادة تفيد عدم خضوع الوحدات العمولة لشركة بمدينة نويبع لتطبيق قرار رئيس الجمهورية رقم (١٢٨) لسنة ٢٠٢٢ وذلك لإعادة العرض على جهاز تنمية شبه جزيرة سيناء لاستصدار قرار بشأن الملف المقدم فى ضوء المتغيرات الجديدة خاصة وأن الشركة تمتلك المبنى فقط دون الأرض حيث أنها ملك للوحدة المحلية بمدينة نويبع ، وجرى إحضار خطاب بذلك.

تبني الخطط الإستراتيجية لشركة مصر للفنادق بعد افتتاح فندق سفير دهب على النحو التالى :

- ١- إعداد خطط تطوير وتنمية العوائد التشغيلية.
- ٢- إستمرار خطط مواجهة خفض النفقات سواء بالشركة أو بالفندق.
- ٣- إتخاذ إجراءات وخطط للسيطرة على الفروض
- ٤- إعداد خطط إدارة المخاطر والربحية والسيولة لاستكمال أنشطة الشركة التشغيلية والاستثمارية.
- ٥- دراسة إستثمارية لفوائض التشغيل بما يحقق عوائد مستقبلية مع تنويع أما فى النشاط لتدنية المخاطر أو تنويع المواقع الفندقية.

الإجراءات التى اتخذتها الشركة لتحقيق ذلك:

١- العمل على تنويع سبل زيادة الموارد الفندقية :

أ- فندق الريتز كارلتون :

- تطوير قاعات الحفلات والمطاعم وزيادة المنافذ الترفيهية مثل (Out of Nox).
- سيتم تطوير غرف النزلاء للحفاظ على مستوى ريتزكارلتون العالمية.
- تم تطوير (Lobby Lounge) لزيادة إيراداته وذلك من خلال تنوع الأغذية والمشروبات المقدمة للنزلاء.



(٦)

ب- فندق دهب سفير :

- تخفيض تكاليف التشغيل وذلك بالاستمرار في تطوير الفندق باستخدام طاقة نظيفة مثل الطاقة الشمسية في السفنات لإعطاء زخم تسويقي جيد (Green Hotel) وتوفير تكاليف التشغيل.
- زيادة الأنشطة الترفيهية بالفندق ومدارس الفوص وبالتالي زيادة قدرة الفندق على استغلال المزايا التنافسية له والشاغل كأفضل فندق في منطقة دهب.
- السيطرة على تكاليف التشغيل في حدها الأدنى من خلال تطبيق تصميم جانبي بيئي و براعى الوفير في التكاليف حتى يتمكن الفندق من تحقيق هامش ربح دون المساس بالجودة الفندقية.

٢- السيطرة على القروض:

أ- تقليل الرافعة المالية من خلال الإجراءات التالية:

- إجراء سدادات معجزة نشريحة القرض ذات سعر الفائدة الأعلى وبمبلغ لحو ٦٦ مليون جنيه وإفالتها بالكامل قبل نهاية العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١ ، إجمالي السداد المعجل حتى تاريخه و منذ عام ٢٠١٧ يبلغ ٣٨٣ مليون جنيه .
- الانتظام في سداد أقساط القروض طويلة ومتوسطة الأجل وفوائد خدمة الدين .
- ب- الاستفادة من مبادرات البنك المركزي ومبادرات وزارة السياحة والحصول على قروض بسعر عائد مميز ٨% بما يضمن تخفيض تكلفة تمويل تطوير فندق دهب .

القروض طويلة الأجل :

- بلغ رصيد القروض طويلة الأجل في ٢٠٢٢/٩/٣٠ مبلغ ٢٧٩ ٧٧٢ ٨٢١ جنيه ويمثل في عقد التمويل طويل الأجل الممنوح للشركة من البنك الاهلي المصري - فرع البرج - بخصوص أعمال تطوير فندق النيل ريتزكارتون المملوك لشركة بالإضافة الى قرض استكمال تطوير فندق سفير دهب خلال فترة السحب والسماح والبالغة عام ونصف من اكتوبر ٢٠٢١ وتنتهى في مارس ٢٠٢٣ وذلك بعد خصم الأقساط مستحقة السداد خلال السنة التالية والبالغة ٩٠ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه والظاهرة ضمن الإلتزامات المتداولة.

القيمة بالجنيه

وبيانها كما يلي :

البيان	سعر الفائدة	الرصيد في ٢٠٢٢/٩/٣٠	عدد الأقساط حتى نهاية السداد ٢٠٢٨	الأقساط المستحقة السداد خلال السنة التالية	الرصيد الظاهر ضمن الإلتزامات الغير متداولة
شريحة الـ ٥٠٠ مليون جنيه	١٢,٤٠%	٦٢٨ ٧٠٢ ٨٩٢	٢٦	٦٦ ٠٠٠ ٠٠٠	٥٦٢ ٧٠٢ ٨٩٢
شريحة الـ ١٨٨ مليون جنيه	١٢,٧٥%	٢٤١ ٩٨٧ ٠٨١	٢٦	٢٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٢١٧ ٩٨٧ ٠٨١
قرض تطوير دهب	٨,٠٠% (سعر ثابت)	٤١ ٠٨٢ ٣٠٦	خلال فترة السحب والسماح		٤١ ٠٨٢ ٣٠٦
الإجمالي		٩١١ ٧٧٢ ٢٧٩		٩٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٨٢١ ٧٧٢ ٢٧٩



(٧)

• يبلغ رصيد القرض متوسط الأجل في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مبلغ ٦٢٩٢٠٦٢٤ جنيه ويتمثل في المنصرف من التسهيل الإنشائي الممنوح من البنك الأهلي المصري والبالغ ٥٧ مليون جنيه متضمن الفوائد البنكية طبقاً لمبادرة البنك المركزي المصري للصراف على المرتبات والموردين وأعمال الصيانة وتم البدء في السداد اعتباراً من يناير ٢٠٢٢ وتم سداد ثلاثة أقساط في يناير ٢٠٢٢ وأبريل ٢٠٢٢ ويوليو ٢٠٢٢ بمبلغ حوالي نحو ٧.١٢٥ مليون جنيه للقسط الواحد ويتبقى عدد خمسة أقساط ربع سنوية تنتهي في أكتوبر ٢٠٢٣.

• ترشيد الإنفاق لكافة بنود المصروفات وطبقاً لقرارات الشركة القابضة للسياحة والفنادق (الأجور بالشركة والفنادق التابعة - التوقف عن تقديم كافة المزايا العينية- تخفيض تكاليف العلاج - تخفيض تكاليف الطاقة والصيانة وكافة المستلزمات)

٣- البدء في إستثمارات جديدة:

• جرى التمسق من خلال لجنة الإستثمار تبدء في معاينة بعض المنشآت الفندقية بمدينة الغردقة لدراسة حالتها الفنية على الطبيعة والبدء في دراسات الجدوى لتقييم مدى جدوى الاستثمار بها وبما يحقق عوائد مستقبلية عالية للشركة .

الشركات المشتركة :

• وبالنسبة للشركات المشتركة فإن الشركة تستهدف في استراتيجيتها تنفيذ القرار الصادر من الشركة القابضة للسياحة والفنادق رقم (٢٤) بتاريخ ٢٠٢١/٦/٨ بإمكانية شراء أسهم شركة مصر للسياحة ندى شركة مصر سيناء للسياحة بعد دراسة مدى جدوى الاستثمار فيها .

• شركة مصر أسوان بدأت في تحقيق نتائج واعدة والفنادق المملوكة لها (نفراري - أبو سميل) بدأت في التطوير وسيتم إحالة موقف الإستثمار فيها للجنة الإستثمار بالشركة لدراسة مدة جدوى الإستثمار والإحتفاظ بالمساهمة فيها.

• شركة رواد النواحات لتنمية السياحة فإن مساهمة الشركة فيها ضئيلة وتعتبر حقوق أقلية ومما يضعف من طلب شراؤها من المساهمين . وعلماً بأن الشركة سبق أن تخصصت من أسهم شركة الإسماعيلية الجديدة والتي كانت مساهماتها بها تصل إلى ٩.٨% وحققت للشركة أرباح من البيع تجاوزت الـ ٥ مليون جنيه.

• العمل عن كثب على متابعة إنهاء التصفية لشركة الشرق الأوسط لتنمية السياحة والتي كانت متوقفة لأكثر من ٣٥ سنة حيث نجحت الشركة في الحصول على مبلغ نحو ٤.٥ مليون جنيه من التصفية و أنه قد تم الاتفاق مع محافظة الإسماعيلية على إجراء المزاد خلال شهر أكتوبر ٢٠٢٢ و سيسفر المزاد عن حصيلة مالية كبيرة غير متوقعة لشركتي مصر للفنادق و إيجوث .

• تهدف الشركة إلى تعظيم إستثماراتها في شركة ابو ظبي لتنمية السياحة والبالغة ٢.٧٢% من رأس مالها حيث أنها هي الشركة الوحيدة التي تدر توزيعات وتحقق أرباح للشركة لتجاوز سنوياً نحو ١.٨ مليون جنيه في الظروف الطبيعية

• تم عمل خطة عمل متكاملة في مطلع عام ٢٠٢٢ Business Plan وتم توضيح خطط التطوير والإحلال والتجديد وآليات سداد الإلتزامات المالية المتنوعة على الشركة وتم إعداد Business Plan بطريقة مرنة بحيث يتم تعديله خلال أية أحداث جوهرية مثل أزمة كورونا وذلك لمدة خمسة سنوات مقبلة مفصلة على أساس ربع سنوي.



(٨)

نتشرف بأن نعرض على حضراتكم ملخص القوائم المالية للعام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٢:-

القيمة بالآلاف جنيه

١- قائمة الدخل :

الفترة				البيان		
التغير عن المستهدف		التغير عن المرات		الفترة المماثلة من العام السابق	المستهدف	الفعلي
%	قيمة	%	قيمة			
البيانات المالية						
١٣٣,٧	٣.٤٨٨٩	٦٧١,١	٤٦٣٧٦١	٦٩١٠٩	٢٢٧٩٨١	٥٣٢٨٧٠
(١٢٧,٢)	(١٦٧٥٨)	٦٥,٨	(٩٥٨)	(٦,٦٩)	٩٧٣١	(٧,٢٧)
١٢١,٢	٢٨٨١٣١	٧٣٤,١	٤٦٢٨٠٢	٦٣٠٤٠	٢٢٧٧١٢	٥٢٥٨٤٣
(٠,٤)	١١٩	٥,٤	(١٣٨٤)	(٢٥٦٤٠)	(٢٧١٤٣)	(٢٧,٢٤)
١٣٦,٤	٢٨٨٢٥٠	١٢٣٣,٧	٤٦١٤١٩	٣٧٤٠٠	٢١٠٥٦٩	٤٩٨٨٦٩
٢٢١,٨	٩٥٦	٢٨,٨	٣١٠	١,٧٧	٤٣١	١٣٨٧
(٤,٧)	١٥٠٩	(٤,٢)	١٣٢٦	(٣١٦٢٧)	(٣١٨١٠)	(٣,٣٠١)
١٦٢,٢	٢٩٠٧١٥	٦٧٥٩,٩	٤٦٣٠٥٥	٦٨٥٠٠	١٧٩١٩٠	٤٦٩٩٠٥
(١٩,٩)	٩٧٨٠	٤,١	(١٥٦٦)	(٣٧٧٧٠)	(٤٩١١٦)	(٣٩٣٣٦)
٢٣١,٠	٣٠٠٤٩٥	(١٤٩٦,٥)	٤٦١٤٨٩	(٣٠٩٢٠)	١٣٠٠٧٤	٤٣٠٥٦٩
٤,٧	(٤٤٤٤)	١٠,٠	(٩٠١٣)	(٩٠٠٢٢)	(٩٤٥٩١)	(٩٩٠٣٥)
٤٤,٨	٤٠٦٣	١٤٧,٤	٧٨٢٧	٥٣١٠	٩٠٧٤	١٢١٣٧
٦٧٣,٦	٣٠٠١٢٤	(٣٩٨,١)	٤٦٠٣٠٢	(١١٥٦٣١)	٤٤٥٥٧	٣٤٤٦٧١
	٢٩٣٧٦	(٢٠٨٦٨,٥)	٢٦٥٠٣	(١٢٧)		٢١٣٧٦
(٨٠,٥)	٥٤٠٢	(٩٨,١)	٦٨٤٤٨	(٦٩٧٧٢)	(٦٧١٥)	(١٣١٢)
		(١٠٠٠,٠)	(٢٠٠٠٠)	٢٠٠٠٠		
	١٢١٣١	١٩٦,٨	٨٠٤٤	٤٠٨٧		١٢١٣١
٦٢٤,٠	(٥٦١٦)	٢١,٩	(١١٧٠)	(٥٣٤٦)	(٩٠٠)	(٦٥١٦)
٩١٦,٠	٢٣٨٤٠٨	(٣٢٥,٠)	٥٤٢١٤٠	(١٦٦٧١٠)	٣٦٤٤٢	٢٧٥٣٥٠
٢٨,٣	(٣٧٩٣)	٤,٣	(٧١١)	(١٦٥٠٦)	(١٣٤٢٤)	(١٧٢١٧)
	(٧٥٢٤)		(٧٥٢٤)			(٧٥٢٤)
١٣٩,٨	٣٢٧٠٨٢	(٢٩١,٣)	٥٣٣٩٠٥	(١٨٣٢٩٦)	٢٣٥١٨	٣٥٠٦٠١



(٩)

يتضح من الجدول السابق الآتى :-

إيرادات النشاط :-

- بلغت إيرادات النشاط خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ مبلغ نحو ٥٢٥,٨ مليون جنيه مقابل إيرادات بلغت نحو ٦٣,٠ مليون جنيه عن نفس الفترة من العام السابق بزيادة قدرها نحو ٤٦٢,٨ مليون جنيه وبمئسبة زيادة ٧٣٤,٦% وبالمقارنة بالمعتمد بالموازنة عن نفس الفترة والبالغ نحو ٢٣٧,٧ مليون جنيه نجد زيادة قدرها نحو ٢٨٨,١ مليون جنيه وبمئسبة زيادة ١٢١,٢١% ويرجع ذلك إلى زيادة إيرادات فندق النيل ريتزكارتون بدرجة غير مسبوقه والناجيه عن زيادة نسب الاشغال الفندقى وعودة الأرقام المحققه لسابق عهدنا قبل أزمة كورونا حيث بلغت نسب الاشغال متوسط نحو ٧٣% وتحقيق الفندق إيرادات عالية بلغت حوالى نحو ٥٧٢,٣ مليون جنيه وبلغت حصه شركة مصر للفنادق عن الفترة نحو ٣٢٢,٨ مليون جنيه ، وكذلك تأثير كازينو الألعاب والذي حقق إيرادات لشركه خلال الفترة بلغت نحو ٢١٠,٠ مليون جنيه .
- بلغ صافى أرباح النشاط قبل الاهلاكات ومصروفات التمويل والفوائد الدائنة (EBITDA) خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ أرباح حوالى نحو ٤٧٠,٠ مليون جنيه مقابل أرباح يعينغ حوالى نحو ٦,٩ مليون جنيه عن نفس الفترة من العام السابق بزيادة قدرها حوالى نحو ٤٦٣,١ مليون جنيه وبمئسبة زيادة كبيرة جداً ٦٧١١,٦٠% ويرجع ذلك إلى زيادة إيرادات النشاط لفندق النيل ريتز وكازينو الألعاب. وبالمقارنة بالمعتمد بالموازنة عن نفس الفترة والبالغ أرباح حوالى نحو ١٧٩,٢ مليون جنيه نجد زيادة قدرها حوالى نحو ٢٩٠,٨ مليون جنيه وبمئسبة زيادة قدرها ١٦٢,٣%.
- بلغ صافى أرباح النشاط قبل مصروفات التمويل والفوائد الدائنة (EBIT) خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ أرباح حوالى نحو ٤٣٠,٦ مليون جنيه مقابل خسائر بمبلغ حوالى نحو (٣١) مليون جنيه عن نفس الفترة من العام السابق بزيادة قدرها حوالى نحو ٣٩٩,٦ مليون جنيه وبمئسبة زيادة ١٢٨٩% ويرجع ذلك إلى زيادة إيرادات النشاط لفندق النيل ريتز كارتون وكازينو الألعاب. وبالمقارنة بالمعتمد بالموازنة عن نفس الفترة والبالغ أرباح حوالى نحو ١٣٠,٠ مليون جنيه نجد زيادة قدرها حوالى نحو ٣٠٠,٦ مليون جنيه وبمئسبة زيادة قدرها ٢٣١%.
- بلغ صافى أرباح (خسائر) النشاط خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ أرباح حوالى نحو ٣٤٤,٧ مليون جنيه مقابل خسائر بمبلغ حوالى نحو (١١٥,٦) مليون جنيه عن نفس الفترة من العام السابق بزيادة قدرها حوالى نحو ٤٦٠,٣ مليون جنيه وبمئسبة زيادة ٣٩٨% ويرجع ذلك إلى زيادة إيرادات النشاط لفندق النيل ريتز وكازينو الألعاب. وبالمقارنة بالمعتمد بالموازنة عن نفس الفترة والبالغ أرباح حوالى نحو ٤٤,٥ مليون جنيه نجد زيادة قدرها حوالى نحو ٣٠٠,٢ مليون جنيه وبمئسبة زيادة قدرها ٦٧٥%.



(١٠)

- حققت الشركة أرباح فروق العملة خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ بلغت حوالى نحو ٢٦.٤ مليون جنيه وذلك نتيجة التغيرات فى سعر الصرف للدولار الأمريكى وزيادته الكبيرة أمام الجنية المصرى ومما يؤكد نجاح إدارة الشركة ومجلس الإدارة حيث تحوطت الإدارة من مخاطر تقلبات سعر الصرف قامت بالإحتفاظ المتوازن للدولار الأمريكى الأمر انذى عظم أرباح الشركة وهو ما أكد نجاح رؤية الشركة فى الإحتفاظ بالعملة الأجنبية لمواجهة المخاطر وتقلبات أسعار العملات الأجنبية. وبالأخذ فى الاعتبار القوائد الدائنة المحققة والبالغة نحو ١٣.١ مليون جنيه تكون المحصلة للعوالد المحققة من إدارة السيولة النقدية بالشركة حوالى نحو ٣٩.٥ مليون جنيه مقابل نحو ٩ مليون جنيه فى المستهدف وبفارق قدره حوالى نحو ٢٩.٥ مليون جنيه ومما يؤكد نجاح رؤية الشركة فى إدارة المخاطر والسيولة بالشركة
- بلغت إيرادات مخصصات إنئفى الغرض منها خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ حوالى نحو ١٢.١ مليون جنيه مقابل إيرادات خلال فترة المقارنة بلغت حوالى ٤.١ مليون جنيه ويزيادة قدرها ٨ مليون جنيه وبنسبة زيادة قدرها ١٩٥% والتي ترجع إلى تسوية رد مخصص الضمان الحكومى مع وزارة المالية نتيجة موافقة وزارة المالية على إجراء التسوية الودية خصماً من مستحقات وزارة المالية لدى الشركة القابضة والشركات التابعة بالإضافة إلى مفاصة حق الإنتفاع بفندق النيل ريزيدانتون.
- تم تكوين مخصصات خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ حوالى نحو ٦.٥ مليون جنيه مقابل مبلغ حوالى نحو ٥.٣ مليون جنيه عن نفس الفترة من العام السابق ويزيادة قدرها ١.٢ مليون جنيه وبنسبة زيادة قدرها ٢٢.٦%، وبالمقارنة بالمعتمد بالموازنة عن نفس الفترة والبالغ حوالى نحو ٠.٩ مليون جنيه نجد زيادة قدرها حوالى نحو ٥.٦ مليون جنيه وبنسبة زيادة قدرها ٦٢٢.٠%.
- بلغ صافى الأرباح (الخصائر) قبل الضرائب خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣ أرباح حوالى نحو ٣٧٥.٣ مليون جنيه مقابل خسائر بمبلغ حوالى نحو (١٦٧.٠) مليون جنيه عن نفس الفترة من العام السابق بزيادة قدرها حوالى نحو ٥٤٢.٣ مليون جنيه وبنسبة زيادة ٣٢٤.٧% وبالمقارنة بالمعتمد بالموازنة عن نفس الفترة والبالغ أرباح حوالى نحو ٣٧.٠ مليون جنيه نجد زيادة قدرها حوالى نحو ٣٣٨.٣ مليون جنيه وبنسبة زيادة قدرها ٩١٤%.
- بلغت ضريبة الدخل الضريبة المؤجلة المحسوبة عن أرباح عام ٢٠٢١/٢٠٢٢ ولحين الإعتماد من الجمعية العمومية حوالى نحو ٢٤.٧ مليون جنيه مقابل مبلغ حوالى نحو ١٦.٥ مليون جنيه عن نفس الفترة من العام السابق بزيادة قدرها حوالى نحو ٨.٢ مليون جنيه نتيجة تطبيق عام المقارنة لخسائر وعدم وجود ضريبة دخل. وبالمقارنة بالمعتمد بالموازنة عن نفس الفترة والبالغ حوالى نحو ١٣.٤ مليون جنيه نجد زيادة قدرها حوالى نحو ١١.٣ مليون جنيه



(١١)

- بلغت صافي الأرباح (الخصائر) بعد الضرائب خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ أرباح حوالى نحو ٣٥٠.٦ مليون جنيه مقابل خسائر بمبلغ حوالى نحو (١٨٣.٣) مليون جنيه عن نفس الفترة من العام السابق بزيادة قدرها حوالى نحو ٥٣٣.٩ مليون جنيه وبنسبة زيادة ٢٩١.٣%. وبالمقارنة بالمعتمد بالموازنة عن نفس الفترة والبالغ أرباح حوالى نحو ٢٣.٥ مليون جنيه نجد زيادة قدرها حوالى نحو ٣٢٧.١ مليون جنيه وبنسبة زيادة قدرها ١٣٩٢%.

القيمة بالآلاف جنيه

١- الميزانية

التغير عن المقارن	مقارن	موازنة	فقطى	البيان
				<u>الميزانية</u>
				الأصول الغير متداولة
٣.٢	٤٢ ٢٣١	١ ٣٢١ ٦٢٣	١ ٣٠٦ ٦٢٠	١ ٣٦٣ ٨٥٤
٧٧.٩	٢٩١ ٩٢٦	٣٧٤ ٩٩٠	٣٨٧ ٦١٤	٦٦٦ ٩١٦
(٢٣.٥)	(٧٨ ٣٣٩)	٣٣٢ ٩٦٤	٢٧٠ ٣٤٤	٢٥٤ ٦٢٥
٨٨١	٣٧٠ ٢٦٥	٤٢ ٠٢٦	١١٧ ٢٧٠	٤١٢ ٢٩١
٣٠.٢	٤١٢ ٤٩٦	١ ٣٦٣ ٦٤٩	١ ٤٢٣ ٨٩٠	١ ٧٧٦ ١٤٥
٧١.٩	٣٥٠ ٦٠٨	٤٨٧ ٩١٨	٥٦٤ ٧٤٤	٨٣٨ ٥٢٦
٧.١	٦١ ٨٨٨	٨٧٥ ٧٣١	٨٥٩ ١٤٦	٩٣٧ ٦١٩

ويتضح مما سبق :-

- زيادة رأس المال العامل عن المقارن بمبلغ نحو ٣٧٠ مليون نتيجة زيادة الأرصدة النقدية بالبنوك من ٨٠ مليون جنيه فى المقارن لتصبح نحو ٣٦٢ مليون جنيه وما يزيد نسبة التداول وقدره الشركة على تغطية الإلتزامات التشغيلية والتمويلية والدخول فى إستثمارات جديدة.
- زيادة إجمالي الأموال المستثمرة عن المقارن بمبلغ نحو ٤١٢ مليون جنيه.
- زيادة حقوق الملكية عن المقارن بمبلغ نحو ٣٥١ مليون جنيه نتيجة تحقيق أرباح وتغطية الخسائر المرحلة بالكامل.



(١٢)

والأمر معروض على الجمعية العامة لشركة مصر للفنادق للنظر في اعتماد الآتى :

- ١- تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة عن السنة المالية ٢٠٢٢/٢٠٢١ وتقرير الحوكمة عن نفس الفترة.
 - ٢- الإحاطة بتقرير السادة/مراقبي حسابات الشركة وتقرير تقييم الأداء للجهاز المركزى للمحاسبات عن المركز المالى فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ وحسابات النتيجة عن السنة المالية ٢٠٢٢/٢٠٢١ ورد الشركة عليهما.
 - ٣- التصديق على قائمة المركز المالى فى ٢٠٢٢/٦/٣٠.
 - ٤- التصديق على حسابات النتيجة عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ وحساب التوزيع عن السنة المالية ٢٠٢٢/٢٠٢١.
 - ٥- إبراء ذمة مجلس الإدارة وإخلائه من المسئولية عن السنة المالية المنتهية فى ٢٠٢٢/٦/٣٠.
- ويتوجه مجلس إدارة الشركة بخالص الشكر للسيدة المحاسب / ميرفت حطبة رئيس مجلس إدارة الشركة "القابضة للسياحة والفنادق" ورئيس الجمعية العامة والسيد المهندس/ عادل والى العضو المنتدب التنفيذى للشركة "القابضة للسياحة والفنادق" والسادة أعضاء مجلس إدارة الشركة القابضة وأعضاء الجمعية العامة للمعاونة الصادقة.
- كما نتوجه بالشكر للسيد المحاسب / وكيل الوزارة - القائم بأعمال مدير إدارة مراقبة حسابات السياحة والفنادق والسيدة المحاسب/ وكيل وزارة - نائب أول مدير الإدارة والسيدة المحاسب/ مدير عام - نائب مدير الإدارة والسيدة المحاسب / مدير عام - نائب مدير الإدارة والسيدة المحاسب/ وكيل الجهاز - رئيس الإدارة المركزية لمتابعة تنفيذ الخطة وتقييم الأداء بقطاعات الإقتصاد والسيدة المحاسب/ رئيس قطاع التجارة الخارجية والقطن والسياسة والفنادق والسيدة المحاسب/ رئيس قطاع والمشرف على ادارة الفنادق والسيدة المحاسب/ مدير عام الإدارة العامة للفنادق.
- ثم وجهت السيدة الأستاذة/ميرفت حطبة رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للسياحة والفنادق ورئيس الجمعية العامة للشركة الشكر للسيد الأستاذ/ عمرو عطية أحمد العضو المنتدب التنفيذى على عرضه العريانية عن العام المالى ٢٠٢٢/٢٠٢١.
- وظنبت السيدة الأستاذة/ميرفت حطبة رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للسياحة والفنادق ورئيس الجمعية العامة للشركة من السادة/أعضاء الجهاز المركزى للمحاسبات بعرض تقريرى الجهاز المركزى للمحاسبات.
- وقبل عرض تقرير الجهاز المركزى للمحاسبات تحدثت السيدة الأستاذة / ميرفت حطبة رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للسياحة والفنادق ورئيس الجمعية العامة لشركة مصر للفنادق بأنها سوف تقوم بالرد على الملحوظة الخاصة بمبلغ الضمان الحكومى فيما يخص الشركة القابضة والشركات التابعة.
- أن من أدخل هذه الشركات فى مطالبة وزارة المالية بالسداد هى وزارة المالية نفسها بداعى أن لها مديونية على هذه الشركات بمبلغ ١٩.٥ مليون جنيه الخاصة بشركة مصر لسياحة حيث أن هذه المبالغ لم يتم تحصيلها والخاصة بانوفود العراقيه وهناك مبالغ معلقة وجارى دراستها مع وزارة المالية وجارى جدولة باقى المبالغ مع شركة مصر للفنادق والشركة القابضة والشركة القابضة متفقة مع شركة مصر للفنادق على جدولة لتلك المبالغ .



(١٣)

ثم تسألت السيدة الأستاذة المحاسبة/ مها مجيد بهي الخولى - وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة - الجهاز المركزى للمحاسبات ما هي أليات الجدولة وهل هذا الإلتفاق مكتوب.

ثم قامت باثرد السيدة الأستاذة / ميرفت حطبة رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للسياحة والفنادق ورئيس الجمعية العامة لشركة مصر للفنادق بأنه سيتم خصم جزء من حصص الارياح من المستحقات الموجودة لدى شركة مصر للفنادق والمستحقة السداد للشركة القابضة وهذا من خلال خطاب من الشركة القابضة يوضح فيه طريقة الجدولة والمدة الزمنية.

ثم تسألت السيدة الأستاذة المحاسبة/ مها مجيد بهي الخولى - وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة - الجهاز المركزى للمحاسبات لا يوجد لدى الجهاز المركزى صورة من هذا الخطاب وتم يعم الجهاز بأن هناك جدولة للمبالغ بطريقة متفق عليها والدليل على هذا بأن الموازنة المعتمدة للشركة فى الجمعية العمومية حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠ لا يظهر أى مديونية على الشركة القابضة وقد سبق إرسال خطاب من الجهاز المركزى للمحاسبات بهذا المضمون لتوضيح ما هى طريقة السداد ويجب أن نظهر طريقة الجدولة وطريقة الدفع فى الإيضاحات المتممة.

أوضحت السيدة الأستاذة / ميرفت حطبة رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للسياحة والفنادق ورئيس الجمعية العامة لشركة مصر للفنادق بأن وزارة المالية قامت بإرسال خطاب بالمديونيات الموجودة على الشركة القابضة والشركات التابعة وأنه فيما يخص مديونية الشركة القابضة سيتم سداد جزء خصما من حصتها فى توزيعات الارياح والباقى حسب السيولة المتوفرة لديها وأفادت سيادتها بأن الشركة القابضة أرسلت خطاب تعرض على التسوية بهذه الطريقة ويمكن الإطلاع عليها وتم الإعتراض على وجود مبالغ عليها نزاع قضائى بشأن مبالغ المديونية على مصر للسياحة وقد كان من الواجب عدم مخالها بالتسوية، أما باقى المبالغ على هذه الشركات فقد أقرت الشركات بهذه المبالغ بالفعل.

واكدت السيدة الأستاذة المحاسبة/ مها مجيد بهي الخولى - وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة - الجهاز المركزى للمحاسبات على ضرورة وجود جدولة معتمدة لسداد تلك المبالغ .

ثم تحدث السيد الأستاذ / عمرو عطية أحمد العضو المنتدب التنفيذى لشركة مصر للفنادق بأن أوجه الشكر للشركة القابضة على تبني هذه التسوية وسداد مبلغ ١١ مليون جنيه حتى تاريخه وهذا لم يكن يحدث فى حالة المطالبة بهذه المبالغ من وزارة المالية وأن حل الشركة القابضة كان مثالى لشركة مصر للفنادق للحصول على المبلغ المستحق على وزارة المالية علماً بأن إصدار صيغة تنفيذية للحكم سوف يأخذ وقت يتراوح ٣ سنوات على الأقل من غير أى فوائد وهذا عكس ما يتم فعنه فى سوق الضرائب على الكازينو تم حصول وزارة المالية على فائدة قدرها ٥٠% على المبالغ المستحقة لها.

ثم تسألت السيدة الأستاذة / ميرفت حطبة رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للسياحة والفنادق ورئيس الجمعية العامة لشركة مصر للفنادق هل مازالت ضرائب الكازينو لم يتم الإنتهاء منها.

رد السيد الأستاذ / عمرو عطية أحمد العضو المنتدب التنفيذى لشركة مصر للفنادق بأن هذا الموضوع تم الإنتهاء منه على الفور وقت حدوثه ، ويتم دفع الضرائب أول بأول على الكازينو بنسبة ٥٠% من الشركة ، ٥٠% من إدارة الكازينو ومازلنا فى إنتظار صدور البروتوكول الخاص بتسوية الضرائب على الكازينو.



(١٤)

تحدث السيد الأستاذ المحاسب/ أشرف عبد الله شبيب - وكيل الوزارة - القائم بأعمال مدير إدارة مراقبة حسابات السياحة والفنادق - الجهاز المركزي للمحاسبات: كل عام وأنت بخير ونتشرف بأن نعرض على الجمعية العامة للشركة تقرير مراقب الحسابات عن الميزانية للشركة عن العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٢ ومع العلم بأن التقرير معروض يعتبر مقروء بالكامل والتعليق وسوف تقوم الأستاذة المحاسب/ أمل حامد محمد - مدير عام - نائب مدير إدارة مراقبة حسابات السياحة والفنادق - الجهاز المركزي للمحاسبات بعرض التقرير .
ثم تحدثت الأستاذة المحاسب/ أمل حامد محمد - مدير عام - نائب مدير إدارة مراقبة حسابات السياحة والفنادق - الجهاز المركزي للمحاسبات قائنه :
السادة مساهمي شركة مصر للفنادق

راجعنا القوائم المالية لشركة مصر للفنادق (ش . م . م) خاضعة لأحكام قانون قطاع الأعمال العام رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ المعدل بالقانون رقم ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ ولائحته التنفيذية والتمتعة في قاعة المركز المالي في ٢٠/٦/٢٠٢٢ والبالغ مجموع أصولها نحو ٢٠٣١ مليون جنيه وقائمة الدخل بصافي ربح بعد الضرائب يبلغ نحو ٣٥١ مليون جنيه وكذا قوائم الدخل الشامل والتدفقات النقدية والتغير في حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ومنحفاً للسياسات المحاسبية وغيرها من الإيضاحات.
مسئولية إدارة الشركة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسؤولة إدارة الشركة للإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية و تتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أي تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ كما تتضمن هذه المسؤولية إختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة لتطبيقات.
مسئولية مراقب الحسابات

تتضمن مسؤوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أي أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإيضاحات في القوائم المالية وتعتمد الإجراءات التي تم إختيارها على التحم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر فسي القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ ولدى تقييم هذ المخاطر يضع المراقب في إعتباره الرقابة اداخليه ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مناسبة لتطبيقات ونحن نيس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة اداخليه في المنشأة.

وتشمل عناية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض اذى قدمت به القوائم المالية وإلنا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية.



(١٥)

الملحوظة :-

اساس ابداء الرأي المتحفظ

- وردت القوائم المالية للشركة عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٢/٦/٣٠ في ٢٠٢٢/٨/٤ وذلك بعد اعتمادها من مجلس إدارة الشركة بجلسته رقم (٦) المنعقدة في ٢٠٢٢ /٧/٣١ .
- لم نوافق بالترد على تقرير مراقب الحسابات عن نتائج الإشراف على اعمال لجان جرد الشركة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ و المبلغ برقم (٣٧٧) بتاريخ ٢٠٢٢/٧/٤ و حتى تاريخه.

رد الشركة :-

- قامت الشركة بالإنتهاء من إعداد الترد على تقرير الجرد ونظراً لضيق الوقت تم تأجيل مناقشته حتى يمكن موافقتنا بتقرير مراقب الحسابات على القوائم المالية الختامية في المواعيد المطلوبة وجارى إرسال الترد إلى إدارة المراقبة.

الملحوظة :-

- ما زالت الشركة لم تنته من إجراءات نقل التبعية للعمل تحت مظلة أحكام قانون شركات المساهمة رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية وتعديلاتها إعمالاً لقرار الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة في ٢٠٢١/٦/٣٠ بالموافقة على تحويل الشركة من العمل تحت مظلة القانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ للعمل تحت مظلة القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاته إعمالاً لأحكام المادة (٣٩) مكرر من القانون (١٨٥) لسنة ٢٠٢٠ إلا أنه حتى تاريخه لم يتم الإنتهاء من نقل التبعية إعمالاً للمادة (٨٣ مكرر) والمادة (٧) من الفصل السادس من اللائحة التنفيذية للقانون (١٨٥) لسنة ٢٠٢٠ .
- تجدر الإشارة إلى أنه تضمنت الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ أن مدينة ذهب تخضع لتطبيق الإستثناء الوارد بقرار رئيس الجمهورية رقم (١٢٨) لسنة ٢٠٢٢ ، على حين أن الشركة تمتلك عدد (٨) وحدات سكنية (بدون الأرض) بمدينة نويبع ولا تخضع لتطبيق القرار المشار إليه.
- يتعين العمل على سرعة إنهاء إجراءات نقل تبعية الشركة إعمالاً لأحكام قانون شركات المساهمة رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية ومراعاة كافة القوانين والقرارات ذات الصلة .

رد الشركة :-

- تقوم الشركة بمتابعة إجراءات نقل التبعية عن كلب وآخر المستجندات أنه تم التنسيق مع وحدة سيناء بالهيئة العامة للإستثمار والتي طلبت الحصول على شهادة رسمية أو إفادة تفيد عدم خضوع الوحدات المملوكة للشركة بمدينة نويبع لتطبيق قرار رئيس الجمهورية رقم (١٢٨) لسنة ٢٠٢٢ وذلك لإعادة العرض على جهاز تنمية شبه جزيرة سيناء لاستصدار قرار بشأن الملف المقدم في ضوء المتغيرات الجديدة خاصة وأن الشركة تمتلك المباني فقط دون الأرض حيث أنها ملك للوحدة المعنية بمدينة نويبع ، وجارى إحضار خطاب بذلك من وحدة سيناء .

التعليق :-

- الملاحظة قائمة لحين إنتهاء إجراءات نقل تبعية الشركة للعمل تحت أحكام القانون (١٥٩) لسنة ١٩٨٠ كما سبق الإلتحاق بالملف



(١٦)

المحظوة :-

- لم نعم الشركة بخصم نسبة ١% من العاملين (عمالاً للمادة الاولى من القانون (١٧٠) لسنة ٢٠٢٠ بشأن المساهمة التكافلية لمواجهة بعض التداعيات الاقتصادية الناتجة عن إنتشار الأوبئة أو حدوث كوارث طبيعية حيث قامت الشركة بإعفاء العاملين بها من خصم النسبة المقرره بناء على الخطاب الصادر من وزير قطاع الأعمال إلي وزير المالية في ٢٥/٨/٢٠٢٠ وذلك طبقاً لما جاء به الشركة على تقرير مراقبي الحسابات عن الفحص المحدود في ٣١/١٢/٢٠٢١ .

يتعين الإلتزام بتنفيذ أحكام النقتون سابق الاشارة إليه مع موافقتنا بما يفيد صدور قرار من مجلس الوزراء بإعفاء العاملين بقطاع السياحة.

رد الشركة :-

- تم إعفاء السادة العاملين بالشركة من تطبيق المساهمة التكافلية بخصم نسبة ١% من العاملين طبقاً للقانون رقم (١٧٠) لسنة ٢٠٢٠ بموجب الخطاب الصادر من معالي وزير قطاع الأعمال العام المؤرخ في ٢٥/٨/٢٠٢٠ والصادر لمعالي وزير المالية بالإسناد إلى ما نصت عليه الفقرة الثانية من المادة الأولى من القانون رقم (١٧٠) لسنة ٢٠٢٠ بأنه يجوز بقرار من رئيس الوزراء بناءً على عرض وزير المالية والوزير المعنى إعفاء العاملين بالقطاعات المتضررة إقتصادياً من تلك المساهمة كئياً أو جزئياً ، وبناء على ما نحق بالقطاع السياحي والعاملين به من ضرر نتيجة الإعفاء الكلى للفنادق بسبب فيروس كوفيد - ١٩ وما نتج عنه من أثر سئبي على دخول العاملين بالقطاع.

التعقيب :-

- ما زالت الملاحظة قائمة لحين موافقتنا بقرار مجلس الوزراء في هذا الشأن.

المحظوة :-

- قامت الشركة بإرسال المصادقات على أرصدها المدينة والدائنة في ٣٠/٦/٢٠٢٢ ولم يرد على بعض تلك المصادقات ، كما وردت مصادقة الشركة القابضة على رصيد الحسابات المدينة دون ما يخصها بالحسابات الدائنة والبالغ رصيدها نحو ١١١ مليون جنية في ذات التاريخ.

رد الشركة :-

- سيتم موافاة مراقبي الحسابات السياحة والفنادق - الجهاز المركزي للمحاسبة بأى مصادقات ترد إلى الشركة على أرصدة الحسابات المدينة والدائنة في حينه ، وفي حالة عدم ائرد من أى جهة على المصادقات يعتبر ذلك مصادقة على صحة الرصيد.

- المصادقة الواردة من الشركة القابضة بخص الحساب الجاري وأن الرصيد المشار إليه بالملاحظة تم إفادتنا بأنه مثبت لدى الشركة القابضة كأرصدة دائنة بالشركة القابضة.

التعقيب :-

- ما زالت الملاحظة قائمة لحين ورود المصادقات المشار إليها وكذا ورود مصادقة عن الحسابات الدائنة للشركة القابضة.



(١٧)

المحظوظة :-

- ظهر رصيد ح/الأصول الثابتة بالصافي بقائمة المركز المالي فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ بنحو ١١٠٠ مليون جنيه بعد خصم مجمع الإهلاك بنحو ٣١٣ مليون جنيه وقد تبين بشأنه ما يلى :-
قامت إدارة الشركة بإجراء التجرى السنوى للأصول الثابتة فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ بمعرفتها وتحت مسئوليتها وقد أشرفنا اختباريا على جانب منه وفى حدود الإمكانيات المتاحة ووفقا للأصول المرعية.
- بالإطلاع على نتائج أعمال لجنة مطابقة التجرى فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ تبين بشأنها ما يلى :-
١- تم تكم الشركة بتأثير حسابات الأصول الثابتة بالفروق الجردية الواردة بمحضر لجنة المطابقة (ليما يتفق بالتدقيق التالى ريزر ومقررات الشركة) حتى تظهر أرصدة الحسابات على حقيقتها فى تاريخ اعداد القوائم المالية.
بتعين حصر كافة الفروق الجردية واتخاذ ما يلزم بشأنها .

رد الشركة :-

- تبلغ قيمة الفروق الجردية الواردة بنتيجة المطابقة حوالى نحو ٣٦ ألف جنيه فقط وهى ذات أهمية نسبية ضئيلة بالمقارنة بصافي رصيد ح/ الأصول الثابتة فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ والبالغ نحو ١١٠٠ مليون جنيه ، وسيتم تأثير حسابات الأصول الثابتة بالفروق الجردية بالعام المالى ٢٠٢٢/٢٠٢٣ .

التعليق :-

- الرد جانبى الصواب حيث أن الفروق الجردية البالغة ٣٦ ألف جنيه طبقاً لما جاء بالرد غير صحيح حيث لم تكم لجنة المطابقة بإجراء المطابقات اللازمة فيما يتفق بأصول فندقى ذهب والمشتراء قبل أعمال التطوير وذلك وفقاً لما جاء برد الشركة فى ٢٠٢٢/٩/٤ على تقرير مراقب الحسابات بالإشراف على أعمال نجان التجرى ، بتعين إجراء المطابقات اللازمة واتخاذ ما يلزم بشأنها والإفادة.

أفاد السيد الأستاذ / عمرو عطية أحمد العضو المنتدب التنفيذى لشركة مصر للفنادق انه سيتم رسمنة اصول فندقى ذهب على برنامج الاصول ومالزنا فى مرحلة الامتثال .

أفادت السيدة الأستاذة المحاسبة/ مها مجيد بهى الخولى - وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة - الجهاز المركزى للحسابات بأن لفظ فروق ذات أهمية نسبية ضئيلة فهى كالأهمية نسبية ليست ضئيلة وفقاً لمعايير المراجعة والمحاسبة فى هذا الشأن حيث انه وان كان الفرق النسبى ضئيل فيجب ان يتم اثباته.

أفادت السيدة الأستاذة / ميرفت حطية رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للسياحة والفنادق ورئيس الجمعية العامة للشركة بوجوب حذف لفظ الأهمية النسبية من الرد .

واستكملت السيدة الأستاذة المحاسبة/ مها مجيد بهى الخولى - وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة - الجهاز المركزى للحسابات انه يمكن ان تختلف قيمة الفروق بعد إجراء المطابقات على اصول ذهب .



(١٨)

المحظوة :-

٢ - تم نعم الشركة بإجراء مطابقة لأرصدة الجرد الفعلي لغندق دهب في ٢٠٢٢/٦/٣٠ .
بتعين إجراء المطابقات اللازمة لما له من أثر على أرصدة حسابات الأصول الثابتة

رد الشركة :-

- بمجرد الإنتهاء من رسعة كافة الأصول وأثبتتها على برنامج الأصول الثابتة والباركود سيتم إجراء المطابقات اللازمة وإجراء التسويات الجردية في حينه إن وجدت.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة نحين الإنتهاء من إجراء المطابقات والتسويات اللازمة وإظهار أثرها على أرصدة حسابات الأصول الثابتة.

المحظوة :-

- تضمن رصيد حساب الأصول (مباني) مبلغ نحو ٢٧٩ ألفاً جنية تخص قيمة عدد (٨) شقق ممنوكة للشركة بنوبيع - محافظة جنوب سيناء تم يتم الإنتهاء من إجراءات تسجيلها وذلك على الرغم من صدور قرارات صحة ونفاذ لعدد (٤) شقق المشتراه منذ ١٩٩١ وصدور أحكام برفض صحة ونفاذ عقود الشقق المشتراه من شركة الرواد في عام ١٩٩٧ مما لم يمكن الشركة من تنفيذ قرار الجمعية العامة الغير عادية المنعقدة في ٢٠١٨/٤/٤ ببيع تلك الشقق.

بتعين موافقتنا بما إنتهت إليه الشركة من إجراءات حتى تاريخه فيما يخص إثبات صحة العقود والتسجيل حفاظا على حق الشركة في ملكيتها لتلك الشقق وحتى تتمكن الشركة من تنفيذ قرار الجمعية العامة غير العادية الصادر منذ عام ٢٠١٨ بالبيع والذي لم ينفذ حتى تاريخه.

رد الشركة :-

- بخصوص الوحدات السكنية الممنوكة للشركة بمدينة نوبيع - محافظة جنوب سيناء - تم الإنتهاء من كافة الإجراءات وإستكمال كافة المستندات المتعلقة بطلبات التسجيل وقدمت لجهاز تنمية شبه جزيرة سيناء من خلال مكتب شهر عقارى نوبيع وفي إنتظار رد الجهاز لإتمام التسجيل.

- بخصوص الوحدات السكنية المشتراه من شركة الرواد تم مخاطبة جهاز تنمية شبه جزيرة سيناء من خلال محافظة جنوب سيناء وذلك لإتمام إجراءات التسجيل والتي قامت المحافظة بدورها بمخاطبة مجلس مدينة دهب (والذى لم يتم باترد على مكاتبات المحافظة) لإستيفاء طلبات الجهاز حتى ينتهي له الرد على طلبنا ، وجرى المتابعة للحصول على الرد ومتابعة إجراءات التسجيل.

- كما نشير الى أن صدور قرار رئيس الجمهورية رقم ١٢٨ لسنة ٢٠٢٢ تطلب مزيد من الإجراءات للتأكد من مدى خضوع ممتلكات الشركة الى ذلك القرار من عدمه.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة نحين الإنتهاء من إجراءات التسجيل وتنفيذ قرار الجمعية العامة الغير عادية والإفادة



(١٩)

الملاحظة :-

- إختلاف نسب إهلاك الأصول المشتراه من الإنفاق الإستثماري ما بين الأصول المشتراه لشركة وتلك المشتراه للفنادق المملوكة لشركة و هو ما لم نتيين معه أسباب ذلك و مثال ذلك :-

البيسان	مقر الشركة	الفنادق المملوكة للشركة
الآلات و معدات	%١٠	%٥
عدد و ادوات	%١٠	%٥
اثاث و مقروشات	%١٠	%٥

هذا بخلاف حساب الإهلاك على الأصول المشتراه من الإحلال والتجديد بنسبة ٧,٥% على الرغم من تضمنها نفس البنود سالفة الذكر والتي سبق الإشارة إليها في تقاريرنا السابقة وأفادت اشركة في ردها بأنه سيتم إعادة النظر في الأعمار الإنتاجية. بتعين موافقتنا بأسباب ذلك الأختلاف لما لذلك من أثر على حساب مصروف الإهلاك بقتامة الدخل. تبنى نسب الإهلاك بالمقارنة بالأعمار الإنتاجية للأصول. بتعين إعادة النظر في نسب الإهلاك المعسول بها .

رد الشركة :-

- سيتم إعادة النظر في الاعمار الإنتاجية للأصول الثابتة في ظل المنفعة المتوقعة للشركة من هذه الأصول حيث أن تقدير الإدارة لتعمر الإنتاجي للأصل هو من الأمور التي تخضع لتحكم المهني ويعتمد على خبرة المنشأة في التعامل مع أصول مماثلة.

التعليق :-

- الملاحظة قائمة حيث لم تقم الشركة بالرد على أسباب إختلاف نسب الإهلاك المشار إليها بالملاحظة ، وإفادتنا بما تم بشأن إعادة النظر في الأعمار الإنتاجية للأصول الثابتة.

الملاحظة :-

- عدم الإفصاح بالإيضاحات المتممة عن نسبة الإهلاك على الأصول المشتراه من الإحلال و التجديد فيما يتعلق بفندق النيل ريتز كارتون (أرضيات - مطابخ) و البالغة ٢٠% طبقا لما جاء به الشركة على تقارير مراقب الحسابات السابقة. بتعين مراعاة الإفصاح بالإيضاحات المتممة .

رد الشركة :-

- سيتم مراعاة الإفصاح بالإيضاحات المتممة مستقبلا.

التعليق :-

- الملاحظة قائمة لحين إنزام الشركة بما جاء بالرد.



(٢٠)

المحظوة :-

- ظهر رصيد ح/ مشروعات تحت التنفيذ بقائمة المركز المالي في ٢٠٢٢/٦/٣٠ بنحو ٢٥٥ مليون جنية تمثل في:-
نحو ٢٤٤,٦ مليون جنية رصيد ح/ تكوين استثماري
نحو ١٠,٧ مليون جنية رصيد ح/ انفاق استثماري

وقد تبين بشأنه ما يلي:-

- بتاريخ ٢٠٢٢/٥/١٧ تم إستلام بعض الأفعال المنفذة من قبل شركة بيرفكت تنفيذاً لنهـو الملاحظات الظاهرة بمحضر الإستلام الإبتدائي من المقاول العام لفندق سفير دهب (بنوكات ارقام ١٠٠٩٠٨٠٧٠٦)
- بتاريخ ٢٠٢٢/٨/١ تم تحرير أمر التكاليف لشركة بيرفكت.
وهو ما تبين معه تحرير أمر التكاليف للشركة المنكورة بتاريخ لاحق لتاريخ الإستلام و نهـو الأعمال بفترة كبيرة تزيد عن شهرين من تاريخ الإستلام .
بتعين موافقتنا بأسباب إسناد أعمال المقاولين دون تحرير أمر تكليف مسبق لتحديد الأعمال واجبة التنفيذ وتكلفتها إكاماً للرقابه وتحديد المسئوليات.

رد الشركة :-

- قامت الشركة بإصدار أمر تكليف لشركة بيرفكت بالبريد الإلكتروني بتاريخ ٢٠٢٢/٣/١٣ طبقاً لبروتوكول طرق التواصل المعتمدة بين كافة أطراف المشروع وذلك لتنفيذ الملاحظات الظاهرة بمحضر الإستلام الإبتدائي من المقاول العام لفندق سفير دهب وبعد إقراره وموافقته على تنفيذ هذه الملاحظات بمعرفة مقاولين متخصصين يتم إختيارهم بمعرفة شركة مصر للفنادق خصماً من مستحقاته وذلك إعمالاً للمادة (١٠١) من لائحة مصر للفنادق والتي تنص على ' انه اذا ظهر أى عيوب فى التنفيذ يتم التنبيه على المقاول بتلافيها واذا رفض يتم التنفيذ على حسابه' وذلك نظراً لكونها المقاول الوحيد المتاح خارج عماله المقاول العام والموجود حالياً بمهنتسيه وتسييه ومعداته بموقع المشروع.

التعليق :-

- ما ورد برد الشركة يؤكد ملاحظة الجهاز من أنه تم تحرير أمر إسناد كئلى لشركة بيرفكت بتاريخ لاحق لتاريخ نهـو بعض الأعمال بفترة كبيرة تجاوز الشهرين وهو ما لم يتم تبريره برد الشركة.
- فضلاً عن أن ما تم عرضه بجنسة مجلس الإدارة المنعقدة فى ٢٠٢٢/٧/٣١ بغرض الحصول على موافقة مجلس الإدارة بتكليف أى من الشركات العاملة بمشروع تطوير فندق دهب نهـو الأعمال سابقة الذكر ودون عرض ما سبق من إجراءات تم تنفيذها.
للا السيد الأستاذ / عمرو عطية أحمد العضو للمكتب للتنفيذ لشركة مصر للفنادق قامت الشركة بإصدار امر اسناد بالبريد الإلكتروني بتاريخ ٢٠٢٢/٣/١٣ طبقاً لبروتوكول طرق التواصل المعتمدة بين كافة أطراف المشروع وطبقاً لملاحظات محضر الاستلام الإبتدائي للمقاول العام بعد موافقته على تنفيذ تلك الملاحظات بمعرفة مقاولين متخصصين يتم إختيارهم بمعرفة شركة مصر للفنادق خصماً من مستحقاته وذلك إعمالاً للمادة (١٠١) من لائحة شركة مصر للفنادق التي تنص على ' انه اذا ظهر أى عيوب فى التنفيذ يتم التنبيه على المقاول بتلافيها واذا رفض يتم التنفيذ على حسابه' وذلك لكونه المقاول الوحيد خارج عماله المقاول العام والموجود حالياً بمهنتسيه ومعداته بموقع المشروع .



(٢١)

ثم تحث السيدة الأستاذة المحاسبة/ أمل حامد محمد - المدير العام - نائب مدير الإدارة - الجهاز المركزي للمحاسبات كان التسأل في المحفوظة أنه تم تحرير أمر الإسناد الكتابي لشركة بيرفكت بتاريخ لاحق لتاريخ نهور الأعمال وإذا كان الذي تم عمله قانوني لماذا تم العرض على مجلس الإدارة للحصول على موافقة.

فردت عنها السيدة الأستاذة / ميرفت حطبة رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للسياحة والفنادق ورئيس الجمعية العامة لشركة مصر للفنادق : بأن هذا الإجراء لا يوجد فيه أي مخالفة .
تحدث السيد الأستاذ / عمرو عطية أحمد العضو المنتدب التنفيذي لشركة مصر للفنادق ونحن نسأل حضراتكم سؤال هل هي من صلاحياتي.

أوضحت السيدة الأستاذة المحاسبة/ أمل حامد محمد - المدير العام - نائب مدير الإدارة - الجهاز المركزي للمحاسبات بأن الإيصال كان صادر من السيد المهندس/ رئيس القطاع الهندسي.
أوضح السيد الأستاذ / عمرو عطية أحمد العضو المنتدب التنفيذي لشركة مصر للفنادق بأن هذا الإجراء بناء على تعليماتي وحدود صلاحياتي وتم العرض على مجلس الإدارة للإيضاح كعدم المجلس بكافة الإجراءات.

الملحوظة :-

- شراء بعض الأصناف الخاصة باحتياجات فندق سفير دهب و ذلك بصرف عهد موثقه للمسئولين عن عملية الشراء وذلك دون الحصول على عروض أسعار من أكثر من جهة للحصول على أفضل الأسعار بالمخالفة للمادة (٥٣) من لائحة المشتريات والعقود للشركة.
يتعين الالتزام بمواد اللائحة سالفة الذكر للحصول على أفضل الأسعار بما يعود بالنفع على الشركة.

رد الشركة :-

- تم الشراء تبعض الأصناف الخاصة باحتياجات فندق سفير دهب إستناداً للأسعار المنفذة بنفس الاحتياجات السابقة ومن نفس مصادر الشراء والتي كان يتم بها الحصول على عروض أسعار من أكثر من جهة وفي خلال فترة لا تغطي على أحد وهي تذبذب الأسعار وعدم ثباتها وإختلافها على مدار الساعة الواحدة حتى أنه في بعض عمليات الشراء عند تنفيذها وإستلامها إختلف السعر أثناء دفع الثمن وهو ما إستدعى لمرعة التنفيذ والتسك بسعر الشراء ضرورة توافر السيولة النقدية عند شراؤها وتوافر السيولة النقدية وليس الإنتظار أكثر من ساعة في أكثر من ٩٠% من هذه السلع لذلك تم التجوء إلى هذه الطريقة للتنفيذ ووفقاً لبنود لائحة المشتريات والعقود واللائحة المالية وطبقاً لمسئلات الإعتماد بها وهو الأمر الذي أدى لتحمل مسئوليات الشراء في تلك الأوقات العارضة والغير طبيعية ولمرعة إنجاز الأعمال وإفتتاح الفندق تم تدبير جميع هذه الاحتياجات في زمن قياسي وبأفضل الأسعار وبالرغم من قلة الإستيراد وعدم توافر للسلع بالشكل الكافي مع ملاحظة أيضاً أن لجنة وزارة السياحة كانت تعطى مهلة زمنية صغيرة لنهور جميع هذه المشتريات للحصول على رخصة التشغيل.



(٢٢)

التعليق :-

- ما زالت الملاحظة قائمة من ضرورة الالتزام بتطبيق مواد اللائحة المشار إليها فيما يخص عمليات الشراء.

الملاحظة :-

- تجزئة الشراء لبعض الأصناف المشتراه والخاصة بتجهيزات فندق دهب على الرغم من شراءها خلال فترات متقاربة وفي ظل أن تحديد الاحتياجات من قبل شركة الإدارة تم بصورة أجمالية وهو ما لم يثر معه مبرراً لذلك .
يتعين تجميع عمليات الشراء للحصول على أفضل العروض بأقل الأسعار وكذا توفيراً للنفقات والجهد المبذول في عملية الشراء وبما يعود بالنفع على الشركة.

رد الشركة :-

- تم تجزئه الشراء لبعض الأصناف نظراً لظروف العمل بجميع أنحاء الفندق لسرعة الإفتتاح وعدم توافر الأماكن اللازمة لتشيون هذه المهمات حيث كان يتم الشراء للأماكن التي إنتهى العمل فيها على مراحل ومما قد يعرض الأصناف للتلف حال شراؤها وتركها في العراء دون تخزين نظراً لظروف الطقس مرتفع الحرارة بالإضافة إلى أنه تم زيادة طلب بعض الأصناف المشتراه وفقاً لزيارة لجنة وزارة السياحة والتي كانت تتم بصورة عاجلة حتى يمكن منحنا رخصة التشغيل بنفس المستوى الخمس نجوم وسرعة إفتتاح الفندق.

التعليق :-

- ما زالت الملاحظة قائمة لحين الإلتزام بتجميع عمليات الشراء لما له من نفع على الشركة.

الملاحظة :-

- خصم مبلغ ٢٢٠ ألف جنيه من مستحقات المقاول العام في ٢٠٢٢/٢/١٣ (مستخلص ١٩) مقابل تلفيات من المقاول انعام لاعمال شركة الاندلس عن تركيب الكوابل تم تعويضها بالحسابات الدائنة ، منها مبلغ ١٤٠ ألف جنيه تم تعويضها بالخطأ لحساب الشركة المذكوره التي تم صرفها من المخازن المملوكه للشركة بدهب.
يتعين إجراء التسويات اللازمة وتصحيح الوضع لما له من اثر على ارصدة الحسابات في تاريخ القوائم المالية.

رد الشركة :-

- سيتم مراعاة ذلك عند المستخلص الختامي للمقاول العام ولشركة الأندلس ومراعاة ما يخص المنصرف من مخازن دهب.

التعليق :-

- ما زالت الملاحظة قائمة لحين إجراء التسويات اللازمة.



(٢٣)

المحظوظة :-

- مازال رصيد الإنفاق الاستثمارى فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ يتضمن نحو ٣٤٢ ألف جنية بما يعادل ٢٠ ألف دولار قيمة جزء من عقد الخدمات الاستثمارية الفنية الموقع مع سفير الدولية فى ٢٠١٥/٩/٢٠ مقابل خدمات وإستشارات ومعونات فنية لمراجعة التصميم المبدئى وانتهائى لتطوير فندق دهب بإجمالى اتعاب ٢٠٠ ألف دولار والذى يستحق على جدول زمنى ينتهى مع الإنتهاء من التجديدات.
- وقد سبق الإشارة بتقاريرنا السابقة وأخرها على القوائم المالية المنتهية فى ٢٠٢١/٦/٣٠ وجاء رد الشركة بأنه جارى الإنتهاء من التفاوض مع شركة سفير الدولية وجدولة سداد باقى المبلغ وهو ما لم يتم حتى تاريخه.
- يتعين إجراء قيود الإستحقاق الواجبة بباقى قيمة التعاقد على الحسابات المختصة حتى تظهر الأرصدة على حقيقتها فى تاريخ القوائم المالية وموافقنا بما يتم من إجراءات للتفاوض.

رد الشركة :-

- عقد الخدمات الإستشارية والمعوونة الفنية مع شركة سفير ملازم ويتم التفاوض مع شركة سفير الدولية لمحاولة تخفيض الأتعاب الإستشارية الواردة بالعقد ٢٠٠ ألف دولار وقد قامت الشركة بتأجيل سداد قيمة العقد بالكامل بالفعل ونم يتم سداد سوى دفعة بمبلغ ٢٠ ألف دولار بناء على قرار مجلس إدارة الشركة بجنسته بتاريخ ٢٠٢٢ / ٢ / ٢٠١٨ وقد سبق للجمعية العامة للشركة بتكليف السيد/ العضو المنتدب التنفيذى فى التفاوض مع شركة سفير الدولية على تخفيض الأتعاب الإستشارية ، وجارى الإنتهاء من التفاوض مع شركة سفير الدولية وجدولة سداد باقى المبلغ وسيتم رسملة القيمة وإستهلاكها على عدة سنوات.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة ويتعين إجراء قيود الإستحقاق بقيمة المبالغ المتعاقد عليها حتى تظهر الأرصدة على حقيقتها.

المحظوظة :-

- ظهر رصيد ح/ الإستثمارات فى شركات شقيقة بقائمة المركز المالى فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ بنحو ٦,٨٢٩ مليون جنية بعد خصم مخصص هبوط أسعار مالية والبالغ نحو ٤,٧١٠ مليون جنية بعد تدعيمه بمبلغ نحو ١,٤٤٩ مليون جنية ونقد تبين ما يلى:-
- تدنى العائد المحقق من بعض إستثمارات الشركة طويلة الأجل فضلا عن عدم تحقق عائد للبعض الاخر وتحقيق خسائر ترجع لعدة أعوام طبقا لما ورد بتقرير مجلس الادارة هذا و قد صدر قرار من الشركة القابضة للسماحة والفنادق رقم (٢١) فى ٢٠٢١/٦/٨ بإمكانية شراء اسهم شركة مصر للسماحة لى شركة مصر سيناء بعد دراسة جدوى الاستثمار فيها و بيع أسهم شركة مصر أسوان للسماحة لشركة أيجوت .

يتعين العمل على :-

- ١- إعادة النظر فى مساهمات الشركة ودراسة تنويع إستثماراتها لإستغلال مواردها المتاحة تعطيلها لإيراداتها.
- ٢- موافقتنا بما تم فى شأن ما جاء بعالية لتفعيل قرار الشركة القابضة فى نقل ما جاء بتقرير مجلس الادارة وبما يعود بالنفع على الشركة



(٢٤)

رد الشركة :-

- بالنسبة لشركة مصر أسوان وردت إلينا في نهاية شهر أغسطس الحالى ميزالية شركة مصر أسوان عن عام ٢٠٢١ والتي إنتهت إلى تحقيق صافى ربح عن عام ٢٠٢١ يبلغ نحو ٤٢ مليون جنيه وتغطية الخسائر المرحلة من سنوات سابقة بالكامل مع إمكانية إجراء توزيعات على المساهمين ، ويده الشركة في أعمال التطوير وإعادة التأهيل لتفنى نفرتارى أبو سمبل من خلال إمداد حق الإنقاذ بالتفنى للشركة المصرية العامة لتسيحة والفنادق (إيجوث) ، وسيم إحالة موقف إستمرارية الإستثمار فيها لجنة الإستثمار بالشركة لدراسة مدى جدوى الإستثمار والإحتفاظ بالمساهمة فيها.

- أما بالنسبة لإستراتيجية الشركة عن مساهمتها لدى شركة مصر سيناء لتسيحة قامت الشركة بطب الدراسات الإقتصادية والبيانات المالية التى تؤكد مدى جدوى الإستثمار لإمكانية شراء حصة مصر لتسيحة لدى شركة مصر سيناء لتسيحة وتم التواصل معها وجارى الإنتهاء من الدراسة الإقتصادية لإتخاذ القرار المناسب ، وفى ضوء القرار الصادر من الشركة القابضة لتسيحة والفنادق رقم (٢٤) بتاريخ ٢٠٢١/٦/٨.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة نحين إنتهاء أعمال لجنة الإستثمار من دراسة جدوى الإستثمار والإحتفاظ بمساهمة الشركة لأسهمها بشركة مصر أسوان ، كذا الدراسة الإقتصادية بشأن مساهمات الشركة بمصر سيناء لتسيحة والإفادة.

الملاحظة :-

- قيام الشركة بإستبعاد رصيد الإستثمارات فى قيمة الأسهم الخاصة بشركة الإسماعيلية الجديدة للإستثمار السياحى والبالغ نحو ٢.٨٤٦ مليون جنية بعد بيعها فى مايو ٢٠١٩ كما جاء بالأفصاح رقم (٧) الا انه وحتى تاريخه لم يتم نقل ملكية الاسهم للشركة المشترية لها.

يتعين إظهار قيمة المساهمة بحساب الإستثمارات المالية تخفيضاً من حساب الأرباح المرخه لحين نقل ملكية الاسهم باسم المشترى .

رد الشركة :-

- المساهمة فى شركة الاسماعيلية الجديدة تم إستبعادها من الإستثمارات فى الشركات المشترية نظراً لبيع الاسهم وتحصيل كامل القيمة البيعية من المشترى بالمشاركة مع بنك مصر وفقاً لتعهد المبرم وتحصيل القيمة البيعية بانكامل من المشترى وقد أخطرت الشركة بورصة الأوراق المالية بما يفيد بيع الأسهم للمشترى وتحصيل كامل القيمة البيعية ودون أدنى مسؤولية على الشركة ، وجارى المتابعة مع شركة الاسماعيلية الجديدة للإفادة عن ما تم الإنتهاء ايه من إجراءات بمعرفه المشترى لنقل ملكية الأسهم.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة وتكرر التوصية بإظهار قيمة المساهمة بحساب الإستثمارات المالية وذلك نظراً لكون الأسهم مازالت باسم مصر للفنادق ولم يتم تحويل الحيازة المادية لها أو السيطرة عليها لصالح الشركة المشترية وبالتبعية عدم إنتقال المخاطر بالمنافع الجوهرية المتعلقة بملكية الأصل وفقاً لما اء بمعيار المحاسبية رقم (٤٨) فقرة (٣٨).



(٢٥)

تحدثت السيدة الأستاذة / ميرفت عطية رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للسياحة والفنادق ورئيس الجمعية العامة لشركة مصر للفنادق بأن موضوع نقل الأسهم ليس مشكلة مصر للفنادق أن شركة مصر للفنادق تم تحصيل مبالغ البيع من المشتري وتم استبعاد أسهم الشركة من دفاتر الشركة بكامل الأرصدة ولا يوجد أي مسئولية على شركة مصر للفنادق.

أضاف السيد الأستاذ / عمرو عطية أحمد العضو المنتدب التنفيذي لشركة مصر للفنادق بأن شركة مصر للفنادق كان لديها ممثل في شركة الإسماعيلية لتسيير أعمال مجلسهم وبعد ذلك الأمر تم إعطاء الأمر بعدم حضور ممثل شركة مصر للفنادق بعد إتمام عملية البيع وحصولنا على المبلغ المستحق للشركة.

ثم تحدثت السيدة الأستاذة المحاسبة/ مها مجيد بهي الخولى - وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة - الجهاز المركزى للمحاسبات بأن القانون رقم (١٥٩) ينص على أن الملكية تثبت بنقل الحيازة وان اجراء نقل الملكية لاتخص شركة مصر للفنادق فالملاحظة تنصب على انه طبقا لعميار نقل المخاطر المرتبط بنقل الملكية فالملكية والاسهم مازالت بحوزة مصر للفنادق وقائمة حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ وتم جردها .

ثم طلبت السيدة الأستاذة / ميرفت عطية رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للسياحة والفنادق ورئيس الجمعية العامة لشركة مصر للفنادق بأن يتم إرسال خطاب إلى المشتري والتأكيد عليه لنقل تبعه الأسهم.

أفاد السيد الأستاذ / عمرو عطية أحمد العضو المنتدب التنفيذي لشركة مصر للفنادق بأنه تم إرسال خطاب أكثر من مرة وتم مخاطبة البنك الأهلي المسئول عن عملية البيع.

وجهت السيدة الأستاذة / ميرفت عطية رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للسياحة والفنادق ورئيس الجمعية العامة لشركة مصر للفنادق سؤال إلى الجهاز المركزى للمحاسبات ما هو المقترح القانونى من قبل الجهاز المركزى للمحاسبات.

تحدثت السيدة الأستاذة المحاسبة / مها مجيد بهي الخولى - وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة - الجهاز المركزى للمحاسبات بأن مسئولية نقل الملكية على المشتري وليس على البائع ولكن يمكن أن تكون القوائم الماليه بها حصة المساهمة ويكون المبلغ المدفوع رصيد موجب نحين نقل ملكية الأسهم.

رمت السيدة الأستاذة / ميرفت عطية رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للسياحة والفنادق ورئيس الجمعية العامة لشركة مصر للفنادق بأن هذا المقترح لا يحقق أى فائدة للشركة وعلى المشتري نقل الملكية ولا يوجد أى مسئولية على شركة مصر للفنادق والشركة قامت بإرسال مكاتبات كثيرة فى هذا الشأن.

وأفاد السيد الأستاذ / عمرو عطية أحمد العضو المنتدب التنفيذي لشركة مصر للفنادق بأن الشركة سوف تقوم بإرسال خطاب آخر لسرعة نقل الأسهم من قبل المشتري.



(٢٦)

الملاحظة :-

- احتفاظ الشركة بأسهم أوراق مالميه تمثل استثماراتها في كلا من شركة مصر أسوان للسياحة وشركة مصر سيناء وشركة الاسماعيلية الجديدة للاستثمار السياحي بالمخالفة للمادة (١٧- فقرة أولى) من القانون (٤) لسنة ٢٠١٨ بتحويل بعض أحكام قانون شركات المساهمة و شركات التوصية بالأسهم والشركات ذات المسؤولية المحدودة وشركات الشخص الواحد الصادر بالقانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨٦ والذي نص في فقرة (هـ) 'عنى المؤسسين أو من ينوب عنهم إخطار الهيئة ب ' شهادة من إحدى شركات الإيداع و القيد المركزي المرخص لها بذلك تنفيذ إيداع الأوراق المالية لشركات المساهمة وشركات التوصية بالأسهم لدى شركة الإيداع والقيد المركزي' وكذا مخالفة المادة (الثامنة) من ذات القانون التي نصت على ' تلزم شركات المساهمة وشركات التوصية بالأسهم لدى شركة الإيداع والقيد المركزي العمل بهذا القانون بتوفيق أوضاعها وفقا لحكم البند (هـ) من الفقرة الأولى من المادة (١٧) المستبدلة بهذا القانون. خلال مدة لا تتجاوز سنة من تاريخ العمل به'.
يتعين الإنترام بأحكام مواد القانون سابق الإشارة إليه.

رد الشركة :-

- أسهم الأوراق المالية المملوكة للشركة عن مساهمتها لدى الشركات المشتركة تمثل أسهم غير متداولة بالبورصة وعملاً بأن شركة مصر أسوان تم إيداع الأسهم لكافة المساهمين في نظام الإيداع والقيد المركزي بمعرفتها ، وأما شركة مصر سيناء جارى العمل على إيداع الأسهم في نظام الإيداع والقيد المركزي بمعرفتها وتم ورود شهادة من قبل الشركة بقيمة المساهمة وعدد الأسهم ، وأما شركة الإسماعيلية الجديدة فإن شركة مصر للفنادق قامت بتقديم كافة التماذج المطلوبة وإعدادها لنقل الملكية وأن عدم الإنشاء من إجراءات نقل الملكية شخص المشتري وحدد نون أدنى مسنولية على شركة مصر للفنادق.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة حيث لم يرد برد الشركة أسباب احتفاظها بأسهم الأوراق المالية لشركة مصر أسوان رغم إيداع الأسهم تكافة المساهمين بنظام الإيداع والقيد المركزي ، وفيما يتعلق بأسهم شركة الإسماعيلية تجديده مراعاة متابعة مستجدات نقل ملكية الأسهم.

الملاحظة :-

- ظهر رصيد ح/ المخزون بقائمة المركز المالي في ٢٠٢٢/٦/٣٠ بنحو ٥٦ ألف جنيه بعد خصم مخصص بنحو ١٤٦ ألف جنيه منها نحو ٧ آلاف جنيه مخزون السيراميك و نحو ١٣٨ ألف جنيه مخزون الخمور بقندق دهب.
- لم يتمكن من التحقق من صحة الرصيد لعدم اجراء جرد تلك الاصناف في ٢٠٢٢/٦/٣٠ (طبقا للمحاضر التي تم موافقتنا بها).

رد الشركة :-

- أرصدة مخزون الخمور والسيراميك المتواجدة لدى فندق دهب تمثل أمانة لدى إدارة الفندق وتحت مسنوليته والتي سيتم جردها مرة أخرى عند الإنتهاء من إعداد ميزانية التسفية لاتخاذ ما يلزم بشأنها وقبل بدء إثبات الأرصدة الإفتتاحية للفندق في بداية التشغيل بعد الافتتاح.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين جرد تلك الأصناف وموافقتنا بميزانية التسفية والإفحاده.



(٢٧)

المحظوظة :-

- عدم إخلاء المخزن من المشروبات الكحولية لما تمته من خطوره سواء بحالتها أو محاولة إستخدامها مما يعرض الفندق وإدارته لمشاكل مع الجهات الحكومية والرقابية وذلك طبقاً للمكاتبات الواردة من إدارة تشغيل الفندق بتاريخ ٢٠٢٢/٧/٦ بناء على التقرير الفني المعد من مدير الاغذية والمشروبات.
ينعين إعادة جرد الأصناف سائلة انذكر نتحقق من الأرصدة الظاهرة بحسابات الشركة مع دراسة ما جاء بمكاتبات شركة الإدارة بشأن خطوره تواجد المشروبات الكحوليه وإتخاذ ما يلزم من إجراءات في هذا الشأن بما يعود بالنفع على الشركة و الإفاده.

رد الشركة :-

- جارى العمل فعلاً في هذا الموضوع حالياً وسيتم فحص وجرد جميع الأصناف الموجودة ومدى خطورة تواجد المشروبات الكحولية وسيتم إتخاذ القرار اللازم في هذا الشأن بما يعود بالنفع على الشركة وطبقاً للإجراءات المنظمة لذلك وبالتنسيق مع الجهات الرقابية المعنية بهذا الموضوع.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين جرد تلك الأصناف مسالفه الذكر وإتخاذ ما يلزم بشأنها.

المحظوظة :-

- ظهر رصيد ح/ العملاء بقائمة المركز المالي في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مليوناً بنحو ٥٧ مليون جنية ودائناً بنحو ٤,٥ مليون جنية تبين بشأنه ما يلي:-
- تم تحميل ح/جارى شركة سفير فندق دهب ببعض المبالغ بالخطأ بلغ ما امكن حصره منها نحو ٩,٦ ألف جنية (= ٤,٥ ألف جنية تأمين سيارة هوندا سيفيك، ٥,١ ألف جنية وثائق تأمين تخصص دهب) وصحتها التحميل على ح/المصرفقات بقائمة الدخل.
ينعين إجراء التسويات اللازمة وحصر الحالات المعائنه حتى تظهر الأرصدة على حقيقتها في تاريخ القوائم المالية.

رد الشركة :-

- تم تحميل صافي نتائج التشغيل للفندق (خسائر) بقائمة الدخل وبعد افتتاح الفندق في منتصف أغسطس الجارى سيتم إثبات الإنفاق على تلك البنود كأعمال ملكية لدى شركة مصر للفنادق.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة حيث أنها واجبة التحميل على حساب المصرفقات الإدارية الخاصة بالشركة.

المحظوظة :-

- عدم إعداد ملحق تكميلي لعقد الإدارة مع شركة سفير عن إدارة فندق دهب وفقاً للبند ٢/٤ فيما يتعلق بقيمة مصاريف ما قبل الإفتتاح والبرنامج الزمني لإستهلاكها.
ينعين إعداد ملحق لتعقد تغطية البنود سابق الإشارة إليها .



(٢٨)

رد الشركة :-

- تم مخاطبة مراقب حسابات الفندق وانذرى أفاد بأنه يمكن الإتفاق بين الطرفين على إستهلاك تلك المبالغ من ٣ - ٥ سنوات مع رد ما يقابلها من تمويل إلى الشركة المالكة على نفس المدة ويمكن الإتفاق على ذلك مع شركة الإدارة فى ملحق تكملى لعدد الإدارة. ومع الإحاطة بأن عدد إدارة فندق سفير ذهب تم توقيعها منذ عام ٢٠١٥ وليس للإدارة الحالية دخل فى بنود العقد وبناء على النتائج الفعلية مع الفندق بعد الإلتحاق سيتم التفاوض مع إدارة الفندق فى هذا الشأن وبما يحقق المحافظة على حقوق الشركة وإدراج ذلك فى ملحق تكملى للعقد. وفى حالة عدم الإتفاق على ذلك سيتم إستهلاكها لدى شركة مصر للفنادق على عدة سنوات.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة (بى أن يتم إعداد الملحق التكملى للعقد سابق الإشارة إليه).

تحدثت السيدة الأستاذة / ميرفت حطية رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة لتسياسة والفنادق ورئيس الجمعية العامة لشركة مصر للفنادق على أنه تم مناقشة هذا الموضوع فى جمعية الموازنة للشركة ولا بد من تحديد قيمة مصروفات ما قبل الإفتتاح والإتفاق عليها مع شركة سفير وعمل ملحق بها وكذا الانتهاء من مناقشة تخفيض الاعتب الاستشارية مع شركة الإدارة ويمكن أن تقوم الشركة القابضة فى تحديد موعد لمناقشة هذا الموضوع بوجود شركة سفير وشركة مصر للفنادق والإتفاق على هذه المبالغ وتحديدتها بالفعل.

الملاحظة :-

- تم خصم مبلغ نحو ٢.٢ مليون جنية من إيرادات نتائج تشغيل فندق النيل ريتز عن شهر مايو ٢٠٢٢ لتغطية المتبقى مما تم صرفه من الحساب البنكى للإحلال والتجديد والمبالغ إجمالية نحو ١٨.٤ مليون جنية خلال العام المالى ٢٠٢٠ بناء على مكاتبات العضو الملتزم التنفيذى لشركة المالكة لتسيير عمليات تشغيل الفندق لتغطية الرواتب والتلفيات ومصروفات التشغيل خلال جاتحة كورونا ، مع رد تلك المبالغ إلى بنك الإحلال والتجديد على أقساط كان اخرها ٢٠٢٢/٦/١٢ هذا وقد تم الصرف بالمخالفة لعقد إدارة وتشغيل فندق النيل ريتز بند رقم (٧) فقرة (٥/٢) فيما يتعلق بالفرض المنشأ من أجله الحساب المذكور ، فضلا عن عدم العرض على مجلس الإدارة فى حينه لأخذ الموافقات اللازمة وكذا دون الإفصاح بتقرير مجلس الإدارة للقوائم المالية فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ عن ماتم من إجراءات سابق الإشارة إليها .

يتعين مراعاة الإفصاح عن ما تم الإشارة إليه بهاليه مع الإلتزام بالعرض على مجلس الإدارة مسبقا مراعاة لمطلات الإعتمادات المالية المقررة بنواتج الشركة.

رد الشركة :-

- نظراً لتعرض الفندق إلى الخسارة نتيجة جاتحة كورونا والتي أدت إلى عدم قدرة الفندق على سداد المرتبات ومستحقات الموردين والالتزامات المالية الأخرى، ونظراً لإنخفاض أرصدة السيولة لدى شركة مصر للفنادق لأدنى مستوياتها خلال فترة كورونا والتي وصلت إلى نحو ٥٥ مليون جنية فى نهاية ديسمبر ٢٠٢٠ وهو مستوى يقل بكثير عن الإحتياطي الأمن للسيولة لمواجهة ظروف التشغيل والمقدر بنحو ٩٠ مليون جنية.



(٢٩)

- وحيث أن عقد الإدارة ينص على أن المالك يقوم بإداء التمويل اللازم لتلك الالتزامات المالية، فقد تم الاتفاق ما بين إدارة الفندق وشركة المالك (شركة مصر للفنادق) على تمويل مستلزمات التشغيل من بنك الاحلال والتجديد والذي تعتبر أرصده مملوكة لشركة مصر للفنادق وعلى أساس استئانة المبالغ المطلوبة لتشغيل والوفاء بالالتزامات المالية وبموافقة شركة مصر للفنادق وذلك في الفترة من إبريل ٢٠٢٠ وحتى أكتوبر ٢٠٢٠ والتي بلغت حوالي نحو ١٨.٤ مليون جنيهاً مصرياً . وقد تم أسترجاع المبالغ المستدانة خصصاً من عائدات الشركة المالكه تبعاً كراسة قبل نهاية العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١ وبما يمثل نجاح من قبل الشركة المالكه وإدارة الفندق على إدارة السيولة والريحية وقت الأزمات.

التعليق :-

- ما زالت الملاحظة قائمة وينبغي الإلتزام بقواعد الإفصاح بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية والعرض على مجلس الإدارة مسبقاً لأخذ الموافقات اللازمة مراعاة لسنطات الاعتماد وفقاً للقواعد المقررة بلوائح الشركة.

وأفاد السيد الأستاذ / عمرو عطية أحمد العضو المنتدب التنفيذي لشركة مصر للفنادق بأن هذا الإجراء سببه جائحة كورونا تسداد الإلتزامات من الفندق وعدم توفير سيولة مالية في هذه الفترة وملاحظة الجهاز نقول أن هذا الإجراء ضد العقد الأصلي ، ولكن هذا التصرف كان المعروض من شركة ماريوت العالمية وكان ليس لديها أي مانع في الصرف من مخصص الاحلال والتجديد لعبور هذه الفترة الصعبة وكان هذا في صالح شركة مصر للفنادق لتوفير وتدبير السيولة المالية.

ثم تحدثت السيدة الأستاذة / ميرفت حطبة رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للسياحة والفنادق ورئيس الجمعية العامة لشركة مصر للفنادق بأن هذا المقترح جيد وتم في الظروف الغير عادية والإستثنائية ويكون فيها العقود شبه متوقفة ويتم التصرف في هذه الأمور في حالة يكون التصرف في صالح شركة مصر للفنادق.

ثم تحدثت السيدة الأستاذة المحاسبية/ مها مجيد بهي الفولي - وكيل الوزارة - نائب أول مدير الإدارة - الجهاز المركزي للمحاسبات بأن الملاحظة منقسمة إلى جزئين عدم العرض على مجلس إدارة شركة مصر للفنادق وعدم ذكر هذا التصرف في الإيضاحات المتممة مما له اثر مالي على حسابات الشركة.

اكتت السيدة الأستاذة / ميرفت حطبة رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للسياحة والفنادق ورئيس الجمعية العامة لشركة مصر للفنادق بصحة رأى الجهاز بوجوب اظهارها بالإيضاحات المتممة وهو شئ مهم جداً حيث تبلغ ١٨ مليون جنيه يؤثر على القوائم المالية.

الملاحظة :-

- تضمن حد/ مدينون وأرصدة مدينة أخرى بميزانية فندق النيل ريتز في ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ١٠ مليون جنيه ضرائب خصم من المنيع من سنوات سابقة لم يتم إقفالها في حساب الشركة المالكه والتي لم يظهر أثرها بحسابات الشركة المالكه ، أو الإفصاح عنها بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٢/٦/٣٠.

ينبغي موافقتنا بأسباب تعلق تلك الأرصدة بميزانية الفندق والإجراءات المتخذة حيالها من قبل الشركة.



(٣٠)

رد الشركة :-

- مبلغ ضرائب الخصم من المتبع الظاهر في ميزانية فندق النيل ريتزكارتون بنحو ١٠ مليون جنيه من سنوات سابقة جارى مراجعته مع المستشار الضريبي للفندق لتحديد ما يخص البطاقة الضريبية لشركة مصر للفنادق وما يخص البطاقة الضريبية لفندق النيل ريتز وبموجب ذلك سيتم التحرك أسوة بالمبايع خصمه من الفندق بالحساب الجارى ولحين الإنهاء من الفحص لضريبة الأرباح للأشخاص الاعتبارية للفندق عن تلك السنوات وعندئذ سيتم تسويتها مع فندق النيل ريتزكارتون وإفالتها بحسابات الشركة حتى يمكن خصمها من المستحقات الضريبية لضريبة دخل الأشخاص الاعتبارية للشركة.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة إلى أن يتم الإنهاء من الفحص الضريبي للفندق وإتخاذ الشركة ما يلزم من إجراءات مع مصلحة الضرائب والإفادة.

الملاحظة :-

- ظهر رصيد حساب الأرصدة المدينة لدى المصالح والهيئات بقائمة المركز المالى فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ بنحو ٢,٦٥١ مليون جنيه تبين تضمينه ما يلى :-
- نحو ٢٧٩ ألف جنيه رصيد متوقف منذ عدة سنوات (٢٠٠٦) يمثل قيمة رسم ضريبة الدمغة النسبية المستحق للشركة طرف مصنعة الضرائب على مساهمات الشركة فى رؤوس أموال بعض الشركات بعد حصولها على أحكام استئنافية لصالح الشركة بهذه القيمة .
يتعين متابعة وموافاتها بالإجراءات المتخذة نحو تحصيل مستحقاتها فى الأحكام الصادرة لصالحها وما إنتهت إليه القضايا الأخرى المرفوعة فى هذا الشأن ومازالت محل التداول .

رد الشركة :-

- جارى متابعة الإجراءات لتحصيل مستحقات الشركة فى الأحكام الصادرة لصالحها.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين الإنهاء من إجراءات التحصيل.

الملاحظة :-

- نحو ١,٣٨١ مليون جنيه باقى قيمة الرسوم والمصروفات القضائية المستحقة للشركة طرف وزارة المالية عن قضية الضمان الحكومى من أصل ١٤,٤ مليون جنيه صدر بشأنها موافقة من وزارة العدل بعدم المسانعة من صرفها .
يتعين العمل على سرعة تحصيل مستحقات الشركة طرف الغير حفاظا على حقوقها.

رد الشركة :-

- تم الحصول على خطاب من وزارة العدل يفيد بأنه لا مانع من صرف المبلغ وجارى التنسيق مع مصنعة الضرائب بعدم وجود أى ضرائب مستحقة حتى يمكن إستكمال إجراءات إسترداد المبلغ من وزارة العدل أو إثباتها كرسيد دائن للشركة يخصم من أى مستحقات ضريبية .



(٣١)

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين تحصيل الشركة لمستحقاتها.

الملاحظة :-

- نحو ٣٥٦ ألف جنية رصيد متوقف يخص ضريبة القيمة المضافة عن أعمال بكلا من فندق سفير دهب وفندق النيل ريتز (نحو ٣٤٢ ألف جنية و ١٤.٥ ألف جنية على التوالي) صدر بشأنها أحكام قضائية لصالح الشركة. يتعين موافقتنا بالمستجدات فيما إنخذ من إجراءات حيال مخاطبة مصلحة الضرائب لإجراء مقاصة ما بين المستحق على الشركة من ضريبة قيمة مضافة ومستحقاتها سائلة الذكر لدى مصلحة الضرائب.

رد الشركة :-

- جرى التنسيق والمتابعة مع المستشار الضريبي لإثبات ذلك في ضوء ما تنتهي إليه أعمال الفحص الضريبي والدعاوى القضائية حتى يمكن إجراء المقاصة.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين إجراء المقاصة الواجة مع مصلحة الضرائب.

الملاحظة :-

- نحو ٩٠ ألف جنية تمثل فوائد قانونية مستحقة على مأمورية غرب - ضريبة عقارية قيمة فوائد قانونية ٤% محتسبة من تاريخ المطالبة القضائية في ٢٠١٠/٣/٢ حتى تاريخ السداد ٢٠٢١/٣/١١ وفقا للكتاب الوارد من مصلحة الضرائب في ٢٠٢١/٣/١٠.

فضلا عن تضمين حساب الأرصدة الداللة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مبلغ نحو ١١٥ ألف جنية تخص مأمورية الضرائب العقارية - فندق النيل .

يتعين إجراء التسويات اللازمة فيما يتعلق بالفوائد القانونية المحسبة بالزيادة مع إجراء المطابقات اللازمة مع مصلحة الضرائب فيما يتعلق بباقي قيمة الفوائد القانونية المستحقة للشركة مع العمل على الاستفادة منها عند سداد مستحقات مصلحة الضرائب طرف الشركة.

رد الشركة :-

- جرى التنسيق مع مصلحة الضرائب العقارية على تسوية الفوائد القانونية خصمًا من مستحقات الضرائب العقارية . ومع الأخذ في الإعتبار قرب إصدار حكم القضاء في الدعوى المرفوعة من الشركة بشأن الطعن المقدم عن المحلات المتواجدة بالفندق وبتك طبقاً لتقرير خبراء وزارة العدل والتي إنتهى إلى أحقية الشركة في بعض القيم الإيجابية المحسوب على أساسها الضريبة العقارية للمحلات.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين الإنتهاء من التنسيق مع مصلحة الضرائب العقارية وإجراء التسويات اللازمة في ضوء ذلك والإفادة.



(٣٢)

الملاحظة :-

يتصل بما سبق

- صدور حكم نهائى لصالح الشركة في ٢٠٢١/٢ بإسترداد نحو ٣٢ ألف جنية قيمة مصاريف قضائية تم تحصيلها من الشركة مره ثانية دون وجه حق تخص قضية الضرائب العقارية .
يتعين إتخاذ كافة الإجراءات الواجبة لسرعة تحصيل مستحقات الشركة طرف الغير مع مراعاة اثرها على الحسابات المختصه والإفادة.

رد الشركة :-

- جارو المتابعة نحو التحصيل للمصاريف القضائية أو عمل مقاصة مع مصلحة الضرائب العقارية لدى الشركة.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين الإنتهاء من تحصيل مستحقات الشركة.

الملاحظة :-

- نحو ٥٥٠٠ جنية قيمة الزيادة فى المنصرف لشركة انكارت الشيمى (أعمال اللوحات والتابوهات) عن ما تم خصمه من حساب المقاول العام والبالغ ١٥٠ ألف جنية (قيمة التلغيات باللوحات والتابوهات) بموجب المستخلص رقم (١٩) .
يتعين إجراء التسويات اللازمة بتحميل المقاول بقيمة الفرق والافادة.

رد الشركة :-

- سيتم مراعاة خصم أى ملاحظات على المقاول انعام عند تسوية ورداد المستخلص الختامى.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين إجراء التسويات اللازمة.

الملاحظة :-

• ظهر رصيد ح/ الارصدة المدينة الاخرى بقيمة المركز الصالى في ٢٠٢٢/٦/٣٠ بنحو ١١٠.٣٤٥ مليون جنية بعد خصم نحو ١٣٣ ألف جنية مخصص ديون مشكوكه في تحصيلها وتضمن الرصيد ما يلى :-
- نحو ٧٩ ألف جنية رصيد يخص باقى حصة الشركة فى أرباح شركة مصر سيناء لسياحة عن الاعوام من ١٩٨٩ حتى ١٩٩٥ .

يتعين متابعة إجراءات تحصيل تلك المبالغ حيث كان آخر مطالبة بتاريخ ٢٠٢٠/٦/٨ حفاظا على حق الشركة قبل الغير.

رد الشركة :-

- تم التواصل مع شركة مصر سيناء لتحصيل تلك المبالغ وتم إرسال مخاطبة جديدة فى أغسطس ٢٠٢٢ بشأن تلك وجارى متابعة تحصيلها.



(٣٣)

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين تحصيل مستحقات الشركة قبل الغير.

الملاحظة :-

- نحو ٥٤,٥ ألف جنيه تمثل قيمة الشيك المرند عن قيمة ضريبة الدمغة النسبية على مساهمة الشركة في رأس مال شركة الإسماعيلية للإستثمارات السياحية والمستحق لشركة مصر للفنادق وفقاً لأحكام قضائية نهائية. يتعين متابعة الإجراءات القضائية اللازمة حفاظاً على حق الشركة طرف الغير والإفادة.

رد الشركة :-

- جرى المتابعة نحو تنفيذ الحكم الصادر لصالح الشركة سنة مع الشغل وكفالة ثلاثة آلاف جنيهاً.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين تحصيل مستحقات الشركة وتلقى الأحكام الصادرة في شأنها والإفادة بالمستجدات.

الملاحظة :-

- نحو ٨ ألف جنية رصيد متوقف يمثل قيمة تأمين نقل مخلفات ناتجة عن تطوير فندق النيل ريفرز ما قبل عام ٢٠١٣ . يتعين إتخاذ الإجراءات اللازمة لسرعة تحصيل المبلغ في ظل إنتهاء أعمال تطوير الفندق و الإفتتاح منذ ٢٠١٥ .

رد الشركة :-

- تم إرسال خطاب للمصادقة على الرصيد المدين ضمن إرسالية الخطابات الصادرة لتغير في ٢٠٢٢/٦/٣٠ للمصادقة عليه ولم يتم موافقتنا بالرد حتى تاريخه وسيتم المتابعة واتخاذ ما يلزم .

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين تحصيل وتسوية المبلغ وفقاً لما سبق ذكره.

الملاحظة :-

- نحو ٦٠ ألف جنية قيمة ما أمكن حصره من العهد المنصرفه لبعض السادة العاملين بالشركة و لم يتم إستردادها من الذين لم يفوزوا بقرعة الحج وفقاً لما جاء بالضوابط و القواعد المنظمة لنحج السباحي لموسم ١٤٤٣ هـ / ٢٠٢٢ م الصادره عن وزارة السياحة و الآثار بند ثالثاً و الذي نص على:- الإجراءات و الشروط الخاصة بالتنفيذ فقرة (٥) والتي نصت على :- ' يكون سداد قيم مبالغ جدية حجز المشار اليها وفقاً لآلية على أن يتم رد المبالغ لمن لم يحالفهم الفوز في القرعة في موعد أقصاه شهر من تاريخ إعلان النتيجة (وهو ٢٥ مايو ٢٠٢٢ كما جاء بالبند الثاني من ذات المنشور) ؛ يتعين إسترداد المبالغ سابق الاشارة اليها من السادة العاملين مع إجراء التسويات اللازمة و الإفادة.



(٣٤)

رد الشركة :-

- إجراءات إسترداد مبالغ العهد التي سبق صرفها لبعض السادة العاملين تتم من خلال العاملين الذين لم يفلتوا بقرعة الحج بأنفسهم حيث يقوموا بإستلام تلك المبالغ من البنوك بعد إنتهاء الإجراءات من الجهات القائمة بالحج وعلى أن يتم توريدها لخزينة الشركة لإقتال العهد وبالفعل تم توريد مبلغ ٢٠ ألف جنيه خلال شهر أغسطس الجاري ومنتقى مبلغ ٤٠ ألف جنيه تم التنبية نحو سرعة متابعة إجراءات إسترداده وتوريده لخزينة الشركة.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين إسترداد العهد وإجراء التسويات اللازمة.

الملاحظة :-

- نحو ٢٣,٥ ألف جنيه قيمة ما أمكن حصره من ضريبة خصم و إضافة لخصم كلا من شركة انتركونسلت وشركة مارديني تكس عن أعمال تطوير فندق سفير دهب.

يتعين مراعاة تسوية تلك المبالغ مع المستخلصات الختامية للمقاولين سابق الإشارة اليهم.

رد الشركة :-

- سيتم خصم تلك المبالغ من المستخلصات الختامية للمقاولين.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين تسوية تلك المبالغ.

الملاحظة :-

- تم صرف عهد تغطية موافقة لشراء مستلزمات إحتياجات فندق دهب بمبالغ تفوق قيمة التأمين المؤمن به عنى بعض ذوي العهد فضلا عن عدم التأمين على البعض الآخر تذكر منها عنى سيول المثال:-

رقم التسوية	مبلغ التأمين	قيمة العهدة	بيان
٢٠٢٢/٦/١٥ في ٥٣٨	١٠٠ ألف جنيه	١٤٠٩٨٦ جنيه	صراف الخزينة
٢٠٢٢/٦/٢٨ في ٥٧١	غير مؤمن عليه	١٧٠ ألف جنيه	رئيس القطاع التجاري

يتعين التأمين على أصحاب العهد بقيم تتناسب مع العهد المنصرفة حفاظا على حقوق الشركة حال تعرضها لاية أخطار وإحاطا بالرقابة.

رد الشركة :-

- العهدة النقدية الموقفة التي تم صرفها هي عهد عارضة وكانت بصفة إستثنائية وللحاجة العاجلة لشراء مستلزمات وإحتياجات فندق دهب لتتلقى ملاحظات وزارة السياحة وسرعة إفتتاح الفندق وسيتم مراعاة ذلك مستقبلا.



(٣٥)

التعليق :-

- يتعين الإلتزام بالتأمين على أصحاب العهد بما يتناسب مع المبالغ المنصرفة وفقاً لما תקضي به اللوائح المنظمة إحكاماً للرقابة.

الملاحظة :-

يتصل بما سبق

- تم صرف عهد نقدية بمبلغ ١٧٠ ألف جنيه بتاريخ ٢٠٢٢/٦/٢١ بإعتماد السيد العضو المنسب التنفيذي وبهيئة تكوى سلطات الاعتماد والمحدد بمبلغ ١٥٠ ألف جنيه بالمادة (١٤٨) من اللائحة المالية بالشركة.
يتعين الإلتزام بسلطات الاعتماد الواردة باللائحة المالية للشركة.

رد الشركة :-

- تم الصرف نظراً لظروف الطرونة والعاجلة التي يحتاجها إهاء الأعمال بالفندق لإستيفاء مكثبات وزارة السياحة وسرعة إفتتاح الفندق.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة ومراعاة الإلتزام بسلطات الاعتماد طبقاً لما تقرره اللائحة المالية بالشركة.

الملاحظة :-

• بلغ رصيد ح/ مخصص قضايا متنازع عليها بالإيضاحات المنسمة للقوائم المالية (إيضاح ١٣) في ٢٠٢٢/٦/٣٠ نحو ٣.٢ مليون جنيه وقد تبين بشأنه ما يلى :-

- تم تكفيض مخصص القضايا المكون عن قضايا السيد/السيد محمود عبد العال بنحو ٢٢٨ ألف جنيه مقابل تعينتها ح/ الإيرادات لاقبال رصيد المخصص الخاص بالمذكور ، على الرغم من وجود قضية مازالت متداونة ومنظورة بالقضاء و محد لها جلسة بتاريخ ٢٠٢٢/٩/١٥ و مرجحة الخسارة وفقاً لبيان القطاع القانوني في ٢٠٢٢/٦/٣٠ . حيث يبلغ المبلغ المتنازع عليه بنحو ١٨٣ ألف جنيه بخلاف القوائد القانونية.

يتعين إنقاع نفيد المحاسبي و إجراء التسويات اللازمة مما له تأثير على ح/ الإيرادات الظاهرة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ .

رد الشركة :-

- بالنسبة للملاحظة الخاصة بمخصص القضايا الخاصة بالسيد/ السيد محمود عبد العال فهي مازالت منظورة أمام المحكمة الابتدائية ولم يرد تقرير الخبير حتى الآن وفي حالة صدور حكم ضد الشركة من المحكمة الابتدائية يكون غير واجب التقاض إلا بعد حصول إستئناف من جانب الشركة في هذا الحكم وهو ما يتطلب فترة طويئة تمتد لأكثر من عام وبالتالي فلا توجد حاجة لتكوين مخصص بالعام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة حيث أن البيان التورد من إدارة الشؤون القانونية أفاد أن القضية غير مرجحة لكسب عمل وهو ما يحى وجود إلتزام قانونى على الشركة يتطلب تكوين المخصص اللازم.

- وأفاد السيد الأستاذ / عمرو عطية أحمد العضو المنسب التنفيذي لشركة مصر للفنادق بأنه سيتم تكوين المخصص فى الربع الاول من العام المالي القادم.



(٣٦)

المحوظة :-

- وجود بعض القضايا المرفوعة من العاملين السابقين بالشركة والمرجحة للخسارة في الشق الخاص بمكافأة نهاية الخدمة وفقا لبيان القطاع القانوني في ٢٠٢٢/٦/٣٠ و الغيرمكون مخصصات عنها.
- يتعين دراسة تدعيم المخصصات اللازمة و بما يتناسب مع الالتزام القانوني المقابل لها.

رد الشركة :-

- بالنسبة للملاحظة الخاصة بالدعاوي المرفوعة من العاملين بالفندق الريزكارلتون فإن ما سيتم الالتزام به من جانب الشركة هو مكافأة نهاية الخدمة فقط والتي يتم صرفها طبقاً للإتفاقية الجماعية وقرارات مجلس الإدارة وموافقة نقابة العاملين بالفندق عليها وهي أرصدة تم تحصيلها بالتصاريح الدائنة بالشركة.

المحوظة :-

- بلغ رصيد مخصص ضرائب متنازع عليها بالإيضاحات العتمة للقوائم المالية (إيضاح ١٤) في ٢٠٢٢/٦/٣٠ بنحو ٦,٦ مليون جنية و قد تبين بثباته ما يلي :-
- اظهر الموقف الضريبي للشركة وجود مطالبات مالية عن ضريبة كسب العمل باخطار بنموذج ٣٨ ضرائب كسب عمل بلغت نحو ١٧,٩ مليون جنية منها نحو ٤ مليون جنية بعد الطعن عنها عن السنوات من ٢٠٠٩ حتى ٢٠٢١ و كذا نحو ١٣,٩ مليون جنية عن السنوات من ٢٠١٣ حتى ٢٠١٦ .
- يتعين اعادة النظر في المخصصات المكونة وبما يتناسب مع حجم الالتزامات الضريبية.

رد الشركة :-

- ضريبة كسب العمل الواردة بنموذج ٣٨ ضرائب عن السنوات من ٢٠٠٩ حتى ٢٠٢١ تمثل مطالبات تقديرية تم الطعن عليها وتمت إحالة الملف إلى لجنة الطعن وصدر قرار لجنة الطعن بمبلغ نحو ٤ مليون جنية واعترضت الشركة بموجب دعوى أمام المحكمة برقم (٢٧٨٧٤) لسنة ٧٤ ق وجرى الإنتهاء من الفروق مع المأمورية بمعرفة المستشار الضريبي للشركة .
- أما ضريبة كسب العمل الوارد بنموذج ٣٨ ضرائب عن السنوات من ٢٠١٣-٢٠١٦ والواردة بمبلغ نحو ١٣,٩ مليون جنية فتم الطعن عنها وتم الفحص للضريبي مع المأمورية خلال شهرى يونيو وأغسطس الحالى وتم إستخراج مطالبه بغرف الفحص والبالغة نحو ٣٢٢ ألف جنية بالإضافة إلى نسبة ٣٥% من مقابل التأخير وبمبلغ حوالى نحو ١٣٢ ألف جنية ليصبح الإجمالى المستحق للمأمورية نحو ٤٥٤ ألف جنية تم سدادهم للمأمورية بتاريخ ٢٠٢٢/٨/٢٩ للإستفادة من القانون الصادر رقم (١٥٣) لسنة ٢٠٢٢ بشأن الإعطاء من ٦٥% من مقابل التأخير حال سداد كامل الضريبة الأضمية.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين إنتهاء الإجراءات بمعرفة المستشار الضريبي.



(٣٧)

الملاحظة :-

- ظهر رصيد حسابات دائنة لدى الشركة القابضة والتابعة والشقيقة بقائمة المركز المالي في ٢٠٢٢/٦/٣٠ لدينا على خلاف طبيعته بمبلغ نحو ١١١ مليون جنية تنفيذاً للإجراءات التي وافق عليها وزير المالية في ٢٠٢١/١٢/٢٠ بموجب الكتاب الوارد من قطاع التمويل بوزارة المالية في ٢٠٢٢/١/١٧ بتسوية مبلغ ١٥٠ مليون جنية (قيمة التضامن الحكومي حق الشركة طرفها) من مستحقات الخزنة العامة وقد تبين لنا تضمين النسوية المشار اليها ما يلي:-
- نحو ٣٤.٧ مليون جنية قيمة باقى حق التفاع فندق رينز كارلتون حتى عام ٢٠٢١ (شركة مصر للفنادق)
- نحو ٩٤ مليون جنية جزء من حصة الدولة في ارباح الشركة القابضة حتى ٢٠١٩ / ٢٠٢٠
- نحو ١.٦ مليون جنية باقى حصة الدولة في الأرباح و مقابل الإشراف والإدارة لشركة صيدناوي وبيع المصنوعات حتى ١٩٨٤/٦/٣٠
- نحو ١٩.٥ مليون جنية قيمة باقى الرسوم المحصنة من الألتواج السياحية الخاصة بشركة مصر للسياحة

هذا وقد تضمن الايضاح رقم (١١) ما يلي:-

- ١- مبلغ نحو ١٩.٥ مليون جنية الخاص بشركة مصر للسياحة محل نزاع قضائي بين شركة مصر للسياحة ووزارة المالية وسيتم تأجيل اي سداد بشأنه لحين الحكم في هذا النزاع.
يتعين إتخاذ الإجراءات اللازمة لضمان سرعة تسوية و تحصيل هذا المبلغ دون تأجيل أي سداد لحين صدور الحكم في النزاع القضائي المشار اليه (حيث أن شركة مصر للفنادق ليست طرف فيه).
- ٢- مبلغ نحو ٩٤ مليون جنية يخص الشركة القابضة سيتم جدولة المبلغ للشركة هذا علاوة على خصم حصة الشركة القابضة في توزيعات ٢٠٢١/٢٠٢٢ من مستحقات مصر للفنادق (تم سداد ٧ مليون جنية خلال شهري ٢٠٢٢/٦ و٢٠٢٢/٧).
- ٣- مبلغ نحو ١.٦ مليون جنية خاص بشركة بيع صيدناوي وتم المصادقة بمعرفة الشركة القابضة.

يتعين الاضاح عن اعداد جدول زمني معتمد وفقاً للجدوله المشار اليها لتحصيل و تسوية كافة المبالغ المستحقة على الشركة القابضة وشركاتها التابعة حتي لا تتعطل أموال الشركة و ضياع فرص استثمارها.

رد الشركة :-

- ورد إلى الشركة بتاريخ ٢٠٢٢/٧/١٧ كتاب من الشركة القابضة للسياحة والفنادق يتضمن المصادقة على الرصيد المتبقى من التسوية وتفاصيل ذلك الرصيد ، وأنه سيتم جدولة المبلغ للشركة ، هذا علاوة على خصم حصة الشركة القابضة في توزيعات عام ٢٠٢١/٢٠٢٢ من مستحقات شركة مصر للفنادق حيث تم سداد مبلغ ٤ مليون جنية من الشركة القابضة خلال شهري يوليو وأغسطس الجارى.



(٣٨)

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة حيث أن كتاب الشركة اتفاقية المشار إليه بالرد لم يتضمن تحديد جدول زمني لسداد المديونية المستحقة على الشركة الفايضة وكذا الفة المبالغ دون تأجيل أو إنتظار صدور أحكام في نزاعات قضائية شركة مصر للفنادق ليست طرفاً فيها.
- أخذاً في الإعتبار أن تدنى نسبة ماتم سداده (طبقاً لرد الشركة) يبلغ نحو ٤% من إجمالي المستحق طبقاً لما تم الإتفاق عليه.

الملاحظة :-

- ظهر رصيد حسابات دائنة للمصالح و الهيئات بقائمة المركز المالي في ٢٠٢٢/٦/٣٠ بنحو ٤.٢٩٧ مليون جنية (رصيد مدين) يمثل قيمة ضريبة الخصم و الإضافة المستقطعة من تحصيل انعملاء المدينين للفندق النيل رينز كارنتون منذ عام ٢٠١٤ و حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ و تم تلته الشركة من تسويتها لدي مصلحة الضرائب كمرصيد دائن للشركة حتى تاريخه للإستفادة منها خصما من المستحق عليها لدي مصلحة الضرائب تم يتم الإنتهاء من الفحص الضريبي للفندق.
- يتعين تسوية تلك الأرصدة في ضوء ما يسفر عنه الفحص الضريبي للفندق مما له من آثار على حسابات الشركة والافادة.

رد الشركة :-

- يتم المتابعة مع فندق النيل رينزكارنتون نحو سرعة الإنتهاء من تلك المبالغ وإثباتها على الملف والبطاقة الضريبية للشركة بمعرفة المستشار الضريبي والذي يرتبط بضرورة الإنتهاء من الفحص لضريبة أرباح الأشخاص الإعتبارية للفندق عن تلك السنوات قبل إثباتها كأرصدة لشركة مصر للفنادق.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين الإنتهاء من الفحص الضريبي وإجراء التسويات اللازمة في هذا الشأن.

الملاحظة :-

- ظهر رصيد ح/مصرفات مستحقة السداد بقائمة المركز المالي في ٢٠٢٢/٦/٣٠ نحو ٣٠.٤٢٢ مليون جنية تضمنت ما يلي:
- نحو ١٢.١٠٦ مليون جنية قيمة المتبقي من مقابل حق إنقاع فندق النيل رينز عن الفترة من ٢٠٢٢/١/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ طبقا للمطالبة الواردة من وزارة المالية (قطاع التمويل) بتاريخ ٢٠٢٢/١/٥ لسداد المقابل المحلي والمبالغ نحو ٢٤ مليون جنية المعادل لنحو ١.٥٤٦ مليون دولار قيمة مقابل حق الإنقاع عن عام ٢٠٢٢ على أن يسدد في أول يناير وفقاً لتسعر الصرف المعن من البنك المركزي في هذا اليوم.
- يتعين سرعة سداد مستحقات وزارة المالية حتى لا تتعرض الشركة لتتحمل بأى غرامات تأخير في السداد المنصوص عليها في المادة (٢٢٦) من القانون المعدني ١٣١ لسنة ١٩٤٨ وتعديلاته .

رد الشركة :-

- يتم التنسيق المستمر والمتابعة الدورية مع وزارة المالية (قطاع التمويل) لسداد مقابل حق الإنقاع على دفعات حيث تم سداد مبلغ نحو ٣.٠ مليون جنية خلال شهرى يونيو وأغسطس الجارى.



(٣٩)

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين الإنتهاء من مداد مستحقات وزارة المالية.

الملاحظة :-

- مبلغ ٩٤٩٥ جنية تمثل القيمة الإيجارية المسحقة لعدد ٢ شقة بمدينة طوي منذ عدة سنوات ووجود دعوي قضائية مقامة نظرا لهدم العقار وصدور حكم بالتعويض لصالح الشركة بمبلغ ٢٠٠ ألف جنية والاستئناف عليه في ٢٠٢٢/٩/٢٨ لزيادة قيمة التعويض.

يتعين متابعة إجراءات التقاضي وموافقاتنا بما يستجد في هذا الشأن لما له من آثار علي حسابات الشركة.

رد الشركة :-

- قامت الشركة بعمل إنذار عرض لدى المحضرين لصالح مالك العقار القاطن به الشقتين المستأجرتين للشركة وهي مودعه لدي المحكمة لحين الفصل في الدعوي المرفعة من الشركة ضد المؤجر وهي مازالت منظورة أمام محكمة الاستئناف وصدر حكم بإحالتها لمكتب الخبراء ولم يصدر بها حكم نهائي حتي الآن.

الملاحظة :-

• ظهر رصيد حسابات دائنة أخرى بقائمة المركز المالي في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مبلغ نحو ٥٢,٦٧٥ مليون جنية مازالت تتضمن أرصدة متوقفة منذ عدة سنوات تتمثل فيما يلي:-

- نحو ٤,٥ مليون جنية تمثل مبالغ تحت حساب أعمال تصفية شركة الشرق الأوسط يرجع بعضها لعام ٢٠١٦ .

يتعين مخاطبة السادة مصلحي الشركة لتوقف علي أخر مستجدات موقف التصفية في ظل طول مدة الاعمال التي إستمرت لأكثر من ٣٥ عام حتي تتمكن الشركة من الإستفادة بالمبالغ المستحقة لها.

رد الشركة :-

- جاري العمل بالتنسيق مع شركة إيجوث والمصفي وكافة الأطراف المعنية لإنهاء التصفية بأسرع وقت ممكن حيث مرت عملية التصفية بعثرات كثيرة سواء من قبل محافظة الإسماعيلية أو عدد القضايا المرفوعة على الشركة وتم مخاطبة الشركة لمعرفة موعد إنعقاد الجمعية العامة للشركة.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين الإنتهاء من إجراءات التنسيق مع كافة الأطراف حتى نستفيد الشركة من هذه المبالغ وفقاً لما جاء برد الشركة.

الملاحظة :-

- نحو ٥٧ ألف جنية قيمة كويونات المورد من شركة مصر للمقاصة لتوزيع أرباح ترجع لعام ٢٠٠٥ تقادمت بمرور أكثر من خمس عشر عاما عليها ، والتي سبق إشاره الشركة بردها انه جاري دراستها بالتنسيق مع شركة مصر للمقاصة و المستشار الضريبي للشركة .



(٤٠)

- نحو ١,٨ مليون جنية يخص رسم الدمغة النسبية لصالح المساهمين والمحصلة من وزارة المالية منذ عام ٢٠٠٢ والتي ترجع لعام ١٩٨٠، و أفادت الشركة أنه جاري بحث و دراسة تلك الأرصدة بالتنسيق مع المستشار الضريبي و القانوني للشركة .
يتعين متابعة مآلت اليه دراسة تلك الارصدة و الإجراءات المتخذة في ضوء ذلك بما يعود بالنفع على الشركة.

رد الشركة :-

- جاري إعداد مذكرة تفصيلية بالتنسيق مع كلا من المستشار القانوني والضريبي للشركة والعرض على مجلس إدارة الشركة للموافقة على تسوية تلك الأرصدة نظراً لتقدمها وإقبالها كأرباح مرحلة.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين إتخاذ الشركة الإجراءات اللازمة في ضوء ما جاء بالرد.

الملاحظة :-

- نحو ٤,٦٩٠ مليون جنية قيمة مضافة عن تطوير فندق النيل ريتز منذ ٢٠١٩/٦ .
يتعين سرعة إتخاذ الإجراءات الواجبة وفقاً لأحكام مواد القوانين المنظمة لذلك بما يعود بالنفع على الشركة.

رد الشركة :-

- جاري المتابعة نحو إتخاذ الإجراءات الواجبة في ضوء ما يسفر عنه إنتهاء سنوات الفحص حتى عام ٢٠١٧ عن طريق اللجان الداخلية مع مأمورية ضرائب دخل الأشخاص الإعتبارية وفي ضوء موقف الدعوى المرفوعة من الشركة بشأن القيمة المضافة حتى ٢٠١٧/٦ والمتضمنة أصول تطوير فندق النيل ريتز كارتون والمتوقع إحالتها لخبراء وزارة العدل.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين الإنتهاء من الفحص الضريبي وإتخاذ ما يلزم من إجراءات.

الملاحظة :-

- نحو ١٢٢ ألف جنية تمثل غرامات وتأمين إبدالي شركة العروبة عن عناية عزل حمام السباحة لفندق النيل ريتز منذ ٢٠١٥ والمقام بشأنها دعاوي قضائية أخرها إستئناف الحكم الصادر لمصلحة الشركة في ٢٠١٩/٦/٢٥ .
يتعين متابعة تلك القضايا لما له من اثر على الحسابات المالية للشركة والإفادة.

رد الشركة :-

- الدعوى صدر بها حكم إبدالي لصالح الشركة وتم إستئناف هذا الحكم من قبل شركة العروبة والإستئناف متداول أمام المحكمة وسحدد نظره جلسة ٢٠٢٢/٩/٥ للإطلاع على تقرير الخبير.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين صدور الأحكام القضائية وظهور أثرها على أرصدة الحسابات



(٤١)

المُحَوِّظَةُ :-

- نحو ٦٣٠ ألف جنيه قيمة مستحقات شركة شندلر منذ ٢٠١٤ بعد ورود المستخلص الختامي في إبريل ٢٠٢٢ و الإنتهاء من البلود الخلفية من قيمة قطع غيار وإيجارات وكذا تحميلها بغرامات تأخير (كما جاء برد الشركة علي تقريرنا عن المركز المالي المنتهي في ٢٠٢٢/٣/٣١) وإجراء التسويات علي الحسابات بالأرصدة المدينة .
- يتعين إجراء التسويات اللازمة علي الحسابات سبق الإشراف إليها في ضوء ما تم الإتفاق عليه بالمستخلص الختامي و الإفادة.

رد الشركة :-

- تم الإنتهاء من تسوية المستخلص الختامي لشركة شندلر وإفقال كافة الحسابات المتعلقة وجرى مبداء مستحقات الشركة.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين إنترام الشركة بما جاء بالرد.

المُحَوِّظَةُ :-

- تضمن رصيد حساب أرصدة دائنه أخرى مبالغ غرامات تأخير علي بعض مقاولي مشروع تطوير فندق سفير ذهب بلغت نحو ٥٨٦ ألف جنيه علي الرغم من إنتهاء الأعمال وصرف المستخلص الختامي لهم .
- يتعين بحث ودراسة تلك الأرصدة واتخاذ ما يلزم بشأنها مع إجراء التسويات اللازمة حتى تظهر أرصدة الحسابات علي حقيقتها في تاريخ القوائم المالية.

رد الشركة :-

- سيتم التنسيق بين القطاعات المختصة لدراسة ما يلزم بشأن تلك الأرصدة.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين الإنتهاء من التنسيق بين القطاعات واتخاذ ما يلزم بشأن تلك الأرصدة.

المُحَوِّظَةُ :-

- تضمنت المصروفات بقائمة الدخل في ٢٠٢٢/٦/٣٠ ما يلي:-
- ح/ مصروفات (دعاية و إعلان) مبلغ ١٩٦٨٠ جنيها قيمة إعلانات بكل من جريدة اليوم السابع وجريدة اليوم الاقتصادي تخص فندق النيل ريتز كارلتون و اواجبة التحميل علي الحساب الجاري للفندق إنفاذا لنبود التعاقد مع شركة الإدارة (البند رقم XII) حيث تعتبر من انصارياف الإدارية الواجبة التحميل علي ح/ المشغل.
- يتعين إجراء التسويات اللازمة و تصحيح الوضع مع حصر كافة الحالات المماثلة و الإفادة.

رد الشركة :-

- ما تقوم الشركة بالإتفاق عليه من إعلانات تخص اتفنادق التابعة لها بغرض زيادة الترويج للأنشطة وزيادة المبيعات ومما يعود علي الشركة المالكة بالتلفع بذلك وخصوصاً أن شركة الإدارة لا تحصل علي أي عوائد من صافي الربح المحقق بعد خصم المصروفات نتيجة عدم تحقيق عائد الأولوية وأن ما تحصل عليه شركة الإدارة يمثل في الأتعاب الأساسية فقط المسبوبة علي إجمالي الإيرادات.



(٤٢)

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة حيث أن عقد شركة الإدارة يتضمن بند المصاريف الإدارية (دعاية وإعلان) والذي بلغ ما تم صرفه عليها خلال العام المالي المنتهى في ٢٠٢١/١٢/٣١ نحو ٣,٩ مليون جنيه وفقاً لميزانية الفندق كما نص العقد على احتساب نسبة ثابتة تقدر بـ ١% من إجمالي الإيرادات لخدمة مجموعة التسويق وهو ما لا نرى معه مبرراً لتحمل الشركة لتلك المصروفات.

الملاحظة :-

- ح/ مصروفات عمومية مبلغ ٢٠٠٠ جنية قيمة الإيجار السنوي لخزينة في بنك مصر ولم يتم جردها في ٢٠٢٢/٦/٣٠ .
يتعين تشكيل لجنة لجرد الخزينة المشار إليها إعمالاً لتعليمات المنشور الدوري الصادر من إدارة مراقبه حسابات السياحة والفنادق في هذا الشأن و الإفادة.

رد الشركة :-

- سيتم مراعاة ذلك مستقبلاً عند إجراء الجرد السنوي.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين تشكيل لجنة لجرد الخزينة المشار إليها وإفادة.

الملاحظة :-

- ما زالت الشركة تم عدم قيام الشركة بإسترداد ما تم صرفه خلال الفترة من ٢٠٠٩/٤/١ حتى ٢٠٠٩/١٢/٣١ بدون وجه حق لرئيس مجلس الإدارة و الأعضاء المنتسبين لشركة مصر للفنادق إلزاماً لما جاء بفتوى مجلس الدونة (قسي الفتوى التشريعي) الصادرة في ٢٠١٩/٥/١٩ .
فضلاً عن عدم قيام الشركة بإسترداد مبلغ نحو ٣٥٩ ألف جنية قيمة مكافأة تمثيل عدد (٣) أعضاء لها بمجلس إدارة شركة أبو ظبي للإستثمارات السياحية عن توزيع الأرباح في ٢٠١٨/١٢/٣١ والمنصرفة لهم بالمخالفة لتفانون رقم (٨٥) لسنة ١٩٨٣ بشأن مكافأة ممثي الحكومة والأشخاص الاعتبارية العامة و البنوك و شركات الإستثمار و غيرها من الشركات و الهيئات وقرار رئيس مجلس الوزراء رقم (٦٠٦) لسنة ٢٠٠٨ المادة الثالثة وكذا فتوى مجلس الدونة(قسي الفتوى و التشريعي) المشار إليها و التي أفادت بعدم جواز صرف مكافأة ممثي شركة مصر للفنادق بمجلس إدارة شركة أبو ظبي للإستثمارات السياحية فيما يجاوز مكافأة العضوية بدلات حضور الجلسات المقررة في الشركات التي تباشر فيها مهمة التمثيل ، و قد إنتهت إلي وجوب إسترداد ما تم صرفه بدون وجه حق لمعتملي شركة مصر للفنادق في شركة أبو ظبي للإستثمارات السياحية، وكذا بالمخالفة للمادة رقم (٢٢) من قانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ والتي أوضحت أن مكافأة العضوية لمجلس الإدارة هي مكافأة شهرية أما مكافأة توزيع الأرباح هي مكافأة سنوية، ولا يجوز اعتبار مكافأة العضوية هي نفسها مكافأة توزيع الأرباح السنوية، ومازالت شركة مصر للفنادق تم تسرد للمكافأة المنصرفة بدون وجه حق سواء المنصرفة في ٢٠٢٠/١٢/٢١ والبالغة نحو ٦٣ ألف جنية لممثل الشركة عن توزيعات أرباح العام المالي المنتهى في ٢٠١٩/١٢/٣١ وما سبق صرفه خلال الفترة من ٢٠٠٩/٤/١ حتى ٢٠٠٩/١٢/٣١ .

- دأبت الشركة بالرد على تقاريرنا السابقة بأنه تم الصرف وفقاً للمادة الثالثة من قرار وزير قطاع الأعمال رقم ١١٤ لسنة ٢٠١٨ ووفقاً للحدود المقررة بتلك المادة ونود الإشارة الى أن هذا القرار رقم ١١٤ لسنة ٢٠١٨ مخالف لفتوى مجلس الدولة وقانون رقم ٨٥ لسنة ١٩٨٣ والمادة رقم ٢٢ من قانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ وقرار مجلس الوزراء رقم (٦٠٦) لسنة ٢٠٠٨ .



(٤٣)

تكرر التوصية بالالتزام بأحكام القوانين السابق الإشارة إليها وكذا فتوى مجلس الدولة في هذا الشأن مع وجوب استرداد ما تم صرفه بدون وجه حق و موافقتنا بما انتهت اليه الاجراءات القانونية المتخذة من قبل الشركة بتاريخ ٢٠٢١/١١/١٦ في هذا الشأن وذلك طبقا لما جاء بهرر الشركة علي تقرير مراقب الحسابات علي الفحص المحدود في ٢٠٢١/١٢/٣١ .

رد الشركة :-

- ما قامت الشركة برفع الدعاوى القضائية أمام المحاكم المختصة بالإسترداد وذلك طبقاً لما جاء بالقانون والفتاوى المتابعة مع القضاء .
- بتاريخ ٢٠٢٢/٨/٢٢ تقدم وكيل أحد أعضاء مجلس الإدارة السابقين بالشركة والمستأنف بالإستئناف رقم (١٠٣٢) لسنة ٢٠٢٢ مندى مستأنف الجيزة على الحكم الصادر ضده بالدعوى رقم (٨٥٠) لسنة ٢٠٢١ مندى جزائى العجوزة والمحدد نظره جلسة ٢٠٢٢/٩/٢٠ بطلب يفيد رغبته فى تسوية مبلغ المكافأة محل الحكم المشار إليه بعاليه وبدأ على عدد عشرة أفساط ويستتبع ذلك عدم مباشرة الطعن بالإستئناف ودون إستكمال أية إجراءات قانونية أخرى .. وبتاريخ ٢٠٢٢/٨/٢٣ قام السيد الأستاذ/ العضو المنتخب للتنفيذ للشركة بإعتماد رأى القطاع القانونى بالموافقة على التسوية والتسليم.
- أما بخصوص مكافأة تمثيل ممثلى الشركة لدى مجلس إدارة شركة أبو هبى للإستثمارات السياحية والمنصرفه عن أرباح عامى ٢٠١٨ ، ٢٠١٩ فإن الشركة تتزعم بتطبيق قرار وزير قطاع الأعمال العام رقم (١١٤) لسنة ٢٠١٨ والمعدل بالقرار رقم (١) لسنة ٢٠٢٠ بشأن ضوابط صرف مكافآت ممثلى شركات قطاع الأعمال العام فى عضوية مجلس إدارات الشركات المشتركة.
- وقد قامت الشركة بالصرف بعد مراجعة تطبيق النواهد المنظمة مع الشركة القابضة لسياحة والفتاوى والشركات الشقيقة ذات نفس المعاملة.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحسن الإلتزام بأحكام القوانين المشار إليها وكذا فتوى مجلس الدولة وإسترداد ما تم صرفه بدون وجه حق.

الملاحظة :-

- عدم مراعاة الدقة عند إعداد بعض بيانات الإيضاحات المتممة للقوائم المالية فى ٢٠٢٢/٦/٣٠ (الإيضاح ٤٠) الموقف الضريبي للشركة وذلك لما ينى:-
 - بالنسبة لضرائب الدخل خلال سنوات ٨٨/٨٩ حتى ٩٢/٩٣ تم الربط وفقاً لحكم الاستئناف الصادر لصالح الشركة و قامت وزارة المالية بالطعن عليه برقم (٤٣٤) لسنة ٧٤ فى بتاريخ ٢٠٠٤ و الذى تم الاشارة بالإيضاح إنه (تم بحدده جلسة حتى تاريخه) على حين تم نقض الحكم و أحيل لدايره تجارية جارى الاستعلام عنها (طبقاً لما أفاد به القطاع القانونى للشركة).
 - بالنسبة لضرائب الدخل للسنوات ٩٥/٩٦ - ٩٨/٩٧ صدر قرار لجنة الطعن فى الطعن رقم (٥٤٧) لسنة ٢٠٠٩ وتم رفع دعوى قضائية أمام مجلس الدولة برقم (٨٠٦٤٥) لسنة ٦٤ فى والذي تم الإلتزام بالإيضاح أن الجلسة مؤجلة إلى ٢٠٢١/٨/١٧ لتقديم المذكرة والمستندات وضحتها أنه تم التأجيل إلى ٢٠٢٢/١٢/٤ كما جاء ببيان القضايا المقدم لنا من الشركة.
- بتعين مراعاة الدقة عند إعداد الإيضاحات المتممة للقوائم المالية فى تاريخ إعدادها.



(٤٤)

رد الشركة :-

- سيتم مراعاة ذلك مستقبلاً بالإيضاحات المتممة.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة لحين إنزام الشركة بما جاء بردها.

المحوظة :-

- ثم تتضمن الإيضاحات المتممة تلقوا تماليه في ٢٠٢٢/٦/٣٠ لشركة الإفصاح عن ما جاء بتقرير مراقب الحسابات للفندق سفير دهب على القوائم المالية في ٢٠٢١/١٢/٣١ بالإيضاح رقم (١٩) - الموقف القانوني عن وجود قضية مرفوعة من إدارة الفندق ضد طارق حسن محمد بخصوص فصله من العمل و ذلك للمخالفات التي ارتكبتها أثناء عمله كمدير للفندق و القضية تداولت بالجلسات وقضى فيها بعدم قبول الدعوى لرفعها من غير ذي صفة و تم تأييد الحكم استئنافياً و تم عمل نقض .
يتبعن الإفصاح بالإيضاحات المتممة عن ما جاء بعالية مما قد يترتب عليه آثار ماله نتيجة القضايا المتداولة ، والإفاده بمستجدات القضايا المرفوعة ودراسة احتمالات الخسارة او الكسب واتخاذ ما يلزم في ضوء ذلك .

رد الشركة :-

- محكمة الإستئناف أول درجة قضت بأن القضية رفعت من غير ذي صفة لانها لم تطلع على السجل التجاري المرفق بالقضية والذي يخص الشركة المالكة للفندق - شركة مصر للفنادق وتم تقديم مستندات السجل مرة أخرى والدفع بما يفيد ملكية شركة مصر للفنادق للفندق وأنها بالفعل ذات صفة في رفع الدعوى وتم عمل نقض للحكم الصادر من محكمة أول درجة وهي الان منقورة أمام النقض ثبتت انتهائى فيها ويتم متابعة القضية حالياً طرف محامى الفندق مكتب المستشار سمير جاويد ، وقام الفندق بتكوين مخصص لمرتب المذكور شهرياً وحين يبلغه سن الستين وقد بلغت قيمة المخصص لهذه القضية في ميزانية الفندق في ٣١ ديسمبر لسنة ٢٠٢١ مبلغ وقدره نحو ٤٢٢ ألف جنيه.

التعليق :-

- الملاحظة قائمة مع مراعاة الإفصاح بالإيضاحات المتممة ودراسة احتمالات الخسارة والكسب والإفاده..

المحوظة :-

- تم تجنب كلاً من حساب الإحتياطي القانوني والإحتياطي النظامي (بمقترح توزيع الأرباح) في ٢٠٢٢/٦/٣٠ بالخطأ خصماً من الأرباح القابلة للتوزيع بدلاً من صافي الربح وذلك بالمخالفة للمواد ارقام (٣٢) من القانون ٢٠٣ لسنة ١٩٩١ ، (٣٥ ، ٣٦) من لائحته التنفيذية والذين نصوا على تجنب الإحتياطيات من الأرباح الصافية ، الامر الذي يؤثر على سلامة حساب التوزيع المقترح في ٢٠٢٢/٦/٣٠ .

يتبعن إعادة تصوير حساب توزيع الارباح المقترح في ٢٠٢٢/٦/٣٠ بما يتوافق مع أحكام القانون مالف الذكر و لائحته التنفيذية و تعديلاتهما.



(٤٥)

رد الشركة :-

- سيتم إعادة تصور لمقترح حساب التوزيع في ٢٠٢٢/٦/٣٠ والعرض على الجمعية العامة.

التعليق :-

- مازالت الملاحظة قائمة نحين موافقتنا بمقترح حساب التوزيع في ٢٠٢٢/٦/٣٠.

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى :-

- تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القاتون ونظام الشركة عني وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية.
- البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية متفقه مع ما هو وارد بدفاتر الشركة و ذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.

ثم طلبت السيدة الأستاذة / ميرهت حطبة رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للسياحة والفنادق ورئيس الجمعية العامة للشركة من السيدة المحاسبة / وكييل الوزارة - رئيس قطاع التجارة الخارجية والفطن والسياسة الإدارة العامة للسياحة والفنادق- انجهاز المركزى للحسابات عرض تقرير الإدارة بشأن الميزانية المعروضة .
فحدثت السيدة المحاسبة / حنان كمال زيادة وكييل الوزارة - رئيس قطاع المشرف على إدارة الفنادق- الجهاز المركزى للحسابات بعرض منخصص لأهم الملاحظات على المركز المالى للعام المالى ٢٠٢٢/٢٠٢١ سوف تقوم السيدة المحاسبة / منال عبد الفتاح المرشدى إبراهيم - وكيل الوزارة- رئيس قطاع التجارة الخارجية والفطن والسياسة والفنادق بتلاوتها.
ثم تحدثت الأستاذة المحاسبة/ منال عبد الفتاح المرشدى إبراهيم - وكيل الوزارة- رئيس قطاع التجارة الخارجية والفطن والسياسة والفنادق قائلة : ' بسم الله الرحمن الرحيم '

المحوظة :

أولاً : مدى تحقيق الأهداف الرئيسية للموازنة التقديرية عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ :

- استهدفت الشركة تحقيق إيرادات عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ بنحو ٢٣٧.٧١٢ مليون جنيه وقد بلغت إيرادات النشاط لتغطية نحو ٥٢٥.٨٤٣ مليون جنيه بزيادة بلغت ٢٨٨.١٣١ مليون جنيه بنسبة ١٢١.٢% على المستهدف.

رد الشركة :-

- ويرجع ذلك إلى زيادة إيرادات فندق النيل ريتكارتون بدرجة غير مسبوقة والنتيجة عن زيادة نسب الاشغال الفندقى وعودة الأرقام المحققة لسابق عهدا قبل أزمة كورونا حيث بلغت نسب الاشغال متوسط نحو ٧٣% وتحقق الفندق إيرادات عالية بلغت حوالى نحو ٥٧٢.٣ مليون جنيه وبلغت حصة شركة مصر للفنادق عن الفترة نحو ٣٢٢.٨ مليون جنيه - وكذلك تأثير كازينو الألعاب واندى حقق إيرادات للشركة خلال الفترة بلغت نحو ٢١٠.٠٠ مليون جنيه.

المحوظة :

- قدرت الشركة تكلفة الحصول على الإيراد عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ بنحو ٧٣.٨٧٣ مليون جنيه فى حين بلغت التكلفة الفعلية نحو ٦٦.٠٣١ مليون جنيه بتخفيض بلغ ٧.٨٤٢ مليون جنيه بنسبة ١٠.٦% على المقدر.



(٤٦)

رد الشركة :-

- يرجع الإنخفاض فى التكلفة الفعلية للحصول على الإيراد عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ عن المستهدف إلى استهداف إنتهاء الأعمال من تلقى سفير ذهب ورسملة الأصول وإحساب إهلاك بينما الفعلى لم يتم الإنتهاء منها حتى نهاية العام المالى .

الملاحظة :

- استهدفت الشركة مجمل ربح عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ بنحو ١٦٣,٨٣٩ مليون جنيه وقد حققت الشركة مجمل ربح فعلى بلغ نحو ٤٥٩,٨١٢ مليون جنيه بزيادة بلغت نحو ٢٩٥,٩٧٣ مليون جنيه بنسبة ١٨٠.٦% عنى المستهدف.

رد الشركة :-

- نتيجة زيادة إيرادات النشاط وعودة نسب الاشغال لطبيعتها.

الملاحظة :

- استهدفت الشركة تحقيق ربح السنة عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ بنحو ٢٣,٥١٨ مليون جنيه فى حين بلغ ربح السنة ٣٥٠,٦٠٩ مليون جنيه بزيادة بلغت نحو ٣٢٧,٠٩١ مليون جنيه بنسبة تعادل ١٤ مثل تقريبا عن المستهدف.

رد الشركة :-

- نتيجة زيادة إيرادات النشاط وعودة الأرقام المحققة لسابق عهدما قبل أزمة كورونا وزيادة نسب الاشغال الفعلى وزيادة إيرادات كازينو الألعاب وزيادة الفوائد الدائنة وأرباح فروق العملة .

الملاحظة :

ثانياً : نتائج الأعمال :-

- حققت الشركة ربح السنة بلغ نحو ٣٥٠,٦٠٩ مليون جنيه عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ مقابل خسارة السنة بلغت نحو ١٨٣,٢٩٦ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ ويرجع ذلك إلى ثلثه بعدد عوامل سبياً وإيجابياً ، وذلك عنى النحو التالى :-

١- نتائج اقتصاديات النشاط :-

١/١ مجمل الربح :-

- حققت الشركة مجمل ربح بلغ نحو ٤٥٩,٨١٢ مليون جنيه عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ مقابل ٨,٢٦٧ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ بزيادة بلغت نحو ٤٥١,٥٤٥ مليون جنيهاً بنسبة تعادل ٥٥ مثل تقريبا ويرجع ذلك لما بنى :-

- حققت الشركة إيرادات نحو ٥٢٥,٨٤٣ مليون جنيه عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ مقابل ٦٣,٠٣٩ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ بزيادة بلغت ٤٦٢,٨٠٤ مليون جنيه بنسبة ٧٣٤.٢% وتمثل فى حصة الشركة من أرباح فندق النيل ريتزكارتون وفيما بنى تحليل لنتائج أعمال الأنشطة الرئيسية بالفندق :-



(٤٧)

فندق النيل ريتز كارتون :-

- بلغ صافي نصيب الشركة بعد خصم أعباء الملكية نحو ١٦٨,٣٣٢ مليون جنيه صافي ربح عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ حيث بلغت قيمة العائد (القيمة الإيجارية) للفندق نحو ٥٣٢,٨٦٨ مليون جنيه (٣٢٢,٧٨٨ مليون جنيه عائد القيمة الإيجارية للفندق ، ٢١٠,٠٨٠ مليون جنيه إيرادات كازينو الألعاب) ، وقد بلغت قيمة أعباء الملكية نحو ٦٤,٥٣٦ مليون جنيه.
- بلغ إجمالي الإيرادات المحققة لإجمالي أنشطة الفندق نحو ٥٧٢,٢٩١ مليون جنيه في حين بلغ إجمالي التكاليف والمصروفات نحو ١٤٢,٩٠٦ مليون جنيه مما أدى إلى تحقيق صافي ربح إجمالي الأنشطة بلغ نحو ٤٢٩,٣٨٥ مليون جنيه.

رد الشركة :-

- يرجع ذلك إلى زيادة نسب الاشغال الفندقية والتي وصلت لمتوسط نحو ٧٣% بالإضافة إلى زيادة إيرادات قاعات الحفلات والمطاعم.

وفيما يلي تحليل صافي الربح على مستوى الأنشطة :-

- * زيادة ربحية نشاط الغرف إلى نحو ٢٩١,٩٢٨ مليون جنيه مقابل ٥٦,٢٤٧ مليون جنيه بنحو ٢٣٥,٦٨١ مليون جنيه بنسبة ٤١٩% وذلك نتيجة لزيادة نسبة الإشغال بالفندق إلى ٧٣% مقابل ٢٨%.
- * زيادة ربحية نشاط الأغذية والمشروبات إلى نحو ١١٣,٦٢٦ مليون جنيه مقابل ٢٥,٨٢٠ مليون جنيه بنحو ٨٧,٨٠٦ مليون جنيه بنسبة ٣٤٠,١%.
- * زيادة ربحية الأنشطة الأخرى إلى نحو ٢٣,٨٣١ مليون جنيه مقابل ٢,٩٥٨ مليون جنيه بنحو ٢٠,٨٧٣ مليون جنيه بنسبة ٧٠٠,٦%.

رد الشركة :-

- ملاحظة إيجابية نتيجة زيادة نسب الاشغال الفندقية وزيادة إيرادات قاعات الحفلات والمطاعم.

المحوظة :

فندق سفير دهب ريزورت :-

- بلغ صافي نصيب الشركة نحو ٨,٥٢٠ مليون جنيه تمثل صافي خسارة عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ حيث بلغت حصة الشركة في القيد نحو ٧,٠٢٥ مليون جنيه قيمة سلبية ، كما بلغت قيمة أعباء الملكية نحو ١,٤٩٥ مليون جنيه.

رد الشركة :-

- يرجع ذلك إلى إغلاق القيد لإجراء أعمال التطوير والتي تم الإنتهاء منها وإفتتاح الفندق لاستقبال الزلاء في ٢٠٢٢/٨/١٥.

المحوظة :

- زيادة تكلفة الحصول على الإيراد بالشركة عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ إلى ٦٦,٠٣١ مليون جنيه مقابل ٦٣,٠١٣ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ بنحو ٣ مليون جنيه بنسبة ٤,٨% حيث لوحظ :-
- * زيادة قيمة الإهلاك والإستهلاك إلى نحو ٣٩,٠٠٧ مليون جنيه مقابل ٣٧,٣٩١ مليون جنيه بنحو ١,٦١٦ مليون جنيه بنسبة ٤,٣% ، تمثل ٥٩,١% مقابل ٥٩,٣% من تكلفة الحصول على الإيراد.



(٤٨)

رد الشركة :-

- يرجع نك إلى إصطاب الإهلاك على الأصول المشتراة من الإهلاك والتجديد خلال العام.

الملاحظة :

* زيادة قيمة خدمات مشتراه إلى نحو ١.٨٠٣ مليون جنيه مقابل ١.٦٧٧ مليون جنيه بنحو ١٢٦ ألف جنيه بنسبة ٧.٥%.

رد الشركة :-

- يرجع ذلك إلى مصروف وثائق لتأمين الصادرة للمدق ذهب أثناء أعمال التطوير.

الملاحظة :

* زيادة قيمة إيجار العقارات (أراضى ومباني) إلى ٢٢.٩٧٢ مليون جنيه مقابل ٢٣.٧٣٤ مليون جنيه بنحو ٢٢٩ ألف جنيه بنسبة ١% تمثل ٣٦.٣% مقابل ٣٧.٧% من تكلفة الحصول على الإيراد.

رد الشركة :-

- يرجع ذلك نتيجة الزيادة السنوية في القيمة الإيجابية السنوية عن حق الإنتفاع تفندق النيل ريتز.

الملاحظة :

٢/١: العوامل الأخرى التي أثرت على نتائج الأعمال :-

- زيادة الدخل من الإستثمار إلى ١٣.١٣٧ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مقابل ٥.٣١١ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ بنحو ٧.٨٢٦ مليون جنيه بنسبة ١٤٧.٤%.

رد الشركة :-

- يرجع ذلك إلى زيادة التدفقات النقدية نتيجة زيادة إيرادات فندق النيل ريتز كارلتون وكازينو الألعاب وزيادة سعر العائد من البنوك المتعامل معها.

الملاحظة :

- انخفاض إيرادات أخرى إلى ٢١ ألف جنيه عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ مقابل ٢٤٤ ألف جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ بنحو ٢٢٣ آلاف جنيه بنسبة ٩١.٤%.

رد الشركة :-

- تمثل إيرادات عارضة غير مستمرة.

الملاحظة :

- زيادة مصروفات تموينية إلى ٩٩.٠٣٤ مليون جنيه عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ مقابل ٩٠.٠٢٢ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ بنحو ٩.٠١٢ مليون جنيه بنسبة ١٠%.

رد الشركة :-

- يرجع نك إلى زيادة سعر القادة المدينة من البنك المركزي بنسبة ٣% خلال العام وبما أثر على زيادة المصروفات التموينية.



(٤٩)

المحظوظة :

- انخفاض مصروفات إدارية وعمومية إلى ٣٠,٥٥٤ مليون جنيه عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ مقابل ٣٢,٠٠٨ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ بنحو ١,٤٥٤ ألف جنيه بنسبة ٤,٥%.

رد الشركة :-

- يرجع ذلك إلى قرارات ترشيد الإنفاق تكافة بنود المصروفات وطبقاً لقرارات الشركة الفايضة لتسياسة والفنادق من حيث تخفيض الأجور - التوقف عن تقديم كافة المزايا العينية - تخفيض تكاليف العلاج - تخفيض تكاليف الصيانة والطاقة وكافة المستزمات.

المحظوظة :

- زيادة المصروفات الضريبية الموجبة إلى ١٧,٢١٧ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ مقابل ١٦,٥٠٦ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ بنحو ٧١١ ألف جنيه بنسبة ٤,٣%.

رد الشركة :-

- يرجع ذلك إلى زيادة رسمية أصول قفص النيل ريتزكارتون عن الأصول المشتراة من الإحلال والتجديد وإنهاء الإهلاك المحسوب لبعض الأصول.

المحظوظة :

٢- القيمة المضافة :

- حققت الشركة قيمة مضافة إجمالية بلغت ٥١٤,٣٢٣ مليون جنيه عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ مقابل ٥٠,٢١٤ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ بزيادة بلغت ٤٦٤,١٠٩ مليون جنيه بنسبة ٩٢٤,٣%.

- حققت الشركة قيمة مضافة صافية بلغت ٤٧٤,٩٨٧ مليون جنيه عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ مقابل ١٢,٤٤٤ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ بزيادة بلغت ٤٦٢,٥٤٣ مليون جنيه بنسبة تعادل ٣٧ مثل تقريباً.

رد الشركة :-

- نتيجة زيادة إيرادات النشاط بمبلغ ٤٦٣ مليون جنيه.

المحظوظة :

- زيادة إجمالي الأجور إلى ٢٠,٤٤٠ مليون جنيه عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ مقابل ٢٠,٤١٩ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠ بنحو ٢١ ألف جنيه بنسبة ٠,١%، وصاحب ذلك زيادة المتوسط السنوي لأجر العامل إلى نحو ٢٣٤,٩ ألف جنيه مقابل ٢٣٤,٧ ألف جنيه بنحو مائتي جنيه بنسبة ٠,١%.

رد الشركة :-

- وبانضمام من الزيادة السنوية الطبيعية في الأجور نجد زيادة طفيفة في إجمالي الأجور نتيجة تأثير قرارات الشركة الفايضة لتسياسة والفنادق بترشيد الإنفاق إلى تخفيض الأجور - التوقف عن تقديم كافة المزايا العينية - تخفيض تكاليف العلاج.



(٥٠)

المنحوظة :

ثالثا : هيكل التمويل :-

- زيادة إجمالي الأصول الى ٢٠٣٠.٧٧٠ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مقابل ١٦٩٦,٦١٣ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ بنحو ٣٣٤,١٥٧ مليون جنيه بنسبة ١٩,٧% ، وقد تم تمويل إجمالي الأصول من مجموع حقوق الملكية بنسبة ٤١,٣% ، ومن إجمالي الإلتزامات بنسبة ٥٨,٧% مقابل ٢٨,٨% ، ٧١,٢% في تاريخي المقارنة.

رد الشركة :-

- نتيجة زيادة أرصدة التغطية بالبنوك إلى نحو ٣٦٢ مليون جنيه مقابل نحو ٨٠ مليون جنيه بالإضافة إلى زيادة رصيد حسابات العملاء فنسق التل ريفلز والكارتينو إلى نحو ٥٧ مليون جنيه تم تحصيلها في شهر يوليو ٢٠٢٢ مقابل نحو ١٨ مليون جنيه ، وزيادة تمويل إجمالي الأصول من إجمالي حقوق الملكية ترجع إلى زيادة صافي ربح عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ ليبلغ نحو ٣٥١ مليون جنيه مقابل خسائر بلغت نحو ١٨٣ مليون جنيه عام ٢٠٢١/٢٠٢٠.

المنحوظة :

- زيادة مجموع حقوق الملكية إلى ٨٣٨,٥٢٦ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مقابل ٤٨٧,٩١٧ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ بنحو ٣٥٠,٦٠٩ مليون جنيه بنسبة ٧١,٩% وقد تبين ما يلي :-
❖ ثبات رأس مال الشركة عند ١٩٨ مليون جنيه في تاريخي المقارنة.
❖ انخفاض الإحتياطيات إلى ٢٣٨,٥٤٦ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مقابل ٤٧٣,٤٧٠ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ بنحو ٤٤,٩٢٤ مليون جنيه بنسبة ٩,٥%.
❖ انخفاض الخسائر المرحضة إلى ١٣٨,٦٢٩ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مقابل ١٨٣,٥٥٣ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ بنحو ٤٤,٩٢٤ مليون جنيه بنسبة ٢٤,٥%.
❖ تحليق ربح للعام بلغت نحو ٣٥٠,٦٠٩ مليون جنيه.

رد الشركة :-

- نتيجة إقفال الإحتياطيات الأخرى تدعم الهيكل المالي للشركة بقرار الجمعية العامة غير العادية في ٢٠٢٢/٦/١٩ .
- نتيجة تحليق إيرادات النشاط بلغت نحو ٤٦٣ مليون جنيه.

المنحوظة :

- زيادة الإلتزامات غير المتداولة إلى ٩٣٧,٦١٩ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مقابل ٨٧٥,٧٣١ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ بنحو ٦١,٨٨٨ مليون جنيه بنسبة ٧,١% ويرجع ذلك إلى زيادة القروض طويلة الأجل من البنوك إلى ٨٢١,٧٧٢ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مقابل ٧٧٧,٥٩٤ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ بنحو ٤٤,١٧٨ مليون جنيه بنسبة ٥,٧% وزيادة إلتزامات ضريبية مؤجلة إلى ١١٥,٨٤٧ مليون جنيه مقابل ٩٨,١٣٧ مليون جنيه بزيادة ١٧,٧١٠ مليون جنيه بنسبة ١٨%.

رد الشركة :-

- يرجع زيادة القروض طويلة الأجل إلى تأجيل سداد أقساط القروض الربع سنوية والفوائد المستحقة والسدادات المعجلة حتى شهر يناير ٢٠٢٢ ، أما الإلتزامات الضريبية المؤجلة ترجع زيادتها إلى إثبات ضريبة مؤجلة عن الإقرار الضريبي لشركة نعام ٢٠٢٢/٢٠٢١.



(٥١)

الملاحظة :

- إنخفاض الإلتزامات المتداولة إلى ٢٥٤,٦٢٥ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مقابل ٣٣٢,٩٦٤ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ بنحو ٢٨,٣٣٩ مليون جنيه بنسبة ٢٣,٥%.

رد الشركة :-

- يرجع ذلك إلى الإنتظام في سداد الفوائد المديلة والأقساط الربع سنوية (إعتباراً من يناير ٢٠٢٢ والسدادات المعجزة لشريحة القروض ذات سعر الفائدة الأعلى بالإضافة إلى تسوية مخصصات إنقضى الغرض منها تخص وزارة المالية عن تسوية الضمان الحكومي.

الملاحظة :

- إنخفاض الديون المستحقة على الشركة حيث بلغت ١١٩٣,٢٤٤ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مقابل ١٢٠٨,٦٩٥ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ بنحو ١٦,٤٥١ مليون جنيه بنسبة ١,٤% ، هذا وقد إنخفضت نسبتها إلى مجموع حقوق الملكية إلى ١٤٢,٦% مقابل ٢٤٧,٧% في تاريخي المقارنة.

رد الشركة :-

- ملاحظة إيجابية وترجع إلى الإنتظام في سداد الفوائد المديلة والأقساط الربع سنوية والسدادات المعجزة للقروض (إعتباراً من شهر يناير ٢٠٢٢ وتسوية مقاصد حق الإنقاع مع وزارة المالية حتى نهاية عام ٢٠٢١ وبمبلغ حوالي نحو ٣٥ مليون جنيه.

الملاحظة :

- زيادة رصيد العملاء وأوراق القبض إلى ٥٧,٠٢١ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مقابل ١٨,٩٥٢ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ بنحو ٣٨,٠٧٤ مليون جنيه بنسبة ٢٠٠,٩%.

رد الشركة :-

- زيادة رصيد العملاء وأوراق القبض ترجع إلى زيادة حصة المالك من عوائد تشغيل فندق النيل ريتزكارتون وكازينو الألعاب.

الملاحظة :

- زيادة رأس المال العامل إلى ٤١٦,٢٩١ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مقابل ٤٢,٠٢٦ مليون جنيه في ٢٠٢١/٦/٣٠ بنحو ٣٧٠,٢٦٥ مليون جنيه بنسبة ٨٨١% وذلك لزيادة الأصول المتداولة بنحو ٢٩١,٩٢٦ مليون جنيه بنسبة ٧٧,٨% (زيادة رصيد حسابات العملاء وأوراق القبض بنحو ٣٨,٠٧٣ مليون جنيه بنسبة ٢٠٠,٩% ، وزيادة النقدية والأرصدة لدى البنوك بنحو ٢٨٢,٤٠٠ مليون جنيه بنسبة ٣٥٤,٨% وإنخفاض الإلتزامات المتداولة بنحو ٧٨,٣٣٩ مليون جنيه بنسبة ٢٣,٥% . نتيجة إنخفاض المصروفات مستحقة المداد بنسبة ٦٣,٢% مما أدى إلى زيادة معدل التداول إلى ٢,٦ مرة في ٢٠٢٢/٦/٣٠ مقابل ١,١ مرة في ٢٠٢١/٦/٣٠.

رد الشركة :-

- زيادة رصيد العملاء وأوراق القبض ترجع إلى زيادة حصة المالك من عوائد تشغيل فندق النيل ريتزكارتون وكازينو الألعاب.

- بالنسبة لزيادة رصيد النقدية والأرصدة بالبنوك يرجع ذلك لزيادة حصة المالك من عوائد التشغيل فندق النيل ريتزكارتون وكازينو الألعاب.

- بالنسبة لإنخفاض الإلتزامات المتداولة ترجع إلى تسوية مخصصات إنقضى الغرض منها تخص وزارة المالية عن تسوية الضمان الحكومي وإنخفاض المصروفات المستحقة المداد والتي ترجع إلى الإنتظام في سداد الفوائد المديلة بالإضافة إلى تسوية مقاصد حق الإنقاع مع وزارة المالية حتى نهاية عام ٢٠٢١ وبمبلغ حوالي نحو ٣٥ مليون جنيه بالإضافة إلى السدادات المعجزة بشريحة القروض ذات سعر الفائدة الأعلى ، وزيادة معدل التداول إلى ٢,٦ مرة يعتبر معدل أعلى يوضح قدرة الشركة على تغطية كافة إلتزاماتها التمويلية والتشغيلية والقدرة على الدخول في إستثمارات جديدة.



(٥٢)

الملاحظة :

- بلغ العائد على كل من إجمالي الأصول وحقوق الملكية نحو ١٧,٣% و ٤١,٨% عن التوائى فى ٢٠٢٢/٩/٣٠ بكون مقابل فى ٢٠٢١/٩/٣٠ وذلك بتحقيق الشركة خسارة بنحو ١٨٣.٣٩٦ مليون جنيه.

رد الشركة :-

- نتيجة تطبيق صافي الربح وبلغ نحو ٣٥١ مليون جنيه وما يعطى تحقيق عائد كبير على إجمالي الأصول وحقوق الملكية مقابل خسارة فى العام المطران.

المُحَوَّلَة :

- أظهرت قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المملوئية فى ٢٠٢٢/٩/٣٠ عن تدفق لى موجب بلغ نحو ٢٨٢.٤٠٠ مليون جنيه وذلك نتيجة لتطبيق صافى تدفق لى موجب لنشاط التشغيل بلغ نحو ٣٩٥.٩٧٢ مليون جنيه. تدفق لى سالب نكل من نشاط التمويل بلغ نحو ١١١.٦١١ مليون جنيه. ونشاط الاستثمار بنحو ٧٣.٧٧٨ مليون جنيه و ٢٦.٤٥٣ ألف جنيه قيمة محصلة موجبه ، ٧٦ ألف جنيه محصلة سالبه نتيجة تغير فى أسعار فروع علة أجنبية مما أدى إلى زيادة رصيد النقدية فى ٢٠٢٢/٩/٣٠ إلى ٣٦١.٩٨٥ مليون جنيه مقابل ٧٩.٥٨٥ مليون جنيه فى ٢٠٢١/٩/٣٠ وقد زالت نسبة السيولة السريعة إلى ١,٤ مرة مقابل ٠,٩٤ - مرة فى تاريخى المقارنة .

وبما سبق نلاحظ زيادة نسبة التداول والسيولة السريعة عن المعدل المعيارى وعلى الشركة إستغلال النقدية وما فى حكمها الإستغلال الأمثل لى ربح على الشركة ولا تضيق عليها فرص أفضل للإستثمار .

رد الشركة :-

- ملاحظة لقريرية والنى ترجع إلى زيادة مقبوضات العملاء ومنفوعات سدات أنصاف القروض والمدادات المعجلة والمنصرف من التسهيل الإنشائى متوسط وطول الأجل وزيادة مدفوعات مشروعات تحت التنفيذ الناتجة عن تطوير فندقى سفير ذهب وزيادة محصلة أسعار فروع العلة نتيجة قرار تحرير أسعار الصرف فى مارس ٢٠٢٢ واحتفاظ الشركة المتوازن للدولار الأمريكى ، وترجع زيادة لى السريعة إلى زيادة النقدية لى البنوك وما فى حكمها ، والشركة تدرب حالياً مجموعة من المنفلات من خلال نجفة الإستثمار لى البدء فى الدخول فى إستثمارات جديدة وبعد دراسة مدى الجدوى لها وما يحق الإستغلال الأمثل للنقدية المتاحة لديها.

المُحَوَّلَة :

رابعاً: النشاط الاستثمارى:

١. متابعة الإستثمارات المالية فى الشركات المشتركة :

- مساهمة الشركة فى خمس شركات مشتركة بلغت إستثماراتها المالية ١١١.٥٣٩ مليون جنيه عام ٢٠٢٢/٢٠٢١.
- لم تحقق الشركة أية عوائد عن إستثماراتها خلال عامى المقارنة كما ين :-
- حلفت الشركات أبو ظبى لتنمية السياحة أرياح من عام ٢٠١٧ حتى عام ٢٠٢٠ بلغت ١٢٢.٨٥٠ مليون جنيه ، ورواد التوحات للتنمية السياحية من عام ٢٠١٧ حتى عام ٢٠٢١ بلغت ١.١٣٧ مليون جنيه ، وكذا شركة عصر سيناء للسياحة عن عام ٢٠٢١ بلغت ٥.٧٠٧ مليون جنيه وتم نكم أى من الشركات بتوزيع الأرباح .
- أسفرت لناتج الأعمال لشركتى مصر أسوان للسياحة عن خسائر بلغت ٨.٠٣٤ مليون جنيه من عام ٢٠١٧ حتى عام ٢٠٢٠ .
- جارى تصفية شركة الشرق الأوسط لتنمية السياحة منذ عام ١٩٨٦ .
- تم إسبعاد مساهمة شركة الإسماعيلية الجديدة من إستثمارات الشركة المشتركة نظراً لبيع أسهمها وتحصيل كامل القيمة البيعية من المشتري بالمشاركة مع بنك مصر. وقد تم إخطار البنوك بما يفيد بيع المسم للمشتري وتحصيل كامل القيم البيعية بون أنفى مسئولية على الشركة ويجارى المتابعة مع شركة الإسماعيلية الجديدة لإعادة عن ما تم الإنتهاء إليه من إجراءات معرفة المشتري لنقل ملكية الأسهم.



(٥٣)

رد الشركة :-

- وبالنسبة لشركات العشرة فإن الشركة تستهدف في استراتيجيتها تنفيذ القرار الصادر من الشركة القابضة لتسياسة والتفاني رقم (٢٤) بتاريخ ٢٠٢١/٦/٨ بإمكائية شراء أسهم شركة مصر للمياحة لدى شركة مصرسياحة بعد دراسة مدى جدوى الاستثمار فيها ، ومع بيع أسهم شركة مصر أسوان للمياحة لشركة إيجيبت بالقيمة الدفترية ، وأما شركة رواد الواحات للتعمية المياحية فإن مساهمة الشركة فيها ضئيلة وتعتبر حقوق أقلية وبما يضعف من طلب شراؤها من المساهمين عوطلاً بأن الشركة سبق أن تخلصت من أسهم شركة الإسمايلية الجديدة والتي كانت مساهمتها بها تصل إلى ٩.٨% وحقت لشركة أرباح من البيع تجاوزت الـ ٥ مليون جنيه.
- العمل عن كثب على متابعة إنهاء التصفية لشركة الشرق الأوسط للتعمية المياحية والتي كانت متوقفة لأكثر من ٣٥ سنة حيث نجحت الشركة في الحصول على مبلغ نحو ٤,٥ مليون جنيه من التصفية.
- تهدف الشركة إلى تعظيم استثماراتها في شركة ابو ظبي للتعمية السياحية والمتعة ٢,٧٢% من رأس مالها حيث أنها هي الشركة الوحيدة التي تدر إيرادات وتحقق أرباح للشركة تتجاوز سنوياً نحو ١,٨ مليون جنيه في الظروف الطبيعية.
- بالنسبة للمساهمة في شركة الإسمايلية الجديدة فقد تم إستبعادها من الاستثمارات في الشركات المشتركة نظراً لبيع الأسهم وتحصيل كامل القيمة البيعة من المشتري بالمشاركة مع بنك مصر وفقاً لتعدد المبرم وتحصيل القيمة البيعة بالكامل من المشتري وقد أخطرت لشركة بورصة الأوراق المالية بما يلزم بيع الأسهم لمشتري وتحصيل كامل القيمة البيعة ودون أنسى مسئولية على الشركة ، وجارى المتابعة مع شركة الإسمايلية الجديدة لإعادة عن ما تم الانتهاء اليه من إجراءات بمعرفة المشتري ونقل ملكية الأسهم.

المحوظة :

٢- متابعة المشروعات الاستثمارية :

- تضمنت موازنة الاستثمارية للشركة عام ٢٠٢٢/٢٠٢١ اعتماد مبلغ ٧٠,١٤٢ مليون جنيه للمشروعات الاستثمارية (إسداد ضمانات المقاولين عن أعمال تطوير وإحلال وتجديد فندق النيل ريتزكارتون ، التكلفة الاستثمارية لتطوير وإحلال وتجديد فندق سفير دهب ريزورت بخالفا مصر وفلات ما قبل الإفتتاح وشراء أصول لمقر الشركة (أجهزة حاسب - برامج)) ، ويكون التمويل ذاتياً ، وقد بلغ المنصرف الفعلي نحو ٨٥,٤٥٤ مليون جنيه زيادة قيمتها ١٥,٣١٢ مليون جنيه بنسبة ٢١,٨% عن المعتمد، وقد تم التمويل للمنصرف الفعلي بمبلغ نحو ٤٤,٣٧٢ مليون جنيه (تمويل ذاتي) ونحو مبلغ ٤١,٠٨٢ مليون جنيه فروض خارجية وقد لوحظ ما يلي:-
- بلغ المعتمد لتطوير فندق سفير دهب نحو ٤٥,٩٨٦ مليون جنيه في حين بلغ المنصرف الفعلي نحو ٧٥,٩٤٢ مليون جنيه زيادة قيمتها ٢٩,٩٥٦ مليون جنيه بنسبة ٦٥,١% من المعتمد متضمناً نحو مبلغ ٥٤٠ ألف جنيه بلون صرف ، وقد تم تمويل نحو مبلغ ٣٤,٨٦٠ مليون جنيه تمويل ذاتي ، ٤١,٠٨٢ مليون جنيه فروض خارجية.
- بلغ المعتمد لإحلال وتجديد وإمكمان أعمال التطوير بفندق النيل ريتزكارتون نحو ٢٢ مليون جنيه في حين بلغ المنصرف الفعلي نحو ٩,٢٣٤ مليون جنيه بانخفاض قيمته نحو ١٢,٧٦٦ مليون جنيه بنسبة ٥٨% من المعتمد وقد تم تمويله ذاتياً.
- لم يتم اعتماد أي مبالغ لمشروع التحول الرقمي.

رد الشركة :-

- تعطف الشركة على الانتهاء من أعمال التطوير وتوجيه كافة الميل لسرعة الإنتهاء منها سواء من مواردها الذاتية أو من خلال الإستفادة من مبادرات البنك المركزي المصري بدعم قطاع السياحة حيث تم الحصول على تمويل إئتماني طويل الأجل بعوائد تشجيعية من خلال سعر فائدة مخفض ٨% وتغطيته على عشر سنوات .
- إنخفاض المنصرف الفعلي من الإحلال وتجديد فندق النيل ريتزكارتون عن المعتمد بخفضة الإحلال والتجديد يرجع إلى ظروف التشغيل والظروف الدولية من الحرب الروسية الأوكرانية والتي لها تأثير على حركة الإستيراد.



(٥٤)

- تم اعتماد مبلغ نحو ٢,١٥٦ مليون جنيه بالموازنة الاستثمارية لعام ٢٠٢٢/٢٠٢١ لمشروع التحول الرقمي صرف منه نحو ٢٧٨ ألف جنيه خلال العام بناء على ما يرد من مطالبات من الشركة القابضة لسياحة والقناتق وسيتم السداد خلال عام ٢٠٢٣/٢٠٢٢ طبقاً للخاسمات الواردة من تنفيذ الأعمال ، وقد تم الإنتهاء من كافة مراحل التصميم والتدريب على استخدام البرنامج وجرى البدء فى التشغيل الفعلى لمشروع التحول الرقمي بالشركة خلال شهر سبتمبر القادم.

المحظوة :

خامساً: إجراءات الحفاظ على البيئة والمسئولية الإجتماعية والحماية المدنية:

١-المسئولية الإجتماعية :

- أهم ما تقدمه الشركة من برامج للمسئولية الإجتماعية وفقاً للأسي :-

١/١ مراعاة الحفاظ على البيئة :-

- ضمان تطبيق أعلى المعايير البيئية فى أعمال نظوير وتحديث فنادقها.

٢/١ ضمان سلامة بيئة العمل :-

- تطبيق معايير الصحة والسلامة المهنية فى أماكن العمل بمواقع المشروعات والتوعية ببرامج ترشيد إستهلاك الطاقة وتسياد وتطبيق معايير الأمانة Life Safety بمشروعاتها.

٣/١ تحسين ظروف العمل :-

- توفير الرعاية الصحية للعاملين سواء عن طريق طبيب مقيم بالشركة أو تقديم الرعاية الصحية لهم عن طريق المستشفيات الخارجية.

- توفير فرص الحصول على دورات تدريبية لتنمية مهارات العاملين بالشركة.

- توفير المستزمات التعليمية لإستكمال فرص التعليم من كتب والأقراص مدمجة.

- تقديم أنواع الدعم من مكافآت تشجيعية لإجتياز الدورات التدريبية أو الإعانات المالية فى حالات زواج أحد الأبناء أو المواءمة الإجتماعية فى حالة وفاة أحد الأبناء.

- إتاحة فرص الترفى لجميع العاملين فى إطار التواجج والنظم المعمول بها فى الشركة.

٢- إجراءات الحماية المدنية :

- تم تجديد مدة الترخيص والتشغيل الممنوحة للشركة لمدة عام والخاصة بالوقاية من إخطار الحريق وبراعى التجديد فى المعاد.

- قامت الشركة بإعداد خطة طوارئ للإنتداب على أعمال الوقاية ومكافحة الحريق تتمثل فى :-

- تم تدريب عدد (١٠) من العاملين على إستعمال اجهزة الإطفاء وكيفية إخلاء الدور الذى تشغله الشركة.

- فريق إرشاد تعاملين عند حدوث وإخلاء الدور الكائن بالشركة.

- فريق للمكافحة الأتوية مزود بأدوات وأجهزة إطفاء.

- فريق للإلتقاد من العاملين تم تدريبهم على أعمال الإلتقاد بمعرفة المختص بمصلحة الدفاع المدنى والحريق.

- فريق للإسعافات الأولية بالإدارة الطبية لمواجهة الطوارئ.



(٥٥)

رد الشركة :-

- ملاحظات إيجابية

ساساً : التوصيات :

- العمل على الإستمرار في تعظيم الإيرادات لتجنب تحقيق خسائر التشغيل والتخلص من الخسائر المرهنة.
- دراسة موقف المساهمات في الشركات المشتركة التي لا تدر عائد ، ودراسة جدوى الدخول في إستثمارات جديدة.
- العمل على سرعة الإنتهاء من عمليات التطوير والتحديث لتفادي الشركة تحفظات على تصنيف مستوى جودة الفنادق.
- العمل على إعتماد مبالغ لمشروع التحول الرقمي.

رد الشركة :-

- نتيجة إيرادات التشغيل المحققة وتعظيم كافة بنود الإيرادات خلال العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٢ تم التخلص من الخسائر المرهنة بالكامل.
- توجد إستراتيجية للشركة بشأن مساهماتها في الشركات المشتركة سبق إيضاحها أعلاه.
- تم تطوير فندق النيل رينكارتون بالكامل والذي يحقق حالياً من أكبر أفضلية لتحتجز بالقاهرة وبما يتعكس على نسب الإشغال بالقنق والتي وصلت في المتوسط نسبة ٧٣% خلال العام ، وتم افتتاح فندق سفير دهب ريزورت وإستقبال النزلاء (عبراً من ٢٠٢٢/٨/١٥ فضلاً عن عمليات التحديث المستمرة لفندق النيل رينكارتون المستمر لتحسين إتصافيات النشاط.
- جرى الإنتهاء من تنفيذ مشروع التحول الرقمي والتشغيل الفعلي خلال شهر سبتمبر الفعام وفقاً للموازنة الإستثمارية المعتمدة لعام ٢٠٢٢/٢٠٢٣.

ثم تحدث السيدة الأستاذة / ميرفت خطيبة رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة للسياحة والفنادق ورئيس الجمعية العامة لشركة مصر للفنادق وأعطت الكلمة للسادة المساهمين.

تحدث السيد المساهم/ جمال فرحاتي محمد بكر قائلاً السيدة الفاضلة /ميرفت خطيبة رئيس مجلس إدارة شركة القابضة للسياحة والفنادق ورئيس الجمعية العامة لشركة مصر للفنادق ، السادة / أعضاء مجلس الإدارة بالشركة القابضة ، السيد الأستاذ / حسين رضوان رئيس مجلس الإدارة والسيد الأستاذ/ عمرو عطية العضو المنتدب التنفيذي ، السادة أعضاء مجلس الإدارة وجميع العاملين بالشركة السادة الحاضرين - أنه أصبح من أسعد أيام حياتي هذا العرس السنوي الذي يجتمع فيه مع كبار المسئولين عن العنبة السياحية والفندقية ، حيث أن مصر تستهدف ٣٠ مليار دولار من السياحة وعائداتها خلال السنوات المقبلة القادمة.

وحيث أن مصر لديها فرص هائلة في قطاع السياحة وهناك مسئولون كبار وأهوا حياتهم وقدراتهم وصحتهم مثل المرأة المصرية الأستاذة الفاضلة/ ميرفت خطيبة وسأل الأستاذ / عمرو عطية ورجال كثيرين في مختلف المواقع بلغفون كل الإجراءات والإمكانيات لتشجيع ومضاعفة النشاطات التي تقع قطاع السياحة إلى الأمام والعودة به إلى ما قبل كورونا ورجلنا في مصر والمسئولين في القابضة وفي مصر للفنادق سيصنعون وجهة حضارية الترميمية لحضار مصر لتعلم وأنتهج هذه الفرصة الغالية في إضمار الميزانية العمومية لمصر. لفنادق لتوجيه الشكر والإحترام لمجلس الأعلى للسياحة وأن هذا القطاع السياحي من أهم الأولويات وأنه سيكون طوق الحياة بعد فترات طويلة من التضرر ومن إغلاق من المنشآت والشركات السياحية ولقدان أعداد لا يستهان بها من العاملين في المجال السياحي والفنهم وعلينا في مصر أن نستعد إلى أوضاع جديدة فأوروبا الآن سوف تواجه شتاء قارص مع نقص في إمدادات الغاز مما يجعل التكلفة مشئلة الحياة الأولى في أوروبا هذا الشتاء مما سيستوجب تركيز اجازاتهم خارج أوروبا ومصر تعتبر أكثر البلدان المرشحة لرحلات الشتاء وأن تكون كل قناتها جاهزة لإستقبال التفتحات المتوقعة وإذا كان هناك رؤوس أموال حائرة تبحث عن ملاقات آمنه بعد العطوبات العالمية والحجز على الأرصدة فإن ضخ هذه الإستثمارات في قطاع السياحة سوف يضاعف العوائد المالية فالسياحة هي أحد الأعمدة الأساسية في الإقتصاد المصري والعالمي.



(٥٦)

وفي هذه المناسبة العظيمة ميزانية مصر للفنادق إذا أقدم الشكر والتقدير والوفاء إلى جميع العاملين بمصر للفنادق وعلني ما بذكوه ويتنونه عاماً بعد عام ونجاحاً بعد نجاح - السيدة الأستاذة الفاضلة / ميرفت حطبة عندما تولى معالي الوزير المهندس/ محمود عصمت حطبة قطاع الأعمال إجتماع مع سيادتكم لتوقوف على سير المشروعات الحالية والمستقبلية للشركات التابعة العامة في قطاع الفنادق والسياحة كنت في منتهى الثبات والثقة أثناء عرض الموقف الحالي من حيث الفنادق التاريخية والمعاصرة وكل عام وإنتم بخير.

ثم تحدث السيد المساهم / محمد شكر طه في البداية أود أن أشكركم على الدعوة الكريمة الموجهة لنا لحضور إجتماع الجمعية العامة لشركة والمحدد لها يوم ٢٠٢٢/٩/١٥.

يسعدني أن أهنلكم بالنتائج المبهرة التي تحققت في العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٢ وهذا بفضل الله سبحانه وتعالى أولاً ثم مجتهدكم الموقر وجميع السادة العاملين بالشركة وكذلك دعم الشركة الفاضلة لسياحة والفنادق بجميع قياداتها وعاملها.

كما أود أن أهنلكم بافتتاح فندق سفير دهب وبادن الله يكون إضافة قوية للشركة.

نرجوا من سيادتكم التواصل مع الصندوق السياحي والشركة القابضة بخصوص الأرض الملاحقة لفندق انيل ريزكارتون بالتحديد لتقوم بشرائها أو المشاركة لأنها إمتداد طبيعي لفندقنا وهي فرصة جيدة لتوسع.

وفي النهاية لا يسعني إلا أن أقدم لسيادتكم ولجميع العاملين بالشركة بكل التحية والتقدير متمنياً لكم دوان التقدم والتوفيق.

ثم تحدث السيد المساهم /عاطف عبد العظيم عبد الجواد المحمودي عن مدة إكثالية تجزئه القيمة الاسمية نسهم شركة مصر للفنادق

فرد عليه السيد الأستاذ/محمد هاني سيف النصر عضو مجلس الإدارة غير المتفرغ بأنه لا يوجد أي مواقع من التجزئة.

ثم تحدث السيدة الأستاذة / ميرفت حطبة رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة لسياحة والفنادق ورئيس الجمعية العامة

شركة مصر للفنادق سوف يتم دراسة موضوع تجزئة القيمة الاسمية نسهم شركة مصر للفنادق.

ثم تلت السيدة الأستاذة / ميرفت حطبة رئيس مجلس إدارة الشركة القابضة لسياحة والفنادق ورئيس

الجمعية العامة لشركة مصر للفنادق قرارات الجمعية العامة العادية كما يلي :

– الميزانية العمومية للشركة للعام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٢ :

القرار : الموافقة على الآتي:-

- التصديق على تقرير مجلس الإدارة السنوي عن نشاط الشركة وتقرير الحوكمة عن السنة المالية ٢٠٢١/٢٠٢٢.
- الإحاطة بتقرير السادة / مراقبي حسابات الشركة وتقرير تقويم الأداء للجهاز المركزي للمحاسبات عن المركز العالي في ٢٠٢٢/٦/٣٠ وحسابات النتيجة عن السنة المالية ٢٠٢١/٢٠٢٢ ورد الشركة عليهما.
- التصديق على قائمة المركز العالي في ٢٠٢٢/٦/٣٠ .
- التصديق على حسابات النتيجة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ وحساب التوزيع عن السنة المالية ٢٠٢١/٢٠٢٢ .
- إبراء نمة مجلس الإدارة وإخلائه من المسؤولية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠.
- توزيع كويون نقدي بواقع ٣ جنيه للمساهم تحميلاً على حساب التوزيع .



(٥٧)

- منح السادة العاملين مكافأة بنسبة ١٢% من الأرباح القابلة للتوزيع بعد خصم الإحتياطيات وتصرف نقداً وفقاً للمادة (٣٣) من قانون ١٨٥ لسنة ٢٠٢٠ وذلك نظراً لتحسن نتائج أعمال الشركة .
- الموافقة على منح مكافأة لمجلس إدارة الشركة وفقاً لحساب التوزيع المعتمد في الجمعية ويتم توزيعها بواقع :
 - ١.٥ نقطة الرئيس غير التنفيذي
 - ٣ نقطة العضو المنتدب التنفيذي
 - ١ نقطة عضو مجلس الإدارة غير المتفرغ

حساب توزيع الأرباح عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠

طبقاً للقانون رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ والمعدل بالقانون رقم (١٨٥) لسنة ٢٠٢٠

المعتمد من الجمعية العامة العادية لشركة مصر للفنادق في ٢٠٢٢/٩/١٥

القيمة بالجنية

البيان	فرعى	كلى
صافى الربح بعد الضرائب		٣٥.٦٠٨.٥٧٠
خسائر مرحلة الأرباح الرأسمالية		(١٣٨.٦٢٩.٠٧٦)
الأرباح القابلة للتوزيع		(٧٣٦.٤٨٩)
احتياطي قانونى (٥% من صافى الربح)	١٧.٥٣٠.٤٢٩	٢١١.٢٤٣.٠٠٥
احتياطي نظامى (٥% من صافى الربح)	١٧.٥٣٠.٤٢٩	
إجمالي الإحتياطيات		(٣٥.٠٦٠.٨٥٨)
الأرباح القابلة للتوزيع بعد تجنيد الإحتياطيات		١٧٦.١٨٢.١٤٧
نصيب العاملين في الأرباح القابلة للتوزيع (١٢% من الأرباح القابلة للتوزيع)	٢١.١٤١.٨٥٧	
إجمالي نصيب العاملين		(٢١.١٤١.٨٥٧)
المتبقى بعد خصم حصة العاملين في الأرباح القابلة للتوزيع		١٥٥.٠٤٠.٢٩٠
تجنيد ٥% من رأس المال المدفوع		(٩.٩٠٠.٠٠٠)
المتبقى قبل توزيع مكافأة مجلس الإدارة		١٤٥.١٤٠.٢٩٠
مكافأة مجلس الإدارة		(٤.٠٠٠.٠٠٠)
توزيعات المساهمين (قيمة الكويون ٣ جنيه للسهم × ٣٩.٦٠٠.٠٠٠ سهم)		(١١٨.٨٠٠.٠٠٠)
المتبقى أرباح مرحلة		٣٢.٢٤٠.٠٩٠



(٥٨)

وانتهى الاجتماع على ذلك ،،،

فارزى الأصوات :-

- السيد الأستاذ / سعد صابر على الحاج
- السيد الأستاذ / حسين على الكرينى
- أمين سر الجمعية العامة للشركة
- السيد الأستاذ/ محسن سيد غريب

الجهاز المركزى للمحاسبات :

السيد المحاسب/أشرف عبد الله شعيب
وكيل أول الوزارة- القائم بأعمال مدير إدارة مراقبة حسابات السياحة والفنادق

السيدة المحاسبة/ مها مجيد بهي الخولى

وكيل الوزارة نائب أول مدير إدارة مراقبة حسابات السياحة والفنادق

السيدة المحاسبة/ أمل حامد محمد

مدير عام - نائب مدير إدارة مراقبة حسابات السياحة والفنادق

السيدة المحاسبة/ماجده ملك مينا

مدير عام - نائب مدير إدارة مراقبة حسابات السياحة والفنادق

رئيس مجلس إدارة

الشركة القابضة للسياحة والفنادق

ورئيس الجمعية العامة لشركة مصر للفنادق

((ميرفت حطبة))



تحريراً فى : ٢٠٢٢/٨/٦

