

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية منشأة وفقا لأحكام قانون الأستثمار
القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
وتقرير مراقب الحسابات عليها

مكتب المعزاوى
محاسبون ومراجعون وخبراء ضرائب
١٨ شارع الخليفة المأمون - م. الجديدة

تقرير مراقب الحسابات

السادة / مساهمى شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية شركة مساهمة مصرية المتمثلة فى قائمة المركز المالى فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وكذا قوائم الارباح أو الخسائر والدخل الشامل والتغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات .

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسئولية إدارة الشركة ، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضا عادلا وواضحا وفقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضا عادلا وواضحا خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية إختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسئوليتنا فى إبداء الرأى على هذه القوائم المالية فى ضوء مراجعتنا لها وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية . وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة .

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات فى القوائم المالية وتعتمد الإجراءات التى تم إختيارها على الحكم الشخصى للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر فى القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ . ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب فى إعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية فى المنشأة وتشمل عملية المراجعة

أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية .

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

الرأى

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى لشركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وعن أدائها المالى وتدققاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

تقرير عن المتطلبات القانونية الأخرى

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

مراقب الحسابات ، ن.أ. الم. زاوى

المعزواى

عرفات محمد عبد السلام المعزواى
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
زميل جمعية الضرائب المصرية
عضو الإتحاد العام للمحاسبين والمراجعين العرب
س. م. م. ٨٩٩٠
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية ١٢٤



تحريراً فى: ٢٨ فبراير ٢٠٢١

شركة الشمس بيراميدز
لل فنادق والمنشآت السياحية

ش.م.م

قائمة المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٢٠١٩/١٢/٣١	إيضاح رقم	التكلفة	مجمع الإهلاك	الصافي
دولار	الأصول غير المتداولة	دولار	دولار	دولار
	٤.٢			
	الأصول الثابتة			
٤١,٧٨٨,٩٦٥	فندق ميريديان بيراميدز	٩٠,١٩٦,٥٧٦	٥٠,٨٩٢,٩٤٧	٣٩,٣٠٣,٦٢٩
٥,٦٢٤	أثاث وأجهزة مكتبية	٨٧,٢٧٤	٨٠,٠٥٩	٧,٢١٥
٢٦,١٨٢	وسائل نقل وإنتقال	٤٤٩,٨٠٥	٤٣٠,١٦٨	١٩,٠١٤
٤١,٨٢٠,٧٧١	صافي الأصول الثابتة	٩٠,٧٣٣,٦٥٥	٥١,٤٠٣,١٧٤	٣٩,٣٣٠,٤٨١
٣٢٤,٩٠٦	٧.٢ مشروعات تحت التنفيذ			٨٠١,٦٥٧
١٨٨,٨٩٣	١١.٢ إستثمارات في أوراق مالية			٢١٦,٩٣٤
٤٢,٣٣٤,٥٧٠	مجموع الأصول غير المتداولة			٤٠,٣٤٩,٠٧٢
	الأصول المتداولة			
	مدينون وأرصدة مدينة			
١٠,٢٠٤	١.٣ المدينون	١٦,٩٥٣		
٢,١٩٢	٢.٣ حسابات مدينة متنوعة	٢,٨٠٢		
٣٥٣,٣٠٢	جاري فندق الميريديان - احتياطي إحلل وتجديد	٢٢,٠٠٨		
٩٤١,٣٥٢	جاري فندق الميريديان	-		
١,٣٠٧,٠٥٠			٤١,٧٦٣	
	٤ نقدية بالبنوك			
١,٧٧٨,٥٢٥	بنوك - حسابات جارية	١٧١,١٠٣		
١,٠٨٢,١٥٥	بنوك - ودائع لأجل	٤,٧٠٦,١٨٤		
٢,٨٦٠,٦٨٠			٤,٨٧٧,٢٨٧	
٤,١٦٧,٧٣٠	مجموع الأصول المتداولة			٤,٩١٩,٠٥١
٤٦,٥٠٢,٣٠٠	اجمالي الاصول			٤٥,٢٦٨,١٢٢

شركة الشمس بيراميدز

للغنادق والمنشآت السياحية

ش.م.م

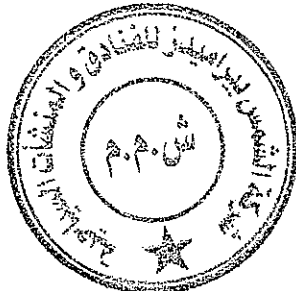
قائمة الارياح او الخسائر عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٢٠١٩/١٢/٣١	دولار	دولار	دولار
٦,٨٤٦,٣٢٦	٨٠٢ حصة الشركة في ارباح (خسائر) الفندق	(٢٩١,١١٣)	(٢٩١,١١٣)
٦,٨٤٦,٣٢٦			
	يخصم : تكلفة الحصول على الارياد		
	مصروفات متعلقة بالفندق		
-	المساهمة التكافلية	(٥٣,١٦٨)	
(٣,٨٦١,٤٠٦)	٤٠٢ اهلاك مبانى وأصول	(٢,٥١٦,٣٤٧)	
(٣,٨٦١,٤٠٦)	اجمالى تكلفة الحصول على الارياد		(٢,٥٦٩,٥١٥)
٢,٩٨٤,٩٢٠	مجمل الارياح (الخسائر)		(٢,٨٦٠,٦٢٨)
	يضاف : ايرادات اخرى		
٥٥,٢٥٨	ايرادات متنوعة	٢٢٥,٦٦٩	
١٦٢,٦٣٠	قوائد دائنة	١٠٦,٢٣٦	
-	٦ مخصصات انتفى الغرض منها	٦٨,٧٣٠	
-	ارباح اعادة تقييم استثمارات أسهم	٢٢,٨٣٩	
٢,٧٠٠	ارباح رأسمالية	-	
-	ارباح اعادة تقييم عملات أجنبية	٤٢,٧٧٦	
٢٢٠,٥٨٨			٤٦٦,٢٥٠
	يخصم : مصروفات الشركة		
(١,٤٩٤,٣١٥)	١٢ مصروفات عمومية وادارية	(١,٩٢١,٩١٥)	
(١١٥,٤٠٧)	خسائر اعادة تقييم عملات أجنبية	-	
(١,٠٧,٧٦٣)	خسائر اعادة تقييم استثمارات اسهم	-	
(١٠,٦١٦)	٤٠٢ اهلاكات اصول الشركة	(٨,٩٥٧)	
(١,٧٢٨,١٠١)			(١,٩٣٠,٨٧٢)
١,٤٧٧,٤٠٧	صافى ارباح (خسائر) العام		(٤,٣٢٥,٢٥٠)

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

المدير المالى
محاسب / نجم مهران

الإدارة العامة للشئون المالية
محاسب / رباب الحسينى



الايضاحات المرفقة من صفحة ٩ الى صفحة ٢٤ تمثل جزء متمم للقوائم المالية

شركة الشمس بيراميدز
لل فنادق والمنشآت السياحية

ش.م.م

قائمة الدخل الشامل عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

<u>٢٠١٩/١٢/٣١</u>		<u>دولار</u>
<u>١,٤٧٧,٤٠٧</u>	صافى ارباح (خسائر) العام	(٤,٣٢٥,٢٥٠)
	يضاف : بنود الدخل الشامل الاخرى	—
<u>١,٤٧٧,٤٠٧</u>	اجمالى الدخل الشامل عن العام	<u>(٤,٣٢٥,٢٥٠)</u>

الايضاحات المرفقة من صفحة ٩ الى صفحة ٢٤ تمثل جزء متمم للقوائم المالية

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

المدير المالي
محاسب / نجم مهران

الإدارة العامة للشئون المالية
محاسب / رباب الحسينى



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

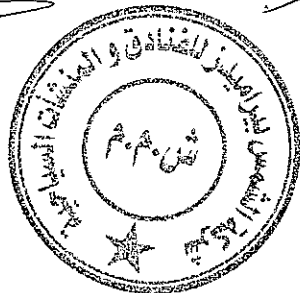
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	إيضاح	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
دولار	دولار		
١,٤٧٧,٤٠٧	(٤,٣٢٥,٢٥٠)		صافي ارباح (خسائر) العام يتم تسويته :-
٣,٨٦١,٤٠٦	٢,٥١٦,٣٤٧	٤-٢	إهلاكات أصول الفندق
١٠,٦١٦	٨,٩٥٧	٤-٢	إهلاكات أصول الشركة
(٢,٧٠٠)	-		أرباح رأسمالية
٥,٣٤٦,٧٢٩	(١,٧٩٩,٩٤٦)		ارباح (خسائر) التشغيل قبل التغير في رأس المال العامل التغير في رأس المال العامل
١٥٧	(٦,٧٤٩)	١-٣	المدينون
١,٣٥٩	(٦١٠)	٢-٣	حسابات مدينة المتنوعة
(١٥٢,٦٤٥)	٣٣١,٢٩٤		جاري الفندق - احتياطي إحلال وتجديد
(٦٤,٤١٨)	١,٨١٥,٠٤٣		جاري الفندق الميرديان
(١,٧٤٩,٩٥٢)	١,٦٧٨,٥٨٧	٩	بنوك دائنة وبنوك سحب على المكشوف
(١٧١,٨١٧)	١٢,٧٣٩	٥	دائنون متنوعون
٢٦٦	(٦٨,٧٥٥)	٦	مخصص قضايا الشركة
٣٧,٦١٢	(٣٥٢,٨٢٩)		مقاولون مشروعات تحت التنفيذ
٣,٢٤٧,٢٩١	١,٦٠٨,٧٧٤		إجمالي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار :-
(١٧٢,٨٢٣)	(٤٧٦,٧٥١)	٧-٢	مشروعات تحت التنفيذ
(٢٠٠,٦٩٦)	(٣٥٠,١٤)	٤-٢	مدفوعات لشراء أصول ثابتة
٣,٥٧٨	-		مقبوضات من بيع أصول
٧,٦٧٣	-		التغير في الخسائر المرحلة
٧٨,١٤٩	(٢٨,٠٤١)	١١-٢	إستثمارات أوراق مالية
-	٢,١٣٨,٠١٥		الزيادة في رأس المال المدفوع
(٢٨٤,١١٩)	١,٥٩٨,٢٠٩		إجمالي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(١,٩٧٤,٠٧٨)	(١,١٩٠,٣٧٦)	٩	قروض طويلة الأجل
(١,٩٧٤,٠٧٨)	(١,١٩٠,٣٧٦)		إجمالي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
٩٨٩,٠٩٤	٢,٠١٦,٦٠٧		الزيادة في النقدية وما في حكمها
١,٨٧١,٥٨٦	٢,٨٦٠,٦٨٠		النقدية وما في حكمها في أول يناير
٢,٨٦٠,٦٨٠	٤,٨٧٧,٢٨٧		النقدية وما في حكمها في ٣١ ديسمبر

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

المدير المالي
محاسب / نجم مهران

الإدارة العامة للشؤون المالية
محاسب / رباب الحسيني



شركة الشمس بير اميدز
للنفادق والمنشآت السياحية ش.م.ع.
قائمة التغير في حقوق الملكية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

الإجمالي	الأرباح (الخسائر) المرحلة	إحتياطي قانوني	رأس المال	البيانات
دولار	دولار	دولار	دولار	
٣٠,٨٨٧,٩١٢	(١٧,١٦٨,٦٦٤)	١,٠٥٦,٥٧٦	٤٧,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥
٢,٩١٧,٢٤٥	٢,٩١٧,٢٤٥	-	-	الإضمحلال في قيمة استثمارات مالية وأسهم
(١٣٤,٥٦٧)	(١٣٤,٥٦٧)	-	-	التغير في الخسائر المرحلة
(٤,٧٠٥,٣٦٣)	(٤,٧٠٥,٣٦٣)	-	-	(خسائر) السنة
٢٨,٩٦٥,٢٢٧	(١٩,٠٩١,٣٤٩)	١,٠٥٦,٥٧٦	٤٧,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦
(١,٦٠١,٢٥٠)	(١,٦٠١,٢٥٠)	-	-	خسائر السنة
٢٨,٣٦٤,٠٢١	٢,٣٩٢,٠٢١	-	-	الإضمحلال في قيمة استثمارات مالية وأسهم
٢٩,٦٠٩,٩٩٨	(١٨,٤٤٦,٥٧٨)	١,٠٥٦,٥٧٦	٤٧,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧
(٢١٤,٩٥٩)	(٢١٤,٩٥٩)	-	-	التغير في الخسائر المرحلة
(٤٩٨,٠٥٩)	(٤٩٨,٠٥٩)	-	-	صافي (خسائر) العام
٢٨,٨٩٦,٩٨٠	(١٩,١٥٩,٥٩٦)	١,٠٥٦,٥٧٦	٤٧,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨
٧,٦٧٣	٧,٦٧٣	-	-	التغير في (الخسائر) المرحلة
١,٤٧٧,٤٠٧	١,٤٧٧,٤٠٧	-	-	صافي ارباح العام
٣٠,٣٨٢,٠٦٠	١٧,٦٧٤,٥١٦	١,٠٥٦,٥٧٦	٤٧,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
٢,١٣٨,٠١٥	-	-	٢,١٣٨,٠١٥	الزيادة في رأس المال المدفوع
(٤,٣٢٥,٢٥٠)	(٤,٣٢٥,٢٥٠)	-	-	صافي (خسائر) العام
٢٨,١٩٤,٨٢٥	(٢١,٩٩٩,٧٦٦)	١,٠٥٦,٥٧٦	٤٩,١٣٨,٠١٥	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

الإيضاحات المرفقة من صفحة ٩ الى صفحة ٢٤ تمثل جزء مقسم للقوائم المالية

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

- النشاط

تأسست شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية (شركة مساهمة مصرية) بموجب قرار وزير الاقتصاد والدولة للتعاون الاقتصادي رقم ١٦٧ بتاريخ ١٩٧٦/٧/٤ وفقا لأحكام القانون رقم ٤٣ لسنة ١٩٧٤ بإصدار نظام استثمار المال العربي والأجنبي والمناطق الحرة والمعدل بالقانون رقم ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩ والمعدل بالقانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ .

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

- تم اعتماد القوائم المالية من مجلس الإدارة في ٢٤ فبراير ٢٠٢١ .

٢ - أهم السياسات المحاسبية المطبقة

٢ - ١ أسس اعداد القوائم المالية

يتم اعداد القوائم المالية وفقاً لفرض الإستمرارية ومبدأ التكلفة التاريخية .

التوافق مع معايير المحاسبة

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

- قد تم احداث تغييرات على معايير المحاسبة المصرية خلال ٢٠١٩ وقد قامت الشركة أخذ تلك التغييرات في الاعتبار وتم تنفيذها ابتداء من اول يناير ٢٠٢٠ .

٢ - ٢ التغييرات في السياسات المحاسبية

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

٢ - ٣ ترجمة القوائم المالية

- يتم عرض القوائم المالية للشركة بالدولار والذي يمثل عملة القياس للشركة.

- يتم ترجمة المعاملات بالعملات الأخرى إلى عملة القياس باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ المعاملات وتدرج فروق العملة الناتجة من تسوية هذه المعاملات بقائمة الدخل طبقاً لمتطلبات معايير المحاسبة المصرية .

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

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

- بلغ متوسط سعر صرف الدولار في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ - ١٥,٧٣ جنيه لكل دولار

٢ - ٤ الأصول الثابتة

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

يبدأ إهلاك الأصل عندما يكون في مكانه وفي حالته التي يصبح عليها قادراً على التشغيل في الغرض التي حددته الإدارة ، ويتم حساب الإهلاك طبقاً لنسبة الإهلاك الواردة بقانون الضرائب رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ وذلك وفقاً للنسب الآتية :-

أراضي	—
المباني	٥ %
أثاث ومفروشات	٢٥ %
أجهزة كهربائية ومعدات	٢٥ %
وسائل نقل وانتقال	٢٥ %
أجهزة نظام حريق وارسال واستقبال	٢٥ %

أما بخصوص الأصول الثابتة الخاصة بالملحق الجديد للفندق الذي تم إضافته في عام ٢٠١٠ و عام ٢٠١٨ فإن الشركة استخدمت نسب إهلاك جديدة وهي كالآتي :-

مباني	٢ %
أثاث ومعدات وأصول أخرى	١٠ %

يتم إستبعاد الأصول الثابتة عند التخلص منها أو عند عدم توقع أى منافع إقتصادية مستقبلية من إستخدامها أو بيعها ، ويتم الإعراف بأى أرباح أو خسائر تنشأ عند إستبعاد الأصل في قائمة الدخل عند إستبعاد الأصل .

ويتم مراجعة القيم المتبقية للأصول ، الأعمار الإنتاجية لها وطرق إهلاكها في نهاية كل سنة مالية .

تقوم الشركة في تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك مؤشر على أن يكون أصل ثابت قد أضمحل ، وعندما تزيد القيمة الدفترية للأصل عن قيمته الإستردادية فيعتبر أن هناك إضمحلال للأصل ويتم تخفيضه إلى القيمة الإستردادية وتثبت خسارة الإضمحلال بقائمة الدخل .

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

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

- ويتم رد خسارة الإضمحلال التى سبق الاعتراف بها فقط إذا كان هناك تغيير فى التقديرات المستخدمة لتحديد قيمة الأصل الإستردادية منذ إثبات آخر خسارة إضمحلال ، ويكون الرد محدوداً بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل قيمته الإستردادية ، أو القيمة الدفترية التى كان سيتم تحديدها بالصافى بعد الإهلاك مالم يتم الاعتراف بخسارة إضمحلال للأصل فى السنوات السابقة . ويتم إثبات ذلك الرد فى قائمة الدخل .

شركة الشمس بيراميدز
للنفوق والمنشآت السياحية

٢-٤ - كشف إهلاكات الأصول الثابتة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

الإجمالي	وسائل نقل وانتقال الشركة	اثاث وأجهزة مكتب الشركة	أصول فئوق الميريدان بيرميدز	بيان
دولار	دولار	دولار	دولار	
٩,٠٦٩,٨٦٤١	٤٤٩,٨٠٥	٨٣,٣٧٢	٩,٠١٦,٥٥٦٤	التكلفة في أول يناير ٢٠٢٠
٣٥٠,١٤	—	٤٤٠,٠٢	٣١,٠١٢	إضافات خلال العام
٩,٠٧٢,٣٦٥٥	٤٤٩,٨٠٥	٨٧,٦٧٤	٩,٠٤٦,٥٥٦٦	إجمالي التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٤٨,٨٧٧,٨٧١	٤٢٣,٦٢٣	٧٧,٦٤٨	٤٨,٣٧٦,٦٠٠	مجموع الإهلاك في أول يناير ٢٠٢٠
٢,٥٢٥,٣٠٣	٦,٥٤٥	٢,٤١١	٢,٥١٦,٣٤٧	إهلاك العام
٥١,٤٤٠,٣١٧٤	٤٣٠,١٦٨	٨٠,٠٥٩	٥٠,٨٩٢,٩٤٧	مجموع الإهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٣٩,٤٣٠,٤٨١	١٩,٦٣٧	٧,٢١٥	٣٩,٤٠٣,٦٢٩	صافى التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

مقارنة بكشف الإهلاك كما في ميزانية ٢٠١٩/٢٠٢٠

الإجمالي	وسائل نقل وانتقال الشركة	اثاث وأجهزة مكتب الشركة	أصول فئوق الميريدان بيرميدز	بيان
دولار	دولار	دولار	دولار	
٩,٠٧٨,٥٣٢١	٤٤٩,٨٠٥	٨٣,٧٤٦	٩,٠٢٥,٢٧٠	التكلفة في أول يناير ٢٠١٩
٢٠٠,٦٩٦	—	٥٢٦	٢٠٠,١٧٠	إضافات خلال العام
(٧٨٧,٣٧٥)	—	—	(٧٨٧,٣٧٥)	إستبعادات خلال العام
٩,٠٦٩,٨٦٤٢	٤٤٩,٨٠٥	٨٣,٢٧٢	٩,٠٤٦,٥٥٦٥	إجمالي التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
٤٥,٢٩٢,٤٣٤٦	٤١٤,٤٨٦	٧٥,٧٥٩	٤٤,٨٠١,٦٩١	مجموع الإهلاك في أول يناير ٢٠١٩
٣,٨٧٢,٠٢٢	٨,٧٧٧	١,٨٨٩	٣,٨٦١,٤٠٦	إهلاك العام
(٢٨٦,٤٩٧)	—	—	(٢٨٦,٤٩٧)	إستبعادات خلال العام
٤٨,٨٧٧,٨٧١	٤٢٣,٦٢٣	٧٧,٦٤٨	٤٨,٣٧٦,٦٠٠	مجموع الإهلاك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
٤١,٨٢٠,٨٧١	٢٦,١٨٢	٥,٦٢٤	٤١,٧٨٨,٩٦٥	صافى التكلفة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

٢ - ٥ المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزام حالي قانوني أو حكمي نتيجة لحدث ماضي ، يكون معه من المتوقع أن يتطلب ذلك تدفقاً خارجياً للموارد الاقتصادية لتسوية الالتزام ، مع إمكانية إجراء تقدير موثوق لمبلغ الالتزام ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل ميزانية وتحديد لها لإظهار أفضل تقدير حالي ، وعندما يكون تأثير القيمة الزمنية للنقد جوهرياً فيجب أن يكون المبلغ المعترف به كمخصص هو القيمة الحالية للإنفاق المتوقع المطلوب لتسوية الالتزام . وفي حالة استخدام الخصم ، يتم الاعتراف بالزيادة في المخصص نتيجة مرور الزمن بقائمة الدخل ضمن التكاليف التمويلية .

٢ - ٦ ضرائب الدخل

يتم حساب ضريبة الدخل وفقاً لقانون الضرائب المصري .

ضرائب الدخل الجارية

يتم تقييم أصول والتزامات ضرائب الدخل للفترة الجارية والفترات السابقة وفقاً للمبلغ المتوقع إسترده أو سداه لمصلحة الضرائب .

ضرائب الدخل المؤجلة

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

ويتم الاعتراف بضريبة الدخل المؤجلة كأصل عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية الإنتفاع بهذا الأصل لتخفيض الأرباح الضريبية المستقبلية ، ويتم تخفيض الأصل بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه منفعة مستقبلية .

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية

شركة مساهمة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

يتم إدراج الضريبة الجارية والمؤجلة كإيراد أو مصروف في قائمة الدخل للفترة ، فيما عدا الضريبة التي تنتج من معاملة أو حدث في نفس الفترة أو فترة أخرى مباشرة ضمن حقوق الملكية .

الموقف الضريبي للشركة

١- ضرائب الدخل

- جرى فحص ضريبة الأرباح التجارية والصناعية للشركة عن اعوام ٢٠١٠ ، ٢٠١١ ، ٢٠١٢ .
- ولم يرد للشركة اخطار بورودها في عينة الفحص للسنوات ٢٠١٣ حتى ٢٠١٨ حتى تاريخه .

٢- ضرائب كسب العمل

- تم الفحص الضريبي والتسوية للشركة حتى عام ٢٠١٧ ولا توجد اى مستحقات ضريبية واجبة الاداء .
- جاري فحص السنوات ٢٠١٨ حتى ٢٠١٩ ولا توجد تسوية نهائية حتى تاريخه .

٣- ضريبة القيمة المضافة

- لاتخضع الشركة لضريبة القيمة المضافة

٤- ضريبة الدمغة

- تم فحص الضريبي للشركة من بداية النشاط حتى عام ٢٠١٧ وتم السداد ولا توجد اى مستحقات ضريبية عن تلك الفترة .

٢ - ٧ مشروعات تحت التنفيذ :

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في المبالغ التي تم إنفاقها بغرض إنشاء أو شراء أصول ثابتة حتى تصبح جاهزة للإستخدام في التشغيل حينئذ تحول لبند الأصول الثابتة ، ويتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة بعد خصم الإضمحلال وبلغت قيمتها في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ مبلغ ٨٠١,٦٥٧ دولار .

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٢ - ٨ الإيرادات

<u>دولار</u>	
(٦٦٥,٦٢٤)	حصة الشركة في أرباح (خسائر) الفندق
٧٤,٥١١	ايرادات- احتياطي الاحلال والتجديد
٣٠٠,٠٠٠	ايرادات- المقدم النقدي
<u>(٢٩١,١١٣)</u>	<u>الاجمالي</u>

يتم الاعتراف بالإيراد إلى المدى الذى تتوافر فيه درجة كافية من التأكد بأن المنافع الاقتصادية المرتبطة بالمعاملة سوف تتدفق للشركة ويمكن قياس الإيراد بشكل موثوق به . ويتم قياس الإيراد بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق بالصادق بعد خصم أى خصم تجارى أو خصم كمية أو خصم ضرائب مبيعات أو خصم رسوم .

- حصة الشركة في أرباح (خسائر) الفندق

وحيث أن فندق المريديان بيراميدز الذى يمتلكه الشركة يعتبر المصدر الرئيسى للإيراد بالنسبة للشركة فإن الشركة تقوم بالإعتراف وقياس الإيراد طبقاً للقيمة العادلة للمقابل المستحق للشركة ، وطبقاً للعقد الموقع بين الشركة وشركة الإدارة المريديان ويتم إثبات الإيراد بقائمة الدخل عند إستلام القوائم المالية للفندق شهرياً وقد حقق الفندق خسائر فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ بلغ نصيب الشركة المالكة فيها مبلغ (٦٦٥,٦٢٤) دولار.

- حيث قامت شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية بالتوقيع على عقد لإدارة الفندق (فندق الميريديان) مع شركة ستاروود العالمية لإدارة الفنادق والمنتجات السياحية وذلك فى ١٩ / ١١ / ٢٠١٣ ومدة هذا العقد هى ٢٠ عام تبدأ من تاريخ توقيع العقد .

- ايرادات احتياطي الأحلال والتجديد

طبقاً لعقد التشغيل مع شركة ادارة الفندق يتم تكوين احتياطي بنسبة ٢ % من اجمالى ايرادات التشغيل بالفندق لمواجهة اعمال التجديدات وشراء الأصول الثابتة بالفندق وتم فتح حساب بنكى لذلك الاحتياطي ويتم الأيداع فى البنك شهرياً يكون المكون نسبة ٢ % من ايرادات التشغيل بالفندق والمستخدم هو شراء الأصول واعمال التجديد بالفندق رصيد المخصص تم ادراجه ضمن الأصول المتداولة بالشركة والمكون يتم فى قائمة الأرباح او الخسائر بالشركة.

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية

شركة مساهمة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

- وقد بلغ احتياطي الاحلال والتجديد المكون خلال العام مبلغ ٧٤,٥١١ دولار وتم ادراجه بقائمة الدخل حيث يعتبر جزء من الإيرادات مجنبة ومحددة لمواجهة الاحلال والتجديد بالفندق.
- ورصيد المخصص يبلغ ٢٢,٠٠٨ دولار مدرج من ضمن الأصول المتداولة في قائمة المركز المالي.

إيرادات - المقدم النقدي

قامت شركة ستاروود العالمية لإدارة الفندق بدفع مقدم نقدي لشركة الشمس بيراميدز بمبلغ ٣,٠٠٠,٠٠٠ دولار كمقدم نقدي لعقد إدارة فندق المريديان بيراميدز، على أن يتم السداد على ١٠ سنوات بقيمة ٣٠٠,٠٠٠ دولار سنوياً تسدد شهرياً بمبلغ ٢٥,٠٠٠ دولار.

إيراد الفوائد

يتم الاعتراف بإيراد الفوائد عند إستحقاق الفائدة بإستخدام طريقة العائد الفعلي المستحق. وقد بلغ رصيد الفوائد المستحقة والمحصلة خلال العام مبلغ ١٠٦,٢٣٦ دولار.

٢ - ٩ المصروفات

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

٢ - ١٠ التقديرات المحاسبية

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية قيام الإدارة بعمل تقديرات وإفتراسات تؤثر على قيم الأصول ، الالتزامات ، الإيرادات والمصروفات خلال السنوات المالية ، هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات .

٢ - ١١ إضمحلال قيمة الأصول

إضمحلال قيمة الأصول الثابتة

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

إضمحلال قيمة الأصول الغير مالية

تقوم الشركة بشكل دورى فى تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك مؤشر على أن يكون أصل قد أضمحل . وعندما تزيد القيمة الدفترية لأصل أو وحدة مولدة للنقد عن قيمته الإستردادية ، فيعتبر أن هناك إضمحلال للأصل وبالتالي يتم تخفيضه إلى قيمته الإستردادية . وتثبت خسائر الإضمحلال بقائمة الدخل .

يتم رد الخسائر الناجمة عن إضمحلال القيمة فقط إذا كان هناك تغيير فى التقديرات المستخدمة لتحديد قيمة الأصل الإستردادية منذ إثبات آخر خسائر ناتجة عن إضمحلال القيمة وتكون محدودة بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية لأصل (نتيجة لرد الخسارة الناجمة عن إضمحلال القيمة) القيمة الإستردادية له أو القيمة الدفترية التى كان سيتم تحديدها مالم يتم الإقرار بالخسارة الناجمة عن إضمحلال القيمة بالنسبة للأصل فى السنوات السابقة . ويتم إثبات الرد فى أية خسارة ناجمة عن إضمحلال قيمة الأصل بقائمة الدخل .

بيان الإستثمارات فى الأسهم :

– أما بخصوص السياسة المتبعة فى القياس المبدئى والتقييم اللاحق للإستثمارات فى الأسهم فإن الشركة تمتلك إستثمارات فى أوراق مالية وأسهم بغرض الإستثمار طويل الأجل وإنها تقوم بمعالجة الإستثمارات المالية بالتكلفة طبقا لمعايير المحاسبة المصرية رقم ٢٥ و ٢٦ حيث تقوم الشركة بتبويب الإستثمارات المالية بغرض الإحتفاظ وليس بغرض المتاجرة وفى حالة وجود مؤشرات إضمحلال لقيمة تلك الإستثمارات فإن الشركة تقوم بإعداد الدراسات اللازمة لتحديد قيمة الإضمحلال فى الأصل .

بيان	العدد	قيمة التكلفة	المعادل	القيمة السوقية	المعادل	نسبة مساهمة
		بالجنيه المصرى	بالدولار	بالجنيه المصرى	بالدولار	

جنوب الوادى للأسمت ٢,٠١٩,١٥٢ ٤٢,٨٨١,٤٤٢ ٢,٧٢٦,٠٩٣ ٣,٤١٢,٣٦٧ ٢١٦,٩٣٤ ١,٠٧ %

٢- ١٢ الأطراف ذات العلاقة

تتعامل الشركة مع الأطراف ذات العلاقة إن وجدت على نفس الأسس التى تتعامل بها الشركة مع الغير .

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية

شركة مساهمة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٤ - النقدية

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

النقدية بالبنوك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

يورو	دولار	جم	بيبان	دولار	دولار
			<u>جاري</u>		
		٣٠,٠٠٠,٠٠٠	بنوك - ودائع جم	١,٩٠٧,١٨٥	
	٢,٧٩٩,٠٠٠		بنوك - ودائع دولار	٢,٧٩٩,٠٠٠	
		٢,٣٩٥,٠٥٤	بنوك - حسابات جارية جنية مصرية	١٥٢,٢٦٠	
	١٤,٠٠٩		بنوك - حسابات جارية دولار	١٤,٠٠٩	
٣,٩٣١			بنوك - حسابات جارية يورو	٤,٨٣٣	
					٤,٨٧٧,٢٨٧
٣,٩٣١	٢,٨١٣,٠٠٩	٣٢,٣٩٥,٠٥٤			
	٢,٠٥٩,٤٤٥	١٥,٧٣	النقدية بالبنوك فسى		
٠,٨١٣٤	٤,٨٣٣		٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		
	٤,٨٧٧,٢٨٧				٤,٨٧٧,٢٨٧

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

٣ - المدينون والأرصدة المدينة

٣ - ١ المدينون :-

دولار	
٢,٥٤٣	سلفة تحت حساب إنهاء إجراءات التراخيص
٦٢٧	ضرائب خصم وإضافة
٦,٧٢٧	جارى مصلحة الضرائب خصم من المنيع - الضريبة المستقطعة من توزيع كوبون جنوب الوادى
٧,٠٥٦	عهد عاملين
<u>١٦,٩٥٣</u>	الإجمالي

٣ - ٢ حسابات مدينة متنوعة :-

دولار	
٦٦٤	تأمينات لدى الغير (تأمين هيئة الكهرباء - تأمين هيئة الإتصالات)
٢,١٣٨	مدفوعات مقدمة (أقساط تأمين)
<u>٢,٨٠٢</u>	إجمالي

٥ - دائنون متنوعون :-

دولار	
٤٧٧	تأمينات مقاولات - أبناء سعد حنا
٥,٦٧٦	بنك الإستثمار العربى
١٤,١٣٤	مصروفات مستحقة
١٥٤,٨٣٦	مصلحة الضرائب - الخصم من المنيع
١١,٣٨٢	الهيئة العامة للتأمين الصحي- المساهمة التكافلية
<u>١٨٦,٥٠٥</u>	الإجمالي

٦ - مخصص انتفى الغرض منها:-

أ- مخصص ضرائب:

تم تسوية السنوات الضريبية التي تم تكوين المخصص من أجلها ولا يوجد أي مستحقات ضريبية وذلك استثناءً للحكم الابتدائي رقم ٦٢٧ لسنة ١٩٩٣ ضرائب جنوب القاهرة ضد شركة الشمس بيراميدز بإلزامها سداد مبلغ ٤٠,٥١١,٤٢ جنيه وبالتالي تم رد المخصص.

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

ب- مخصص قضايا هارتلا:

بناءً على رأي المستشار القانوني للشركة بإلغاء المخصص الخاص بالحكم الاستثنائي رقم ٧٢٠٦ لسنة ٢٠٠٣ استئناف القاهرة والصادر لصالح شركة هارتلا ماركوتالو للمقاولات بمبلغ ٦٦,٢٢٨ دولار بتاريخ ٢٠٠٥/٦/١٥ وذلك للتقادم وانتفاء الغرض منه.

٧ - السياسة المحاسبية في تكوين وتدعيم الإحتياطات

تقوم الشركة بتكوين وتدعيم الإحتياطات في ظل أحكام القانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحة التنفيذية والنظام الأساسي للشركة كما يلي :-
يجنب ٥% من صافي أرباح العام لتكوين إحتياطي قانوني حتى يصل رصيده إلى ٥٠% من رأس المال المصدر عند ذلك يتم التوقف على تغطية هذا الإحتياطي ويستعمل الإحتياطي بناء على قرار من الجمعية العامة للشركة .
يمكن تكوين إحتياطات أخرى وفقاً لما يتم النص عليه بقرارات الجمعية العامة للشركة مع مراعاة قواعد ونسب توزيع الأرباح للمساهمين والعاملين وأعضاء مجلس الإدارة .

٨ - الأدوات المالية :

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

إدارة المخاطر المالية

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

خطر أسعار العملات

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

خطر الإئتمان

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

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية

شركة مساهمة مصرية

الايضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

خطر السيولة

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

٩ - قروض طويلة الأجل

دولار	
قرض أحد البنوك التجارية	٦,٥٨٧,٧٧٦
قرض شركة جازل	٣,٦٨٥,١٧٣
مقدم نقدي - شركة الإدارة	٩٠٠,٠٠٠
إجمالي الإلتزامات طويلة الأجل	١١,١٧٢,٩٤٩

قامت الشركة بالتعاقد والإتفاق مع أحد البنوك على منحها تسهيلات إئتمانية تصل إلى ٢٦,٣٨٠,٠٠٠ دولار وذلك لتمويل عمليات التجديدات والإنشاءات الجديدة بفندق ميريديان الهرم والذي تمتلكه الشركة وذلك مقابل رهن تجارى وعقارى من الدرجة الأولى على أصول الشركة وقد بلغ رصيد القرض المستخدم من الشركة حتى تاريخ الميزانية مبلغ وقدره ٤,٥٣٥,٥٩١ دولار أمريكي إلتزامات مالية قصيرة الأجل ٦,٥٨٧,٧٧٦ دولار أمريكي إلتزامات مالية طويلة الأجل . وذلك بعد سداد مبلغ ١٥,٢٥٦,٦٣٣ دولار من قيمة القرض . وبناء على رغبة الشركة تم اعادة هيكله القرض واتفق الطرفان على سداد الجزء المتبقى من القرض والذي يبلغ ١١,١٢٣,٣٦٧ على ثمانية أقساط بداية من ٣١ مارس ٢٠٢١.

— وقد قامت شركة جازل (احد مساهمي الشركة) بدفع قرض نقدي حسن بمبلغ ٣,٦٨٥,١٧٣ دولار ولم تحدد طريقة السداد بعد .

— قامت شركة ستاروود العالمية لإدارة الفنادق بدفع مقدم نقدي لشركة الشمس بيراميدز من تاريخ توقيع عقد ادارة الفندق بمبلغ ٣,٠٠٠,٠٠٠ دولار كمقدم نقدي لعقد إدارة فندق الميرديان بيراميدز على أن يتم السداد من الأرباح المحققة لدى الفندق خلال ١٠ سنوات من تفعيل العقد . وقد تم سداد مبلغ ١,٨٠٠,٠٠٠ دولار من قيمة المقدم النقدي لعقد إدارة فندق الميرديان بيراميدز لشركة ستاروود عن مدة اثنين وسبعين شهرا بواقع ٢٥,٠٠٠ دولار شهريا .

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية

شركة مساهمة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

١٠- رأس المال

تم الاكتتاب في زيادة رأس المال المصدر للشركة من ٤٧,٠٠٠,٠٠٠ دولارا الى ٥٢,٠٠٠,٠٠٠ دولارا بزيادة قدرها ٥ مليون دولارا بقيمة ١ دولار للسهم وذلك خلال الفترة من ٢٠٢٠/١/١٥ حتى ٢٠٢٠/٢/١٣. وتم الموافقة من الهيئة العامة للرقابة المالية على الاكتتاب في عدد ٢,١٣٨,٠١٥ سهم بقيمة ١ دولار للسهم بنسبة ٤٢,٧٦% من قيمة الاسهم المكتتب فيها.

وبلغ رأس المال الشركة مبلغ وقدره ٤٩,١٣٨,٠١٥ دولار موزعة على ٤٩,١٣٨,٠١٥ سهم بقيمة اسمية للسهم واحد دولار أمريكي وتبلغ حصص المساهمين بعد زيادة رأس المال :

حصص المساهمين في رأس المال

رأس المال المصدر والمدفوع	عدد الأسهم	نسبة المساهمة %	
دولار			
٢٠,٩٠٩,٢٨٠	٢٠,٩٠٩,٢٨٠	٤٢,٥٥٢	شركة جازل ليمتد أنك
١٧,٠٤٢,٩٨٨	١٧,٠٤٢,٩٨٨	٣٤,٦٨٤	شركة صن رايز للإستثمار السياحة
٣,٠٤٢,٤٢٠	٣,٠٤٢,٤٢٠	٦,١٩٢	شركة مصر للتأمين
٢,٠١٢,٦٢٠	٢,٠١٢,٦٢٠	٤,٠٩٦	شركة مصر لتأمينات الحياة
٢,٥٨٩,٥٨٨	٢,٥٨٩,٥٨٨	٥,٢٧٠	شركة الجوهرة للتصدير والتجارة العامة
٢,٥٨٩,٥٨٨	٢,٥٨٩,٥٨٨	٥,٢٧٠	شركة تريجر باي للإستثمار السياحي
٨٠٥,٠٠٠	٨٠٥,٠٠٠	١,٦٣٨	شركة التجارة والصيانة المحدودة (باروم)
١١٢,٠٠٠	١١٢,٠٠٠	٠,٢٢٨	بنك الأستثمار العربي
١١,٧٩١	١١,٧٩١	٠,٠٢٤	بيت الخبرة للتأجير التمويلي
٢٢,٧٤٠	٢٢,٧٤٠	٠,٠٤٦	افراد عدد ٢٩٦ مساهمات مختلفة
٤٩,١٣٨,٠١٥	٤٩,١٣٨,٠١٥	١٠٠	الإجمالي

١١- الخسائر المرحلة

خسائر مرحلة من عام ٢٠١٨	(١٩,١٥١,٩٢٣)
يخصم : اجمالي الدخل الشامل عن عام ٢٠١٩	١,٤٧٧,٤٠٧
الخسائر المرحلة في اول يناير ٢٠٢٠	(١٧,٦٧٤,٥١٦)

شركة الشمس بيراميدز
لل فنادق والمنشآت السياحية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
١٢ - كشف تحليل المصروفات العمومية والإدارية

<u>بيان</u>	<u>دولار</u>
مرتبات مكافآت وحوافز رئيس المجلس والعاملين بالشركة	١٠١٤٨٠٦٨٧
بدلات العاملين بالشركة	٩٠٧٦٤
بدل إنتقال وحضور أعضاء مجلس الإدارة	١٣٠٠٢٢
مكافأة شهرية لأعضاء لجنة المراجعة	٤٠٥٤٢
حصة الشركة في التأمينات الإجتماعية	٧٠٩٧١
مصاريف سيارات	١٠٠٤١٢
مصاريف تأمين سيارات	٣٠٩٣١
مصاريف بريد ورسوم ودمغة	٤٠٣٨٠
هدايا وإكراميات وعيديات وتبرعات	١٠٠٩٢
مصاريف ضيافة	١٠٨٠٦
تليفونات	٣٦٠
إنتقالات	٢٠٣٥٥
أدوات كتابية ومطبوعات وتصوير	١٠٤٦٨
إصلاح وصيانة	٨٠٦
تبرعات	١٠٢٣٥
رسوم نشر القوائم المالية وضريبة الدمغة	١٠٥٩٤
مصاريف وعمولة بنك	٢٠٩٨٢
إستشارات قضائية	٢٦٠٥١٤
إستشارات ضريبية	٨٠٣٢٧
إستشارات مالية	١٠٢٨٧
رسوم القيد والنشر في البورصة المصرية	٣٤٠٠٥٧
فوائد مدينة	٥٤٧٠٩٧٤
رسوم الموقع الالكتروني للشركة	١١٦٩
رسوم العضوية في شركة مصر المقاصة	٣٠٢٨١
الضريبة العقارية	٥٦٠٤٥٣
رسوم الهيئة العامة للرقابة المالية	١٠٩٣٠
فروق فحص ضريبة المرتبات والأجور	٢٠٠٣٣٠
أتعاب مراقبي الحسابات	٤٠١٨٦
<u>الإجمالي</u>	<u>١٠٩٢١٠٩١٥</u>

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

١٣ - قائمة التدفقات النقدية

تقوم الشركة بإعداد قائمة التدفقات النقدية باستخدام الطريقة غير المباشرة .

١٤ - نصيب السهم في أرباح العام

عدد الأسهم ٤٩,١٣٨,٠١٥

نصيب السهم في الخسائر (٤,٣٢٥,٢٥٠) = ٠,٠٨٨٠ للسهم
٤٩,١٣٨,٠١٥

١٥ - الأحداث الجارية:

تعرضت جمهورية مصر العربية والعالم خلال العام المالي ٢٠٢٠ لجائحة كورونا مما أثر تأثيراً ملموساً على القطاع السياحي بوجه عام وبالتالي على الفندق الذي تمتلكه الشركة، حيث تم غلق الفندق ابتداءً من شهر ٤/٢٠٢٠ وما زال مغلق حتى تاريخ القوائم المالية حيث أن هذا التوقف في الإيراد لا يقابله انخفاض مماثل في المصروفات على اعتبار أن هناك أعباء ثابتة يتحملها الفندق بغض النظر عن تشغيل الفندق من عدمه. لذا من المحتمل أن يكون لتلك الجائحة المشار إليها تأثيراً جوهرياً على عناصر الأصول والإلتزامات والقيمة الاستردادية وكذا نتائج الاعمال خلال الفترات الحالية والقادمة، وقدرة الشركة على سداد إلتزاماتها المالية خلال المدى القصير والمتوسط ويتعذر في الوقت الراهن تحديد حجم هذا التأثير على الأصول والإلتزامات المدرجة بالقوائم المالية الحالية للشركة حيث يعتمد حجم تأثير الجائحة المشار إليها على المدى المتوقع والفترة الزمنية التي ينتظر عندها إنتهاء هذه الجائحة وما يترتب عليها من آثار.

نائب رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب
المهندس/ أحمد فتح الله

المدير المالي
محاسب / نجم مهران

الإدارة العامة للشئون المالية
محاسب / رباب الحسيني

