

شركة مصر للفنادق
رقم صادر: ٤٦٩
مراقبات: قوائم ماليه
التاريخ: ١٧/٥/١١
الجهة:

MISR HOTELS Co.
شركة مصر للفنادق

القاهرة في: ٢٠١٧/٥/١١

السيدة الأستاذة / نائب رئيس قطاع الشركات المقيدة
البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد ::

إحافاً لكتابنا رقم (٢٣١) المؤرخ ٢٠١٧/٤/٢٠ مرفق به ملخص نتائج الاعمال التي لم يصدر بشأنها تقرير مراقب الحسابات عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٧/٣/٣١ والمعتمدة بجنسة مجلس الإدارة رقم (٤) بتاريخ ٢٠١٧/٤/٢٠ .

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم القوائم المالية لنتائج أعمال الشركة عن الفترة المنتهية في ٢٠١٧/٣/٣١ .

وبيانها كما يلي :-

- ١- قائمة المركز المالي في ٢٠١٧/٣/٣١ .
 - ٢- قائمة الدخل (ارباح وخسائر) عن الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٣/٣١ .
 - ٣- قائمة الدخل الشامل عن الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٣/٣١ .
 - ٤- قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٣/٣١ .
 - ٥- قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٣/٣١ .
 - ٦- الإيضاحات المتممة لمركز المالي في ٢٠١٧/٣/٣١ .
 - ٧- صورة من تقرير السادة مراقبي الجهاز المركزي للمحاسبات على نتائج الأعمال عن الفترة المنتهية في ٢٠١٧/٣/٣١ والوارد للشركة رقم (٦٦) بتاريخ ٢٠١٧/٥/١١ .
- وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب

(عمرو عطية احمد)



قائمة المركز المالي

في ٢٠١٧/٣/٣١

(١)

قائمة المركز المالي

في ٢٠١٧/٣/٣١

القيمة بالجنية

مقارن ٢٠١٦/٦/٣٠	البيان	نظير محاسبي	فرعي التكلفة	مجمع إملاء	كلى الصافي
	الأصول طويلة الأجل				
	أصول ثابتة	١١			
٣ ٥٠٢ ٩٥٨	أرضي	١١١	٣ ٥٠٢ ٩٥٨	---	٣ ٥٠٢ ٩٥٨
١٢٨ ٩٦٠ ٧٥٤	مباني وإنشاءات ومرافق وطرق	١١٢	٩١٥ ٩٥٠ ٩٩٧	٣٨ ١٧٩ ٣٧٦	٨٧٧ ٧٧٤ ٦٢١
٦ ٩٥٥ ٠٩٣	آلات ومعدات	١١٣	٧٤ ٤٥٦ ١٥٨	١٧ ٩٤٧ ٨٢٤	٦ ٥٠٨ ٣٣٤
---	وسائل نقل وإتصال	١١٤	٩٤٣ ٤٥٩	٩٣٩ ٧٠٩	١٩ ٧٥٠
١٣ ٧٦٦ ٣٣٠	عدد وأوت	١١٥	٤٠ ٤٣٤ ٥٠٦	٣ ٦٣٦ ٨٣٨	٣٦ ٧٩٧ ٥٦٨
٢٧ ٩٠٩ ٩٤٤	أثاث وتجهيزات	١١٦	٨٤ ٠٠٤ ٧٥٦	٢٨ ٢٤٣ ٩٥٩	٥٥ ٧٦٠ ٧٩٧
١٨١ ٠٩٥ ٠٧٩			١ ٠٦٩ ٢٨٧ ٧٢٦	٨٨ ٩٣١ ٤٩٨	٩٨٠ ٣٥٦ ٠٢٨
	مشروعات تحت التنفيذ	١٢			
١ ٠٢٠ ٣١٨ ٩٨٦	تكوين استثماري	١٢١		٧٨٦ ٧٠٠ ٥٠٣	
١٢٨٥٠٨٢١	إتفاق استثماري	١٢٢		٣ ٤٨٢ ٩٧٤	
١ ٠٣٣ ١٦٩ ٨٠٧					٢٨٩ ٦٨٣ ٤٧٧
	استثمارات طويلة الأجل	١٣			
	استثمارات عقارية	١٣١			
١٣ ٥٨٤ ٨١١	استثمارات في اسهم في شركات أخرى	١٣٣		١٣ ٥٨٤ ٨١١	
٧٤٤ ٦٧٣	استثمارات في سندات	١٣٤		٧٤٤ ٦٧٣	
١٤ ٣٢٩ ٤٨٤					١٤ ٣٢٩ ٤٨٤
	قروض وأرصدة مدينة طويلة الأجل	١٤			
	قروض شركات قابضة / تابعة / شقيقة	١٤١			
	قروض جهات أخرى	١٤٢			
	أصول أخرى	١٥			
١١٠ ٨٤٩ ٨٧٨	أصول غير ملموسة	١٥١	٨٩ ٩٥١ ٧٧٦		
	نفقات مرصلة (بالصافي)	١٥٢			
	نفقات مؤجلة (بالصافي)	١٥٣			
١١٠ ٨٤٩ ٨٧٨					٨٩ ٩٥١ ٧٧٦
١ ٣٣٩ ٤٤٤ ٦٤٨	مجموع الأصول طويلة الأجل				١ ٣٧٤ ٣٧٠ ٧٦٥



(٢)

تابع - قائمة المركز المالي في ٢٠١٧/٣/٣١

القيمة بالجنية

مقارن ٢٠١٦/٦/٣٠	البيان	دليل محاسبي	فرعي التكلفة	مجمع إعلاك	كلى الصالى
	<u>الأصول المتداولة</u>				
	مخزون	١٦			
٩٨ ١٣٨	مخزن خامات ومواد ووقود وقطع غيار	١٦١		٣٠٤ ٩٥١	
	مخزون إنتاج غير تام	١٦٢			
	مخزون إنتاج تام	١٦٣			
	مخزون لدى الغير	١٦٥			
	إحتياجات مستقبلية لشراء منج وخدمات	١٦٦			
٩٨ ١٣٨					٣٠٤ ٩٥١
	<u>عملاء وأوراق قبض وحسابات مدينة</u>	١٧			
١٥ ٠٧٥ ٥٧٨	عملاء (بعد خصم لمخصص المبلغ قيمته ٠٠ جنيه)	١٧١		٢١ ٠٥٧ ٩٨٧	
---	لوراق قبض	١٧٢		---	
٢ ١٢٤ ٣٨٣	حسابات مدينة لدى شركات اللابسة/التابعة/الشقيقة	١٧٣		٥ ٢١٦ ٤٤٥	
١٧ ٣٠٨ ٦٢٩	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	١٧٤		١٦٩ ٧٤٤ ٠٦٣	
٨٩ ٤٥٨	إيرادات مستحقة التحصيل	١٧٥		٣٨١ ٣٧٣	
٥٨٦ ١٥٦	مصرفات مدفوعة مقدما	١٧٦		١ ١٠٩ ٠٦٤	
٥٣ ٥٩٩ ٤٥٥	حسابات مدينة أخرى بعد خصم المخصص التابع ١٧٣٨٠١	١٧٧		٤٥ ٣٨٠ ١٥٧	
١٠ ٩٨٣	حسابات دائنة لدى شركات (ارصدة مدينة)	٢٨٣		---	
٤٠٠ ٣٠٨	حسابات دائنة للمصالح و الهيئات (ارصدة مدينة)	٢٨٤		٤٢٠ ٧٤٦	
٦٦ ٩٧٤	حسابات دائنة أخرى (ارصدة مدينة)	٢٨٩		٩ ٦١٨	
٢٣٥ ٥٣٩ ٩٥٤					٢٤٣ ٣١٩ ٤٠٣
	<u>إستثمارات وأوراق مالية (بعد خصم المخصص)</u>	١٨			
	<u>تقديت بالبنوك والصندوق</u>	١٩			
٨٠ ٤٢٠ ٤٢٣	ودائع بالبنوك لأجل أو بالخطار معلق	١٩١		١٤٨ ١٥٤ ٥١٧	
٩ ٧٠١ ٨٣٨	حسابات جارية بالبنوك	١٩٣		١١ ٢٣٦ ٤٤٦	
---	تقديت بالصندوق	١٩٤		٨ ٥٥٠	
---	مبلغ مستحقة	١٩٤٢		٣١ ٢٨٤	
٩٠ ١٢٢ ٢٦١					١٥٩ ٤٢٥ ٧٩٧
٣٢٥ ٧٦٠ ٣٥٣	مجموع الأصول المتداولة // بعدد //				٤٠٣ ٠٥٠ ١٥١
١ ٦٦٥ ٦٦٥ ٨٨١	إجمالي الأصول (٢ + ١)				١ ٧٧٧ ٣٧٠ ٩١٦



(٣)

تابع - قائمة المركز المالي في ٢٠١٧/٣/٣١

القيمة بالجنبة

مقارن ٢٠١٦/٦/٣٠	البيان	دليل محاسبي	فرعي التكلفة	مجمع الإهلاك	كلى الصافى
	حقوق الملكية				
	رأس المال المدفوع	٢١			
١٩٨,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المصدر	٢١١		١٩٨,٠٠٠,٠٠٠	
	أقساط لم يطب سداده	٢١٢			
	أقساط متأخر سدادها	٢١٣			
١٩٨,٠٠٠,٠٠٠					١٩٨,٠٠٠,٠٠٠
	الإحتياطيات	٢٢			
٣١,٦٢٨,٨٦٦	إحتياطي قانونى	٢٢١		٣١,٦٢٨,٨٦٦	
١٣٦,٢٧٥,٠١٤	إحتياطي نظامى	٢٢٢		١٣٦,٢٧٥,٠١٤	
١١٧,١٠٣,٨٤٠	إحتياطي رأسمالى	٢٢٣		١١٧,١٠٣,٨٤٠	
	إحتياطيات أخرى	٢٢٤		٤٤,٩٢٤,١٠٥	
٤,٤٩٩,١٩٢	إحتياطي يستثمر فى سندات حكومية	٢٢٤١	٤,٤٩٩,١٩٢		
٢٨,٦٤٤,٨٨٩	إحتياطي تمويل المشروعات الاستثمارية	٢٢٤٢	٢٨,٦٤٤,٨٨٩		
١,١٧٨,٠٠٢٤	إحتياطي عام	٢٢٤٣	١,١٧٨,٠٠٢٤		
٣٢٩,٩٣١,٨٢٥					٣٣٠,٠٣٨,٣٧٨
٣٥,٥٠٠,٥٥٢	أرباح (خسائر) مرحلة	٢٣		١١,١٩٩,٨٥٢	
٣٥,٥٠٠,٥٥٢					١١,١٩٩,٨٥٢
	صافى ربح (خسائر) العام			١٢٦,٠٠٣,١١٦	١٢٦,٠٠٣,١١٦
	صافى ربح الفترة				
٣٦٥,٤٣٢,٣٧٧	مجموع حقوق الملكية (٣)				٦٦٥,٢٤١,٣٤٦
	الالتزامات غير المتداولة	٢٥			
٩٤٢,٧١٦,٤٠٩	قروض طويلة الأجل من البنوك	٢٥٣		٩٤٢,٣١٧,٧٢٦	
---	قروض طويلة الأجل من جهات أخرى	٢٥٤		---	
٢٥,٦٠٢,٣٨٠	ضرائب مؤجلة	٢٥٥		٢٥,٦٧٣,٢٠٩	
٩٦٨,٣١٨,٧٨٩	مجموع الالتزامات غير المتداولة (٤)				٩٦٧,٩٩٠,٩٣٥



(٤)

تابع - قائمة المركز المالي في ٢٠١٧/٣/٣١

القيمة بالجنينة

مقارن ٢٠١٦/٦/٣٠	البيان	دين محاسبي	فرعي التكلفة	مجمع إهلاك	كلى الصافي
٩٦٨ ٣١٨ ٧٨٩	الإلتزامات المتداولة				
	<u>مخصصات</u>	٢٦			
١٠٣١,٦٤٨	مخصص هبوط اسعار اوراق مالية	٢٦٥		٢٠٣٤ ٦٤٨	
	مخصص الضرائب المتأرجع عليها	٢٦٧			
	مخصص المطالبات والمزايا	٢٦٨			
	مخصصات أخرى	٢٦٩	١ ٤٤٨ ٢٥٢	١٨ ٢٠٧ ٥٠٥	
٢,٧١٩,١٧٠	مخصص تقاضي المتأرجع عليها	٢٦٤١	٢ ٥٧٦ ٥١٦		
١,٩٧٤,٠٠٠	مخصص مستحقات وزارة المالية	٢٦٤٢	١ ٣٦٤ ٨٣٢		
٤,٠٧٢,٦٣٢	مخصص إيجال وتجديد قنابق	٢٦٤٣	٤ ٠٧٧ ٤٣٢		
١٨,٨٠٥,٤٥٠					١٠ ٢٤٩ ٤٥٣
	<u>بلوكة دائنة</u>	٢٧			
	سحب على المكشوف	١٧١			
	<u>موردين وأوراق نقدية وحسابات دائنة</u>	٢٨			
٥٧,٢٠٢	موردين (أرصدة مدينة)	٢٨١		٤٠ ٧٥٣	
---	حسابات دائنة للشركات التابعة/التابعة/التشقة	٢٨٣		---	
٨,٥٨١,٧٢٤	حسابات دائنة للمصارف والبنوك	٢٨٤		٨ ٤٧١ ٣٠٨	
١٢,٤٤٧,٧١٦	دائنة لتوزيعات	٢٨٥		١ ٨٤٤ ٩٥٢	
٣٢,٤٢١,٧٦١	مصرفات مستحقة المداد	٢٨٦		٤٣ ٧٣٩ ٩٤١	
١٨٧,٥٥٩	بورصات محصنة مقدماً	٢٨٧		---	
٥٥,١٤٠,٧٥٦	حسابات دائنة أخرى	٢٨٩		٦٦ ١٦٩ ١٤٣	
٥,٧٦٠,٩٦٧	حسابات مدينة لدى شركات القابضة (أرصدة دائنة)	١٧٣		---	
---	تصلام (أرصدة دائنة)	١٧١		٣ ٦٣٠ ٣٨٥	
---	حسابات مدينة أخرى	١٧٧		---	
١١٤,٦٤٧,٩٨٥					١٢٣ ٨٩٦ ٤٨٢
١٣٣,٤٥٣,٤٣٥	مجموع الإلتزامات المتداولة (٥)				١٤٤ ١٣٨ ٦٣٥
١٨٨,٦٠٤,١٩١	مجموع حقوق الملكية والإلتزامات (٥+٤+٣)				١ ٧٧٧ ٣٧٠ ٩١٦

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب
(عمرو عطية أحمد)



رئيس

القطاع المالي

(محاسب/عبد الحميد أحمد عبد الحميد)

قائمة الدخل (ارباح أو خسائر)

عن الفترة من ٢٠١٦/٧/١

حتى ٢٠١٧/٣/٣١

(١)

قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر)

عن الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٣/٣١

مقدار	مقارن	البيان	دليل محاسبي	جزئي	كلى
من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٣/٣١	من ٢٠١٥/٧/١ حتى ٢٠١٦/٣/٣١				
١٣٧ ٢٠٣ ٠٠٠	(٤ ٨٥٩ ٩٧٧)	إيرادات نشاط خدمات مياحة	٤١٤	١٢٩ ١٦٠ ٧٠٧	
		إيرادات النشاط الأخرى	٤١٧		
١٣٧ ٢٠٣ ٠٠٠	(٤ ٨٥٩ ٩٧٧)	بخصم منها :			١٢٩ ١٦٠ ٧٠٧
٣٩ ٣١٢ ٠٠٠	٩ ٨٨٩ ٤١٦	تكلفة إيرادات النشاط		٣٨ ٦٧١ ٩٥٧	
		يضاف إليها :			
		منح وإعانات			
٩٧ ٨٩١ ٠٠٠	(١٤ ٧٤٩ ٣٩٣)	مجمول الربح أو الخسارة			٩٠ ٤٨٨ ٧٥٠
		يضاف إليه :			
		إيرادات الاستثمارات			
		إيرادات (استثمارات مالية من شركات تابعة/شقيقة	٤٣١		
		إيرادات إستثمارات مالية أخرى	٤٣٣		
		إيرادات وأرباح أخرى			
	٨٣٤ ٥٦١	مخصصات إتقى القرض منها	٤٤١		
		تعويضات وغرامات	٤٤٣	٢ ٤٢٧ ٢٣٣	
		إيجارات دائنة	٤٤٥		
	٨٣٤ ٥٦١	بخصم منه :			٢ ٤٢٧ ٢٣٣
		مصروفات إدارية			
١ ٠٥٣ ٠٠٠	١ ٠٢٧ ٣٧٦	رواى مطبوعة وبدلات حضور وتغلق أعضاء مجلس الإدارة		٧٦٩ ١٠٤	
٦٦ ٧٧١ ٥٧٤	١٤ ١٢٤ ٩٤١	مصروفات إدارية أخرى		٥٢ ٦٢٢ ٦٥١	
٦٧ ٨٢٤ ٥٧٤	١٥ ١٥٢ ٣١٧				٥٣ ٣٩١ ٧٥٨
٣٠ ٠٦٦ ٤٢٦	(٢ ٤٤٩ ٤٤٩)	بعده // ٠٠٠			٣٩ ٥٢٤ ٢٢٥



(٢)

تابع - قائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر)

عن الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٣/٣١

مبلغ	مبلغ	البيان	دليل محاسبي	جزئى	كلى
من ٢٠١٦/٣/٣١ حتى ٢٠١٧/٣/٣١	من ٢٠١٥/٧/١ حتى ٢٠١٦/٣/٣١				
٣٠.٠٦٦.٤٢٦	(٢٩.٠٦٧.١٤٩)	ما قبله			٣٩.٥٢٤.٢٢٥
		أجاء وخسار	٣٥		
		مخصصات بخلاف الإهلاك ومخصصات حيز لبيع	٣٥١		
		ديون معدومة	٣٥٢		
		أجاء وخسار متنوعة	٣٥٤		
		تعويضات وقرارات	٣٥٤٣		
		تبرعات وإعانات	٣٥٤٤		
٣٠.٠٦٦.٤٢٦	(٢٩.٠٦٧.١٤٩)	صافى أرباح أو خسائر النشاط قبل مصروفات التمويل والقوائد الدائنة			٣٩.٥٢٤.٢٢٥
		(-) مصروفات تمويلية			
---	١.٣٤٣.٩١٦	(-) فوائد دائنة		٤.٤٣٥.٧٧٦	٤.٤٣٥.٧٧٦
٣٠.٠٦٦.٤٢٦	(٢٧.٧٢٣.٢٣٣)	صافى أرباح النشاط أو الخسارة			٤٢.٩٦٠.٠٠١
		بضائع البها (مخصص منه) :			
---	٩.٦٣٩.٠٧٥	أرباح فروق عملة		٧٩.٥٩٣.٠٧١	
---	---	خسائر فروق عملة			
---	---	أرباح بيع مخلفات			
---	---	ضريبة مؤجلة			
---	١٧.١٨٥.٨٦١	أرباح رأسمالية		٤١٤.٨٢٨	
---	---	خسائر رأسمالية		(٢.٥٥٠.٠٠١)	
٢.٥٢٠.٠٠٠	٩٤.٦٣٩.٨٨٩	إيرادات وأرباح غير عادية		٤.٥٨٥.٢١٧	
---	(٣.٤١٢.٣٣٣)	ضريبة داخلية			
٢.٥٢٠.٠٠٠	١١٨.٠٥٢.٤٤٢				٨٢.٠٤٣.١١٥
٣٢.٥٨٦.٤٢٦	٩.٣٢٩.٢٥٩	صافى الربح/أو الخسارة قبل ضرائب الدخل			١٢٦.٠٠٣.١١٦
		ي طرح ضرائب الدخل			
٣٢.٥٨٦.٤٢٦	٩.٣٢٩.٢٥٩	صافى الربح / الخسارة			١٢٦.٠٠٣.١١٦

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب

(عمرو عطية أحمد)



رئيس

القطاع المالى

(محاسب/ عبد الحميد أحمد عبد الحميد)

قائمة الدخل (الشامل)
عن الفترة من ٢٠١٦/٧/١
حتى ٢٠١٧/٣/٣١

قائمة الدخل الشامل

عن الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٣/٣١

القيمة بالآلاف جنيه

مقارن	فعلى	البيان
٢٠١٦/٢٠١٥	٢٠١٧/٢٠١٦	
٩٠.٣٢٩	١٢٦.٠٠٣	ربح (خسارة) الفترة <u>الدخل الشامل :</u>
٩.٦٣٩	٧٩.٥٩٣	<ul style="list-style-type: none"> ▪ فروق العملة الناتجة عن ترجمة العسليات الأجنبية ▪ الإستثمارات المالية المتاحة للبيع ▪ تغطية التدفق النقدى ▪ الأرباح (الخسائر) الإكتوارية عن نظم المزايا المحددة للمعاشات ▪ نصيب المنشأة من الدخل الشامل الأخرى فى الشركات الشقيقة ▪ ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى
		مجموع الدخل الشامل الأخير عن الفترة بعد خصم الضريبة
٩٠.٣٢٩	١٢٦.٠٠٣	إجمالى الدخل الشامل عن الفترة

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب

(عمرو عطية أحمد)



رئيس

القطاع المالى

(محاسب/عبد الحميد أحمد عبد الحميد)

قائمة التدفقات النقدية

عن الفترة من ٢٠١٦/٧/١

حتى ٢٠١٧/٣/٣١

قائمة التدفقات النقدية (طبقا للطريقة المباشرة)

عن الفترة المالية من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٣/٣١

القيمة بالآلاف جنيه

مقارن من ٢٠١٥/٧/١ ٢٠١٦/٣/٣١	كلى	جزئى	البيان
			* التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		١١٧ ٤٢٣	مقبوضات نقدية من العملاء
(١٦ ٣٥٠)		(١٧ ٧١٤)	مدفوعات نقدية للموردين و الموظفين
(١٦ ٣٥٠)		٩٩ ٧٠٩	نقدية متولدة من التشغيل
			فوائد مدفوعة
١١٦ ٦٠٣		١١ ٢٣٦	متحصلات أخرى
(١٨ ٣٢٠)		(٥٦ ٦٢١)	مدفوعات أخرى
			ضرائب غير مباشرة مدفوعة
			ضرائب دخل مدفوعة
			ضرائب دخل مدفوعة عن سنوات سابقة
٨١ ٩٣٣	٥٤ ٣٢٤		صافى النقدية من أنشطة التشغيل
			* التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(١٣٩)		(٢١)	مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة
(٤ ١٣٩)		(١٣ ٨٤١)	مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ)
٧٥		٥٢٦	متحصلات من بيع أصول ثابتة
			مدفوعات لشراء استثمارات مالية
١ ٣٩٧		٤ ١٤٤	متحصلات من بيع استثمارات مالية متداولة
١٢		١٣	فوائد مقبوضة
			توزيعات مقبوضة
(٢ ٧٩٤)	(٩ ١٧٩)		صافى النقدية من أنشطة الاستثمار
٧٩ ١٣٩	٤٥ ١٤٥		



(٢)

تابع - قائمة التدفقات النقدية (طبقا للطريقة المباشرة)

عن الفترة المالية من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٣/٣١

القيمة بالآلاف جنيه

مقارن	كلى	جزلى	البيان
من ٢٠١٥/٧/١ حتى ٢٠١٦/٣/٣١			
٧٩ ١٣٩	٤٥ ١٤٥		ما قبله
			* التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٢)		(١٠ ٥٦٢)	توزيعات مدفوعة
		(٤٤ ٩٠٧)	زيادة رأس المال
			سداد قروض طويلة الأجل
			متحصلات من قروض طويلة الأجل
			صافى النقدية من أنشطة التمويل
(٢)	(٥٥ ٤٦٩)		خسائر نتيجة تغيير فى أسعار فروق عملات أجنبية
(٤٦٧)	(١ ١٥٨)		متحصلات نتيجة تغيير فى أسعار فروق عملات أجنبية
١٠ ١٠٢	٨٠ ٧٥١		صافى الزيادة أو النقص فى النقدية وما فى حكمها
٨٨ ٧٧٢	٦٩ ٢٦٩		النقدية وما فى حكمها فى بداية الفترة
١٣ ٩٩٦	٩٠ ١٥٧		النقدية وما فى حكمها فى نهاية الفترة
١٠٢ ٧٦٨	١٥٩ ٤٢٦		

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب

(عمرو عطية أحمد)



رئيس

القطاع المالى

(محاسب/عبد الحميد أحمد عبد الحميد)

قائمة

التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المنتهية

في ٢٠١٧/٣/٣١

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المالية من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٣/٣١

القيمة بالجنيه

رصيد آخر المدة	النقص	الزيادة	رصيد أول المدة	بيان
١٩٨ ٠٠٠ ٠٠٠	---	---	١٩٨ ٠٠٠ ٠٠٠	رأس المال المصدر
---	---	---	---	أقساط لم يطلب سدادها
---	---	---	---	أقساط متأخر سدادها
١٩٨ ٠٠٠ ٠٠٠	---	---	١٩٨ ٠٠٠ ٠٠٠	رأس المال المدفوع
				الاحتياطيات
٣١ ٦٦٤ ٣٨٤		٦ ٩١٤ ٣٨٤	٢٤ ٧٥٠ ٠٠٠	احتياطي قانوني
١٣٦ ٣٤٦ ٠٤٩		١٣ ٨٢٨ ٧٦٨	١٢٢ ٥١٧ ٢٨١	احتياطي نظامي
١١٧ ١٠٣ ٨٤٠		١٣ ٣١٩ ٠٤٢	١٠٣ ٧٨٤ ٧٩٨	احتياطي رأسمالي
				مخصصات لها طبيعة الاحتياطيات
				احتياطيات أخرى
٤ ٤٩٩ ١٩٢			٤ ٤٩٩ ١٩٢	احتياطي مستثمر في سندات حكومية
٢٨ ٦٤٤ ٨٨٩			٢٨ ٦٤٤ ٨٨٩	احتياطي تمويل مشروعات
١١ ٧٨٠ ٠٢٤			١١ ٧٨٠ ٠٢٤	احتياطي عام
٣٣٠ ٠٣٨ ٣٧٨	---	٣٤ ٠٦٢ ١٩٤	٢٩٥ ٩٧٦ ١٨٤	
١١ ١٩٩ ٨٥٢	٢٤ ٧٣٣ ١٥٣	٣٦ ٣٨١ ٩٠٣	(٤٤٨ ٨٩٨)	أرباح/ خسائر مرحلة
---	٨٢ ٤٦٢ ٨٨٣	---	٨٢ ٤٦٢ ٨٨٣	أرباح العام
١٢٦ ٠٠٣ ١١٦	---	١٢٦ ٠٠٣ ١١٦	---	أرباح الفترة
٦٦٥ ٢٤١ ٣٤٦	١٠٧ ١٩٦ ٠٣٦	١٩٦ ٤٤٧ ٢١٣	٥٧٥ ٩٤٠ ١٦٩	إجمالي حقوق الملكية

رئيس مجلس الإدارة

والعضو المنتدب

(عمرو عطية أحمد)



رئيس

القطاع المالي

(محاسب/ عبد الحميد أحمد عبد الحميد)

الايضاحات المتممة

للمركز المالي

في ٢٠١٧/٣/٣١

(١)

إيضاحات متممة

للقوائم المالية في ٣١/٣/٢٠١٧

١- نبذة عن الشركة :-

اسم الشركة : شركة مصر للفنادق شركة مساهمة مصرية وهي إحدى الشركات التابعة للشركة
القابضة للسياحة والفنادق والسينما وخاضعة لأحكام القانون رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١
تاريخ التأسيس : ٢٠ يونيو ١٩٥٥ العنوان : ٢٨ ش حسين واصف - الدقى - الجيزة
تليفون : ٣٧٦١٠٥٨٦ - فاكس : ٣٧٦١٠٢٤٦
٣٧٦١٠٥٨٧

www.misrhotels.com.eg

موقع الشركة على الإنترنت :

غرض الشركة طبقاً للنظام الأساسي :

القيام بكافة الأنشطة السياحية والفندقية بما فى ذلك إنشاء وشراء وبيع الفنادق والمصايف
والمشاتي والمنتجات السياحية والحمامات و الكازينوهات والمطاعم والمشارب والتعاقد لاستغلال الشواطى
والموانى البحرية والنيلية و أندية الغوص والألعاب المائية ووسائل التسلية والحدائق وغيرها وتأثيثها
وإعدادها وإدارتها وغيرها سواء بمعرفتها أو بأن تعهد إلى الغير لإدارتها والاشتراك مع الغير والانضمام
للشركات والهيئات المماثلة أو الاشتراك فيها ومباشرة الأعمال السياحية والمصرفية والمالية والتجارية
والصناعية والعقارية المتعلقة بغرض الشركة سواء فى جمهورية مصر أو فى الخارج .

٢- السياسات المحاسبية:-

- ١- النقدية الظاهرة بالقوائم المالية تتمثل فى نقدية بالصندوق وكذا ودائع تحت الطلب وحسابات جارية بالبنوك
- ٢- يتم إثبات المعاملات بالدفاتر بالجنية المصرى وفى حالة وجود معاملات ذى الطبيعة النقدية بالعملة الأجنبية فإنه يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية إلى الجنية المصرى على أساس سعر التحويل المعلن يوم التعامل ويتم عمل تمويه بفروق العملة الناتجة عن تغير أسعار الصرف بين تاريخ التعامل وتاريخ انسداد وإعمال أثرها على حسابات النتيجة باعتبارها أرباح أو خسائر فروق عملة
- ٣- يتم تقييم الأرصدة والودائع فى البنوك وفقاً لسعر الصرف المعلن فى تاريخ إعداد القوائم المالية .
- ٤- الودائع لأجل لدى البنوك تتمثل فى ودائع شهرية أو ربع سنوية طرف البنوك المتعامل معها .
- ٥- يتم تطبيق قاعدة الاستحقاق عند إثبات الإيرادات والمصروفات .



- تسعير وتقييم المخزون :-

يتم تسعير المنصرف من المخزون على أساس المتوسط المرجح .

٣- بيانات تفصيلية لعناصر القوائم المالية :-

ب- الاصول طويل الأجل :-

- الاصول الثابتة:

بيان بحركة الأصول من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٣/٣١

(القيمة بالجنيه)

البيان	التكلفة في ٢٠١٦/٧/١	الإضافات خلال العام	الاستعدادات خلال العام	صافي الأصل في ٢٠١٧/٣/٣١
أراضي	٣٥٠٢٩٥٨	---	---	٣٥٠٢٩٥٨
مباني وإنشاءات	١٥٣٣٢٧٢٣٢	٧٦٢٦٢٨٧٦٥	٥٠٠٠	٩١٥٩٥٠٩٩٧
آلات ومعدات	٢٦٦٩٤٨٧٤	٦١٩١٤١	٢٨٦٢٨٥٧	٢٤٤٥١١٥٨
وسائل نقل وانتقال	١٤٧٤٤٤٧	١١٧٥٠	٥٤٢٧٤٦	٩٤٣٤٥١
عدد وأدوات	١٦٥٧٠٢٢٨	٢٥٤١٥٥٦٨	١٥٥١٣٩٠	٤٠٤٣٤٤٠٦
أثاث ومفروشات / كمبيوتر	٤٦٢٠٦٧٩٦	٣٨٠١٢٨٠٤	٢١٤٨٤٤	٨٤٠٠٤٧٥٦
الإجمالي	٢٤٧٧٧٦٥٣٥	٨٢٦٦٨٨٠٢٨	٥١٧٦٨٣٦	١٠٦٩٢٨٧٧٢٦

- معدلات الإهلاك التي تتبعها الشركة في إهلاك الأصول كالتالي :-

- إهلاك الأصول الخاصة بالإحلال والتجديد بنسبة ٧,٥%
- إهلاك المباني والإنشاءات والمرافق بنسبة ٢%
- إهلاك آلات ومعدات بنسبة من ٥% إلى ١٠%
- إهلاك وسائل نقل وانتقال بنسبة ٢٠%
- إهلاك عدد وأدوات بنسبة من ٥% إلى ١٠%
- إهلاك أثاث ومفروشات بنسبة من ٥% إلى ١٠%
- إهلاك أثاث ومفروشات (كمبيوتر) بنسبة ٥٠%



(٣)

بيان بحركة الإهلاك من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٧/٣/٣١

(القيمة بالجنيه)

البيان	مجموع الإهلاك ٢٠١٦/٧/١	إهلاك الإضافات	إهلاك الاستبعادات	مجموع الإهلاك في ٢٠١٧/٣/٣١
مباني وإنشاءات	٢٤ ٣٦٦ ٤٧٨	---	٤ ٥٤٦	٣٨ ١٧٦ ٣٧٦
آلات ومعدات	١٩ ٧٣٩ ٧٨٢	---	٢ ٤٠٠ ٤٣٢	١٧ ٩٤٢ ٨٢٤
وسائل نقل وانتقال	١ ٤٧٤ ٤٤٧	---	٥٤٢ ٧٤٦	٩٣١ ٧٠١
عدد وأدوات	٢ ٥٤١ ٨٩٠	---	٨ ٣١٣	٣ ٦٣٦ ٨٣٨
أثاث ومفروشات/ كمبيوتر	١٨ ٠٤١ ٧٥١	---	١٧٤ ٣٩٤	٢٨ ٢٤٣ ٩٥٩
الإجمالي	٦٦ ١٦٤ ٣٤٨	---	٣ ١٣٠ ٤٣١	٨٨ ٩٣١ ٦٩٨

- المشروعات تحت التنفيذ :-

بلغ رصيد المشروعات تحت التنفيذ في ٢٠١٧/٣/٣١ مبلغ ٢٨٩ ٦٨٣ ٤٧٧ جنيهاً .
وتتمثل في الآتي:

تكوين استثماري ٢٨٦ ٢٠٠ ٥٠٣

اتفاق استثماري ٣ ٤٨٢ ٩٧٤

• ويمثل المنصرف على أعمال تطوير وتحديث فندق النول ريتز كارلتون

- الاستثمارات طويلة الأجل :-

- يتم قيد الاستثمارات المالية طويلة الأجل بالقوائم المالية على أساس سعر التكلفة ، مع تكوين مخصص هبوط أوراق مالية لمواجهة احتمالات الانخفاض غير المؤقت في قيمتها وقد ظهر ضمن حساب مخصصات بخلاف الإهلاك .
- تبلغ قيمة الاستثمارات طويلة الأجل في شركات أخرى في ٢٠١٥/٦/٣٠ مبلغ ١٣٥٨٤٨١١ جنيه وبيانها كالتالي :-
(القيمة بالجنية)

اسم الشركة	نسبة المساهمة %	عدد الأسهم	قيمة الأسهم
شركة الإسماعيلية الجديدة للاستثمار السياحي	٩.٨	٢٨٤٦٣٠	٢٨٤٦٣٠٠
شركة مصر أسوان للسياحة	٣.٦٨	١٩٣٠٠١	١٩٣٠٠١٠
شركة رواد الواحات للتنمية السياحية	٣.٩٢	١٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
شركة أبو هني للتنمية السياحية	٢.٧٢	٦٧٥٠٠	٦٧٥٠٠٠٠
شركة مصر سيناء السياحية	١.٥	١٠٥٨٥	١٠٥٨٥٠٠
شركة الشرق الأوسط للتنمية السياحية (تحت التصفية)			١
الإجمالي			١٣٥٨٤٨١١



(٤)

- تبلغ قيمة الاستثمارات في سندات في ٢٠١٧/٣/٣١ مبلغ ٦٧٣ ٧٤٤ جنيهاً ويتمثل في سندات حكومية
بالبانك المركزي وبنك الاستثمار القومي .

(القيمة بالجنية)

- الحسابات المدينة:

المبلغ	بيان
٢١ ٠٥٧ ٩٨٧	عملاء
٥ ٢١٦ ٤٤٥	حسابات مدينة لدى الشركات
١٦٩ ٧٤٤ ٠٦٣	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات
٣٨١ ٣٢٣	إيرادات مستحقة التحصيل
١ ١٠٩ ٠٦٤	مصروفات مدفوعة مقدماً
٤٥ ٣٨٠ ١٥٧	حسابات مدينة أخرى

- الإلتزامات المتداولة

(القيمة بالجنية)

(١) المخصصات :

المبلغ	بيان
١٧٧ ٨٠١	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢ ٠٣٤ ٦٤٨	مخصص هبوط اسعار أوراق مالية
٢ ٨٧٦ ٥١٦	مخصص قضايا متنازع عليها
٩ ٣٦٤ ٨٣٢	مخصص مستحقات وزارة المالية
٤ ٠٧٧ ٦٣٢	مخصص إحلال وتجديد فنانق
١ ٨٨٨ ٢٥٢	مخصصات أخرى

(القيمة بالجنية)

(٢) الحسابات الدائنة :

المبلغ	بيان
٤٠ ٧٥٣	موردين
---	حسابات دائنة للشركة القابضة/التابعة
٨ ٤٧١ ٣٠٨	حسابات دائنه للمصالح والهيئات
١ ٨٤٤ ٩٥٢	دائنو التوزيعات
---	إيرادات محصله مقدماً
٦٦ ١٦٩ ١٤٣	حسابات دائنه اخرى
٣٧٣٩ ٩٤١	مصروفات مستحقة السداد



(٣) حقوق الملكية والالتزامات :

رأس المال :-

٢٥٠ مليون جنيه	رأس المال المرخص به
١٩٨ مليون جنيه	رأس المال المصدر والمدفوع
١٣.٢ مليون سهم	عدد الاسهم
١٥ جنيه	القيمة الاسمية للسهم

- الاحتياطيات الظاهرة ضمن حقوق الملكية تم تكوينها طبقاً للقانون وكذا النظام الأساسي للشركة .

- الالتزامات طويلة الأجل:- القروض طويلة الأجل:

- بلغ رصيد القروض طويلة الأجل في ٢٠١٧/٣/٣١ مبلغ ٧٢٦ ٣١٧ ٩٤٢ جنيه ويمثل في عقد التمويل طويل الأجل الممنوح للشركة من البنك الاهلى المصرى - فرع البرج - بخصوص اعمال تطوير فندق النيل ريتز كارلتون المملوك للشركة .

- يتم احتساب العائد المدون للجنبة المصرى بواقع ٨٥ نقطة فوق متوسط سعرى الابداع والاقراض لدى البنك المركزى المصرى (الميدكوريدور) .

- يبدأ احتساب العائد من تاريخ السحب الاول ويسرى العائد يوم بيوم ويحتسب على اساس ان السنه ٣٦٠ يوماً .

- يحتسب العائد ويعطى شهريا ويسدد كل ٣ شهور من بدء السحب او الاستخدام .

- تم الإتفاق مع البنك الأهلى المصرى على تأجيل سداد أقساط القرض والفوائد حتى ٢٠١٧/٦/٣٠ .

- لا يوجد أى رهونات على اصول الشركة .

- الضريبة المؤجلة :

بلغ رصيد الضريبة المؤجلة في ٢٠١٧/٣/٣١ مبلغ ٢٠٩ ٦٧٣ ٢٥ جنهياً ويمثل قيمة انضريبة

المحتسبة من ٢٠٠٦/٢٠٠٥ حتى ٢٠١٦/٢٠١٥ .

-٤ بيانات أخرى :-

- لا يتم إجراء أى توزيع للأرباح إلا فى نهاية السنة المالية فى ٦/٣٠ من كل عام وبعد موافقة الجمعية العامة للشركة على هذا التوزيع .

- تم الالتزام بالمعيار المحاسبى رقم (٥) بخصوص تسوية إيرادات ومصروفات سنوات سابقة وكذا الخسائر فى حساب الأرباح المرحلة .

- يوجد عدد (٦) شقق بالإسكندرية مخصصة لمصيف العاملين وهى ممولة من الحصة النقدية للعاملين وغير مدرجة ضمن أصول الشركة .



- الموقف الضريبي للشركة :-

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

(١) اشركة منتظمة في تقديم الإقرار الضريبي وتم تقديم الإقرارات لمأمورية ضرائب مركز كبار الممولين حتى آخر سنة مالية في ٢٠١٦/٦/٣٠ وتم سداد الضريبة الواردة بالإقرارات الضريبية بالكامل خلال السنة التالية لسنة المقدم عنها الإقرار الضريبي والمعتمد من مراقب الحسابات الجهاز المركزي للمحاسبات .

(٢) تم الانتهاء من عقد لجان داخلية ولجان متخصصة ونجان طعن وإنهاء منازعات حتى ٢٠٠٥/٢٠٠٤ وصدرت نماذج ربط ضريبي نماذج (٣ ، ٤) وتم سداد فروق الضريبة المستحقة عن هذه السنوات بالكامل وفقاً لنضوابط القانونية ودرجات التقاضي مع المأمورية وذلك لما تم الإتفاق عليه من بنود نزاع إعمدها تلك اللجان وقد ورد للشركة نموذج (١٩) حجز حتى سنوات ٢٠٠٥/٢٠٠٤ برصيد دانن .

(٣) تم فحص الإقرارات الضريبية المقدمة من الشركة وفقاً لأحكام القانون رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ من قبل مأمورية ضرائب المركز الضريبي لكبار الممولين عن السنوات ٢٠٠٥/٢٠٠٦ وحتى عام ٢٠١٢/٢٠١٣ وتم الإخطار بنموذج (١٩) ضرائب وتم الطعن عليه ولم يتم الإتفاق باللجان المتخصصة وتمت الإحالة إلى لجنة الطعن ، وترى الشركة أنه في حالة ظهور أي مستحقات لمأمورية كبار الممولين في المستقبل ومؤيدة بقرارات نهائية سيتم تسويتها من الأرباح المرحلة تطبيقاً للمعيار المحاسبي المصري رقم (٥) والمعيار المحاسبي الصادر من الجهاز المركزي للمحاسبات رقم (٦) .

وجارى فحص هذه السنوات وفقاً للكتاب الدوري رقم (١٨) لسنة ٢٠١٤ .

(٤) بالإضافة إلى ما سبق يوجد دعاوى قضائية لن يترتب عليها أية إلتزامات ضريبية جديدة على الشركة وإنما في حالة كسبها ستتحقق وفر ضريبي وهي :-

أ- السنوات ٨٨/٨٩ حتى ٩٢/٩٣ تم الربط النهائي وفقاً لحكم الإستئناف الصادر لصالح اشركة ولكن قامت وزارة ائمانية بالطعن على الحكم الصادر في الإستئناف رقم (١٧٠٤) ، (١٧٥٨) سنة ٢٠١٢ في القاضى بتعديل وتخفيض صافى أرباح الشركة عن سنوات النزاع وقيد الطعن برقم (٤٣٤) لسنة ٧٤ ق بتاريخ ٢٠٠٤ (ثم تحدد جلسة حتى تاريخه) إلا أن هذا الطعن لا يوقف تنفيذ حكم الإستئناف عاليه .

ب- السنوات ٩٥/٩٦ - ٩٨/٩٧ صدر قرار لجنة الطعن في الطعن رقم (٥٤٧) لسنة ٢٠٠٩ وتم رفع دعوى قضائية برقم (٢) لسنة ٢٠١٢ وتم تحديد جلسة بتاريخ ١٠/١٠/٢٠١٣ ومازالت منظورة أمام خبراء وزارة العدل .



ضريبة كسب العمل:-

- تم الإنتهاء من السنوات من ١٩٩٣-٢٠٠٨ وتم سداد فروق الفحص مع العلم بأن الشركة منتظمة في خصم وتوريد الضريبة الشهرية عن السنوات ٢٠٠٩-٢٠١٥ ويدرج ذلك ضمن الإقرار الضريبي ويتم سداد الفروق في نهاية كل سنة مالية وفقاً للتسوية المعدة بمعرفة الشركة وتحت مسؤوليتها .

ضريبة الدمغة:-

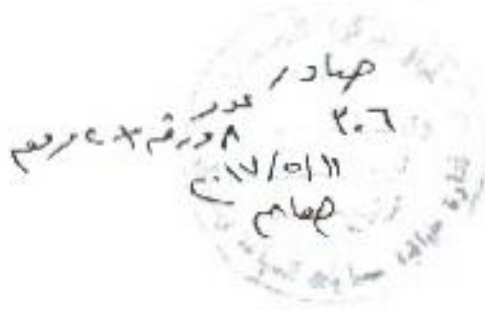
- بناء على إفادة الشركة بأنه قد تم فحص الشركة عن ضريبة الدمغة ويتم سدادها أول بأول .

ضريبة المبيعات :-

- الشركة خاضعة لضريبة المبيعات ومنتظمة في سداد الضريبة المستحقة عليها أولاً بأول من واقع الإقرار الشهري المقدم وتم فحصها حتى ٢٠١٢/٦/٣٠ وتم التظلم على نموذج (١٥ ض م) وتم رفض التظلم ورفع دعوى قضائية كما تم فحص ٢٠١٢/٢٠١٤ وتم التظلم . ومازال النزاع متداول أمام لجان التوفيق أمام اللجان المختصة وفقاً لأحكام القانون رقم (٩) لسنة ٢٠٠٥ .



صورة من تقرير
الجهاز المركزي للمحاسبات
عن المركز المالي في
٢٠١٧/٣/٣١



الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات
السياحة والفنادق

السيد الأستاذ / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
شركة مصر للفنادق

تحية طيبة وبعد ،،،

أتشرف بأن أرفق طيه تقرير مراقب الحسابات عن الفحص المحدود
للقوائم المالية لشركة مصر للفنادق في ٢٠١٧/٣/٣١ .

برجاء التفضل بالإحاطة والتنبيه باتخاذ اللازم والإفادة .

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام ،،،

تحريراً في : ١٩ / ٥ / ٢٠١٧
سارة

وكيل الوزارة
القائم بأعمال مدير الإدارة

فاطمة محمد عبد الواحد

(محاسبة / فاطمة محمد عبد الواحد)



الجهاز المركزى للمحاسبات

إدارة مراقبة حسابات

السياحة والفنادق

تقرير

مراقب الحسابات عن الفحص المحدود للقوائم المالية

لشركة مصر للفنادق فى ٢٠١٧/٣/٣١

- قمنا بإجراء الفحص المحدود للقوائم المالية لشركة مصر للفنادق (ش . م . ت . م)
المتتمثلة فى قائمة المركز المالى فى ٢٠١٧/٣/٣١ بإجمالى أصول
نحو ١٧٧٧,٣٧١ مليون جنيه وقائمة الدخل عن الفترة من ٢٠١٦/٧/١
حتى ٢٠١٧/٣/٣١ بصافى ربح نحو ١٢٦ مليون جنيه وكذا قائمتى التدفقات النقدية
والتغير فى حقوق الملكية وقائمة الدخل الشامل فى ذات التاريخ ، وهذه القوائم المالية
هى مسنولية إدارة الشركة .

وتتخصر مسنوليتنا فى إصدار تقرير عن هذه القوائم فى ضوء فحصنا المحدود .

- تم الفحص وفقاً لمعيار المراجعة المصرى والخاص بالفحص المحدود
رقم (٢٤١٠) ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل
إستفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسنولين بالشركة عن الأمور
المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص
المحدود ويقل الفحص المحدود جوهرياً فى نطاقه عن عملية المراجعة التى
تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد
بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التى قد يتم إكتشافها فى عملية
المراجعة وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية .

وفى هذا الشأن تبين ما يلى :

- بلغ رصيد حساب الأصول الثابتة فى ٢٠١٧/٣/٣١ نحو ١٠٦٩ مليون جنيه
ومكون لها مخصص إهلاك بنحو ٨٩ مليون جنيه هذا ولم يتم إستيفاء وإستكمال بيانات سجل
الأصول الثابتة المستخرجة من الحاسب الآلى .



ويتصل بذلك قيام الشركة بإضافة ما قيمته نحو ٨٢٥ مليون جنيهه ضمن حساب الأصول الثابتة تمثل قيمة الأصول الخاصة بأعمال تطوير فندق النيل ريتزكارلتون دون أن يتم حساب الإهلاك الخاص بتلك الأصول عن الفترة منذ افتتاح الفندق في ١٢/١٠/٢٠١٥ حتى ٣٠/٦/٢٠١٦ .

بتعين حساب الإهلاك الواجب وإجراء التسويات اللازمة لماله من آثار على حساب الأرباح أو الخسائر المرحلة مع سرعة استكمال وإستيفاء بيانات سجل الأصول الثابتة .

- لم تتضمن حسابات الأصول قيمة السيارة نيسان فشقاي موديل ٢٠١٢ والمهداه من شركة الإتشاءات العربية وقد بلغت القيمة التقديرية (من واقع عقد التسجيل) ٢٠٠٠ جنيه .

بتعين إجراء التصويب المحاسبي اللازم نحو إضافة السيارة لحسابات الأصول وفقاً لما تقضى به معايير المحاسبة المصرية بهذا الشأن .

- تضمن حساب الأصول الثابتة نحو ١٩٩ الف جنيه قيمة المنصرف من مخصص الإحلال والتجديد لكل من مصاريف تركيب وعزل بلاط سورناجا بفلاحة الجزيرة ودهان للأرضيات الخشب بمطعم الفيفو وفك وتركيب معدات بار الفيفو لعمل عازل وذلك بالمخالفة للمادة رقم (٥) بند ٢ من عقد تشغيل فندق النيل والتي تنص على " يغطي مخصص الإحلال والتجديد تكاليف أعمال الإستبدال والتجديد على الأصول الكائنة بالفندق وإضافة أية أثاثات أو تجهيزات أو معدات خاصة بالفندق " .

يتعين إجراء التصويب اللازم نحو تخفيض حساب الأصول بالقيمة مقابل تحميلها على حساب تشغيل الفندق مع مراعاة أثر ذلك على حساب الإهلاك .

- بلغ رصيد حساب مشروعات تحت التنفيذ في ٣١/٣/٢٠١٧ نحو ٢٨٩,٦٨٣ مليون جنيه (منها نحو ٢٨٦,٢٠٠ مليون جنيه تكوين استثماري ، ونحو ٣,٤٨٣ مليون جنيه إنفاق استثماري) وقد تبين بشأنها ما يلي :



* مازال حساب التكوين الإستثمارى يتضمن نحو ٩٠٥,٦٢٠ ألف جنيه تخص بعض الأعمال الخاصة بتطوير كل من فندق النيل ريتزكارتون وفندق دهب رغماً من الإنتهاء من المستخلصات الختامية لها وإستخدامها .

والبيان التالى يوضح ذلك :

اسم الشركة	المبلغ بالجنيه	بيان
النيزا انستمنت	٨٤٤٧٢٤	محضر نهو الأعمال ٢٠١٦/١١/١٤ ختامى ١٠٣٢ . ٢٠١٧/٣/١٩
شينو كايرو	٣٩٢٧٥	محضر الإستلام الإبتدائى ٢٠١٤/١١/١٠ ختامى ٧٦٠ . ٢٠١٤/١٢/١١
الحياة - دهب	٢١٥٧١	محضر نهو الأعمال ٢٠١٦/٧/٢١ مستخلص ختامى ١٥٦ . ٢٠١٦/٨/١٦

يتعين إضافة قيمة تلك الأصول على حساب الأصول الثابتة وفقاً لما تقضى به معايير المحاسبة المصرية (معيار رقم ١٠) الخاص بالأصول الثابتة وإهلاكاتها مع مراعاة أثر ذلك على حساب الإهلاك .

- مازال حساب التكوين الإستثمارى يتضمن نحو ١١٠,٦٩٥ مليون جنيه تمثل قيمة بعض الأعمال والتوريدات الخاصة بتطوير فندق النيل ريتزكارتون لم يتم عمل المستخلصات الختامية لها حتى ٢٠١٧/٣/٣١ وإدراجها بحساب الأصول الثابتة رغماً من إفتتاح الفندق فى ٢٠١٥/١٠/١٢ بالمخالفة لمعايير المحاسبة المصرية معيار رقم (١٠) الأصول الثابتة وإهلاكاتها .

يتعين سرعة الإنتهاء من عمل المستخلصات الختامية وإدراج قيمة تلك الأعمال بحساب الأصول وفقاً لما تقضى به معايير المحاسبة المصرية بهذا الشأن .



- مازال حساب التكوين الإستثمارى يتضمن نحو ١٦٣ مليون جنيه قيمة فوائد ومصروفات القرض التى تم حسابها من قبل البنك الأهلى لتطوير فندق النيل لم يتم تسويتها بالإضافة لحسابات الأصول .

بتعين إجراء التصويب اللازم بإستبعاد القيمة من الحساب مقابل
الإضافة لحسابات الأصول .

- تضمن رصيد حساب التكوين الإستثمارى نحو ٥٠١ الف جنيه يمثل رصيد متوقف منذ عام ٢٠١٥ بإسم شركة العروبة وهى تمثل قيمة الاعمال المنفذة حتى المستخلص رقم (٢) عن عملية أعمال غير المعدات بفندق ذهب ريزورت بقيمة تعاقدية نحو ٩٦٣ الف جنيه فضلاً عن اعمال إضافية تخص علاج ممرات حمام السباحة وقد بلغ المنصرف على الاعمال الأصلية نحو ٤٨ الف جنيه فقط ونحو ٤٥٣ الف جنيه للأعمال الإضافية .

وقد توقفت الشركة عن العمل منذ مارس ٢٠١٥ لعدم وجود رؤية واضحة نحو إستكمال أعمال الإصلاح الموكلة لها فى ظل ما انتهى إليه التقرير الفنى لإستشارى الأعمال الإنشائية للفندق من وجود أضرار جسيمة تهدم وإعادة عمل سقف جديد للعبير أو أعمال إصلاح للسقف وأن الأفضل الهدم والإزالة من الناحية الإقتصادية والتحمل ، فضلاً على أن وجود البحيرات بوضعها الحالى ينطوى على سلبيات عديدة الأمر الذى يتطلب إعادة النظر فى الإستفادة من المساحات التى تشغلها البحيرات من المساحة الكلية . هذا وقد قامت شركة العروبة برفع دعوى قضائية بتاريخ ٢٠١٦/١١/١٥ بإلزام شركة مصر للفنادق بمسداد كافة مستحقاتها حتى المستخلص رقم (٤) وكافة التعويضات اللازمة لتوقف العمل .

وفى ضوء ما سبق يتعين موافقتنا بالموقف النهائى لرؤية الشركة لتلك الأعمال مع موافقتنا بالموقف القانونى للشركة عن هذه الدعوى



- بلغت الإستثمارات طويلة الأجل فى ٢٠١٧/٣/٣١ نحو ١٤,٣٢٩ مليون جنيه
قيمة إستثمارات الشركة فى عدد (٦) شركات ولم تحقق أى عائد حتى تاريخه
منها شركة الشرق الأوسط للتنمية السياحية (تحت التصفية) ، بالإضافة
الى نحو ٧٤٥ الف جنيه قيمة الإستثمارات فى سندات حكومية بنك الإستثمار القومى .

يتعين دراسة مدى جدوى تلك الإستثمارات والإفادة .

- بلغ رصيد حساب أصول أخرى (أصول غير ملموسة) فى ٢٠١٧/٣/٣١
نحو ٨٩,٩٥٢ مليون جنيه والتي تتمثل فى باقى رصيد اجور العاملين
لفندق النيل خلال فترة التطوير وبعض المصروفات الأخرى وبالمخالفة
للنظام المحاسبى الموحد وتعديلاته وبالمخالفة لمعيار المحاسبة المصرى
رقم (٢٣) الأصول غير الملموسة وتقوم الشركة باستهلاك هذا المبلغ
على خمس سنوات بناء على قرار الجمعية العامة للشركة فى أكتوبر ٢٠١٥ .

يتعين الإلتزام بالنظام المحاسبى الموحد ومعايير المحاسبة المصرية
فى هذا الشأن وإجراء التسويات اللازمة بتحميل القيمة على حساب الأرباح
أو الخسائر المرحلة .

- بلغ رصيد المخزون فى ٢٠١٧/٣/٣١ نحو ٣٠٥ ألف جنيه
وقد تبين بشأنه ما يلى :

* مازال حساب المخزون يتضمن نحو ١٢ ألف جنيه قيمة سيراميك يخص فندق ذهب
يرجع لسنوات سابقة وقد تبين عدم صلاحيته لأعمال التطوير المزمع قيامها بالفندق
وفقاً لما أشير بمحضر جرد ٢٠١٦/٦/٣٠ .

الأمر الذى يتعين معه دراسة هذا المخزون وإتخاذ الإجراءات الاقتصادية نحوه .

- ظهر رصيد حساب جارى شركة سفير فندق ذهب فى ٢٠١٧/٣/٣١ مديناً
نحو ٤,٧٨٩ مليون جنيه فى حين أظهرته دفاتر الفندق دائناً بنحو ٨,٣٣٢ مليون جنيه
بفارق قدره نحو ٣,٥٤٣ مليون جنيه هذا ولم يتم عمل مطابقة مع الفندق على الرصيد
فى ٢٠١٧/٣/٣١ .

يتعين إجراء المطابقة اللازمة مع بحث ودراسة تلك الفروق وإجراء التسويات

اللازمة فى ضوء ذلك .



- تضمنت الحسابات المدينة لدى الشركات في ٢٠١٧/٣/٣١ رصيد يخص فترة الإدارة الذاتية للفندق بنحو ٤٢٠ ألف جنيه .

يتعين بحث ودراسة الرصيد وإجراء التسويات اللازمة في ضوء ذلك .

- تبين وجود إختلاف بين رصيد مخصص الإحلال والتجديد للفندق النيل ريلز في ٢٠١٧/٣/٣١ والظاهر ضمن حساب الأرصدة المدينة الأخرى بدفاتر الشركة والبالغ نحو ١١.٤٤٩ مليون جنيه والرصيد الظاهر بدفاتر الفندق البالغ نحو ١١.٣٧٧ مليون جنيه بفارق قدره نحو ٧٢ ألف جنيه تمثل قيمة المشتريات من مخصص الإحلال والتجديد خلال شهر فبراير ٢٠١٧ لم يتم تسويتها بالإضافة لحساب الأصول .

يتعين إجراء التسويات اللازمة بهذا الشأن .

- تم تحميل حساب الأرباح أو الخسائر المرحلة بنحو ١.٧٤٨ مليون جنيه تتمثل في قيمة مصروفات تخص العام الحالي .

أ- نحو ٩٢٤١٠ جنيه قيمة إعلانات منشورة بالجراند تخص دعوة انعقاد الجمعية العامة للشركة في ٢٠١٦/١٠/١٧ .

ب- نحو ١.٦٥٦ مليون جنيه قيمة المنصرف للعاملين بالشركة (١٢ شهر تميز) تحميلاً على إستخدامات الشركة وفقاً لقرار الجمعية العامة للشركة في ٢٠١٦/١٠/١٧ .

يتعين إجراء التصويب المحاسبي اللازم نحو تحميل القيمة على مصروفات العام .

- مازال حساب الأرصدة الدائنة لدى المصالح والهيئات يتضمن نحو ٧٠٠.٣٧٢ جنيه قيمة ما تم تقديره وتعليته للحساب وذلك تحت حساب الضريبة العقارية المستحقة عن فندق النيل عن الفترة من ٢٠١٠/٧/١ (تاريخ إغلاق الفندق للتطوير) حتى ٢٠١٧/٣/٣١ علماً بأنه تم إفتتاح الفندق بتاريخ ٢٠١٥/١٠/١٢ .

يتعين إتخاذ الإجراءات اللازمة نحو أخطار مسؤولية الضرائب العقارية لتحديد الضريبة المستحقة وفقاً لأحكام القانون رقم (١٦٩) لسنة ٢٠١٠ والمعدل بالقانون رقم ١١٧ لسنة ٢٠١٤ تجنياً لتعرض الشركة لأية غرامات



- مازال حساب مصروفات مستحقة السداد يتضمن نحو ٦٠٦٩ جنيهاً في ٢٠١٧/٣/٣١
قيمة إيجارات مستحقة لعدد (٢) شقة بملوى عن الفترة من ٢٠١٠/٣/١ حتى
٢٠١٧/٣/٣١ رغم سابق رد الشركة على تقاريرنا السابقة بأنه تم بيع
الأرض المملوكة للشركة بمدينة ملوى وأن الشركة ليس لها أي نشاط سياحي
هناك وليست بحاجة لهاتين الشقتين إلا أنه مازالت الشركة تقوم بتغطية القيمة الإيجارية
حتى ٢٠١٧/٣/٣١ دون سدادها .

يتعين موافقتنا بأسباب ذلك وما اتخذ من إجراءات في هذا الشأن
وإجراء التسويات المحاسبية اللازمة في ضوء ذلك .

- بلغت خسائر فندق سفير ذهب ريزورت عن الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى
٢٠١٧/٣/٣١ نحو ٣,٥٤٩ مليون جنيه حيث تراوحت نسب الأشغال خلال الفترة
ما بين ٧.٤٨% حتى ٣٣.٣% .

يتعين إتخاذ الإجراءات اللازمة نحو تحقيق نتائج أفضل تعظيماً لإيرادات الشركة .

- عدم تحميل حساب المصروفات بنحو ١٦١٧٢ جنيهاً تمثل قيمة مصروفات
وثائق تأمين ومصروفات صيانة وإشتراكات تخص الفترة من يناير حتى مارس ٢٠١٧
والمعلاة ضمن حساب مصروفات مدفوعة مقدماً .

ويتصل بما سبق تحميل حساب المصروفات بنحو ٣٤٥٠٠ جنيه تمثل
مصروفات لاحقة لفترة المركز المالي (من ٢٠١٧/١/١ حتى ٢٠١٧/٣/٣١)
تتمثل في مصروفات وثائق تأمين وصيانة وإشتراكات .

يتعين إجراء التصويب المحاسبي اللازم نحو تحميل الفترة بما يخصها من مصروفات .

- تم تحميل حساب المصروفات بمبلغ ٣٦,٨٣٢ مليون جنيه قيمة فوائد محتمية
عن قرض البنك الأهلي الممنوح للشركة تخص الفترة من يناير حتى مارس ٢٠١٧
بالرغم من تأجيل سداد المبالغ المستحقة على الشركة حتى ٢٠١٧/٦/٣٠ وفقاً لملاحق
عقد التمويل من البنك الأهلي والمؤرخ في ٢٠١٦/٨/١١ .

يتعين إجراء التصويب المحاسبي اللازم نحو تخفيض حسابات المصروفات بالقيمة .



- لم يتم تحميل حساب الإهلاك بقيمة إهلاك الأصول المضافة خلال الفترة من يناير حتى مارس ٢٠١٧ والبالغ قيمتها نحو ١٧,٨٨٩ مليون جنيه .

بتعين حساب الإهلاك الواجب تلك الأصول .

- تبين وجود أخطاء عند حساب إهلاك بعض الأصول الثابتة بالزيادة لبعضها بنحو ١٦٠,٨٦٤ ألف جنيه وبالنقص للبعض الآخر بمبلغ ١٥٠٠ جنيه .
مرفق رقم (٢) يوضح ذلك

بتعين إجراء التصويبات المحاسبية اللازمة .

وفي ضوء فحصنا المحدود وباستثناء ما جاء بالتقرير لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية لشركة مصر للفنادق لا تعبر بحالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٢٠١٧/٣/٣١ وعن أذاتها المالي وتدفعاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذات التاريخ .

تحريراً في: ٢٠١٧/٥/٢١
ساره

مدير عام
نائب مدير الإدارة

أ. س. م. محمد
(محاسبة / أسماء عبد ربه محمد)

وكيل الوزارة
نائب أول مدير الإدارة

محمد صفا
(محاسبة / صفا محمد عبده)

وكيل الوزارة
نائب أول مدير الإدارة

أ. س. م. خالد
(محاسب / خالد إبراهيم علي عطية)



مرفق رقم (١)

بيان بأرصدة الشركات المسجلة لدى ديوان أعمال التكمير بصفحة النيل ولرقيم سجل المسجلين
التاليين من أجل جرد تاريخ المركز المالي

المبلغ	إلحاح الشركة
٩٥ ١٢٨٠ ١٥	شركة المقاولون العرب - مصر السكيات
٩٤١ ٩٨٩ ٦٢	شركة مونتيفي توريدات ثاني الماكينات
٥ ٦٥ ٠٠٠ ٠٠	شركة سينار - جهاد الخدمة
٦ ٢٠٩ ١٠٢ ٢٥	شركة المقاولون العرب - شركة الهندسة والبناء
٦٩ ٧٧٤ ٠٥	شركة مونتيفي - كاسيرو با - العاملين
٥ ٨٢ ٧٦ ٦٨	شركة مونتيفي - الفايلد
١٦ ٧٩٤ ٨١٩ ٧٨	شركة ابيو ميديا اى تان الداخل
٥ ٩٤٥ ٩٧١ ٠٩	شركة السنجون الشرقيون
٩٧ ٩٥٤ ٩٤٢ ١٢	شركة مونتيفي - المصالح
١١ ٤٠٦ ١٤٧ ٨٧	شركة قنطرة السوف الخوسط
١٠ ٢٥١ ٢٥٧ ٠٠	شركة تيسى كودب - جهاد الترخيز
٧٧٩ ٤٤٠ ٠٦٩	شركة كلاس كس - الدخان الترخيز
٢١١٢ ٥٠٢ ٧٥	شركة ابيو ميديا - المراتب
٦٢١ ٧٦٤ ٠٠٤	شركة Acc أعمال تخطيطية
٤ ٩٥١ ٤٧٤ ٠٩	شركة اى كى - الاخصيات الهندسية
١١ ٦٩٥ ٤٤٥ ٠٥	إجمالي



بما ذكره من بيان اجمالي الحسابات التي اتم احصائها بعد الفترة من ١٧١١ / ١٦ / ٢٠١٦

١٢ / ١٢ / ٢٠١٦

اسم الشركة	الحساب المخصص للحساب	القيمة التامة	الفرق	الفرع	صحة الحساب
شركة ACC	٦٦٤١٠٢٦٩٩,٥	٦٥٩٢٠٢١٤٧,٥	٤٧٩٨٥٥٢,-	٢٠١٦ / ٢٠١٦	المحسوبة بالزيادة ازالة منها
شركة التجارة	١٦٩١٢٨٦,-	—	١٦٩١٢٨٦,-	٢٠١٦ / ٢٠١٦	المحسوبة بالزيادة
شركة تصدق الفيل	٢٨٦.٦٥,١	٢٨٥.٦٥,١	١٠٠٠,-	٢٠١٦ / ٢٠١٦	المحسوبة بالزيادة
شركة التجارة العامة	٩٦٦.٧٨٢,٦٤	٩٦٦.٧٨٢,٦٤	٢٠٠٠٠٠	٢٠١٦ / ٢٠١٦	المحسوبة بالزيادة
شركة جوف ذخير	٣١٩٢.٩٠,٩١	٣١٧٩.٥٩,٨١	١٥.٣١,٠٨	٢٠١٦ / ٢٠١٦	المحسوبة بالزيادة
شركة التجارة العامة	—	٣٩٩٨٠,٩٤	٣٩٩٨٠,٩٤	٢٠١٦ / ٢٠١٦	المحسوبة بالزيادة
شركة التجارة العامة	٧٦.٧٦,٢٠	٧٦.٧٦,٢٠	—	٢٠١٦ / ٢٠١٦	المحسوبة بالزيادة
شركة التجارة العامة	٤٥٩٢٦٥,٠٠	٤٥٩٢٦٥,٠٠	—	٢٠١٦ / ٢٠١٦	المحسوبة بالزيادة



المجموع ١٦٠٨٦٢,٢٤ والزيادة يبلغ ١٦٠٨٦٢,٢٤

قوائم مالية ٢٠١٧/٢/٢١

:: قوائم مالية ::

التاريخ	٢٠١٧ / ٢ / ٢١	النسبة
الفترة	٢٠١٧ / ٢ / ٢١ من ٢٠١٦ / ٧ / ١	الفترة
رقم الحساب	١٤٦٠٠٢١١٦	صافي الربح (الخسارة)
رقم الحساب	٩٠٢٤٩٢٥٩	صافي الربح (الخسارة) المقارن
قبل الضريبة		قبل الضريبة
(-) عدم وجود صافي الربح بعد الضريبة في قائمة الدخل		
التاريخ	٢٠١٦ / ٢ / ١٥	نسبة المقارنة
التاريخ		فترة المقارنة
التاريخ		النوع
التاريخ		نوع التقرير المقارن

حساب مصري	عنوان الحساب القوائم
١٤٩١٦٠٧٠٧	صافي المبيعات (يتم استبعادها عن القوائم المالية السنوية فقط)
(٢٨٠٩٩٧٧)	صافي المبيعات لفترة المقارنة (يتم استبعادها عن القوائم المالية السنوية فقط)
١٩٨٠٠٠٠٠٠	رأس المال (يتم استبعادها عن القوائم المالية السنوية فقط)
١٩٨٠٠٠٠٠٠	رأس المال لفترة المقارنة (يتم استبعادها عن القوائم المالية السنوية فقط)
١٤٦٠٠٢١١٦	الربح قبل الضرائب (يتم استبعادها عن القوائم المالية السنوية فقط)
٩٠٢٤٩٢٥٩	الربح قبل الضرائب لفترة المقارنة (يتم استبعادها عن القوائم المالية السنوية فقط)
٦٦٠٢٤١٢٢٦	حقوق المساهمين (يتم استبعادها عن القوائم المالية السنوية فقط)
٥٦٢٥٢٤٢٧٧	حقوق المساهمين لفترة المقارنة (يتم استبعادها عن القوائم المالية السنوية فقط)

١. "قبل الضرائب" يقصد به قبل الضرائب ان البيان المذكور في خانة (١) هو الربح أو الخسارة قبل احتساب الضريبة وذلك في حال عدم ذكر صافي الربح أو الخسارة بعد احتساب الضريبة في قائمة الدخل الواردة بالقوائم المراد الإعلان عنها