

وزارة قطاع الأعمال العام
الشركة القابضة للسياحة والفنادق

MISR HOTELS Co.
شركة مصر للفنادق



الموازنة التقديرية

للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



تعريف الشركة



مقدمة عن شركة "مصر للفنادق"

البيانات العامة للشركة :

مصر للفنادق	اسم الشركة
القيام بكافة الأنشطة السياحية والفندقية بما في ذلك إنشاء وشراء وبيع الفنادق والمصايف والمشاتي والمنتجعات السياحية والكازينوهات والمطاعم والتعاقد لاستغلال الشواطئ والموانئ البحرية والتنيلية وأندية الغوص والألعاب المائية.	غرض الشركة
بدأت بتاريخ ١٩٥٥/٥/١١ لمدة خمسون سنة. جددت بتاريخ ٢٠٠٥/٥/١٠ لمدة خمسون سنة ثانية تنتهي في ٢٠٥٥/٥/٩ وتجدد.	المدة المحددة للشركة
صدر قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة بتاريخ ٢٠٢١/٦/١٥ بالعمز تحت مظلة القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ وتم الحصول على الموافقة الأمنية وجرى اصدار النظام الأساسي الجديد للشركة وفقاً للقانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ والتأشير على السجل التجاري للشركة بذلك.	القانون الخاضع له الشركة
٤٠٠ مليون جنيه	رأس مال مرخص به
٣٩٦ مليون جنيه	رأس المال المصدر و المدفوع
١ جنيه	القيمة الاسمية للسهم
٣٩٦ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم	إجمالي عدد الأسهم



مجلس الإدارة بالشركة :

الاسم	التوظيفة	جهة التمثيل
- الأستاذ/ حسين رضوان محمد	رئيس مجلس الإدارة	الشركة القابضة
- الأستاذ / عبد العزيز عبد العزيز أحمد	العضو المنتدب والرئيس التنفيذي	الشركة القابضة
- الأستاذ / عبد الله خالد عبدالله سلام	عضو مجلس إدارة	ممثل المال الخاص
- الأستاذة / محمد محمد شريف اسماعيل	عضو غير متفرغ	من ذوي الخبرة
- الأستاذة / رشا محمد عمر توفيق	عضو غير متفرغ	من ذوي الخبرة

** طبقاً لقرار الجمعية العامة العادية لشركة مصر للفنادق بجلساتها بتاريخ ٢٠٢٤/٦/١٣ بإعادة تعيين مجلس إدارة الشركة لمدة ثلاث سنوات اعتباراً من ٢٠٢٤/٦/١٦ و ينتهي في ٢٠٢٧/٦/١٥.

هيكـل رأس المال فى ٢٠٢٤/١٢/٣١

م	البيـسان	عدد الأسهم	النسبة المئوية (%)
أولاً : مساهمات العمال العام :-			
١	الشركة القابضة للسياحة والفنادق	٢٠٠.٧٥٥.٠٢٠	%٥٠.٦٩٦
٢	وزارة المالية	٩.٦٦٠.٩٦٠	%٢.٤٤٠
٣	صندوق التأمين الاجتماعى للعاملين بالقطاع الحكومى	٢.٩٤١.٦٢٠	%٠.٧٤٣
٤	بنك الإستثمار القومى	٣٠	--
إجمالى مساهمات المال العام		٢١٣.٣٥٧.٦٣٠	%٥٣.٨٧٨
ثانياً : مساهمات المال الخاص :			
١	مساهمون أفراد :	١٨٢.٢٧١.٩٦٠	%٤٦.٠٢٨
	كبار المساهمين :		
	خالد عبدالله محمد عبدالله سلام	٨٤,٨٥٠,٨٨٢	%٢١,٤٢٦
	نبية ذكى ميخائيل زردقى	٣٩,٥٩٨,٩٠٠	%١٠
٢	صناديق الاستثمار :		
	١/٢ صندوق الزمانة للعاملين بشركة النصر للأسمدة بالسويس	١٨٩٠٠	%٠.٠٠٥
٣	جمعيات وهيئات أهلية :		
	١/٣ سنودس النيل الانجلى	٩١٠٨٠	%٠.٠٢٣
	٢/٣ جمعية الهداية برمـل الإسكندرية	١٩٨٠٠	%٠.٠٠٥
٤	شركات :		
	General Mediterranean Holding ١/٤	٢٤٠٦٣٠	%٠.٠٦١
إجمالى مساهمات المال الخاص		١٨٢.٦٤٢.٣٧٠	%٤٦.١٢٢
إجمالى مساهمات رأس المال		٣٩٦.٠٠٠.٠٠٠	%١٠٠



تقرير مجلس الإدارة عن الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦

يتشرف مجلس إدارة شركة "مصر للفنادق" بأن يعرض على حضراتكم خطة عمل الشركة التي تتضمنها "الموازنة التقديرية والقوائم المالية للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦" وتنعكس نتائجها وفقاً لما سيجري عرضه في هذا التقرير.

أهم الأصول التشغيلية :

• فندق النيل ريتز كارلتون :

يتواجد فندق النيل ريتز كارلتون بأهم المناطق السياحية وذات البؤرة الهامة على الصعيد السياسي والاقتصادي والإعلامي بمدينة التحرير والذي يعتبر من أهم الصروح الحضارية مما أدى إلى رفع راية الشركة إلى مصاف الشركات الرائدة في تنمية وتطوير المنشآت الفندقية والسياحية من خلال اختيار أفضل الشركات العالمية الرائدة في مجال إدارة الفنادق في العالم وتطوير الفندق بأعلى المواصفات والقياسات العالمية.

• كازينو الألعاب :

يتواجد كازينو الألعاب داخل فندق النيل ريتز كارلتون والذي يتولى إدارته إحدى أكبر الشركات الدولية في هذا المجال

• فندق سفير دهب ريزورت :

يقع فندق دهب بأجمل بقاع العالم من الناحية السياحية وقد قامت الشركة بالانتهاء من تطويره والبدء في تشغيله بعد الافتتاح في سبتمبر ٢٠٢٠ بمستوى خمس نجوم ويتم تشغيله بمعرفة شركة سفير الدولية لإدارة المنتجعات السياحية.



الرؤية المستقبلية ومهام وأهداف الشركة

تحديث وتطوير الوحدات الفندقية المملوكة وتعزيز
المزايا التنافسية والتهنحاج سياسة
Differentiation

إمكانية شراء أرض وإقامة كيان فندقي متميز
إنشاء مطاعم سياحية

تعزيز تدنية المخاطر التجارية والتشغيلية بمحاولة
تنوع النشاطات المرتبطة بالفنادق وبخاصة في ضوء
الازمات السياسية المحيطة وتأثيراتها على النشاطات
الاقتصادية ولاسيما السياحية منها



➤ الرؤية المستقبلية :

- ضرورة البدء في إعادة تطوير وتحديث فندق النيل ريتزكارتون على أحدث المواصفات العالمية لضمان استمرار تصنيفه ضمن أكبر الفنادق بمنطقة DOWN TOWN ومواكبته لنفادق المحيطة واستغلال تميزه في موقعه الفريد بمدينة التحرير، وضرورة تطوير وتحديث المطاعم المتواجدة وإنشاء مطاعم جديدة ذات علامات تجارية عالمية ومن بلاد متميزة في طريقة تقديم وجودة الخدمة المقدمة.
- تم الانتهاء من تطوير فندق سفير دهب ريزورت وتم الافتتاح في سبتمبر ٢٠٢٢ وتشغيله والبدء في تحقيق عوائد للمالك ، وتتمحور الرؤية المستقبلية لفندق سفير دهب في إضافة بعض الأنشطة اللازمة لإعطائه ميزة الأفضلية ، و مثال ذلك (كازينو ألعاب - أنشطة بحرية عالمية و أنشطة مميزة للنعالات) و لجذب شرائح مختلفة من النزلاء عن المعتاد مثال ممارسي الرياضات المائية العالمية (Wind Surfing & Kite) و السوق الخليجي الواعد.

➤ مهام وأهداف الشركة :

- النمو في المنشآت الفندقية المساهم فيها والعمولة للشركة وتجسيد قدرة الشركة على تنفيذ مشروعات فندقية وسياحية جيدة.
- إتمام أعمال التطوير لفنادقها وفق أحدث المقاييس ومتطلبات الجودة القياسية والعالمية.
- الاستحواذ على حصة متميزة من إجمالي القيمة السوقية في سوق فنادق الخمس نجوم في القاهرة و جنوب سيناء



تحليل SWOT

شركة مصر للفنادق

نقاط الضعف Weaknesses

- ارتفاع تكاليف التطوير بصورة مبالغ فيها و غير اعتيادية نظراً لظروف السوق المتغيرة بسبب التضخم وتأثيره بالسلب على ارتفاع تكلفة عقود المقاولين و كذا ارتفاع تكلفة الاحتياجات المستوردة.
- الضعف التنافسي مع الفنادق العائلية ذات نفس المستوى (Four seasons & St. Regis)

نقاط القوة Strengths

- تتجه الشركة سياسة التميز والتنوع في مصادر الدخل والمشروعات التي يتم الإستحواذ عليها مع الإحتفاظ بالمستوى الفندقي التنافسي بين فنادق الصنفوة بالسوق المصري و لتحقيق عدة أهداف تشغيلية وتمويلية واستثمارية.
- سيولة نقدية عالية متاحة.
- أصول فندقية متميزة الموقع و العائد و العلامة التجارية لشركة الإدارة.
- فترات جيدة على حيازة فرص استثمار جديدة و متنوعة.
- نسبة نمو فعالية و مستهدفة تفوق المعدلات العامة للنمو الفندقي إلى أكثر من 8% .
- الانتهاء من القروض طويلة الأجل ذات سعر الفائدة المرتفع.

التحديات Threats

- الوضع الإقليمي السياسي المحيط بسوق السياحة يؤثر تأثير سلبي على حركة الإشتغالات وعوائد الفنادق بالمنطقة.
- في حالة اللجوء لدعم تمويلي للإنفاق الإستثماري ، فإن معدل فرق الفائدة الـ 7% سيؤثر تأثير سلبي ومعوق للربحية.

الفرص Opportunities

- قيمة سوقية وتاريخية عالية للأصول المملوكة.
- استثمارات متاحة في مناطق متنوعة.
- قوة المركز المالي للشركة يعظم فرص الاستثمار والشراكة مع كيانات مميزة.



إدارة المخاطر

- تحرير سعر الصرف طبقاً لآليات السوق ومما يعنى وجود مخاطر حال انخفاض أسعار الصرف ونظراً لحاجة الشركة إلى سداد التزامات التطوير خلال الفترة القادمة.
 - رصيد القروض طويلة الأجل لاستكمال تطوير فندق سفير دهب طبقاً لمبادرة البنك المركزي المصري و بسعر فائدة مديونة ١١.٠٪ وبضمان عوائد الفندق و يبلغ الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ نحو ٦١ مليون جنيه وذلك بعد خصم الأقساط مستحقة السداد خلال السنة التالية والبالغه نحو ١٤,٣ مليون جنيه والظاهرة ضمن الالتزامات المتداولة.
- القيمة بالآلاف جنيه

٧٥ ٦٦٣	رصيد القرض في ٢٠٢٤/١٢/٣١ لعدد (٢٢ قسط ربع سنوي)
(٧ ١٣٦)	بخصم : الأقساط المسددة خلال الفترة من ٢٠٢٥/١/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠
(١٤ ٢٧١)	بخصم : أقساط مستحقة السداد خلال السنة التالية عام ٢٠٢٦/٢٠٢٥
٥٤ ٢٥٦	رصيد القرض في ٢٠٢٥/٦/٣٠
(١٤ ٢٧١)	بخصم : أقساط مستحقة السداد خلال السنة التالية عام ٢٠٢٦/٢٠٢٥
٣٩ ٩٨٥	رصيد القرض في ٢٠٢٦/٦/٣٠

الخطة والإجراءات

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



إدارة السيولة والربحية

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

نقاط القوة

- 1- عدم وجود أعباء تموينية عن القروض وقدرة الشركة على سداد أعباء قرض سفير ذهب ذات سعر الفائدة المميز ١١٪ فقط
- 2- وجود سيولة نقدية كبيرة ذات طبيعة دولارية بغرض أعمال تطوير وتحديث الأصول، بالإضافة إلى القدرة على الدخول في استثمارات جديدة بعد التوصل إلى مدى جدواها إقتصادياً.

١- إدارة الأصول والاستثمارات

تستهدف الشركة خلال الفترة القادمة التوسع والنمو في أنشطتها من خلال الدخول في استثمارات جديدة تتمثل في بناء وتشيد فندق خمسة نجوم ومول تجاري وإباري.



٢- الأعمال المستدامة لتطوير فندق النيل ريتزكارلتون

تطوير وتحديث الغرف والمطاعم والقاعات والمداخل الخاصة بالفندق

نظراً لمضي ما يقارب تسع سنوات على افتتاح الفندق فإنه تم التعاقد مع مكتب هيل انترناشيونال مديراً لمشروع تطوير الفندق كما قام فريق التصميم لشركة ماريوت العالمية بزيارة ومعاينة الفندق وتم إرسال متطلبات شركة الإدارة في أعمال التطوير وجرى التعاقد مع الاستشاريين المتخصصين للبدء في وضع التصميمات المستجدة للفندق تمهيداً للبدء في التنفيذ.

مطعم الـ NOX ومنطقة التراس أمامه:

نظراً لرغبة شركة الإدارة الاستفادة من الموقع المتميز للفندق على كورنيش النيل فقد تقدمت بقتراح لتطوير مطعم NOX واستغلال منطقة سطح الفندق Roof Top كامتداد لمطعم الـ NOX لتعظيم الإيرادات من هذه المنطقة حيث تم تكليف أحد مكاتب التصميمات المعمارية وكذا أحد مكاتب استشاري الكهروميكانيكية لوضع تصميم جديد ومتطور لهدار بمعرفة شركة ريتزكارلتون ، وتم الانتهاء منها والموافقة على التصميمات بواسطة شركة ماريوت وتم التعاقد مع مدير المشروع وجرى التعاقد مع مقولين متخصصين لإزالة التشطيبات القديمة والبدء في تنفيذ التصميم الداخلي الجديد للمطعم ومنطقة سطح الفندق.

٣- أعمال تطوير فندق سفير دهب

إنشاء حمام سباحة جديد

نظراً لازدياد أعداد مستقلمي حمام السباحة الرئيسي بالفندق فقد رأت إدارة الفندق إضافة حمام سباحة جديد بين التاليفات في المنطقة الخلفية بالفندق حتى يتمكن النزلاء في هذه المنطقة من استخدام حمام السباحة الجديد وتخفيف الضغط على حمام السباحة القديم وجرى العمل على استصدار التراخيص اللازمة للإنشاء.

تطوير وتحديث السويقات

لتعظيم الاستفادة من الاجتحة الفندقية لموقعها المتميز على شاطئ الخليج فإنه جرى العمل على استصدار التراخيص اللازمة لإنشاء عدد ٣ حمام سباحة صغير خاص بعدد ٣ اجتحة VIP بالإضافة إلى تغيير سيراميك أرضيات جميع الاجتحة لرفع مستواها ولزيادة العوائد الخاصة بها.

تطوير منطقة التراس امام المطعم الرئيسي لاستيعاب عدد أكبر من النزلاء

نظراً للإقبال الشديد على فندق سفير دهب وازدياد عدد رواد الفندق فقد رغبت شركة الإدارة سفير في تطوير التراس امام المطعم الرئيسي لاستيعاب عدد أكبر من رواد الفندق عن طريق تغطية المنطقة امام المطعم الرئيسي مع إضافة تكييف لهذه المنطقة للسماح بالنزلاء باستخدامها في أثناء ارتفاع درجات الحرارة في اشهر الصيف وجرى تكليف احد المكاتب الاستشارية لإعداد تصور لمنطقة التراس واستصدار التراخيص المطلوبة.



بيان ايضاحى بنود الموازنة الإستثمارية للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥

القيمة بالآلاف جنيه

المقترح خلال عام الموازنة	الفترة من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٦/٣٠				بيان الأعمال
	الربع الأول	الربع الثاني	الربع الثالث	الربع الرابع	
					توسعات جديدة فندق النيل ريتز كارلتون
	٢٣.٠٦٠	٤٠.٨٩٨	١٤.٦١٣	٧.٠١٥	الأتعاب الإستشارية لمدير المشروع - التصميمات - الإستشارى
				١١١.١٠٠	الإشاعات
٠	٢٣.٠٦٠	٤٠.٨٩٨	١٤.٦١٣	١١٨.١١٥	إجمالي أعمال تطوير وتحديث فندق النيل ريتز كارلتون
				١٠.٠٠٠	أعمال إحلال وتجديد دورية فندق النيل ريتز كارلتون
				١٠.٠٠٠	تحديث قاعات الاجتماعات
				٢٠.١٠٠	إستبدال الأرضيات
	١.٥١٥	١٠.١٠٠	٢.٠٠٠		تجديد دهان حوائط
	٢٧.٢٧٠				تغيير أثاث ومفروشات قاعات الأفراح وحمام السباحة والغرف
	٩.٩٦٨	٢٦.٤١٣	٨.٦٢٤		شراء آلات ومعدات لازمة للتشغيل
			٣.٥٠٠	٣.٥٠٠	تحديث برامج ونظم معلومات
٠	٣٨.٧٥٣	٥٦.٦١٣	١٤.٩٢٤	١٠.٠٠٠	إجمالي أعمال إحلال وتجديد فندق النيل ريتز كارلتون
					التكلفة الإستثمارية لتطوير فندق سفير دهب بجزيرة
	٢.٥٠٠				تجديد ارضيات
	٣.٢٥٠				تطوير تراس المصنع الرئيسي
			١.٢٥٠	١.٢٥٠	انشاءات حمام سباحة صغير
٠	٥.٧٥٠		١.٢٥٠	٧.٠٠٠	إجمالي التكلفة الإستثمارية فندق سفير دهب
٠	٢.٣٣٧	١.١٧٠	١.٨٠٧	٢.٩٩٢	أعمال إحلال وتجديد دورية فندق سفير دهب بجزيرة
		٦٠	٤٠	١٠٠	شراء أصول ثابتة لعقر الشركة
٠	٦٩.٩٠١	٩٨.٧٤٠	٣١.٨٣٤	١٣١.١٠٧	الإجمالي

بيان بالأحلال والتجديد الخاص بفنادق الشركة

القيمة بالألف جنيه

بيان	فندق الفندق	فندق الفندق
الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ (فجني)	٥ ٢٤٨	٣٥١ ٤٥٩
المخصص المحتجز من يناير ٢٠٢٥ حتى يونيو ٢٠٢٥	٣ ٧٤٦	٥٠ ٤٥٨
الإجمالي	٨ ٩٩٤	٤٠١ ٩١٧
المشتريات النقدية من يناير ٢٠٢٥ حتى يونيو ٢٠٢٥	(٨ ٧٩٤)	(١٩ ٤٣٧)
الرصيد في ٢٠٢٥/٧/١	٢٠٠	٣٣٢ ٤٨٠
المخصص المحتجز ٢٠٢٦/٢٠٢٥	٩ ٥٢٧	١٠٣ ١٧٧
الإجمالي	٩ ٧٢٧	٤٣٥ ٦٥٧
المشتريات خلال ٢٠٢٦/٢٠٢٥	(٨ ٣٠٦)	(١١٩ ٤٩٠)
رصيد المخصص في ٢٠٢٦/٦/٣٠	١ ٤٢١	٣١٦ ١٦٧

الالتزام بمفاهيم حوكمة الشركات :

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



بيان مساهمات الشركات المشتركة

رقم	اسم الشركة	رأس المال المخصص له (النسبة بالمليون جنيه)	رأس المال المنفوع (النسبة بالمليون جنيه)	حصة الشركة في رأس المال (النسبة بالمليون جنيه)	نسبة المساهمة %
١	شركة أبو ظبي للاستثمارات السياحية	٢٤٨	٢٤٨	٩,٧٥٠	٢,٧٢٢
٢	شركة مصر أسوان للسياحة	١٠٠	٥٢,٤	١,٩٣	٣,٦٨
٣	شركة رواد الواحات للتنمية السياحية	٣٥	٢٥,٥	١,٠٠	٣,٩٢
٤	شركة مصر سيناء للسياحة	١٠٠	١٠٠	١,٠٥٨	١,٠٦

بيان نتائج أعمال الشركات المشتركة وأهم مشروعاتها

رقم	اسم الشركة	نتائج الأعمال بالمليون جنيه				
		٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢٣	٢٠٢٤
١	شركة أبو ظبي للاستثمارات السياحية	(٧٣,٢٧)	٤٦,٦١٧	١٤٩,٧١٣	١٨٧,٢١٣	تم يتم مناقشة الميزانية حتى تاريخه
٢	شركة مصر اسوان للسياحة	(٢,٤٠٨)	٤٢,٧٣٧	(٦,٤٥٧)	٢,٥٢٠	تم يتم مناقشة الميزانية حتى تاريخه
٣	شركة رواد الواحات للتنمية السياحية	-٠,٥٩	-٠,٧٢٤	٣,٢٦٢	٧,٣٢٧	تم يتم مناقشة الميزانية حتى تاريخه
٤	شركة مصر سيناء للسياحة	(٢,٣٧٤)	٤,٥٩٩	٦,٢٢٥	٦,٣١٧	٢١,٠٦٩

بيان بأهم مشروعات الشركات المشتركة

رقم	اسم الشركة	أهم المشروعات
١	شركة أبو ظبي للاستثمارات السياحية	- فندق ميركويور سفنكس (بالهرم) تم هدم الفندق وجارى التجهيز لبناء فندق بنفس الموقع - فندق ميركويور الغردقة (بالغردقة) - فندق موفنبيك شرم الشيخ (بشرم الشيخ)
٢	شركة مصر اسوان للسياحة	- فندق نقرثارى بعينينة ابوسمبل بسموان بطقه اجماليه (١٢٢) غرفه بمستوى اربع نجوم تم التاجير للشركه المصريه للسياحة والفنادق- ايجوث بنظام حق الانتفاع ٢٥ عاما
٣	شركة رواد الواحات للتنمية السياحية	- فندق رواد الواحات ١٠٦ غرفه اربع نجوم - ارض ايل ناصر بمساحة ٢٢ الف متر
٤	شركة مصر سيناء للسياحة	- قرية سانت كاترين السياحيه بطاقه فندقية ١١٦ غرفه ٢٠ سويت (ثلاث نجوم) تدخل ضمن مشروع التجلى الاعظم بسانت كاترين - فندق صلاح الدين "جزيرة فرعون" بطاها ١١٤ غرفه - قرية رأس مندر (ايجاز من محافظة جنوب سيناء) بطاها ٢٠ غرفه ، ١٠٧ شاليه

استراتيجية التصرف في حصة الشركة من كافة الشركات المشتركة
طبقا لقرار الجمعية العامة العادية للشركة في ٢٠٠٦/١٠/٣

<p>الاحتفاظ بالاسهم حيث بلغ نصيب شركة مصر للفنادق في توزيعات أرباح الشركة لعام ٢٠٢١ مبلغ وقدره نحو ٩٧٩ الف جنيه ، وغير متوقع توزيعات ارباح خلال الفترة المقبلة لحين الانتهاء من بناء فندق الشركة بالهرم والتجديدات الحالية لباقي الفنادق ومتوقع بعد الانتهاء من التطوير والتجديدات تحقيق طفرة في الارباح .</p>	<p>شركة ابو ظهبي :</p>
<p>ندرس التخرج من الشركة نظرا لتدني حقوق الملكية بالإضافة الى عدم تحقيق ارباح وسيتم الاتصال بالمساهمين الرئيسيين اصحاب الحصص الكبرى من المال العام للتنسيق واتخاذ الاجراء بالبيع لها أو لمساهم لتعظيم عوائد البيع.</p>	<p>شركة مصر أسوان :</p>
<p>سيتم استحواذ هيئة المجتمعات العمرانية عليها وذلك ضمن مشروع التجلي الاعظم الجارى تنفيذه بمنطقة سانت كاترين طبقا لتوجيهات القيادة السياسية، وجرى تقييم السهم بمعرفة احدى المكاتب المعتمدة .</p>	<p>شركة مصر سيناء :</p>
<p>ندرس التخرج من الشركة نظرا لتدني نتائج الاعمال خلال السنوات السابقة وعدم اجراء توزيعات أرباح.</p>	<p>شركة رواد الواحات:</p>



الإفتراضات الأساسية للموازنة التقديرية ٢٠٢٦/٢٠٢٥

رابعاً : أهداف الموازنة التقديرية

١- تعزيز الميزات التنافسية وفرص نمو الإيرادات الفندقية والإيرادات المرتبطة بها

أ- فندق النيل ريتز كارلتون :

من حيث تطوير مطعم النوكس - تطوير قاعات الاجتماعات - وضع خطة جيدة مبتكرة لتعظيم إيرادات الحفلات الخارجية - تغيير منطقة المحلات و استحداث مستوى مختلف من التعاطفات مع ماركات عالمية).

ب- فندق سفير دهب :

الشركة بصدد وضع خطة تنمية فعّية بتخصيص مكنون مالي خاص لتنفيذ الخطة حيث أن العوائد الحالية للفندق بمتوسط صافي أرباح سنوية نحو ٤٠ مليون جنيه في الظروف الطبيعية ، و تلك العوائد غير مقبولة من حيث الموقع و قيمة الفندق مما يتطلب ضرورة القيام بتغيير جذري بغرض مضاعفة عوائد الفندق . و مثال ذلك :

ضرورة مواكبة فنادق الـريزورت العالمية بإضافة فعاليات و أنشطة غير موجودة لجعل سفير دهب مركز لبطولات الرياضات المائية العالمية أسوة بمدينة سفاجا حيث تشتهر منطقة دهب بسرعة كبيرة للرياح مما يتيح إمكانية إقامة بطولات الـ WIND SURFING وكذلك الـ Kite وخلافه.

استحداث نشاط كازينو ألعاب القمار داخل الفندق من خلال شركة إدارة عالمية لجذب نوعية ومستوى من النزلاء غير موجود في الفندق في الوضع الحالي . ويتوقع بداية تشغيله في أكتوبر ٢٠٢٥ بعد الانتهاء من استخراج التراخيص وإجراء الأعمال اللازمة لبدء مزاولة النشاط.

خامساً : أسس إعداد الموازنة التقديرية

• إيرادات النشاط :

١- فندق "النيل ريتز كارلتون" :

- تم احتساب متوسط نسبة الإشغال بنسبة ٧٦٪ مع الأخذ في الاعتبار البدء في تطوير مطعم النوكس بداية من شهر مارس ٢٠٢٥ والانتهاء منه في أكتوبر ٢٠٢٥ ، بالإضافة الى بدء أعمال تطوير الغرف بغلق الدورين (١١ & ١٢) في الربع الرابع من عام الموازنة المقترحة ٢٠٢٦/٢٠٢٥ ومع الأخذ في الاعتبار اختلاف نسب الإشغال لكل ربع وفقاً للمتوقع خلال فترات الإشغال.
- تم تحديد متوسط سعر بيع الغرفة ٣٧١ ١٣ جنيه.
- مخصص الإحلال والتجديد للأثاث والتركيبات والمعدات يمثل ٥٪ من إجمالي الإيرادات.
- لم يتم احتساب نسبة حافز الإدارة وذلك تحقيقاً لمبدأ الأولوية المذكور في عقد الإدارة.



والاستراتيجية الهادفة من جانب إدارة الفندق لتحقيق ذلك ننسب على ما يلي :

- تعزيز الشراكات التجارية للترويج للفندق في دول مجلس التعاون الخليجي . وتعمير الفندق عن المنافسة كواحد من أكثر الأماكن الترفيهية في وسط القاهرة للعائلات.
- التركيز على الأسواق الرئيسية في الخليج، خاصة في السعودية، الكويت، وقطر، من خلال رحلات بيع منتظمة ومخططة مسبقاً.
- تطوير الغرف والأجنحة بالفندق وإضافة مواد جديدة لتعزيز الخدمة و رفع الأبرار و مواكبة جودة الفنادق المنافسة.
- تطوير عروض ترويجية جذابة لمساعدة وكالات السفر على بيع المزيد من الأجنحة.
- المتابعة الوثيقة مع مكاتب الدعم الترويجي لشركة الماريوت (GSO) للتوعية في الأسواق الناشئة.
- تقديم أسعار تنافسية لتأمين حصة الفندق السوقية مع التركيز على الأسعار الترويجية الدورية المنخفضة.
- التنسيق مع مكاتب الدعم الترويجي (GSO) الخليجية لعرض ترويجي خاص لـ STARS & FHR المشاركين في أنشطتهم التسويقية.
- القيام برحلات بيع منتظمة لمنظمي الرحلات السياحية في دول مجلس التعاون الخليجي لرفع المزيد من الحجوزات.
- تعزيز الحضور في المعارض التجارية الدولية والخليجية ومعارض السفر ATM و ILTM و WIM و FTUR و ITB بدعم من شركة ماريوت العالمية .
- التركيز على الزيارات الرسمية و الرؤساء مع السفارات و الحكومة المصرية لتأمين حصة الفندق.
- توسيع التغطية للسوق الدولية لتأمين حصة الفندق من الحجوزات الفردية .
- استكشاف أسواق جديدة لتعزيز المزيج الجغرافي لضيوفنا (GEO).
- التعاون مع غرفه المنشآت الفندقية و هيئة تنشيط السياحة للترويج عن الفندق خارج البلاد .
- التركيز على تنظيم المؤتمرات و الحفلات الخارجية لزيادة إيرادات الاغذية و الأبرارات بالفندق و الانتشار عبر الجمهورية.

٢- فندق "سفير دهب" :

- تم احتساب متوسط نسبة الإشغال بنسبة ٧٤٪ مع الأخذ في الإعتبار إختلاف نسب الإشغال لكل ربيع وفقاً لمتوقع خلال فترات الإشغال.
- تم تحديد متوسط سعر بيع الغرفة ٣٤٤٦ جنيه.
- مخصص الإحلال والتجديد للأثاث والتركيبات والمعدات يمثل ٤٪ من إجمالي الإيرادات بداية من عام ٢٠٢٥ (السنة الثالثة للتشغيل).
- تم احتساب أتعاب تشجيعية لشركة الإدارة طبقاً لعقد تشغيل الفندق وبشرط تحقيق حد أدنى لإجمالي ربح التشغيل بنسبة ١٠٪ من إجمالي الإيرادات ويزداد تدريجياً بزيادة إجمالي ربح التشغيل.



والاستراتيجية الهادفة من جانب إدارة الفندق لتحقيق ذلك تنبئ على ما يلي :

أولا : التسويقي الخارجى والمعارض السياحيه كما يلي :

■ تم التخطيط والإعداد لحملات دعائية بغرض التسويق والترويج السياحي لفندق سفير دهب ريزورت خلال عامى ٢٠٢٥ - ٢٠٢٦ ذلك فى المعارض و المؤتمرات السياحية الدولية والعالميه وبياتها كما يلي :-

١- معرض (أى - تى - بى برلين للسياحة) وذلك بمدينة برلين الألمانية والذي يقام من كل عام ونك خلال الفترة من ٢ مارس إلى ٩ مارس سنويا . وذلك بغرض زيادة الوافدين من الجنسية الألمانية وزيادة معدل ونسب الإشغال بشكل سنوي للمنتخب لهذه الجنسية وذلك من النسبة الحاليه ٢.٥% إلى مستهدف يتراوح من ١٠% إلى ١٢% . وأيضا تعديل الأسعار للتعاقبات المستهدفه خلال تلك المعارض بما لا يقل عن زيادة أسعار العقود بنسب تتراوح ما بين ١٠% إلى ١٥% وذلك تماشيا مع الزيادات الفعلية لتكاليف التشغيل وذلك لضمان تقديم خدمة فندقية متميزة تناسب وتلائم سمعة فندق سفير دهب ريزورت كأحد اكبر الفنادق بمدينة دهب

٢- المشاركة فى فاعليات و ورشة عمل بالمدن الروسية والتي تعقد سنويا فى شهر ابريل من كل عام وذلك بالتنسيق وبالتعاون مع شركة فن اند صن (شركة سيوي العالمية) وهى إحدى كبريات شركات السياحة المشاركة فى هذا المنتدى السياحي الدولى.

٣- وذلك بغرض زيادة الوافدين من الجنسية الروسية وزيادة معدل ونسب الإشغال بشكل سنوي للمنتخب لهذه الجنسية وذلك من نسبة ٢.٥% إلى مستهدف يتراوح من ١٠% إلى ١٢% . وأيضا تعديل الأسعار للتعاقبات المستهدفه خلال تلك المعارض بما لا يقل عن زيادة أسعار العقود بنسب تتراوح ما بين ٨% إلى ١٠% وذلك تماشيا مع الزيادات الفعلية لتكاليف التشغيل وذلك لضمان تقديم خدمة فندقية متميزة تناسب وتلائم سمعة فندق سفير دهب ريزورت كأحد اكبر الفنادق بمدينة دهب

٤- المشاركة فى فعاليات معرض (أيه - تى - أم) أو ما يطلق عليه عربيا معرض السياحة العربية والذي يقام سنويا بمدينة دبي خلال شهر مايو من كل عام وذلك بغرض زيادة الوافدين من الجنسيات العربيه الخليجيه وفتح أسواق جديده وذلك بالتعاون مع بعض الشركات المصرية والخليجية السياحيه العاملة فى تلك المنطقة الجغرافيه الهامه عالميا وذلك تنفيذًا لتوجهات شركة سفير اندولية بضرورة التسويق وبشكل فعال فى السوق الخليجى خلال الفترة القادمة وتبنى سياسة تسويقية تتسق مع السياسة التسويقية الشاملة لشركة سفير الدولية حيث أن الجنسيات الخليجيه وخلال الفترات السابقة لم يكن لها أى تواجد مسبقا فى منطقة ومدينة دهب

٥- تم بالفعل فتح أسواق سياحية جديدة بالتعاون مع شركات السياحة الوكيلة عن تلك الأسواق ومنها على سبيل المثال لا الحصر الأسواق (الفلبينية والأندونيسية والصينية) وهى أسواق لم يكن لها أى تواجد مسبقا فى منطقة دهب السياحيه وهو ما يوضح تنوع الجنسيات المختلفة بفندق سفير دهب ريزورت خلال الفترات السابقة والتي أثرت بالفعل على زيادة الإيرادات الفعلية المحققة عن الإيرادات التقديرية خلال الفترة الماضية .

٦- يتم حاليا التخطيط وذلك لفتح أسواق سياحية جديدة بالتعاون مع شركات السياحة الوكيلة السوق الأمريكيه والتي سوف تؤثر مستقبلا على زيادة الإيرادات الفعلية المحققة خلال الفترة القادمة بفندق سفير دهب ريزورت .



ثانياً : التسويق الداخلي والترويج الإلكتروني داخليا وخارجيا :

- تم التخطيط والإعداد لحملات دعائية بغرض التسويق والترويج السياحي الإلكتروني على المستوى المحلي وأيضاً على المستوى العالمي لفندق سفير دهب ريزورت بالاجراءات الاتى بيدها :-
- ١- التعاقد مع شركات محلية ذات خبرة تسويقية متعارف عليها في مجال الترويج والتسويق الإلكتروني على منصات التواصل الإجتماعي والموشنيل ميديا ومنها على سبيل المثال (شركة أي . دي . في ديجيتال) الرائدة في هذا المجال التسويقي والدعائي. بهدف الترويج وبشكل مكثف لفندق سفير دهب ريزورت خاصة خلال الإجازات والأعياد والمناسبات المصرية المتعارف عليها مما يسهم فعلياً في تنامي نمب الإشغال بفندق سفير دهب خلال تلك المناسبات
- ٢- الترويج والتسويق الإلكتروني على منصات الحجوزات العالمية الإلكترونية المتعارف عليها ومنها على سبيل المثال المواقع الإلكترونية (بوكينج نوت كوم - اكسيديا - اجودا - رويوس - - TBO Mahfouz W2M) وهي منصات ترويجية عالمية رائدة في هذا المجال التسويقي والدعائي والتي تعتمد وبشكل أساسي في التسويق للفندق وترتكز على تقييم النزلاء للفندق والخدمات الفندقية والسياحية به
- ٣- العمل على التعاقد مع قطاعات ذات أهمية في السوق المصري الداخلي والتي تمثل أحد روافد الإيرادات في قطاع السياحة المصرية ومنها على سبيل المثال لا الحصر - قطاع شركات البترول - والبنوك المصرية - وهو ماتم بالفعل خلال الفترة الماضية من خلال التعاقد مع وزارة البترول المصرية والشركات التابعة لها في مصر وايضا البنوك المصرية خاصة البنك الأهلي المصري

٣- عوائد الكازينو :

٣/١ بفندق النيل ريتز كارلتون :-

- تم تقدير إيرادات كازينو الالعاب حوالي ١٢,٥٤٧ مليون S وتم مراعاة الحد الأدنى المضمون شهرياً وكذلك تأثير مناصفة القيمة المضالفة على حصة الشركة في إيرادات الكازينو بنسبة ١٤% مع شركة "جيننج" وضريبة البروتوكول لما يقارب نحو ٣% من إجمالي الإيرادات.

٣/٢ بفندق سفير دهب ريزورت :-

- تم تقدير إيرادات كازينو الالعاب حوالي ٤,١ مليون جنيه عن المعادل لمبلغ ٨١ ألف دولار وبداية التشغيل في أكتوبر ٢٠٢٥.

* الإيرادات الأخرى :

- تم تقدير إيرادات استثمارات مالية (سندات حكومية طرف البنك المركزي وبنك الاستثمار القومي) بمبلغ ثابت وقدره ٢٦ ألف جنيه سنوياً.
- تم افتراض عدم تحقيق إيرادات متوقعة عن الإستثمارات في شركات شقيقة خلال عام الموازنة ٢٠٢٥/٢٠٢٦ نظراً لأعمال التطوير بالفنادق المملوكة لها (شركة ابو ظبي للاستثمارات السياحية ، وشركة مصر أسوان سياحة ، وشركة مصر سيناء للسياحة وشركة رواد الواحات).
- تم تقدير إيرادات فوائد دائنة عن الحسابات الجارية والودائع لأجل قصيرة لدى البنوك المتعامل معها خلال العام وبأعلى عائد ممكن .
- توجد إيرادات أخرى عن مزادات بيع أصول ثابتة محققة أرباح رأسمالية ، وإيرادات عارضة أخرى.



* سعر الدولار:

- خلال عام الفعلي المتوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ تم احتساب سعر التحويسل (المعادل بالجنيه) للدولار طبقاً للعمليات حتى نهاية يناير ٢٠٢٥ وخلال الفترة المتبقية من عام الفعلي / المتوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ من فبراير وحتى يونيو ٢٠٢٥ تم تقدير سعر التحويل (المعادل بالجنيه) للدولار بمبلغ ٥٠,٥٠ جنيهه وافترض ثباته خلال عام الموازنة المقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥.
- ما يتم خصمه من إيرادات النشاط :
- ١- حق انتفاع فندق "النيل ريتز كارلتون" :
- تم الاخذ في الاعتبار ان قيمة انتفاع فندق "النيل ريتزكارلتون" لعام ٢٠٢٥ بمبلغ وقدره ٦٠٦.٦٤٠ دولار (فقط واحد مليون ستمائة واربعون ألف وستمئة وستة دولار لاغير) وتم زيادتها بنسبة ٢٪ سنوياً خلال عام ٢٠٢٦ لتصبح ٦١٨.٦٧٢ دولار.

٢- المصروفات الادارية والعمومية :

- المرتبات وما في حكمها تم احتسابها في ضوء عدد العمالة الحالية بالشركة وانتهاء الخدمة للسادة المحالين على المعاش بسن المستين والزيادة الدورية السنوية في المرتبات والتأمينات الإجتماعية.
- إجمالي مصروفات إدارية متنوعة بخلاف الإهلاك تم تتميتها بمراعاة الزيادة في أسعار الوقود والطاقة والصيانة والمهمات . وبالأخذ في الاعتبار استمرار الشركة في إنتهاج سياسة إجراءات ترشيد الإنفاق.
- مصروفات الإهلاك قيم تقديرية بعد الأخذ في الإعتبار أعمال التطوير والتجديد وكذلك أعمال الاحلال والتجديد للفنادق ، بالإضافة الى الانتهاء من مشروع E.R.P للشركة وتشغيله في الربع الأخير للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٥ .
- الفوائد المدينة تتمثل في فوائد القرض المستحقة الدفع لفندق سفير دهب ريزورت وذلك طبقاً لسعر الفائدة الثابت المميز ١١٪ وبعد الأخذ في الاعتبار الانتظام في سداد الأقساط الربع سنوية.
- تم مراعاة احتساب الضرائب المؤجلة والضريبة الداخلية في ضوء الإهلاك المحاسبي المحسوب وتتلج أعمال الشركة المقدر.

٣- إيرادات ومصروفات سنوات سابقة :

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

سادساً : الموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦

تضمنت الموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦



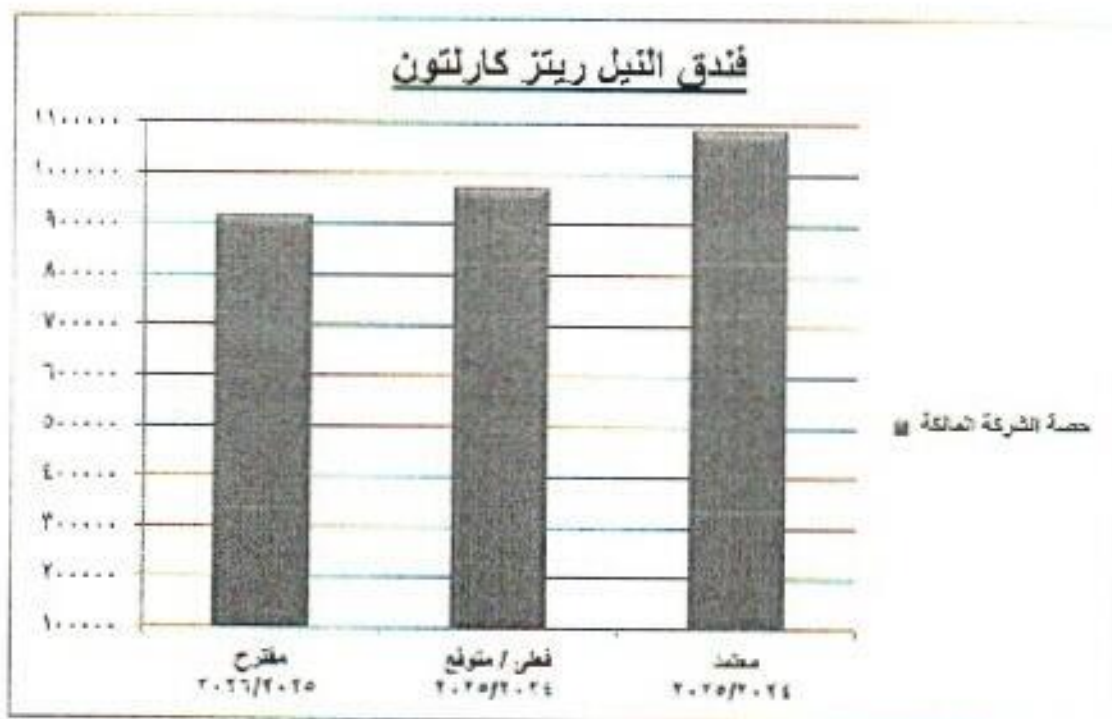
- ١- الموازنة العينية .
- ٢- الموازنة المالية.
- ٣- الموازنة الاستثمارية.

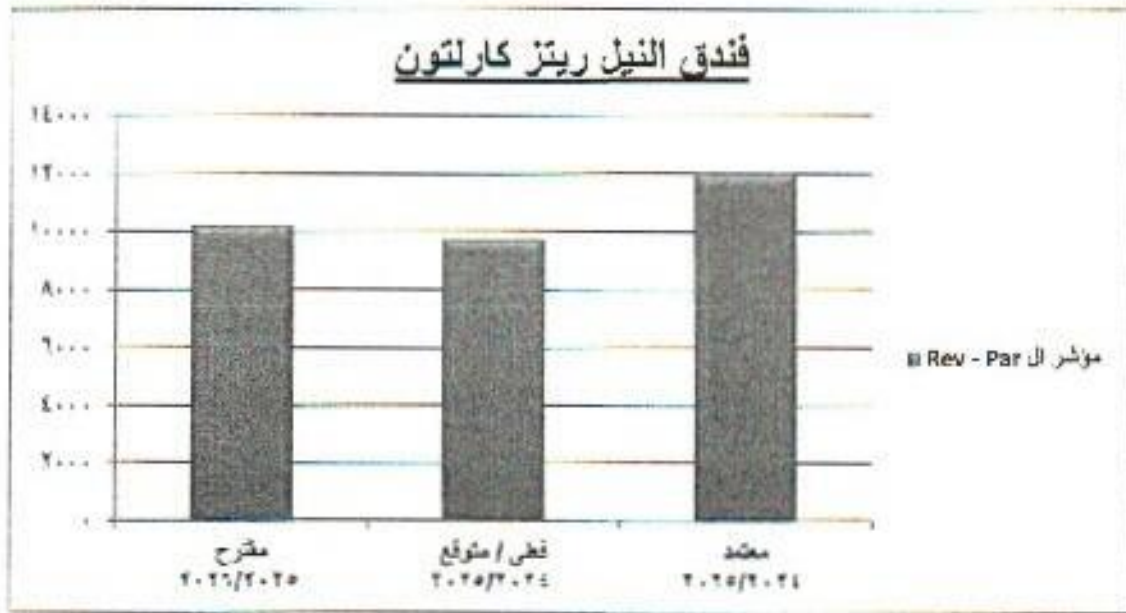
أولاً : الموازنة العينية :

١/١ فندق النيل ريتز كارلتون :

القيمة بالآلاف جنيه

البيان	مقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فقط / متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤	معدلات ٢٠٢٥/٢٠٢٤
حصة شركة مصر للفنادق (بدون المكون من الأخلال والتجديد)	٩١٧ ١٦٤	٩٧٢ ٧٢٩	١ ٠٨٧ ٨٥٣
نسبة الإشغال	%٧٩	%٧٩	%٨٢
سعر بيع الغرفة (متوسط) بالجنيه	١٣ ٣٧١	١٢ ٣٩٤	١٤ ٦٦١
سعر بيع الغرفة (متوسط) بالدولار	\$ ٢٦٧	\$ ٢٤٩	\$ ٣١٩
مؤشر الـ Rev-Par	١٠ ٢٠١	٩ ٧٤٢	١٢ ٠٢٢



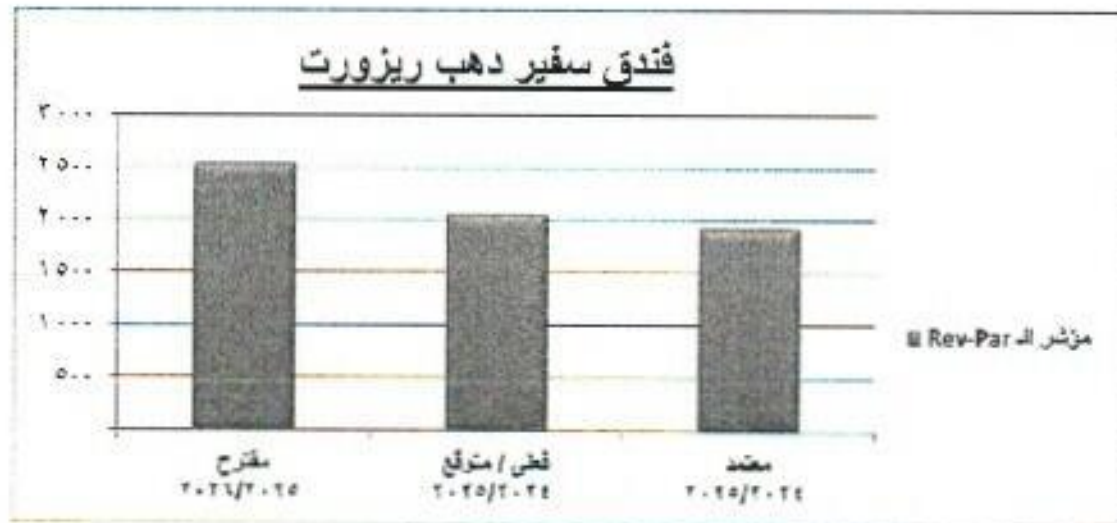
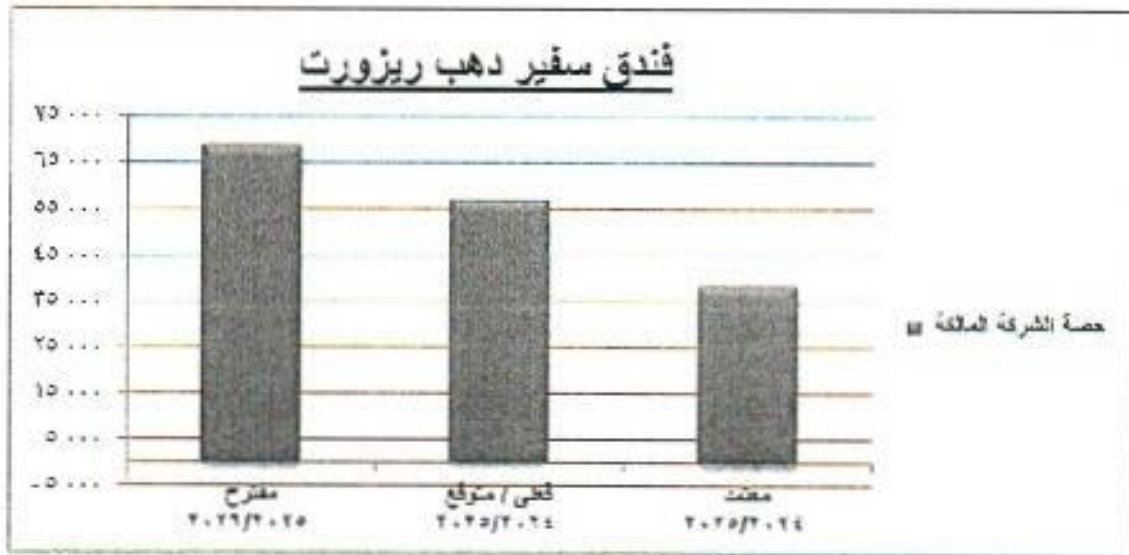


٢/١ فندق سفير ذهب ريزورت :

القيمة بالالف جنيه

البيان	مقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فعلي / متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤	معد ٢٠٢٤/٢٠٢٣
حصة شركة مصر للفنادق بدون المكون من الاحلال والتجديد	٦٨٧٣٦	٥٧١٧٥	٣٨٥٤٩
نسبة الإشغال	%٧٤	%٦٦	%٥٥
سعر بيع الغرفة (متوسط) جنيه	٣٤٤٦	٣٠٩٤	٣٤٨٨
سعر بيع الغرفة (متوسط) بالدولار	\$ ٦٩	\$ ٦٢	\$ ٧٦
مؤشر الـ Rev-Par	٢٥٤٤	٢٠٥٤	١٩١٨



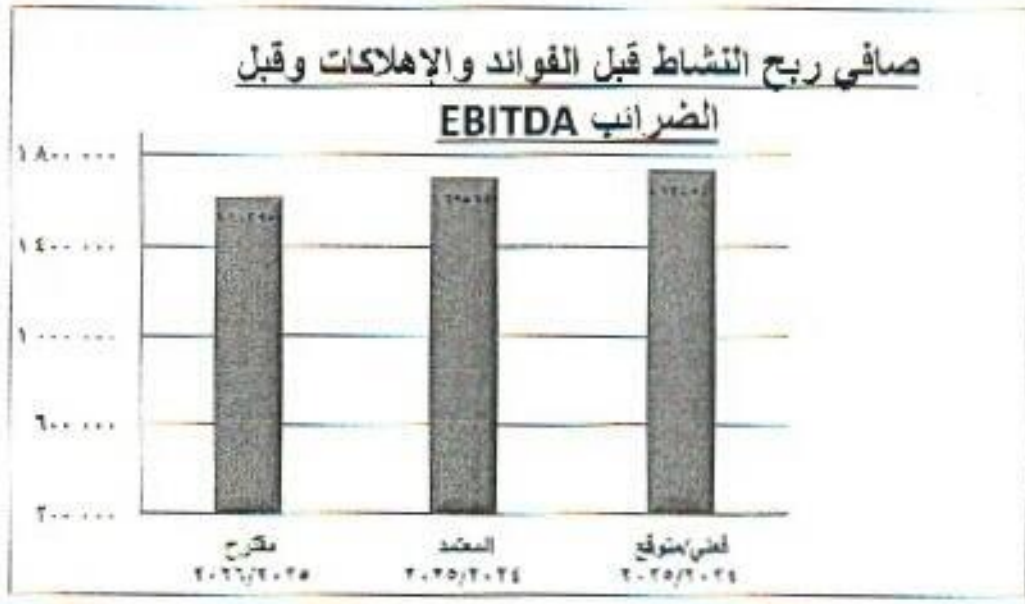


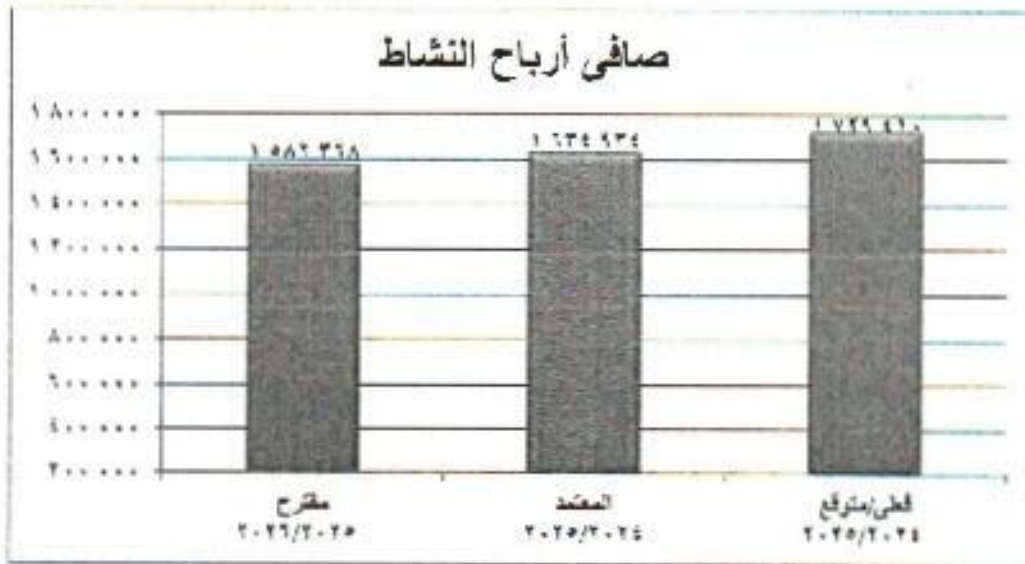
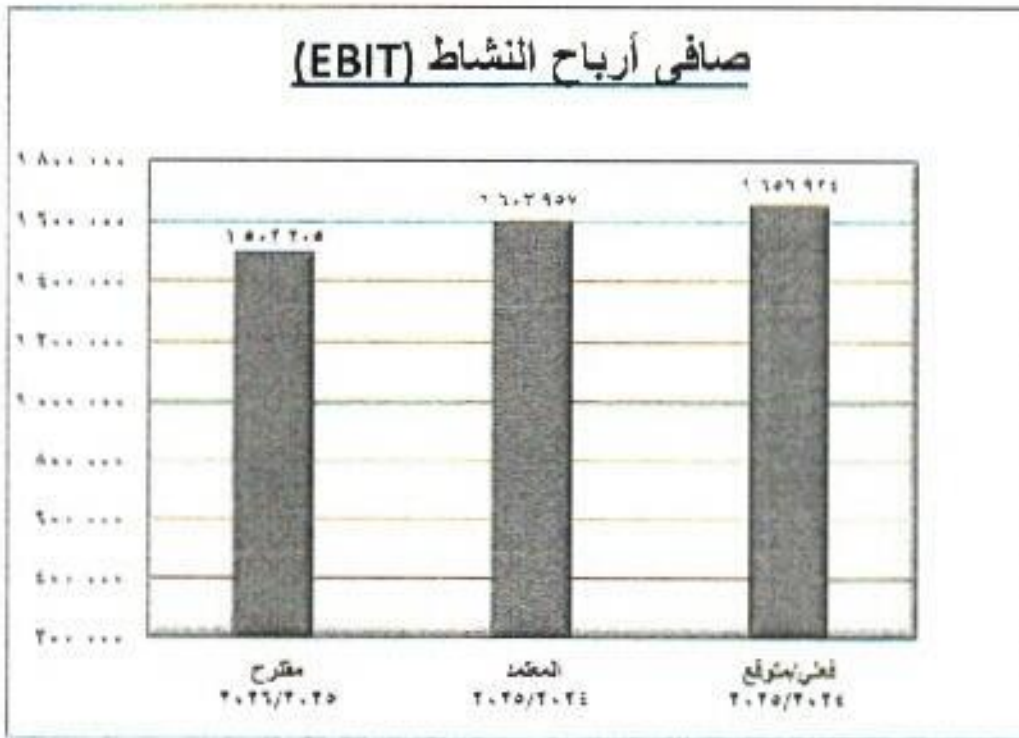
ثانياً : الموازنة المالية:

القيمة بالألف جنيه

قائمة الدخل						المبلغ	المبلغ
عدم المالي 2020/2021				المبلغ	المبلغ		
المبلغ	%	المبلغ	%				
<u>الإيرادات التشغيلية</u>							
إيرادات فندق النيل روتل شرم الشيخ	1,371,174		1,371,174		1,371,174	1,371,174	
إيرادات فندق سطور دهب	64,000		64,000		64,000	64,000	
إيرادات النشاط التجاري	1,838,127		1,838,127		1,838,127	1,838,127	
تكاليف النشاط بخلاف الإهلاك	(68,777)		(68,777)		(68,777)	(68,777)	
مجموع فروع (التقسيم)	1,765,354		1,765,354		1,765,354	1,765,354	
بخلاف: إيرادات وأرباح أخرى	3,874		3,874		3,874	3,874	
بمخصص ومصروفات إدارية وصومية (جورنالز) صيانة (شؤون أخرى)	(34,378)		(34,378)		(34,378)	(34,378)	
صافي ربح النشاط قبل الفوائد والإهلاكات والفرض الضرائب (EBITDA)	1,728,250		1,728,250		1,728,250	1,728,250	
بمخصص: الإهلاك	(77,622)		(77,622)		(77,622)	(77,622)	
صافي ربح النشاط قبل الفوائد والضرائب (EBIT)	1,650,628		1,650,628		1,650,628	1,650,628	
بمخصص: الفوائد المدينة	(8,244)		(8,244)		(8,244)	(8,244)	
بخلاف: الفوائد الدائنة	8,030		8,030		8,030	8,030	
صافي ربح (خسارة) النشاط	1,649,414		1,649,414		1,649,414	1,649,414	
أرباح / خسائر فروع تابعة	0,000		0,000		0,000	0,000	
إيرادات / مصروفات سنوات سابقة	(33)		(33)		(33)	(33)	
إيرادات / مصروفات تكفي الفرض منها	3		3		3	3	
مخصصات مؤجلة	(6,614)		(6,614)		(6,614)	(6,614)	
صافي الربح (الخسارة) قبل الضرائب	1,642,767		1,642,767		1,642,767	1,642,767	
الضريبة المؤجلة	(12,102)		(12,102)		(12,102)	(12,102)	
ضريبة الدخل	(250,810)		(250,810)		(250,810)	(250,810)	
صافي الربح (الخسارة) بعد الضرائب	1,379,855		1,379,855		1,379,855	1,379,855	







من الجدول السابق يتبين ما يلي :-

- تم الأخذ في الاعتبار البدء في أعمال التطوير للغرف لفندق النيل ريتز كارتون في الربع الرابع من عام الموازنة ٢٠٢٥/٢٠٢٦ واستهداف زيادة إيرادات فاعات الحفلات والاجتماعات وزيادة إيرادات نشاط ألعاب الكازينو خلال الفترة الحالية ، بالإضافة إلى فندق سفير دهب وإضافة مطاعم جديدة بالفندق واستحداث نشاط ألعاب الكازينو لأول مرة بمدينة دهب .
- وأيضاً الأخذ في الاعتبار ثبات انشائير لسعر الصرف للدولار الأمريكي أمام الجنيه المصري ليصبح متوسط نحو ٥٠,٥٠ جنيه/دولار.
- تبلغ إيرادات النشاط في الموازنة التقديرية للعم العلي ٢٠٢٥/٢٠٢٦ مبلغ نحو ١,٧٣٦ مليار جنيه مقابل مبلغ نحو ١,٧٩٣ مليار جنيه بالموازنة المعتمدة ٢٠٢٤/٢٠٢٥ يتناقص طفيف قدره نحو ٥٧ مليون جنيه بنسبة انخفاض تبلغ ٣٪ والناتجة عن البدء في أعمال التطوير لفندق النيل ريتز كارتون. وبالمقارنة بالقطي/المتوقع لعام ٢٠٢٤/٢٠٢٥ البالغ نحو ١,٨٢٥ مليون جنيه نجد انخفاض قدره ٩٩ مليون جنيه وبنسبة انخفاض تبلغ ٥٪.
- تبلغ تكاليف النشاط بخلاف الاهلاك في الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦ مبلغ نحو ٨٧,٣ مليون جنيه مقابل مبلغ نحو ٦٥,٩ مليون جنيه بالموازنة المعتمدة ٢٠٢٤/٢٠٢٥ بزيادة قدرها نحو ٢١,٧ مليون جنيه بنسبة زيادة تبلغ ٣٣٪ والتي ترجع الى زيادة حق الانتفاع لفندق النيل ريتز سنوياً ٢٪ واحتساب مقابل حق الانتفاع بالدولار ، وبالمقارنة بالقطي/المتوقع لعام ٢٠٢٤/٢٠٢٥ البالغ نحو ٦٩,٨ مليون جنيه نجد زيادة قدرها نحو ١٧,٥ مليون جنيه وبنسبة زيادة تبلغ ٢٥٪.
- تبلغ المصروفات الادارية والعومية في الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦ مبلغ نحو ٣٦,٦ مليون جنيه مقابل مبلغ نحو ٣٢,٧ مليون جنيه بالموازنة المعتمدة ٢٠٢٤/٢٠٢٥ بزيادة قدرها نحو ٣,٩ مليون جنيه بنسبة زيادة تبلغ ١١,٩٪ وذلك لزيادة الدورية السنوية في تكلفة الأجور وزيادة أسعار تكلفة العلاج الطبي ومكافأة نهاية الخدمة للمحاثين للمعاش ، وبالمقارنة بالقطي/المتوقع لعام ٢٠٢٤/٢٠٢٥ البالغ نحو ٣٤,٤ مليون جنيه نجد انخفاض قدره نحو ٢,٢ مليون جنيه وبنسبة انخفاض ٦,٣٪.
- تبلغ صافي أرباح النشاط قبل الاهلاكات ومصروفات التمويل والفوائد الدائنة (EBITDA) في الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦ مبلغ نحو ١,٦١٣ مليار جنيه مقابل مبلغ نحو ١,٦٩٦ مليار جنيه بالموازنة المعتمدة ٢٠٢٤/٢٠٢٥ بانخفاض قدره نحو ٨٣ مليون جنيه بنسبة انخفاض تبلغ ٥٪ ، وبالمقارنة بالقطي/المتوقع لعام ٢٠٢٤/٢٠٢٥ البالغ نحو ١,٧٣٥ مليار جنيه نجد انخفاض قدره ١٢٢ مليون جنيه وبنسبة انخفاض تبلغ ٧٪. ويرجع ذلك إلى انخفاض إيرادات النشاط لفندق النيل ريتز لبدء التطوير .
- تبلغ صافي أرباح النشاط قبل مصروفات التمويل والفوائد الدائنة (EBIT) في الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦ مبلغ نحو ١,٥٠٢ مليار جنيه مقابل مبلغ نحو ١,٦٠٤ مليار جنيه بالموازنة المعتمدة ٢٠٢٤/٢٠٢٥ بانخفاض قدره نحو ١٠٢ مليون جنيه بنسبة انخفاض تبلغ ٦,٣٪ ، وبالمقارنة بالقطي / المتوقع لعام ٢٠٢٤/٢٠٢٥ البالغ نحو ١,٦٥٧ مليار جنيه نجد انخفاض قدره ١٥٥ مليون جنيه وبنسبة انخفاض تبلغ ٩,٣٪ ويرجع ذلك إلى انخفاض إيرادات النشاط لفندق النيل ريتز كارتون .



- تبلغ المصروفات التمويلية في الموازنة التقديرية للعام ٢٠٢٦/٢٠٢٥ مبلغ نحو ٦,٨ مليون جنيه مقابل مبلغ نحو ٨,٥ مليون جنيه بالموازنة المعتمدة ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بتخفيض قدره نحو ١,٧ مليون جنيه بنسبة إنخفاض تبلغ ٢٠٪ ، وبالمقارنة بالفعل/المتوقع لعام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ البالغ نحو ٨,٣ مليون جنيه نجد إنخفاض قدره ١,٥ مليون جنيه ونسبة إنخفاض تبلغ ١٨٪ والنتيجة عن قيام الشركة بالانضمام في سدادات أقساط وأعباء قرض فندق سفير دهب بانتظام.
- تبلغ الفوائد الدائنة في الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥ مبلغ نحو ٨٧ مليون جنيه مقابل مبلغ نحو ٣٩,٥ مليون جنيه بالموازنة المعتمدة ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بزيادة قدرها نحو ٤٧,٥ مليون جنيه بنسبة زيادة تبلغ ١٢٠,٢٪ وبالمقارنة بالفعل/المتوقع لعام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ البالغ نحو ٨٠,٨ مليون جنيه نجد زيادة قدرها ٦,٢ مليون جنيه ونسبة زيادة تبلغ ٧,٧٪. ويرجع ذلك إلى زيادة السيولة النقدية المتأصلة بالشركة ، واستمرار اتجاه الشركة للاحتفاظ بالدولار الأمريكي وريضة كودائع دولارية لأجل قصيرة الأجل وتجدد بالعمد وطبقا للخطة المالية وإدارة السيولة وبدلاً عن الجنيه المصري والذي يمكن أن يحقق فوائد دائنة أعلى إلا أنه نجد اجتمعت الايرادات بالشركة المحققة عند الاحتفاظ بالدولار تكون أعلى لكونها تتحقق من جانبين أرباح فروق العلة والفوائد الدائنة وهو ما ظهر خلال عام الفعلي المتوقع ٢٠٢٤ / ٢٠٢٥.
- تبلغ صافي أرباح النشاط في الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥ مبلغ نحو ١,٥٨٢ مليار جنيه مقابل مبلغ نحو ١,٦٣٥ مليار جنيه بالموازنة المعتمدة ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بتخفيض قدره نحو ٥٣ مليون جنيه بنسبة الإنخفاض تبلغ ٣,٢٪ وبالمقارنة بالفعل/المتوقع لعام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ البالغ نحو ١,٧٢٩ مليار جنيه نجد إنخفاض قدره ١٤٧ مليون جنيه ونسبة الإنخفاض تبلغ ٨,٥٪.
- تبلغ أرباح فروق العلة خلال الفعلي / المتوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ نحو ٨٠,٧ مليون جنيه بينما كانت في العام المقارن ٢٠٢٤/٢٠٢٣ نحو ٥٦٤,٥ مليون جنيه والنتيجة عن قرارات تحرير سعر الصرف للدولار أمام الجنيه المصري ، مما كان له التأثير على صافي ربح الشركة خلال الفعلي / المتوقع بالرغم من زيادة الحصيلة الدولارية بالشركة خلال الفترة الحالية ولا توجد أرقام بالموازنة المقترحة.
- تبلغ صافي الأرباح قبل الضرائب في الموازنة التقديرية للعام ٢٠٢٦/٢٠٢٥ مبلغ نحو ١,٥٧٦ مليار جنيه مقابل مبلغ نحو ١,٦٤٢ مليار جنيه بالموازنة المعتمدة ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بتخفيض قدره نحو ٦٦ مليون جنيه بنسبة إنخفاض تبلغ ٤٪ وبالمقارنة بالفعل/المتوقع لعام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ البالغ نحو ١,٨٠٣ مليار جنيه نجد إنخفاض قدره ٢٢٧ مليون جنيه ونسبة إنخفاض تبلغ ١٢,٦٪ .
- تبلغ صافي الأرباح بعد الضرائب في الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥ مبلغ نحو ١,٢٠٨ مليار جنيه مقابل مبلغ نحو ١,٢٢٥ مليون جنيه بالموازنة المعتمدة ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بإنخفاض قدره نحو ١٧ مليون جنيه بنسبة الإنخفاض تبلغ ١,٤٪ وبالمقارنة بالفعل/المتوقع لعام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ البالغ نحو ١,٣٥٥ مليار جنيه نجد إنخفاض قدره ١٤٧ مليون جنيه ونسبة إنخفاض تبلغ ١٠,٩٪ .



➤ المركز المالي

القيمة بالآلاف جنيه

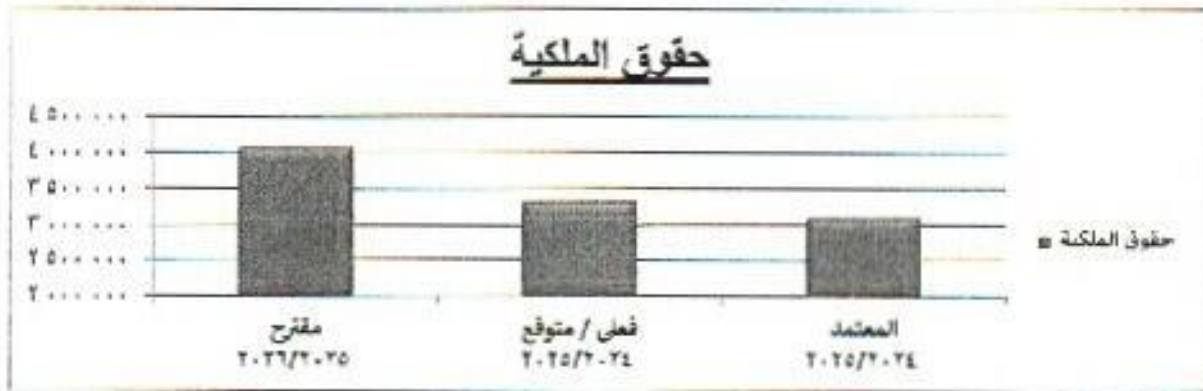
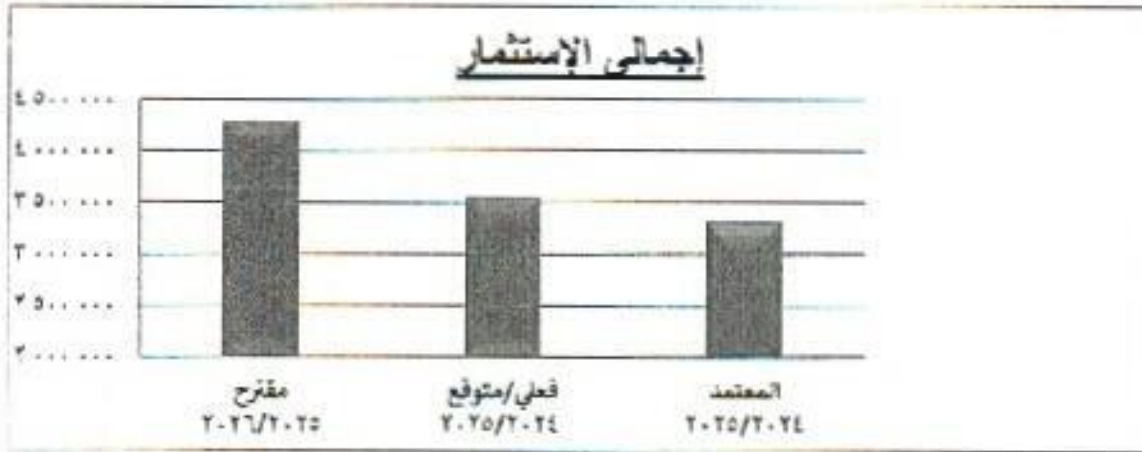
منخص المركز المالي						
البيان	فترة متوقع		المتحد		المقترح	
	٢٠٢٥/٢٠٢٤	٢٠٢٤/٢٠٢٣	٢٠٢٤/٢٠٢٣	٢٠٢٣/٢٠٢٢	٢٠٢٦/٢٠٢٥	٢٠٢٥/٢٠٢٤
السيولة						
الاصول غير المتداولة	١٤٩٥٣٠٩	١٢٨١٨٤٨	١٧٩٦٦٢٧	١٦٩٦٦٢٧	٢٢١٣١٨	٢٤٧٧٩
الاصول المتداولة	٢٦٠٣٥٧٠	٢٦١٦٨٠٦	٣٠٠١٣٩٢	٣٠٠١٣٩٢	٣٩٧٨٢٢	٨٨٤٤٨٦
المسؤول المتداولة	٥٦١٠٩٤	٤٨١٠٥٥	٤٣٦٠٦٢	٤٣٦٠٦٢	-١٢٥٠٣٢	-١٦٦٤٩٣
رأس المال العامل	٢٠٤٩٤٧٦	١٦٣٤٢٥١	١٠٥٥٣٣٠	١٠٥٥٣٣٠	٥٢٢٨٥٤	٩٣١٠٧٩
إجمالي الاستثمار ووصول المساهمين	٣٥٣٧٧٨٤	٣٣١٦٠٩٩	٤٩٨١٩٥٧	٤٩٨١٩٥٧	٧٤٤١٧١	٩٦٥٨٥٨
حقوق الملكية	٣٣٢٧٢٧٨	٣١٠٤٥١٠	٤٠٧٤٩٨٩	٤٠٧٤٩٨٩	٧٤٧٧١١	٩٧٠٤٧٩
التروض طويلة الأجل	٥٤٢٥٥	٥٤٨٦٠	٣٩٩٨٥	٣٩٩٨٥	-١٤٢٧٠	-١٤٨٢٥
الالتزامات طويلة الأجل	١٥٦٢٥٢	١٥٦٧٧٩	١٦٦٩٨٣	١٦٦٩٨٣	١٠٧٣١	١٠٢٠٤

هيكل التمويل المالي الموازنة التقديرية ٢٠٢٦/٢٠٢٥

البيان	مقارن ٢٠٢٣/٢٠٢٤	فعلي / متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤	مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٦
هيكل التمويل المالي :-			
حقوق الملكية			
رأس المال المدفوع	٣٩٦٠٠٠	٣٩٦٠٠٠	٣٩٦٠٠٠
الإحتياطات	٥٥٣٤٢٤	١٤٢٤٤١٩	٢٢٠٥٢٥٠
الأرباح المحتجزة	١٠٨٦٥٢	١٥١٣٧٣	٢٦٥٥٦٢
صافي ربح العام	١٤٥٤٢٤٠	١٣٥٥٤٨٥	١٢٠٨١٧٧
مجموع حقوق الملكية	٢٥١٢٣١٦	٣٢٢٧٢٧٨	٤٠٧٤٩٨٩
الالتزامات طويلة الأجل			
قروض طويلة الأجل	٦٨٥٢٦	٥٤٢٥٦	٣٩٩٨٥
الالتزامات ضريبية طويلة الأجل	١٤١٧٤٦	١٥٦٢٥٢	١٦٦٩٨٣
مجموع الالتزامات طويلة الأجل	٢١٠٢٧٢	٢١٠٥٠٨	٢٠٦٩٦٨
اجمالي الاستثمار	٢٧٢٢٥٨٨	٣٥٢٧٧٨٥	٤٢٨١٩٥٧
نسبة حقوق الملكية	٩٢,٢٨%	٩٤,٠٥%	٩٥,١٧%
نسبة الالتزامات طويلة الأجل	٧,٧٢%	٥,٩٥%	٤,٨٣%

ويتبين من الجداول السابقة:-

- زيادة رأس المال العامل المقترح لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٥ عن المعتمد لعام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بمبلغ نحو ٩٣١ مليون جنيه نتيجة زيادة التكاليف النقدية الناتجة عن عوائد ربحية الفنادق المملوكة للشركة وعن الفعلي / المتوقع عام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بمبلغ نحو ٥٢٣ مليون جنيه.
- زيادة إجمالي الإستثمار المقترح لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٥ عن المعتمد لعام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بمبلغ نحو ٩٦٦ مليون جنيه وعن الفعلي / المتوقع لعام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بمبلغ نحو ٧٤٤ مليون جنيه.
- زيادة حقوق الملكية المقترح لعام ٢٠٢٦/٢٠٢٥ عن المعتمد لعام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بمبلغ نحو ٩٧٠ مليون جنيه نتيجة زيادة أرباح العام وزيادتها عن الفعلي / المتوقع لعام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بمبلغ نحو ٧٤٨ مليون جنيه.



ثالثاً : الموازنة الاستثمارية للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦:

الخططة الإستثمارية لعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦

تستهدف الشركة في موازنتها الاستثمارية لعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦ اعتماد مبلغ نحو ٣٣١,٥٨١ مليون جنيه تتضمن البدء في تنفيذ تطوير وتجديد فندق "النيل ريتز كارلتون" والاحلال والتجديد لفندق النيل ريتزكارلتون وسفير دهب ومقر الشركة وذلك كما يلي:-

- إستثمارات جديدة :-
 - مبلغ ١٩٦,٦٨٦ مليون جنيه عن تطوير وتحديث وتوسعات بفندق النيل ريتزكارلتون .
 - مبلغ ٧,٠٠٠ مليون جنيه عن توسعات بفندق سفير دهب ريزورت.
- احلال وتجديد فندق النيل ريتزكارلتون :-
 - تبلغ ١١٩,٤٨٩ مليون جنيه.
- إحلال وتجديد فندق سفير دهب ريزورت :-
 - تبلغ ٨,٣٠٦ مليون جنيه.
- شراء أصول ثابتة لمقر الشركة
 - تبلغ ١٠٠ ألف جنيه (أثاث مكتبي - أجهزة حاسب)

الحدود الإجمالية للموازنة الاستثمارية للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦

القيمة بالآلاف جنيه

المقترح خلال عام الموازنة	الفترة من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٦/٣٠					فعلى / متوقع من يناير حتى يونية ٢٠٢٥	بيان البنود
	الربع الأول	الربع الثاني	الربع الثالث	الربع الرابع	ذاتى		
٠	٢٣٠٦٠	٤٠٨٩٨	١٤٦١٣	١١٨١١٥	١٩٦٦٨٦	٨٧٧٥٨	تطوير وتحديث فندق النيل ريتزكارلتون
٠	٣٨٧٥٤	٥٦٦١٢	١٤١٢٣	١٠٠٠٠	١١٩٤٨٩	٧٠١٢٥	إحلال وتجديد فندق النيل ريتزكارلتون
٠	٥٧٥٠	١٢٥٠			٧٠٠٠	٩٢٩٢	إحلال وتجديد فندق سفير دهب ريزورت
٠	٢٣٣٧	١١٧٠	١٨٠٧	٢٩٩٢	٨٣٠٦	٨٧٨٧	إحلال وتجديد فندق سفير دهب ريزورت
		٤٠	٦٠		١٠٠	٥٠	شراء أصول ثابتة لمقر الشركة
٠	٦٩٩٠١	٩٩٩٧٠	٣٠٦٠٣	١٣١١٠٧	٣٣١٥٨١	١٧٦٠١٢	الإجمالي



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

- ١- اعتماد تقرير مجلس الإدارة عن الموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦.
- ٢- اعتماد الموازنة التقديرية عن العام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦.
- ٣- اعتماد الموازنة الاستثمارية للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦ والبالغ قدرها ٣٣١.٥٨١ مليون جنيه مصري.

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

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

والله ولي التوفيق ،،،

رئيس مجلس الإدارة



(حسين رضوان)



المركز المالي

فلى ٣١/١٢/٢٠٢٤



قائمة المركز المالي
في ٢٠٢٤/١٢/٣١

القائمة بالجنيه

مقارن ٢٠٢٤/٦/٣٠	فعلي ٢٠٢٤/١٢/٣١	رقم الايضاح	البيــــــــــــن
			<u>الأصول</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١ ٣٤٧ ٠٧١ ٢٨٣	١ ٣٢٨ ٥٧٩ ٥٢٠	٥	أصول ثابتة (بالصافي)
١ ٠ ١٥١ ٢٤٢	١ ٩ ٦٠٨ ٩٥٨	٦	مشتريات تحت التقييم
٨ ٧٩٨ ١٧٥	٨ ٧٩٨ ١٧٥	٧	استثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
٧٤٤ ٩٧٢	٧٤٤ ٦٧٢	٧	استثمارات مالية غير متاحة للبيع
٨٢١ ٦٩٥	١ ٢٤٦ ٢٧١	٨	أصول غير ملموسة (بالصافي)
١ ٣٦٧ ٥٨٧ ٠٦٨	١ ٣٥٨ ٩٧٧ ٦٠٧		مجموع الأصول غير المتداولة
			<u>الأصول المتداولة</u>
٣٤٣ ٥١١	١٢٠ ١٧١	٩	مخزون
١٥٦ ٩٥٥ ٣٠٢	١٥٣ ٦٦٤ ١٧٨	١٠	عقلاء وأوراق قبض
٣٣ ٤٠٦ ٦٠٦	١٨ ٣٦٣ ٥٨٦	١١	حسابات مدينة لدى المصالح والشركاء
٢ ٩٦٥ ٤٧٥	٥ ١٥٥ ٠٠٤	١١	إيرادات مستحقة التحصيل
٢٥ ٥٥١ ٩٧٢	٣٠ ٥٤٣٥	١١	مصرفات مدفوعة مقدماً
٣١١ ٤٧٣ ٦٢٧	٣٦٥ ١٤٠ ٥١٦	١١	حسابات متبيلة أخرى
١ ٥٨٣ ٩١٤	١ ٧٠٥ ١٨٢	١١	حسابات مدينة لدى الشركات القابضة والشقيقة
١٨ ٥٥٧ ٣٦٧	١٨ ٤٩١ ٠٠٠	١١	حسابات دائنة للشركات القابضة والشقيقة
٤ ٢٩٦ ٨٧٦	٤ ٢٩٧ ٣٢٤	١١	حسابات دائنة للمصالح والهيئات
١ ٣٥٠ ٩٣٦ ٩٥٣	١ ٧٥١ ٧٢٠ ٤٦١	١٢	تقنية ولزعة لدى البنوك ومالي حكما
١ ٩٠٦ ٠٧١ ٦٠٢	٢ ٣١٨ ٩٧٢ ٨٥٨		مجموع الأصول المتداولة
٣ ٢٧٢ ٦٥٨ ٦٧١	٣ ٦٧٧ ٩٥٠ ٤٦٥		مجموع الأصول



تابع - قائمة المركز المالي
في ٢٠٢٤/١٢/٣١

القيمة بـملايين

مقارن ٢٠٢٤/١٢/٣١	نظير ٢٠٢٤/١٢/٣١	رقم الإيضاح	البيان
			حقوق ملكية
٣٩٦.٠٠٠.٠٠٠	٣٩٦.٠٠٠.٠٠٠	٢٠	رأس المال المدفوع
			إحتياطيات
٦٦٣.٩٩٤.٥٦٨	٦٦٥.٩٩٤.٥٦٨	٢١	إحتياطي قوائم
٥٥٢.٨١٧.٥٨٤	٥٥٢.٨١٧.٥٨٤	٢١	إحتياطي نظامي
٦.٥.٥٧٧.٣٣٣	٦.٥.٥٧٧.٣٣٣	٢١	إحتياطي رأسمالي
١٥١.٣٧٢.٨٠٠	١٥١.٣٧٢.٨٠٠	٢٢	أرباح (خسائر) مرحلة أرباح (خسائر) لفترة
١.٩٧٦.٧٩٢.٤٨٥	٢.٧٣٥.٧٣٨.١.٤		مجموع حقوق الملكية (٢)
			الالتزامات غير المتكافئة
٦٨.٥٢٦.٣١٧	٦١.٣٩١.٥٢٢	٢٣	تروض بتويلة الأجل من البنوك
١١١.٧٤٥.٣٧٢	١٤٤.٦٤٩.٨١٧	٢٤	إلتزامات شريعية موجبة
٢٦.٢٢٦.٦٨٩	٢.٥.٥٤٠.٨٩٩		مجموع الإلتزامات غير المتكافئة (٤)



تابع - قائمة المركز المالي
في ٢٠٢٤/١٢/٣١

إقامة بتعليق

مقارن ٢٠٢٤/١٢/٣١	لبي ٢٠٢٤/١٢/٣١	رقم الإيضاح	البيان
			<u>الإلتزامات المتداولة</u>
٣٩ ١٧٠ ٦٦٣	٣٨ ٥٠٨ ٦١٩	١٣	مخصصات
٤١١ ٠٣٢	١٠٧ ٨٨٠	١٤	سوزنوت
١٣ ٤٤٨ ٠٩٥	٧ ٢٥٢ ٤١٨	١٥	حسابات دائنة المصالح والهيئات
٣ ٤٧٧ ٥٣٥	٣ ٠١٠ ٦٩٧	١٦	سروقات منطقة المدا
٥٤٠ ٥٤٤ ٤٩٠		١٧	دائرت التوزيعات
٧٠ ٦٣٦ ٩١٥	٦٩ ٠٨١ ٧٣٩	١٨	حسابات دائنة أخرى
٧ ٤١١ ٩٨١	٨ ٠٦٣ ٩٦٤	١٩	حسابات مدينة ادى لشركات الخدمة والشقة
١٤ ٢٧٠ ٥٩٢	١٤ ٢٧٠ ٥٩٢	٢٠	الجزء المسحق خلال السنة المالية من القروض طويلة الأجل
٤٠٦ ٤٣٨ ٤٠٥	٥٩٩ ١٣٠ ٧٨٧		ضريبة الدخل المستحقة
١٠ ٩١ ٥٩٤ ٦٩٧	٧٣٦ ٦٨١ ٤٩٣		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٣ ٢٧٣ ٦٥٨ ٦٧١	٣ ٦٧٧ ٩٥٠ ٤٦٥		إجمالي حقوق الملكية والإلتزامات

عضو المكتب التنفيذي



(عبدالمعز عبد)

رئيس القطاع المالي



(محمود/محمود محمد مصطفى)



قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المفردة
حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١
(تتويب المصروفات طبقاً لوظيفتها)

مقارن ٢٠٢٣/١٢/٣١	فلس ٢٠٢٤/١٢/٣١	رقم الإيضاح	البيان
٥٧٧ ٩٠٧ ٠٢٠	٩٣٥ ٢١١ ٦٤٩	٢٥	المبيعات الإبراهيمية
(٥٥ ٦٦٤ ٠٦٨)	(٦٦ ٥٠١ ٦٥٠)	٢٦	تكلفة المبيعات (تكلفة الحصول على الإبراهيمية)
٥٦٦ ٦٤٢ ٩٥٢	٨٧٢ ٧٠٩ ٩٩٩		معدل الربح
٣٢ ٤٦٤ ٩٧٩	٤٤ ٢٨٧ ٩٨٦	٢٧	التنقل من الاستثمار
٨٢ ٣٣٩ ٤١٧	٩٣ ١٤٤ ٩٩٩	٣٠	مكاتب وطابعات أخرى
١ ٠٠٠	١٥ ٦٥٠	٣١	البرقيات الأخرى
			مصروفات بيع وتوزيع
(٦٦ ٣٢٢ ٥٣٥)	(٦٧ ٥٩٧ ٥٠١)	٢٨	مصروفات إدارة وصومية
(٢٠ ٦٦٨)	(٢ ٥٤٨ ٢٥٥)	٣٢	مخصصات مكتوبة
٢١٢ ٢٤٩	٣ ٢٥٢	٣٣	مخصصات (إلى الغرض منها)
			خسائر الإضمحلال في قيمة الأصول الثابتة والأصول غير الملمومة
			مصروفات أخرى
(٨٢ ١٥٣ ٨١٣)	(٤ ٣٧٥ ٩٥٧)	٢٩	مصروفات تمويلية
	٢٣ ٤٣٢	٢٤	إيرادات الاستثمارات في شركات شقيقة ونات سيطرة مشتركة
٥٤٠ ١٢٣ ٤٧٨	٩٤٥ ٧٢٣ ٩٣٩		الأرباح قبل الضريبة
(١٠٩ ٩٠٧ ٤٤١)	(٣٢١ ٧٨٧ ٨١٧)	٣٥	مصروف ضريبة الدخل
٤٤٦ ٧٨٢ ٤٦٦	٨٩٢ ٥١٢ ٦٨٨		ربح السنة من العمليات المستمرة
			مصروفات ضريبة مزججة
٨٢ ٢٤٠ ٤١٧	٩٢ ٢١٠ ٩٤٤		ربح (الخسائر) السنة من العمليات غير المستمرة بعد خصم ضريبة الدخل
٤٣٠ ٢١١ ٠٣٧	٥٦٣ ٩٣٥ ٥١٥		ربح السنة
			عدد الأسهم ٣٩٦ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم
١ ٠٠٠	١ ٠٠٠	٣٦	تعيب المساهمين في الأرباح (جتها / سهم)

العضو المنتدب التنفيذي

(عبد العزيز عبد)

رئيس القطاع المالي

(محمود محمد مصطفى)



قائمة الدخل الشامل
عن الفترة من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١

القيمة بالآلاف جنيه

مقارن ٢٠٢٣/١٢/٣١	فترة ٢٠٢٤/١٢/٣١	البيان
٤٣٠ ٢١٦	٧٦٣ ٩٣٦	ربح الخسرة
		الدخل الشامل:
		أرباح لائحة للخدمة عن ترجمة العملات الأجنبية
		الإستثمارات المالية المتاحة للبيع
		تغطية التدفق النقدي
		الأرباح (الخسائر) الإقتوارية عن إلغاء المزايا المحددة للمعاشات
		تسديد المنشأة من الدخل الشامل الأخرى من الشركات الشقيقة
		تأجيل الدخل المتعلقة بمخاطر الدخل الشامل الأخرى
		مجموع الدخل الشامل الأخرى عن العام بعد خصم تدبيرية
٤٣٠ ٢١٦	٧٦٣ ٩٣٦	إجمالي الدخل الشامل عن العام

العضو المنتدب التنفيذي


(عبد العزيز عيد)

رئيس القطاع المالي


(محمدي/محمود محمد مصطفى)



قائمة التدفقات النقدية (طبقاً للطريقة المباشرة)
في ٢٠٢٤/١٢/٣١

القيمة بالآلاف جنيه

الفترة المقارنة	قلى	جزائى	رقم الإيضاح	تيسيل
				* التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
٦٠١٨١٢		٩١١٠٣٥	٢٧	مقبوضات نقدية من العملاء
٢٦٩٦٩		١٥٨٦٧	٢٨	مدفوعات نقدية للموردين والموظفين
٥٧٤٨٤٤	٨٩٥١٦٨			نقدية متولدة من التشغيل
٨٤٣٢٨	١٥٢٩			قوائد مدفوعة
٢٣١٩٥١	١٣٢٧٢١			متحصلات أخرى
٢٦١٢٦٢	١١٧٢٢٤			مدفوعات أخرى
٣٦٨٢٨	٥١٧٢٦			ضرائب غير مباشرة مدفوعة
				ضرائب دخل مدفوعة عن بطاقات سياحة
٩١٥٧٠	٢٩٠٤٤			ضرائب دخل مدفوعة
٣٣٢٨٠٧	٨٢٧٢٠٦			صافي النقدية من أنشطة التشغيل
				* التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
	٥٧			مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة
١٠٧٢٤	٨٢٥٠			مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مذكورة تحت التخليص)
				متحصلات من بيع استثمارات طويلة الأجل
١٦٢٥٢	٢١٥			متحصلات من بيع أصول ثابتة
				متحصلات من بيع استثمارات مالية (مذكورة)
				مدفوعات الترام استثمارات مالية
٣٢٩٨١	٢٩٢٩٧			قوائد مقبوضة
	٢٣		٢٩	كوزيمات مقبوضة
٢٨٥٥٠	٢١٢٢٨			صافي النقدية من أنشطة الاستثمار
٣٧٤٢٥٧	٨٤٨٦٢٤			بداية / ٠١/٠١

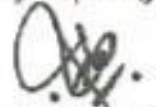


تابع : قائمة التدفقات النقدية (طبقاً للطريقة المباشرة)
في ٢٠٢٤/١٢/٣١

القيمة بالالف جنة

القيمة المتغيرة	بني	جزئي	رقم الإيضاح	البيان
٣٧٢ ٣٥٧	٨٥٨ ٦٣٤			ما قبله
				التعديل النسبية من أنشطة التمويل
٤٥٦ ٦٦٨	٥٤٠ ٥٢٤		١٠	توزيعات مدفوعة
				زيادة رأس المال
٩٦ ٤٣٥	٧ ١٣٦			مدفوعات فائدة الأجل
				مكتسبات من فروض متوسطة الأجل
١٦ - ١٩				مدفوعات فائدة الأجل
				مكتسبات من فروض متوسطة الأجل
- ٥٣١ ٩١٢	- ٥٤٧ ٦٦٠			صالحى القابلة من أنشطة التمويل
٢ ٣٦٤	٨٩ ٨٥٢			مكتسبات نتيجة تغيير في أسعار الفروق عملات اجنبية
٢٧٨	٣٣			خسائر نتيجة تغير في أسعار الفروق عملات اجنبية
- ١٦٤ ٧٩٩	٤٠٠ ٧٩٣			صالحى الأمانة او التخص في القابلة وما في حكمها
١ ٥٦ ٥٢٧	١ ٣٥٠ ٤٣٧			القابلة وما في حكمها في بداية السنة
٨٩١ ٧٥٦	١ ٧٥١ ٧٣٠			القابلة وما في حكمها في نهاية السنة

العضو المنتدب التنفيذي


(عبد العزيز حديد)

رئيس القطاع المالي


(محمود محمود محمد السعيد)



قائمة التغير في حقوق الملكية
عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١

القيمة بالألف جنيه

بيان	(*) رصيد أول الفترة	الزيادة	التقص	رصيد آخر الـ الفترة
رأس المال المصدر	٣٩٦.٠٠٠			٣٩٦.٠٠٠
أقساط تم يطلب مبالغها				
أقساط متأخر مبالغها				
رأس المال المدفوع	٣٩٦.٠٠٠			٣٩٦.٠٠٠
<u>الإحتياطيات</u>				
إحتياطي فئزتي	٢١٩.٩٨٤	٤٤٩.٠١١		٦٦٥.٩٩٥
إحتياطي نظامي	٢.٩٧٦٧	٣٤٣.٠٨٥		٥٥٢.٨٤٧
إحتياطي رأسمالي	١٢٣.٦٧٨	٨١.٨٤٩		٢.٥٥٧٧
مجموع الإحتياطيات	٥٥٣.٦٦٤	٨٧٠.٩٤٥		١.٤٢٤.٤١٤
إرباح (خسائر) مرحلة	١.٠٨.٦٥٢	٤٢.٧٢١		١.٥١.٣٧٣
صافي إرباح العام	١.٤٥٤.٢٤٠	٧٦٣.٩٣٦	١.٤٥٤.٢٤٠	٧٦٣.٩٣٦
إجمالي حقوق الملكية	٢.٥١٢.٣١٦	١.٦٧٧.٦٥٢	١.٤٥٤.٢٤٠	٢.٧٣٥.٧٢٨

العضو المنتدب
التفسيدي

(عبد العزيز عيد)



رئيس

القطاع المالي

(محاسب/محمود محمد مصطفى)



المركز المالي

(فعلي / متوقع)

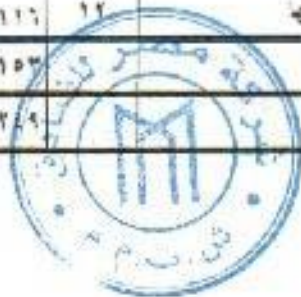
في ٢٠٢٥/٦/٣٠



قائمة المركز المالي
في ٢٠٢٥/٦/٣٠

القيمة بالجنيه

مقارن ٢٠٢٤/٦/٣٠	قطري / متوقع ٢٠٢٥/٦/٣٠	رقم الإيضاح	البيان
			الأصول
			الأصول غير المتداولة
١ ٣٤٧ ٠٧١ ٢٨٣	١ ٣٦٣ ٠٢٦ ٧٨٤	٥	أصول ثابتة (بالصافي)
١٠ ١٥١ ٢٤٢	٩٩ ٢٢٧ ٧٦٥	٦	مشروعات تحت التنفيذ
٨ ٧٩٨ ١٧٥	٨ ٧٩٨ ١٧٥	٧	إستثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
٧٤٤ ٦٧٣	٧٤٤ ٦٧٣	٧	إستثمارات مالية غير متاحة للبيع
٨٢١ ٦٩٥	١٣ ٥١١ ٦٩٩	٨	أصول غير ملمومة (بالصافي)
١ ٣٦٧ ٥٨٧ ٠٦٨	١ ٤٩٥ ٣٠٩ ٠٩٦		مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
٣٤٣ ٥١١	٧٤ ١٧٢	٩	مخزون
١٥٦ ٩٥٥ ٣٠٢	١٥٩ ٤٠٤ ٩٤٥	١٠	صلاحي وأوراق قبض
٣٣ ٤٠٦ ٦٠٦	٤٥٧ ٥٩٣	١١	حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات
٢ ٩٦٥ ٤٧٥	٣ ٣٥٢ ٥٣٩	١١	إيرادات مستحقة التحصيل
٢٥ ٥٥١ ٩٧٢	٤٣ ١٠٣ ٤٨٥	١١	مصرفات متفرقة مقنناً
٣١١ ٤٧٣ ٦٢٧	٣٤٠ ٩٣٤ ٠٩٦	١١	حسابات مدينة أخرى
١ ٥٨٣ ٩١٤		١١	حسابات مدينة لدى الشركات القابضة والشقيقة
١٨ ٥٥٧ ٣٦٧	١٩ ٤٦٤ ٣٣١	١١	حسابات دائنة لشركات القابضة والشقيقة
٤ ٢٩٦ ٨٧٦	٤ ٢٩٦ ٨٧٦	١١	حسابات دائنة للمصالح والهيئات
١ ٣٥٠ ٩٣٦ ٩٥٣	٢ ٠٣٢ ٤٨٢ ١١٦	١٢	نقدية ورسد لدى البنوك وما في حكمها
١ ٩٠٦ ٠٧١ ٦٠٣	٢ ٦٠٣ ٥٧٠ ١٥٣		مجموع الأصول المتداولة
٣ ٢٧٣ ٦٥٨ ٦٧١	٤ ٠٩٨ ٨٧٩ ٢٤٩		مجموع الأصول



تابع : قائمة المركز المالي
في ٢٠٢٥/٦/٣٠

القيمة بالجنه

مقارن ٢٠٢٤/٦/٣٠	فطسي / متوقع ٢٠٢٥/٦/٣٠	رقم الإيضاح	البيان
			<u>حقوق الملكية</u>
٣٩٦ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٩٦ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٠	رأس المال المدفوع
			<u>الإحتياطيات</u>
٦٦٥ ٩٩٤ ٥٦٨	٦٦٥ ٩٩٤ ٥٦٨	٢٠	إحتياطي قانوني
٥٥٢ ٨٤٧ ٥٨٤	٥٥٢ ٨٤٧ ٥٨٤	٢٠	إحتياطي نظامي
٢٠٥ ٥٧٧ ٣٣٣	٢٠٥ ٥٧٧ ٣٣٣	٢٠	إحتياطي رأسمالي
١٥١ ٣٧٢ ٨٠٠	١٥١ ٣٧٢ ٨٠٠	٢٠	أرباح مرحلة
		٢١	حساب النتيجة
	١ ٣٥٥ ٤٨٥ ٤٠٤		أرباح الفترة
١ ٩٧١ ٧٩٢ ٢٨٥	٣ ٣٢٧ ٢٧٧ ٦٨٩		مجموع حقوق الملكية (٣)
			<u>الإلتزامات غير المتداولة</u>
٦٨ ٥٢٦ ٣١٧	٥٤ ٢٥٥ ٧٢٨	٢٣	قروض طويلة الأجل من البنوك
١١١ ٧٤٥ ٣٧٢	١٥٦ ٢٥١ ٨٠٧	٢٤	إلتزامات ضريبية مزجلة
٢١٠ ٢٧١ ٦٨٩	٢١٠ ٥٠٧ ٥٣٥		مجموع الإلتزامات غير المتداولة (٤)



تابع - قائمة المركز المالي
في ٢٠٢٥/٦/٣٠

القائمة بالتخصيص

مقارن ٢٠٢٤/٦/٣٠	فطسي / متوقع ٢٠٢٥/٦/٣٠	رقم الإيضاح	البيان
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٣٦١٧٠٦٦٣	٤٠٠٥٥٩٣٨	١٣	مخصصات
٤١١٠٢٤	١١٢٧٣٧		موردون
١٣٢٦٨٠٩٥	١١٢٨٨٠٠٠	١٤	حسابات دائنة للمصالح والهيئات
٥٤٠٥٢٤٤٩٠			دائنو التوريدات
٢٤٦٧٥٣٥	١٦٤٨١٥٨	١٦	مصرف وبنك مستحقة المداد
٧٠٦٣١٩١٤	٥٧١٧١٢٨٠	١٥	حسابات دائنة أخرى
٧٤١١٩٨١	٣٩٠٧٦٥٣	١٧	حسابات مدينة لدى الشركات القابضة والشقيقة
١٤٧٧٠٥٩٢	١٤٢٧٠٥٩٢	١٨	الجزء المستحق خلال السنة التالية من القروض طويلة الأجل
٤٠٦٤٣٨٤٠٥	٤٣٢٠٣٩١١٧	١٩	ضريبة الدخل المستحقة
١٠٩١٥٩٤٦٩٧	٥٦١٠٩٤٠٢٥		مجموع الالتزامات المتداولة
٣٢٧٣٦٥٨٦٧١	٤٠٩٨٨٧٩٢٤٩		مجموع حقوق الملكية والالتزامات

العضو المنتدب
التفويض
(عبد البرك عبد)

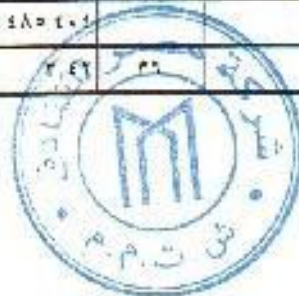
رئيس
القطاع المالي
(محاسب/محمود محمد محمد)

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

القيمة بالعملة

مقارن ٢٠٢٤/٦/٣٠	لطي / مرفق ٢٠٢٥/٦/٣٠	رقم الإيضاح	الشرح
١ ٤٣٨ ٠٨٩ ٤٢٤	١ ٨٣٥ ١٢٦ ٧٩٤	٢٥	المبيعات والإيرادات
(١١٧ ٣٨١ ٥٨٨)	(١٤٥ ٨٥٣ ١٣٤)	٢٦	تكلفة المبيعات بتكلفة الحصول على الإيراد
١ ٣٢٠ ٧٠٧ ٨٣٦	١ ٦٨٩ ٢٧٣ ٦٦٠		مجموع الأرباح
٧١ ٠٢٨ ٠٧٥	٨٠ ٨٢٦ ٨٦٣	٢٧	الدخل من الاستثمارات
٦٤٨ ٩٧٧ ٦٠١	٨٣ ٧٥١ ٥٢٠	٢٨	مكسب وخسائر أخرى
٢٦ ٨٥٠	٣٩ ٥٢٤	٢٩	إيرادات أخرى
			مصروفات بيع وتوزيع
(٣٩ ٦٠٣ ٦٥١)	(٣٥ ٥٦٧ ٠٢٠)	٢٨	مصروفات إدارية وعمومية
(١٣ ١٥١ ٢١٧)	(٦ ٦١٣ ٥٠٠)	٣١	مخصصات مكتونة
٣١١ ٣٥٣	٢ ٢٨٢	٣٢	مخصصات إطفاء الخسائر منها
			خسائر الاضطلال في قيمة الأصول الثابتة والأصول غير المنقولة
			مصروفات أخرى
(١١٩ ٦٤٨ ٣٨٢)	(٨ ٢٤٤ ٠١٢)	٢٩	مصروفات تمويلية
١١٩ ٩١٦	٢٣ ٤٣٣	٣٤	إيرادات الاستثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة
١ ٨٦٩ ٨١٣ ٣٨٠	١ ٨٠٣ ٣٩٦ ٧٥٠		الأرباح قبل الضريبة
(٤٠٦ ٤٣٨ ٤٠٥)	(٤٣٥ ٨٠٩ ٣٨٦)	٣٥	مصروفات ضريبة الدخل
١ ٢٢٠ ٨١٣ ٩٢٩	١ ٣٦٧ ٥٨٥ ٣٦٤		ربح السنة من العمليات المستمرة
(٩ ١٣٤ ٨٠٦)	(١٢ ١٠١ ٩٦٠)		مصروفات ضريبية مؤجلة
٦٤٨ ٩٩٤ ٤٥١	٨٣ ٧٩١ ٠٤١		ربح السنة من العمليات غير المستمرة (بعد خصم ضريبة الدخل)
١ ٤٥٤ ٢٤٠ ١٦٩	١ ٣٥٥ ٤٨٥ ٤٠٤		ربح الفترة
٢.٦٧	٢.٤٢	٣٦	نصيب المسهم في الأرباح (جنيه / سهم)

العضو المنتدب
التابع
(عبدالمعز عبد)



رئيس
القطاع المالي
(محمدي/محمود محمد مصطفى)

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

القيمة بالآلاف جنيه

مقارن ٢٠٢٤/٦/٣٠	قطري / متوقع ٢٠٢٥/٦/٣٠	البيان
١ ٤٥٤ ٢٤٠	١ ٣٥٥ ٤٨٥	ربح التسوية
		الدخل الشامل :
		فروق العملة الناتجة عن ترجمة العملات الأجنبية
		الإستثمارات المالية المتاحة للبيع
		نقطة التقليل التقديري
		الأرباح (الخسائر) الاكثورية عن تقم المزايا المحددة للمعاشات
		نصيب المعاشاة من الدخل الشامل الأخرى لدى الشركات الشقيقة
		ضريبة الدخل المتعلقة بمساهمات الدخل الشامل الأخرى
		مجموع الدخل الشامل الأخير عن العام بعد خصم للتقريبية
١ ٤٥٤ ٢٤٠	١ ٣٥٥ ٤٨٥	إجمالي الدخل الشامل عن العام

العضو المنتدب

التوقيع
(عبد العزيز عبد)

رئيس

القطاع المالي

(مخاسب/محمود محمد مصطفى)



قائمة التدفقات النقدية (طبقاً للطريقة المباشرة)
عن الفعلي / المتوقع من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠

القيمة بالألف جنيه

مقارن ٢٠٢٤/٦/٣٠	كلي	جزئي	رقم الإيضاح	البيان
				١ التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
١ ٢٥٦ ٨١٧		١ ٧٩٨ ٧٧٣		مقبوضات نقدية من العملاء
- ١٠٨ ٠٠٦		- ١٣٠ ٨٠٦		مدفوعات نقدية للموردين والموظفين
١ ١٤٨ ٨١٦	١ ٦٦٧ ٩٧٢			نسبة متولدة من التشغيل
- ١٤٧ ٠١١	- ٩١١٠			فوائد مدفوعة
٤٥٤ ٩٤٧	٧٢١ ٨٠٥		٢٨	متحصلات أخرى
- ٣٤٥ ٢٣٦	- ٦٨٢ ٢٧٧		٣٩	مدفوعات أخرى
- ٧٥ ٠١٧	- ١٠١ ٩٦٤			ضرائب غير مباشرة مدفوعة
				ضرائب دخل مدفوعة عن سنوات سابقة
- ١٦٤ ٣٥٢	- ٤٠٦ ١٨٧			ضرائب دخل مدفوعة
٨٧١ ٨٤٧	١ ١٩٠ ٢٣٩			صافي النقدية من أنشطة التشغيل
				٢ التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
- ١ ١٣١	- ١١ ٠٩٤			مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة
- ١٢ ٤٥١	- ٩٧ ٠٧٩			مدفوعات لاقتناء أصول ثابت (مشروعات تحت التنفيذ)
				متحصلات من بيع استثمارات طويلة الأجل
٥١ ٣٥٥	٨٦٥			متحصلات من بيع أصول ثابتة
				متحصلات من بيع استثمارات مالية (مبادلة)
				مدفوعات لشراء استثمارات مالية
٧٢ ١٨٧	٧٢ ٦٦٣			فوائد مقبوضة
١٧٠	٢٣		٤٠	توزيعات مقبوضة
١١٠ ١٣٠	- ٣٤ ٩٢٢			صافي النقدية من أنشطة الاستثمار
٩٨١ ٩٧٧	١ ١٥٥ ٦١٧			بعضه ٠ //



تابع : قائمة التدفقات النقدية (طبقاً للطريقة المباشرة)
عن الفعلى / المتوقع من ٢٠٢٤/٧/١ حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠

القيمة بالآلاف جنيه

مقترن ٢٠٢٤/٦/٣٠	كلى	جزئى	رقم الإيضاح	البيان
٩٨١ ٩٧٧	١ ١٥٥ ٦١٧			ما قبله
				- التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
- ٤٥٦ ٢٦٨	- ٥٤٠ ٥٢٤		٤٦	توزيعات مدفوعة
				زيادة رأس المال
- ٧٧٥ ١٧٣	- ١٤ ٢٧١			مداد فروض طويلة الأجل
				متحصلات من فروض متوسطة الأجل
- ١٦ ٠١٩				مداد فروض متوسطة الأجل
				متحصلات من فروض طويلة الأجل
- ١ ٢٤٧ ٤٦٠	- ٥٥٤ ٧٩٥			صافى النقدية من أنشطة التمويل
٥٦٠ ١٧٥	٨٩ ٨٥٢			متحصلات نتيجة تغيير في أسعار فروع عملات أجنبية
- ٢٨٢	- ٩ ١٢٩			خسائر نتيجة تغيير في أسعار فروع عملات أجنبية
٢٩٤ ٤١٠	٦٨١ ٥٢٥			صافى الزيادة أو النقص في النقدية وما في حكمها
١ ٠٥٦ ٥٢٧	١ ٣٥٠ ٩٣٧			النقدية وما في حكمها في بداية السنة
١ ٣٥٠ ٩٣٧	٢ ٠٣٢ ٤٨٢			النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

العضو المنتدب

التفويض

(عبد العزيز عبد)

رئيس

القطاع المالى


(محمديا محمود محمد مصطفى)



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

العمدة بالآلاف جنيه

رصيد آخر للعمدة	النقص	الزيادة	(*) رصيد أول العمدة	بيانات
٣٩٦.٠٠٠			٣٩٦.٠٠٠	رأس المال المصدر والمدفوع المسقط لم يطلب سدائها المسقط متأكد سدائها
٣٩٦.٠٠٠			٣٩٦.٠٠٠	رأس المال المصدر والمدفوع <u>الإحتياطيات</u>
٦٦٥.٩٩٥		٤٤٦.١١١	٢١٩.٩٨٤	إحتياطي قانوني
٥٥٢.٨٤٧		٣٤٣.١٨٥	٢.٩٧٦٢	إحتياطي نظمي
٢.٥٥٧٧		٨١.٨٩٩	١٢٣.٦٧٨	إحتياطي رأسمالي
١.٤٦٤.٤١٩		٨٧٠.٩٩٥	٥٥٣.٤٢٤	مجموع الإحتياطيات
١٥١.٣٧٣		٤٢.٧٢١	١٠٨.٦٥٢	أرباح (خسائر) مرصدة
١.٣٥٥.٤٨٥	١.٤٥٤.٢٤٠	١.٣٥٥.٤٨٥	١.٤٥٤.٢٤٠	صافي أرباح العام
٣.٣٢٧.٢٧٧	١.٤٥٤.٢٤٠	٢.٢٦٩.٢٠٣	٢.٥١٢.٣١٦	إجمالي حقوق الملكية

العضو المنتدب

التوقيع
(عبدالمعز عبد)

رئيس

التوقيع
(محمود محمود مصطفى)



قائمة

توزيع الأرباح المقترحة
عن السنة المالية المنتهية

في ٢٠٢٥/٦/٣٠



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

القيمة بتجنيد		البيان
١ ٣٥٥ ١٨٥ ٤٠٥		صافي الربح بعد الضرائب
٣ ٣٥٥ ٥٢٦		أرباح رأسمالية
١٣٥٢ ١٢٦ ٨٧٩		الأرباح القابلة للتوزيع
١٣٩ ٤٤٢ ٢١٠	٣٢,٨٠٪	احتياطي قانوني
٢٣٨ ٠٢٤ ٤٧٠	١٥٪	احتياطيات أخرى
٥٧٤ ٦٥٥ ١٩٩		الأرباح القابلة للتوزيع بعد تحميل الاحتياطيات
٥٧ ٤٦٥ ٥٢٠	١٠٪	توزيعات العاشمين (١٠% من الأرباح القابلة للتوزيع)
٥١٧ ١٨٩ ٦٧٩		المتبقى بعد خصم نصيب العاشمين في الأرباح القابلة للتوزيع
١٩ ٨٠٠ ٠٠٠	٤٪	تجنيد ٥% من رأس المال المعطوف
٤٩٧ ٣٨٩ ٦٧٩		المتبقى قبل توزيع مكافأة مجلس الإدارة
٧ ٠٠٠ ٠٠٠	١,٤١٪	مكافأة مجلس الإدارة
٤٩٠ ٣٨٩ ٦٧٩		المتبقى طبقاً لقرار الجمعية
٣٨٦ ٠٠٠ ٠٠٠		عدد الأسهم
١,٠٠		كوبون التوزيع المقترح للمساهمين (جنيه / سهم)
٣٩٦ ٠٠٠ ٠٠٠		إجمالي توزيعات المساهمين
١١٤ ١٨٩ ٦٧٩		المتبقى كأرباح مرحلة

العضو المنتدب
التفويض
(عبد العزيز عبد)



رئيس
القطاع المالي
(محمب/محمود محمد كمال)

قائمة الإنتاج
والقيمة المضافة فعلى / متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٥

القيمة بالآلاف جنيه

البيان	٢٠٢٤	٢٠٢٥
<u>بيانات التشغيل</u>		
خدمات مياحة	١ ٨٣٥ ١٢٧	
<u>يخص:</u>		
الإعلان والاستهلاك	٧٧ ٦٢٣	
الإنتاج الصافي بسعر السوق		١ ٧٥٧ ٥٠٤
الإنتاج الإجمالي بسعر السوق		١ ٨٣٥ ١٢٧
<u>يخص:</u>		
ضرائب ورسوم ملعبة		٢٤١
الإنتاج بتكلفة حوامل الإنتاج		١ ٨٣٤ ٨٨٦
<u>يخص:</u>		
تكلفة السلع والخدمات		١٠ ٩٠٤
القيمة المضافة الإجمالية		١ ٨٢٣ ٩٨٢
<u>يخص:</u>		
الإعلان والاستهلاك	٧٧ ٦٢٣	٧٧ ٦٢٣
القيمة المضافة الصافية		١ ٧٤٦ ٣٥٩
<u>توزيع القيمة المضافة</u>		
١- الأجور		
جزر نقدية	١٧ ٨٢١	
مزايا عائلية	٢ ٦٧٨	
تأمينات اجتماعية	٢ ٦٧٨	
		٢٣ ١٧٧
٢- إيجار العقارات (أرضي وسمائي)		
إيجار فني		٦٦ ٩٣٤
٣- (ربح/خسارة) الإنتاج		١ ٦٥٥ ٦٣٨
		١ ٧٤٦ ٣٥٩

للعضو المنتدب

عبد العزيز عبد
عبد العزيز عبد

رئيس

القسم المالي

(محاسب/محمود محمد مصطفى)



الموازنة العينية



الموازنة العينية
لبنك النيل ريتز كارلتون
بمحافظة القاهرة
موزعة على فترات ربع سنوية



الموازنة العينية

لنتائج تشغيل فندق النيل رينكارتون عن عام ٢٠٢٦/٢٠٢٥

موزعة على فترات ربع سنوية

القيمة بالآلاف جنيه

٢٠٢٦/٢٠٢٥	الربع الرابع	الربع الثالث	الربع الثاني	الربع الأول	البيان
	٢٧٢	٣٢٩	٣٢٩	٣٢٩	عدد الغرف المتاحة
١١٤ ٩٠٠	٢٤ ٧٥٤	٢٩ ٦١٠	٣٠ ٢٦٨	٣٠ ٢٦٨	الطاقة المتاحة للتشغيل (غرفة / ليلة)
٨٧ ٦٥٦	١٧ ٦٧٢	١٩ ٦٥٢	٢٥ ٥٨٣	٢٤ ٧٤٩	الطاقة المشغولة (غرفة / ليلة)
٪٧٦	٪٧٢	٪٦٦	٪٨٥	٪٨٢	متوسط نسبة الأتغال (%)
١٣ ٣٧١	١٣ ٧٠٨	١٣ ٥٢٢	١٤ ٤١١	١١ ٩٣٥	متوسط سعر بيع الغرفة (بالجنيه)
١ ١٧٢ ٠٥٨	٢٤٢ ٢٥١	٢٦٥ ٧٤٠	٣٦٨ ٦٧٨	٢٩٥ ٣٨٩	إيراد الغرف
٥٨٥ ٣١٠	١٥٧ ٩٠٩	١١٦ ٦٢٩	١٦٤ ٠٣٧	١٤٦ ٧٣٥	إيراد الأغذية والمشروبات
٩٠ ١٧٣	٢٥ ٢٤٥	١٩ ٢٨٨	٢٢ ٩١٤	٢٢ ٧٢٦	إيرادات اقسام التشغيل الأخرى والإيرادات الأخرى
١ ٨٤٧ ٥٤٤	٤٢٥ ٤٠٣	٤٠١ ٦٥٧	٥٥٥ ٦٢٩	٤٦٤ ٨٥٠	إجمالي الإيرادات
٤٩٤ ٤٩٤	١٣٥ ٧٣٥	١١٢ ٦٨٤	١٢٧ ٧٨٠	١١٨ ٢٩٥	إجمالي المصروفات المباشرة
١ ٣٥٣ ٠٤٧	٢٨٩ ٦٧٠	٢٨٨ ٩٧٣	٤٢٧ ٨٤٩	٣٤٦ ٥٥٥	إجمالي أرباح اقسام التشغيل
٢٨٩ ٢٤٤	٧١ ٢٦٧	٧٩ ٧٠٣	٧٠ ٨٠٣	٦٧ ٤٧١	إجمالي المصروفات غير المباشرة
١ ٠٦٣ ٨٠٣	٢١٨ ٤٠٣	٢٠٩ ٢٧٠	٣٥٧ ٠٤٦	٢٧٩ ٠٨٤	إجمالي أرباح التشغيل
					خصومات من إجمالي ربح التشغيل
٣٦ ٩٥١	٨ ٥٠٨	٨ ٠٣٣	١١ ١١٣	٩ ٢٩٧	أتعاب الإدارة (٢٪)
٩٢ ٣٧٧	٢١ ٢٧٠	٢٠ ٠٨٣	٢٧ ٧٨١	٢٣ ٢٤٣	مخصص الإحلال والتجديد (٥٪)
١٧ ٣١١	٤ ٣٤٠	٤ ٦٦٦	٤ ٥٨٥	٣ ٧٢٠	التأمين
١٤٦ ٦٣٩	٣٤ ١١٨	٣٢ ٧٨٢	٤٣ ٤٧٩	٣٦ ٣٦٠	إجمالي الخصومات من إجمالي ربح التشغيل
٩١٧ ١٦٤	١٨٤ ٢٨٥	١٧٦ ٤٨٨	٣١٣ ٥٦٧	٢٤٢ ٨٤٤	نسيب شركة مصر للفنادق (ربح التشغيل المعدل ١٠٠٪)
١ ٠٠٩ ٥٤١	٢٠٥ ٥٥٥	١٩٦ ٥٧١	٣٤١ ٣٤٨	٢٦٦ ٠٦٧	إجمالي حصة شركة مصر للفنادق

نصيب شركة مصر للفنادق
في أرباح فندق النيل ريتزكارلتون
على فترات ربع سنوية لعام ٢٠٢٥/٢٠٢٦

القيمة بالآلاف جنيه

القيمة	الفترة
٢٦٦ .٦٧	الربع الأول
٣٤١ ٣٤٨	الربع الثاني
١٩٦ ٥٧١	الربع الثالث
٢٠٥ ٥٥٥	الربع الرابع
١ ٠٠٩ ٥٤١	إجمالي المقدر



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



الموازنة العينية

نتائج تشغيل فندق صغير دهب ريزورت عن عام الموازنة ٢٠٢٥/٢٠٢٦

موزعة على فترات ربع سنوية

العملة بالآلاف جنيه

٢٠٢٦/٢٠٢٥	الربع الرابع	الربع الثالث	الربع الثاني	الربع الأول	البيانات
	١٥٩	١٥٩	١٥٩	١٥٩	عدد الغرف المتاحة
٥٨.٣٥	١٤.٤٦٩	١٤.٣١٠	١٤.٦٢٨	١٤.٦٢٨	إتاحة المتاحة للتشغيل (غرفة / ليلة)
٤٢.٨٣٥	١٢.٥٥٢	٩.٥٤٧	٩.٥٢٣	١٢.٩٦٣	إتاحة المشغولة (غرفة / ليلة)
%٧٤	%٨٣	%٦٧	%٦٢	%٨٣	متوسط نسبة الإشغال (%)
٣.٤٤٦	٣.٦٠٠	٣.٠٣٠	٣.٢٠٦	٣.٧٢٧	متوسط سعر بيع الغرفة (بالجنيه)
٢.٥٤٤	٢.٩٩٩	٢.٠٣٢	٢.٠٢٩	٢.٠٩٩	Rev-Par
١٤٧.٦٢٨	٤٣.٣٨٨	٢٩.٠٨١	٢٩.٨٣٣	٤٥.٣٢٦	إيراد الغرف
٨٣.٩٨٦	٢٣.٧٦٦	١٨.٩٢٤	١٧.٥٨٨	٢٣.٧٠٨	إيراد الأغذية والمشروبات
٥.٥٦٣	١.٦٨٧	١.٢٨٨	١.٠٦٩	١.٥١٩	إيرادات أقسام التشغيل الأخرى والإيرادات الأخرى
٢٣٧.١٧٧	٦٨.٨٤١	٤٩.٢٩٣	٤٨.٤٩٠	٧٠.٥٥٣	إجمالي الإيرادات
٨٧.١٢٥	٢٤.٧٠٥	٢٠.٧٤٥	١٨.٥٦٤	٢٣.١١١	إجمالي المصروفات المباشرة
١٥٠.٠٥٢	٤٤.١٣٦	٢٨.٥٤٨	٢٩.٩٢٦	٤٧.٤٤٢	إجمالي أرباح أقسام التشغيل
٤.٧٤٤	١.٣٧٧	٩٨٦	٩٧٠	١.٤١١	أتعاب الإدارة (٢ %)
١.٤٧٦	٤٣٤	٢٩١	٢٩٨	٤٥٣	الأتعاب التسويقية
٥٧.٤٥٢	١٦.٤٣٤	١٤.٨٥٠	١٢.٣٠٣	١٣.٨٦٥	مجموع مصروفات الإدارة وأقسام الخدمات
٨٦.٣٨٠	٢٥.٨٩٦	١٢.٤٣٦	١٦.٣٥٥	٣١.٧١٣	إجمالي أرباح التشغيل
					خصومات من إجمالي ربح التشغيل
٩.٤٨٧	٢.٧٥٤	١.٩٧٢	١.٩٣٩	٢.٨٢٢	مخصص الإحلال والتجديد (٤ %)
٦.٧٠٦	٢.٠٧١	٨٧٠		٢.٥٣٧	الأتعاب التشجيعية
١.٤٥١	٤٣٤	٢٥٨	٢٨٠	٤٧٩	القامين
١٧.٦٤٤	٥.٢٥٩	٣.١٠٣	٣.٤٤٧	٥.٨٣٨	مجموع الخصومات من إجمالي ربح التشغيل
٦٨.٧٣٦	٢٠.٦٣٢	٩.٣٣١	١٢.٩١٨	٢٥.٨٧٥	نصيب شركة مصر للفنادق (ربح التشغيل المعدل ١٠٠%)
٧٨.٢٢٣	٢٣.٣٨٦	١١.٢٩٣	١٤.٨٤٧	٢٨.٦٩٧	إجمالي نصيب شركة مصر لفنادق

نصيب شركة مصر للفنادق
في أرباح سفير دهب ريزورت
على فترات ربع سنوية لعام الموازنة ٢٠٢٥/٢٠٢٦

القيمة بالآلاف الجنيه

الفترة	القيمة
الربع الأول	٢٨ ٦٩٧
الربع الثاني	١٤ ٨٤٧
الربع الثالث	١١ ٢٩٣
الربع الرابع	٢٣ ٣٨٦
إجمالي المقدر	٧٨ ٢٢٣



الموازنة المالية



القوائم المالية

فى ٢٠٢٦/٦/٣٠

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



قائمة

المركز المالي

في ٢٠٢٦/٦/٣٠



تابع - قائمة المركز المالي
في ٢٠٢٦/٦/٣٠

القيمة بالجنيه

البيان	رقم الإيضاح	المقترح ٢٠٢٦/٦/٣٠	فطسي / متوقع ٢٠٢٥/٦/٣٠
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مخصصات	١٣	١١ ٦٢٥ ٩٢٩	٤٠ ٥٥٥ ٩٢٨
موزون		١٠٥ ٧٢٧	١١٢ ٧٢٧
حسابات دائنة للمصالح والأهواز	١٤	١١ ٧٢٩ ٤٤٥	١١ ٣٨٨ ٠٠٠
دائنو التوزيعات			٤٦٠ ٤٦٥ ٥٢٠
مصرفوات مسقطة اسناد	١٦	١ ٤٣٠ ٩٣١	١ ٦٤٨ ١٥٨
حسابات دائنة اخرى	١٥	٤٤ ٣٦٧ ٨٩١	٥٧ ١٧١ ٢٨٠
حسابات مدينة لدى الشركات القابضة والشقيقة	١٧		٣ ٩٠٧ ٦٥٢
الجزء المستحق خلال المدة التالية من الفروض بطويلة الأجل	١٨	١٤ ٦٧٠ ٥٩٢	١٤ ٢٧٠ ٥٩٢
ضريبة الدخل المستحقة	١٩	٢٥٢ ٤٩١ ٧٩٣	٤٣٧ ٢٩ ٦٦٧
مجموع الالتزامات المتداولة		٤٣٦ ٠٦٢ ٢٢٨	١ ٠٢١ ٥٥٩ ٥٤٥
مجموع حقوق الملكية والالتزامات		٤ ٧١٨ ٠١٩ ٠٢٢	٤ ٠٩٨ ٨٧٩ ٢٤٩

العضو المنتدب

التنفيذ
(محمد عبد السلام)

رئيس

القطاع المالي

(محاسب/محمود محمد مصطفى)



قائمة الدخل

عن الفترة المالية

من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٦/٣٠



قائمة الدخل (الأرباح والخسائر) المنفردة
حتى ٢٠٢٦/٦/٣٠
(تويب المصروفات طبقاً لوظيفتها)

القيمة بالجنيه

البيان	رقم الايضاح	المقترح ٢٠٢٦/٦/٣٠	البيانات ٢٠٢٥/٦/٣٠
لعمومات الإيرادات	٢٥	١ ٧٢٦ ٣١٣ ١٢٢	١ ٨٣٥ ١٢٦ ٧٩٤
تكلفة المبيعات/تكلفة الحصول على الإيراد	٢٦	(١ ٩٢ ٥٦٧ ٥٦٧)	(١ ٤٥ ٨٥٣ ١٣٤)
مجموع الربح		١ ٥٤٣ ٧٤٥ ٥٥٥	١ ٣٨٩ ٢٧٣ ٦٦٠
الخسائر من الاستثمار	٢٧	٨٧ ٠١٢ ٢٦٦	٨٠ ٨٢٩ ٨٦٣
مكاسب وخسائر أخرى	٣٠	٤٨١ ١٤٩	٨٣ ٧٥٦ ٥٢٠
إيرادات أخرى	٣٢		٣٩ ٥٢٤
مصروفات بيع وتوزيع			
مصروفات إدارية وعمومية	٢٨	(٤٢ ٠٢٩ ٠٦٧)	(٣٥ ٥٦٧ ٠٢٠)
مخصصات مكتونة	٣١	(٦ ٧٥٠ ٠٠٠)	(٦ ٦٦٣ ٥٠٠)
مخصصات التخلي الخرض منها	٣٣	٧٨ ٥٢٤	٣ ٢٨٢
خسائر الاضطرال في قيمة الأصول الثابتة والأصول غير الملموسة			
مصروفات أخرى			
مصروفات تمويلية	٢٩	(٦ ٨٤٩ ٢٠٠)	(٨ ٣٤٤ ٠١٢)
إيرادات الإستثمارات في شركات شقيقة وذات سيطرة مشتركة	٣٤		٢٣ ٤٣٣
الأرباح قبل الضريبة		١ ٥٧٥ ٦٩٦ ٢٤٧	١ ٨٠٣ ٣٩٦ ٧٥٠
مصروفات ضريبة الدخل	٣٥	(٣٥٦ ٧٨٨ ٦٧٠)	(٤٣٥ ٨٠٩ ٣٨٦)
ربح السنة من العمليات المستمرة		١ ٥٧٥ ٢١٥ ٥٧٧	١ ٣٦٧ ٥٨٧ ٣٦٤
مصروفات ضريبة مؤجلة		(١٠ ٧٣٠ ٧١٦)	(١٦ ١٠١ ٩٦٠)
ربح السنة من العمليات غير المستمرة (بعد خصم ضريبة الدخل)		٤٨١ ٤٨٤	٨٣ ٧٩٩ ٤٠٤
ربح الفترة		١ ٢٠٨ ١٧٦ ٨٦١	١ ٣٥٥ ٤٨٥ ٤٠٤
انصيب السهم في الأرباح (جنيه / سهم)	٣٦	٣٠٥	٣٠٤

العضو المنتدب
التقديري

(عبد العزيز عبد)



رئيس

القطاع المالي

(محمود محمود مصطفى)

قائمة الدخل الشامل
عن الفترة من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٦/٣٠

القيمة بالألف جنيه

المقترح ٢٠٢٦/٦/٣٠	المقترح ٢٠٢٥/٦/٣٠	البيان
١ ٣٥٥ ٤٨٥	١ ٢٠٨ ١٧٧	ربح للتقريب
		الدخل الشامل:
		فروق العملة الناتجة عن ترجمة العملات الأجنبية
		الاستثمارات المالية المتصلة للبيع
		نظمية التدفق النقدي
		الأرباح (الخسائر) الإقترابية عن نظام العزب لتحدد للمعاملات
		لحساب المنشأة من الدخل الشامل الأخرى لى الشركات الشقيقة
		ضريبة الدخل المنطقة بخصم الدخل الشامل الأخرى
		مجموع الدخل الشامل الأخرى عن العام بعد خصم الضريبة
١ ٣٥٥ ٤٨٥	١ ٢٠٨ ١٧٧	اجملى الدخل الشامل عن العام

العضو المنتدب

التوقيع
(عبد العزيز عبد)

رئيس

القسطع المالي

(محاسبه محسود محمد مصطفى)



قائمة

التدفقات النقدية

من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٦/٣٠



قائمة التدفقات النقدية (طبقاً للطريقة المباشرة)
عن المقترح من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٦/٣٠

القيمة بالألف جنيه

شكلي / متوقع ٢٠٢٥/٦/٣٠	كلي	جزئي	رقم الإيضاح	البيان
				التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		١٧٣٧ ٨٩٩		مقبوضات نقدية من العملاء
- ١٣٠ ٨٠١		- ١٦٦ ٢٩٤		مدفوعات نقدية للموردين والموظفين
١ ٦٦٧ ٩٧٢	١ ٥٧١ ٦٠٥			نقدية متولدة من التشغيل
- ٩ ١١٠	- ٧ ١١٦			طوائد مدفوعة
٧٢٩ ٨٠٥	١ ٣١٣ ٢٩٨		٣٨	متحصلات أخرى
- ٩٨٢ ٢٧٧	- ١ ٢٤٩ ٤٣٨		٣٩	مدفوعات أخرى
- ١٠١ ٩٦٤	- ١٠٢ ٤٩٥			ضرائب غير مباشرة مدفوعة
	- ٤٢ ٤٤٢			ضرائب دخل مدفوعة عن سنوات سابقة
- ٤٠٦ ١٨٧	- ٤٣٢ ٠٤٠			ضرائب دخل مدفوعة
١ ١٩٠ ٢٣٩	١ ٠٥١ ٣٧٢			صافي النقدية من أنشطة التشغيل
				التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
- ١١ ٠٩٤	- ٩٦ ١٨٠			مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة
- ٩٧ ٠٧٦	- ١٤٧ ٤٣٦			مدفوعات لاقتناء أصول ثابتة (مشروعات تحت التنفيذ)
				متحصلات من بيع استثمارات طويلة الأجل
٨٦٥	١ ١٠٠			متحصلات من بيع أصول ثابتة
				متحصلات من بيع استثمارات مالية (مكافئة)
				مدفوعات لشراء استثمارات مالية
٧٢ ٩٦٣	٨٦ ٢٧٢			طوائد مقبوضة
٢٣			٤٠	توزيعات مقبوضة
- ٣٤ ٦٢٢	- ١٢١ ١٤٣			صافي النقدية من أنشطة الاستثمار
١ ١٥٥ ٦١٧	٩٣٠ ٢٢٩			يعد // ٠٠



تابع : قائمة التدفقات النقدية (طبقا للطريقة المباشرة)
عن المقترح من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٦/٣٠

البيانات بالآلاف جنيه

البيان	رقم الإيضاح	جزئي	كلي	قسطي / متوقع ٢٠٢٦/٦/٣٠
ما قبله			٩٧٠ ٢٦٩	١ ١٥٥ ٦٦٧
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل				
توزيعات مدفوعة	(٤)		- ٤٦٠ ٤٦٦	- ٤٤٠ ٥٣٤
زيادة رأس المال				
سداد قروض طويلة الأجل			- ١٤ ٣٣٠	- ١٤ ٣٣٠
محصلات من قروض متوسطة الأجل				
سداد قروض متوسطة الأجل				
محصلات من قروض طويلة الأجل				
سداد القديمة من أنشطة التمويل			- ١٧٤ ٧٧٧	- ٥٥٤ ٧١٥
محصلات نتيجة تغيير في أسعار فروق عملات أجنبية				٨٩ ٨٥٢
تغير نتيجة تغيير في أسعار فروق عملات أجنبية				- ٩ ١٧٩
سداد الزيادة أو النقص في التكلفة وما في حكمها			٤٥٥ ٤٩٢	١٥١ ٥٤٥
القديمة وما في حكمها في بداية السنة			٢ ٥٣٤ ٤٥٢	١ ٣٥٠ ٩٣٧
القديمة وما في حكمها في نهاية السنة			٢ ٤٥٧ ٩٧٤	١ ٣٣١ ٤٨٢

العضو المنتدب
التفويض
(عبد العزيز عبيد)

رئيس
القطاع المالي
(محمود محمد مصطفى)



قائمة

توزيع الأرباح المقترحة
عن السنة المالية المنتهية

في ٢٠٢٦/٦/٣٠



حساب توزيع الأرباح المقترح
عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٦/٦/٣٠

القيمة بالجنيه		البيان
١٢٠٨١٧٦٨٦١		صافي الربح بعد الضرائب
٤٨١١٤٩		أرباح رأسمالية
١٢٠٧٦٩٥٧١٢		الأرباح القابلة للتوزيع
	٥.٠٠٪	إحتياطي قانوني
٢٤١٥٣٩١٤٢	٢.٠٪	إحتياطات أخرى
٩٦٦١٥٦٥٧٠		الأرباح القابلة للتوزيع بعد تجنب الإحتياطات
١٦٧٧٩٦٥١	١.٠٪	توزيعات العاملين (١٠% من الأرباح القابلة للتوزيع)
٩٤٩٤٠٦٩١٩		المتبقي بعد خصم نصيب العاملين في الأرباح القابلة للتوزيع
١٩٨١١٠٠٠	٥٪	توزيع أول : المساهمين
٩٢٩٦٠٦٩١٩		المتبقي قبل توزيع مكافأة مجلس الإدارة
١٣١٠٧٤٥٨	١.٤١٪	مكافأة مجلس الإدارة
٩١٦٤٩٩٤٦١		المتبقي طبقاً لقرار الجمعية
٢٩٦٠٠٠٠٠٠		مكافأة الأسهم
١,٠٠٠		كوبون التوزيع المقترح للمساهمين (جنيه / سهم)
٢٧٦٢٠٠٠٠٠		توزيع ثانٍ : المساهمين
٢٩٦٠٠٠٠٠٠		لصافي توزيعات المساهمين
٥٤٠٢٩٩٤٦١		المتبقي كأرباح مرحلة

العضو المنتدب
التفويض
(عبد العزيز عيد)

رئيس
القطاع المالي
(محاسب/ محمود محمد مصطفى)

قائمة

التغير في حقوق الملكية

من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٦/٣٠



قائمة التغير في حقوق الملكية
عن المقترح في ٢٠٢٦/٦/٣٠

القائمة بالآلاف جنيه

رصيد آخر المدة	التقص	الزيادة	(*) رصيد أول المدة	بيان
٣٩٦.٠٠٠			٣٩٦.٠٠٠	رأس المال المعسر والمدفوع القساطل لم يطلب سدادها القساطل متأخر سدادها
٣٩٦.٠٠٠			٣٩٦.٠٠٠	رأس المال المعسر والمدفوع <u>الإحتياطيات</u>
١١٠.٥١٣٧		٤٣٩.٤٤٢	٦٦٥.٩٩٥	إحتياطي قانوني
٨٩.٠٨٨٠		٣٢٨.٠٣٢	٥٥٢.٨٤٧	إحتياطي ائتماني
٢.٨٩٣٣		٣.٣٥٦	٢.٥٥٧٧	إحتياطي رأسمالي
٢٢.٥٢٥٠		٧٨٠.٨٣١	١.٤٢٤.٤١٩	مجموع الإحتياطيات
٢٦٥.٥٦٢		١١٤.١٨٩	١٥١.٣٧٣	أرباح (خسائر) مرحلية
١٢.٨١٧٧	١.٣٥٥.٤٨٥	١.٢.٨.١٧٧	١.٣٥٥.٤٨٥	صافي أرباح لعام
٤.٧٤.٩٨٩	١.٣٥٥.٤٨٥	٢.١.٣.١٩٧	٣.٢٢٧.٢٧٧	إجمالي حقوق الملكية

العضو المنتدب
التفويض
(عبد العزيز عبد)



رئيس
القطاع المالي
(محمود محمود محمد مصطفى)

قائمة

الإنتاج والقيمة المضافة

من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٦/٣٠



قائمة الإنتاج
والقيمة المضافة عام المقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٦

القيمة مائة جنيه

البيان	جزي	كلي
<u>إيرادات التشغيل</u>		
خدمات مضافة	١ ٧٢٦ ٢١٣	
<u>يخصم:</u>		
الإهلاك والاستهلاك	١١٠ ٧٤٩	
إنتاج الصافي بسعر السوق		١ ٦٢٥ ٥٦٤
إنتاج الإجمالي بسعر السوق		١ ٧٢٦ ٢١٣
<u>يخصم:</u>		
ضرائب ورسوم متبعة		٣٠٠
الإنتاج بتكلفة عوامل الإنتاج		١ ٧٢٦ ٠١٣
<u>يخصم:</u>		
تكلفة الملع والخدمات		١١ ١٥٩
القيمة المضافة الإجمالية		١ ٧٢٤ ٨٥٤
<u>يخصم:</u>		
الإهلاك والاستهلاك		١١٠ ٧٤٩
القيمة المضافة الصافية		١ ٦١٤ ١٠٥
<u>توزيع القيمة المضافة</u>		
<u>١- الأجور</u>		
أجور نقدية	٦٩ ٠١١	
مزايا عملية	٤ ٥١١	
تأمينات اجتماعية	٩ ٥٣٧	
		٨٣ ٠٥٩
<u>٢- إيجار العقارات (أرضي ومباني)</u>		
إيجار لمباني		٨١ ٣٩٢
<u>٣- (ربح الخسارة) الإنتاج</u>		
		١ ٥٠٣ ٦٥٥
		١ ٦١٤ ١٠٥

العضو المنتدب

التفويض
(عبدالمجيد عز عبد)



رئيس

القطاع المالي

(مخانب/ محمود محمد مصطفى)

الموازنة الاستثمارية



الموازنة الاستثمارية للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥:

تستهدف الشركة في موازنتها الاستثمارية للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤ اعتماد مبلغ نحو ٣٣١,٥٨١ مليون جنيه تتضمن البدء في تنفيذ تطوير وتجديد فندق "النيل ريفر كارلتون" والاحلال والتجديد لفندق النيل ريفر كارلتون وسفير دهب ومقر الشركة وذلك كما يلي:-

- استثمارات جديدة :-
- مبلغ ١٩٦,٦٨٦ مليون جنيه عن تطوير وتحديث وتوسعات بفندق النيل ريفر كارلتون .
- مبلغ ٧,٠٠٠ مليون جنيه عن توسعات بفندق سفير دهب ريزورت.
- احلال وتجديد فندق النيل ريفر كارلتون :-
- تبلغ ١١٩,٤٨٩ مليون جنيه.
- احلال وتجديد فندق سفير دهب ريزورت :-
- تبلغ ٨,٣٠٦ مليون جنيه.
- شراء أصول ثابتة لمقر الشركة
- تبلغ ١٠٠ ألف جنيه (اثاث مكتبي - أجهزة حاسب)

الجدول الإجمالي للموازنة الاستثمارية للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥

القيمة بالآلاف جنيه

المقترح خلال عام الموازنة	الفترة من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٦/٣٠					فعلى / متوقع من يناير حتى يونية ٢٠٢٥	بيان البنود
	الربع الأول	الربع الثاني	الربع الثالث	الربع الرابع	ذاتي		
٠	٢٣.٠٦٠	٤٠.٨٩٨	١٤.٦١٣	١١٨.١١٥	١٩٦.٦٨٦	٨٧.٧٥٨	تطوير وتحديث فندق النيل ريفر كارلتون
٠	٣٨.٧٥٤	٥٦.٦١٢	١٤.١٢٣	١٠.٠٠٠	١١٩.٤٨٩	٧٠.١٢٥	احلال وتجديد فندق النيل ريفر كارلتون
٠	٥.٧٥٠	١.٢٥٠			٧.٠٠٠	٩.٢٩٢	التكلفة الاستثمارية لتطوير فندق سفير دهب ريزورت
٠	٢.٣٣٧	١.١٧٠	١.٨٠٧	٢.٩٩٢	٨.٣٠٦	٨.٧٨٧	احلال وتجديد فندق سفير دهب ريزورت
		٤٠	٦٠		١٠٠	٥٠	شراء أصول ثابتة لمقر الشركة
٠	٦٩.٩٠١	٩٩.٩٧٠	٣٠.٦٠٣	١٣١.١٠٧	٣٣١.٥٨١	١٧٦.٠١٢	الإجمالي



إيضاحات متممة

للمركز المالي

في ٢٠٢٦/٦/٣٠



الإيضاحات المتممة
عن الموازنة التقديرية للشركة
للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٦

١- نبذة عن الشركة :

اسم الشركة : شركة مصر للفنادق شركة مساهمة مصرية وقد صدر قرار الجمعية العامة غير العادية للشركة بتاريخ ٢٠٢١/٦/١٥ بالعمل تحت مظلة القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ وجرى الانتهاء من إتمام الإجراءات.

المدة المحددة للشركة : بدأت بتاريخ ١٩٥٥/٥/١١ لمدة خمسون سنة.

- جددت بتاريخ ٢٠٠٥/٥/١٠ لمدة خمسون سنة ثانية تنتهي في ٢٠٥٥/٥/٩ وتجدد.

تليفون : ٣٧٦١٠٥٨٦ - فاكس : ٣٧٦١٠٢٤٦
٣٧٦١٠٥٨٧

www.misrhoteles.com.eg

موقع الشركة على الإنترنت :

غرض الشركة طبقاً للنظام الأساسي :

انقيام بكافة الأنشطة السياحية والفندقية بما في ذلك إنشاء وشراء وبيع الفنادق والمصايف والمطاعم والمنتجعات السياحية والحمامات والكازينوهات والمطاعم والمشارب والتعاقد لاستغلال الشواطئ والموانئ البحرية والتيلية وأندية الغوص والألعاب المائية ووسائل الترفيهية والحدايق وغيرها وتأسيسها وإعدادها وإدارتها وغيرها سواء بمعرفة أو بآن تعهد إلى الغير لإدارتها والاشتراك مع الغير والانضمام لشركات والهيئات المعاملة أو الاشتراك فيها ومباشرة الأعمال السياحية والمالية والتجارية والصناعية والعقارية المتعلقة بغرض الشركة سواء في جمهورية مصر العربية أو في الخارج.

بناء على موافقة الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠٢١/٦/١٥ على تحويل الشركة من العمل تحت مظلة القانون رقم (٢٠٣) لسنة ١٩٩١ ولائحته التنفيذية للعمل تحت مظلة القانون رقم (١٥٩) لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية وتعديلاتهم إعمالاً لأحكام المادة (٣٩ مكرر) من القانون (١٨٥) لسنة ٢٠٢٠.

فقد قامت الشركة باتخاذ كافة الإجراءات اللازمة مع الهيئة العامة للاستثمار 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 للاستثمار ومنها تسليم الملف لوحدة مسيئاء الكائن مقرها بمبنى الهيئة لمراجعته ويقوم بدوره بالعرض على الجهاز الوطني لتنمية شبه جزيرة سيناء وتم استيفاء كافة طلبات الجهاز وسداد الرسوم المقررة عنها للحصول على موافقة الجهاز ليتسنى للهيئة العامة للاستثمار السير في اتخاذ باقي الإجراءات لاعتماد الملف للنقل ويتم التنسيق في كافة الإجراءات مع المستشار القانوني لمعالى وزير قطاع الأعمال العام.

بتاريخ ٢٠٢١/١١/١٧ ورد رد السيد الأستاذ / ياسر أحمد عيسى رئيس قطاع خدمات الاستثمار الهيئة العامة للاستثمار ما نصه " أنه بعرض انطب على الجهاز الوطني لتنمية شبه جزيرة سيناء فقد أفاد بأن الشركة تمتلك أراضي وطرقات بشبه جزيرة سيناء وأسهمها محصنة بحصة عقارية ويؤزم قيام الشركة باتخاذ اللازم حيال التصرف في حق الرقبة المملوكة لها للشركة القابضة للسيحة والفنادق "



- ويتاريخ ٢٠٢٢/٣/٢٥ صدر قرار السيد / رئيس الجمهورية رقم (١٢٨) لسنة ٢٠٢٢ باستثناء مدينتي شرم الشيخ ودهب قطاع خليج العقبة السياحي من الخضوع لأحكام قانون التنمية المتكاملة في شبه جزيرة سيناء.
- وبالمناخ لدى محافظة جنوب سيناء ومدينتي دهب وتوبيع يتبين أن مدينة دهب تخضع لتطبيق قرار الاستثناء المشار إليه بعاليه وأن مدينة توبيع فيما يخص الثمان وحدات المملوكة للشركة لا تخضع لتطبيق القرار.
- بعد ورود خطاب الجهاز الوطني لتنمية شبة جزيرة سيناء والذي يفيد بعدم الموافقة على التحول لوجود أسهم مملوكة لأجانب والأسهم المحملة بحصة عقارية ، وكما أفاد الجهاز بضرورة نقل حق الرقبة لممتلكات الشركة في سيناء لأي كيان مصري ١٠٠٪ وبناءً على هذا الرد ومراجعة القانون المنظم لتجهز (١٤) لسنة ٢٠١٢ تبين أنه يجب الخضوع للجنة تسوية المنازعات الناشئة عن تطبيق أحكام القانون (١٤) لسنة ٢٠١٢ وبناءً عليه تم إعداد المذكرات والمستندات الدالة على ذلك وتم تقديم كافة المستندات للعرض على لجنة تسوية المنازعات والطلب بحمل رقم (٢٧) لسنة ٢٠٢٢.
- وبناءً على الائتماس المقدم للجهاز الوطني لتنمية شبة جزيرة سيناء (لجنة تسوية المنازعات) المشار إليه بعاليه فتحت المناخبة مع الجهاز لبحث سبل الحصول على موافقتهم على ملف التحويل المائل.
- ويتاريخ ٢٠٢٣/٢/١٣ وبعد كثير من المداولات تم الاجتماع مع السادة مسنولي الجهاز الوطني لتنمية شبة جزيرة سيناء بمقرهم بوزارة التخطيط بالقاهرة وبحضور السيد الأستاذ/العضو المنتدب التنفيذي للشركة وحضور السيد الأستاذ/حسام الدمرداش رئيس قطاع العقود والفتاوى وتم بحث الملف من كافة جوانبه وضح طرق للحصول على الموافقة وذلك بما يتناسب مع طبيعة الشركة وطبيعة تداول أسهمها ببورصة الأوراق المالية المصرية وكذلك نسبة مساهمة المال الخاص بها ، وبناءً عليه طلب السادة مسنولي الجهاز بمزيد من الوقت لإجراء الدراسة في ضوء الطلبات المطروحة المقترحة لحل هذا النزاع وبعد الانتهاء بإخطار الشركة بما يتتبع.
- تم التنسيق فيما بين الشركة والجهاز الوطني لتنمية شبة جزيرة سيناء بالإشارة الى امكانية التنازل عن الوحدات المملوكة للشركة بمدينة توبيع وعددها ثماني وحدات لأي كيان مصري ١٠٠٪ ، وبالتالي تكون أملاك الشركة بمدينة دهب فقط ومن ثم تخضع للاستثناء الوارد بالقرار رقم (١٢٨) لسنة ٢٠٢٢.
- تم عرض موضوع التنازل (حق انتفاع) عن الثمالي وحدات المملوكة للشركة بمدينة توبيع إلى الشركة القابضة للسليحة والفتاوى على الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٣/٨/٢٧ والتي وافقت على استكمال اجراءات التنازل وفقاً للقرار رقم (٦٣٣) لسنة ٢٠٢٠ الصالح من نولة رئيس مجلس الوزراء ، وصدر قرار معالي رئيس مجلس الوزراء رقم ٢٧٠٥ لسنة ٢٠٢٤ بالموافقة على نقل عدد (٨) وحدات عقارية بمدينة توبيع من شركة "مصر للفنادق" إلى الشركة القابضة للسليحة والفنادق وفقاً لمتوسط التقييمات المحددة في هذا الشأن وفي إطار العقود المبرمة بين الطرفين.
- تم التنسيق مع وحدة سيناء بالهيئة العامة للإستثمار لبحث سبل إتمام تحول الشركة للعمل تحت مظلة القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتم التوصل الي ضرورة تعديل المادة الرابعة الخاصة بموقع معرسة نشاط الشركة ليقتصر فقط على المناطق الواردة بقرار السيد رئيس الجمهورية رقم ١٢٨ لسنة ٢٠٢٢.
- وافقت الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٢٠٢٤/١٢/١ على تعديل المادة الرابعة من النظام الأساسي والتأكيد على قرار الجمعية العامة غير العادية الصادر بتاريخ ٢٠٢١/٦/١٥ بشأن تحول الشركة للعمل تحت مظلة القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١.
- تم تسليم محضر الجمعية وكافة المستندات للإدارة القانونية بالهيئة العامة للإستثمار وفقاً للإجراءات وذلك لمراجعة الملف تمهيداً لإرساله لوحدة سيناء بالهيئة العامة للإستثمار ، وفي نهاية فبراير الحالي وردت للشركة الموافقة الأمنية على تحول الشركة للعمل تحت مظلة القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وجاري اتخاذ الإجراءات اللازمة بمسداد الرسوم اللازمة لإصدار النظام الأساسي الجديد المعد وفقاً لأحكام القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وكذلك التأشير على السجل التجاري للشركة بذلك



٢- أسس إعداد القوائم المالية

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

٣- أهم السياسات المحاسبية المطبقة :

- أ- تتلزم الشركة عند إعداد القوائم المالية المجمعة والدورية بمعايير المحاسبة المصرية المعدلة (٢٠١٥) وتعديلاتها الصادرة بقرار وزير الاستثمار والتعاون الدولي رقم (٦٩) لسنة ٢٠١٩.
- ب- تتلزم الشركة عند إعداد القوائم المالية المجمعة والدورية بمعايير المحاسبة الصادرة بقرار رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات رقم (٧٣٢) لسنة ٢٠٢٠.
- ج- تتلزم الشركة اعتباراً من ٢٠٢٠/٧/١ مبدءاً بمراجعة القوائم المالية بنظم E.R.P طبقاً للكتاب الدوري رقم (٥٢) الصادر من معالي وزير قطاع الأعمال العام المؤرخ ٢٠٢٠/٧/٢٢ وموافقاً رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات بتاريخ ٢٠٢٠/٩/٢١.
- د- السياسات المحاسبية الموضحة أدناه تم تطبيقها بثبات خلال الفترات المالية المعروضة في هذه القوائم المالية.
- تم تطبيق السياسات المحاسبية التالية عند إعداد قائمة المركز المالي :

■ عملة العرض والقياس:

يتم عرض انقوائم المالية المستقلة بالجنبيه المصري والتي تمثل عملة القياس المستخدمة بالشركة.

■ التقديرات المحاسبية :

- يتطلب إعداد القوائم المالية المعتملة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية أن يتم الاعتماد على أفضل الافتراضات والتقديرات التي تضعها الإدارة وبما تراه مناسباً لوضع وتطبيق سياسات محاسبية لتعكس الجوهر والمضمون الاقتصادي للمعاملات التي تتم والمتعلقة بالنشاط الرئيسي للشركة (إيرادات النشاط الجاري ، القيمة العادلة للأدوات المالية ، الضرائب المؤجلة) ، وبالتالي فإن تلك التقديرات والافتراضات الموضوعية في ضوء أفضل التنبؤات والمعلومات المتاحة للإدارة قد تؤثر بشكل مباشر على قيم الإيرادات والتكاليف المرتبطة بتلك التقديرات وعلى قيم الأصول والالتزامات ذات العلاقة وذلك في حال اختلاف التقديرات الموضوعية في تاريخ إعداد القوائم المالية عن الواقع الفعلي في الفترات المالية التالية ، وذلك دون الإخلال بمدى تعبير القوائم المالية المستقلة عن حقيقة المركز المالي للشركة وتحققها النقدية للفترة الجارية.

■ التقرير في السياسات المحاسبية :

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



• عملة التعامل والعرض وإثبات المعاملات بالدفاتر:

• عملة التعامل والعرض :

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

• إثبات المعاملات والأرصدة بالدفاتر :

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

• التفقات اللاحقة على اقتناء الأصول:

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

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

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

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

• مشروعات تحت التنفيذ:

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

• استثمارات في شركات تابعة:

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



• الأصول الغير منموسة :

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

• المدينون والحسابات المدينة الأخرى :

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

• الاضمحلال في قيمة الأصول :

(أ) الأصول العالية:

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

(ب) الأصول غير العالية:

• يتم مراجعة القيم الدفترية لأصول الممنوكة للشركة بخلاف الأصول الضريبية المؤجلة في تاريخ إعداد القوائم المالية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على حدوث انخفاض في قيمتها وفي حالة وجود تلك المؤشرات يتم إعداد الدراسات اللازمة لتحديد القيمة الاستردادية المتوقعة من تلك الأصول ، ويتم إثبات الأصول بالقيمة الاستردادية المتوقعة ، ويحمل الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الاستردادية على قائمة الدخل.

• يتم إدراج خسائر الانخفاض في القيمة في قائمة الدخل الشامل المستقلة ضمن بلود المصروفات التي تتوافق مع وظيفة الأصل المنخفضة قيمته.

• المخصصات :

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

• الدائنون والحسابات الدائنة الأخرى :

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



تحقق الإيراد :-

تقدس قيمة الإيراد بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق للشركة ، يتم إثبات الإيراد بكتابة الدخل عند استلام الفوائم المالية شهرياً من شركات الإدارة المديرية للفنادق المملوكة للشركة وكلاينو الألعاب ووفقاً لما جاء بمعيار المحاسبة المصري رقم (٤٨) الوارد بقرار وزير الاستثمار والتعاون الدولي رقم (٦٩) لسنة ٢٠١٩ .

يتم تطبيق قاعدة الاستحقاق عند إثبات الإيرادات والمصروفات ويتم الاعتراف بالإيرادات والمصروفات المتعلقة بذات المعاملة في نفس التوقيت ويشار عادة إلى هذه العملية على أنها مقابلة الإيرادات بالمصروفات ، وعادة ما يمكن قياس المصروفات بدرجة يعتمد عليها.

الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها :

القيمة العادلة للأدوات المالية :

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

خطر الائتمان :

يتمثل خطر الائتمان في احتمال عدم قدرة المدينون على سداد التزاماتهم في تاريخ الاستحقاق ، وتقوم الشركة بمناجعة مديوناتها لدى المدينون بانتظام بحال الترتيبات القانونية والمستندات عند تنفيذ المعاملة والتي تقلل من خطر الائتمان إلى الحد الأدنى.

الشركة تقوم بإدارة القروض بما يقلل من مخاطر الائتمان من حيث سداد القروض ذات سعر الفائدة الأعلى والحصول للتشجيعية ذات سعر الفائدة المميز.

الافتراض :

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

تكلفة الافتراض :

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

الارتباطات الرأسمالية :

لا توجد لدى الشركة أية ارتباطات رأسمالية في صورة عقود شراء أو بيع بترتب عليها أية خسائر مستقبلية.



• ربحية السهم :

• تعرض الشركة النصيب الأساسي للسهم في الربح القابل للتوزيع لأسهمها العادية ، ويتم احتساب النصيب الأساسي للسهم بقسمة الربح أو الخسارة المتعلقة بالمساهمين عن مساهمتهم في الأسهم العادية بالشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم العادية القتعة خلال العنم.

- تم اعتماد الموازنة التقديرية للعام المالي ٢٠٢٦/٢٠٢٥ من مجلس إدارة الشركة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٥/٣/١١
- بيانات تفصيلية لعناصر القوائم المالية :

أولاً: الأصول طويلة الأجل :

٥- الأصول الثابتة:

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

القيمة بالجنيه

البيان	التكلفة في ٢٠٢٤/٦/٣٠	إضافات خلال العنم	لاستبعادات خلال العنم	صافي الأصل في ٢٠٢٥/٦/٣٠
أراضي	٣ ٤٨٥ ٧٥٨	—	—	٣ ٤٨٥ ٧٥٨
مباني وإنشاءات	١ ٣٥٩ ٢٩٠ ١٣٠	٢٣ ٩٢٨ ٨٣٨	—	١ ٣٨٣ ٢١٨ ٩٦٨
آلات ومعدات	١٥٠ ١٢٨ ٣٨١	٢٤ ٣٤٣ ٣٠١	١ ٣٣١ ٢٦٦	١٧٣ ١٤٠ ٤١٦
وسائل نقل والتقال	١ ٤١٨ ٢٦٢	١ ٦٩٥ ٠٠٠	—	٣ ١١٣ ٢٦٢
عدد وادوات	٧٣ ٤٦٩ ٧٦٩	٧ ٦٥١ ٥٠٧	٢ ٥٢ ٢١٢	٨٠ ٨٦٩ ٠٦٣
أثاث ومفروشات / كمبيوتر	١٨٢ ١٥٨ ٥٤٩	٢١ ٨٥١ ١٠٠	١ ٣٠١ ٥٨١	٢١٢ ٧٠٨ ٠٦٨
الإجمالي	١ ٧٦٩ ٩٥٠ ٨٤٩	٨٩ ٤٦٩ ٧٤٦	٢ ٨٨٥ ٠٥٢	١ ٨٥٦ ٥٣٥ ٥٣٦

• تم مراعاة تطبيق ما جاء بمعيار المحاسبة المصري رقم (٤٩) عن عقود التاجر التمويل حيث تم إثبات ملكيات التصوير بفندق النيل رينتركارلتون لعدد (٩) ملكيات تصوير والتي انتهت عقودها التمويلية كأصول ثابتة بالدأتر بقيمة رمزية واحد جنيه تمكينه الواحدة حتى يمكن المتابعة والتدقيق عليها.

بيان بحركة الأصول من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٦/٣٠

القيمة بالجنيه

البيان	التكلفة في ٢٠٢٥/٦/٣٠	إضافات خلال العنم	لاستبعادات خلال العنم	صافي الأصل في ٢٠٢٦/٦/٣٠
أراضي	٣ ٤٨٥ ٧٥٨	—	—	٣ ٤٨٥ ٧٥٨
مباني وإنشاءات	١ ٣٨٣ ٢١٨ ٩٦٨	١٦ ٥٤٧ ٥١٧	—	١ ٤٠٠ ٧٦٦ ٤٨٥
آلات ومعدات	١٧٣ ١٤٠ ٤١٦	٥ ٦٧٦ ٦٩٠	٣٠ ٠٠٠	١٨٨ ٨١٦ ١٠٦
وسائل نقل والتقال	٣ ١١٣ ٢٦٢	—	—	٣ ١١٣ ٢٦٢
عدد وادوات	٨٠ ٨٦٩ ٠٦٤	٤٥ ٦٤٧ ٦١٨	٣٥٠ ٠٠٠	١٦٦ ٤١٦ ٦٨٢
أثاث ومفروشات / كمبيوتر	٢١٢ ٧٠٨ ٠٦٨	٨٤ ١٦٧ ٤١٠	٩٥٠ ٠٠٠	٢٩٥ ٩٦٥ ٤٧٨
الإجمالي	١ ٨٥٦ ٥٣٥ ٥٣٦	١٨٢ ٥٣٩ ٦٣٥	١ ٨٢٠ ٠٠٠	١ ٨٥٦ ٥٣٥ ٥٣٦

معدلات الإهلاك التي تتبعها الشركة في إهلاك الأصول كالتالي :

البيان	مصر الشركة	الفساد في العمولة لشركة
المباني والإنشاءات	3.3%	2%
آلات ومعدات	10%	8.22%
وسائل نقل والتقال	12.50%	12.50%
عدد وأدوات	10%	12.50%
أثاث ومفروشات	10%	12.50%
أثاث ومفروشات / كمبيوتر	50%	20%
تجديدات المباني (استبدال الأرضيات)	-	20%

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

القيمة بالعملة

البيان	مجموع الإهلاك في ٢٠٢٤/٦/٣٠	إهلاك الفترة	إهلاك الإضافات	إهلاك الاستبعادات	مجموع الإهلاك ٢٠٢٥/٦/٣٠
مباني وإنشاءات	٢٢٩ ٦٨٨ ٥٢٥	٢٩ ٩٠٥ ٨٨٨	٩٠٣ ٥٧٣	١٥١ ٩٤١	٢٦٠ ٣٤٦ ٠٤٤
آلات ومعدات	٦١ ٢٣٠ ٣١٨	١٠ ٥٩٢ ١٧٢	٧٢٣ ٨٦٨	١٠٠ ٦٢٤	٧٢ ٤٤٥ ٧٣٤
وسائل نقل والتقال	٩٧٤ ٠٣٠	٧٥ ٥٥٢	٥٢ ٩٦٩	-	١ ١٠٢ ٥٥١
عدد وأدوات	٣٠ ٨٠١ ١٧٥	٨ ٩٥٥ ٥١٦	٥٢٧ ٣٥٦	١٦٠ ٢٤٦	٤٠ ١٢٣ ٨٠١
أثاث ومفروشات/ كمبيوتر	١٠٠ ١٨٥ ٥١٨	١٨ ٦٥١ ٥٠٠	١ ٤٢٦ ٣٢٢	٧٧٢ ٧١٨	١١٩ ٤٩٠ ٦٢٢
الإجمالي	٤٢٢ ٨٧٩ ٥٦٦	٦٧ ٦٨٠ ٦٢٨	٤ ١٣٤ ٠٨٨	١ ١٨٥ ٥٢٩	٤٩٣ ٥٠٨ ٧٥٢

بيان بحركة الإهلاك عام الموازنة المقترح من ٢٠٢٥/٧/١ حتى ٢٠٢٦/٦/٣٠

القيمة بالعملة

البيان	مجموع الإهلاك في ٢٠٢٥/٦/٣٠	إهلاك الفترة	إهلاك الإضافات	إهلاك الاستبعادات	مجموع الإهلاك ٢٠٢٦/٦/٣٠
مباني وإنشاءات	٢٦٠ ٣٤٦ ٠٤٤	٣٠ ١٨٧ ٠١٨	٦ ١٨٠ ٣٨٥	-	٢٩٦ ٧١٣ ٤٤٧
آلات ومعدات	٧٢ ٤٤٥ ٧٣٤	١٣ ٠١٢ ٠٦٨	٦ ٩٤ ٠٣٩	٣ ٠٩ ٦٥٣	٨٥ ٨٤٢ ٦٨٨
وسائل نقل والتقال	١ ١٠٢ ٥٥١	٧٥ ٥٥٢	-	-	١ ١٧٨ ١٠٣
عدد وأدوات	٤٠ ١٢٣ ٨٠٠	٨ ٩٥٥ ٥١٦	٥ ١١٨ ٧٠٦	٢٣٤ ٩٩٣	٥٣ ٩٦٣ ٠٢٥
أثاث ومفروشات/ كمبيوتر	١١٩ ٤٩٠ ٦٢٢	١٧ ٩٢٩ ٤٥٣	١٣ ٤٣٤ ١٣٧	٧١٢ ٧٠٣	١٥٠ ٦٤١ ٥٠٩
الإجمالي	٤٩٣ ٥٠٨ ٧٥١	٧٠ ١٥٩ ٦٠٧	٢٥ ٤٢٧ ٢٦٣	١ ٢٥٧ ٣٢٩	٥٨٧ ٨٣٨ ٦٧٢

٦- المشروعات تحت التنفيذ:

خلال الفعلي المتوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ يتوقع أن تبلغ قيمة المشروعات تحت التنفيذ في ٢٠٢٥/٦/٣٠ مبلغ ٧٦٥ ٢٢٧ ٩٩ جنيهاً وتتمثل فيما يلي:



رصيد تكوين استثماري على تطوير فندق سفير دهب " المجموعة الاستثمارية أبو الهيثم "	جنيهاً	١٤٣ ٥١٧
رصيد تكوين استثماري على تطوير تجديد فندق النيل ريتز كارلتون	جنيهاً	٩٢ ٦٧٣ ٢٤٨
إجمالي رصيد حساب التكوين الاستثماري	جنيهاً	٩٢ ٨١٦ ٧٦٥
اجمالي انفق استثماري	جنيهاً	٦ ٤١١ ٠٠٠
إجمالي رصيد حساب مشروعات تحت التنفيذ	جنيهاً	٩٩ ٢٢٧ ٧٦٥

بعد الانتهاء من رسملة مشروع التحول الرقمي كأصول غير ملموسة وتشغيله بالشركة.

- خلال عام الموازنة المقترحة ٢٠٢٦/٢٠٢٥ يتوقع أن تبلغ قيمة المشروعات تحت التنفيذ لى ٢٠٢٦/٦/٣٠ مبلغ

٢٤٥ ٢٧٠ ٢٤٩ جنيهاً وتتمثل فيما يلي:

رصيد تكوين استثماري على تطوير تجديد فندق النيل ريتز كارلتون	جنيهاً	٢٤٠ ٨٣١ ٢٤٩
إجمالي انفق استثماري	جنيهاً	٤ ٤٣٩ ٠٠٠
إجمالي رصيد حساب مشروعات تحت التنفيذ	جنيهاً	٢٤٥ ٢٧٠ ٢٤٩

٧- الاستثمارات طويلة الأجل:

أ- استثمارات في أسهم في شركات أخرى :

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

(١) شركة أبو ظبي للاستثمارات السياحية

تعريف الشركة :

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

مشروعات الشركة :

- فندق ميركيور سفنكس (بالهرم) بداية النشاط ١٩٩٥/٤/٢٢ (شركة أكور)
- تم هدم الفندق وسيتم البدء في البناء والتشييد بداية من عام ٢٠٢٣
- فندق ميركيور الفردقة (بالفردقة) بداية النشاط ١٩٩٥/٢/١١ (شركة أكور)
- فندق مونتينيك شرم الشيخ (بشرم الشيخ) بداية النشاط ٢٠١٢/٤/٨ (شركة مونتينيك)
- مساهمة شركة أبو ظبي في شركة مصر العربية للفنادق (شركة مساهمة مصرية) ٩٩,٢٨% من رأسمالها البالغ ١١٠ مليون جنيه مصري.

رأس المال المخصص به والمصدر :	٢٤٨ مليون جنيه
القيمة الاسمية للمساهمة :	١٠٠ جنيه
عدد اسهم مصر للفنادق :	١٧ ٥٠٠ سهم
قيمة مساهمة مصر للفندق :	١٧٥٠ ٠٠٠
نسبة مساهمة مصر للفندق :	٪٢,٧٢٢



٢) شركة رواد الواحات للتنمية السياحية

تعريف الشركة :

- الكيان القانوني : شركة مساهمة مصرية وفقاً لأحكام قانون الاستثمار رقم ٢٣٠ لسنة ٨٩ وتم قيد الشركة بالسجل التجاري تحت رقم ١١٧٣٠٥ في ١١/٢٣/١٩٩٧
- غرض الشركة : إقامة المجمعات السياحية بمناطق الجذب السياحي وتمثيلها وتوفير البنية الأساسية اللازمة لها بغرض إقامة مشروعات سياحية والفنادق والفنادق والمرى السياحية وتوفير كافة الخدمات السياحية وإدارتها بمعرفة الشركة أو بواسطة غيرها .
- رأس المال المرخص به : ٣٥ مليون جنيه
- رأس المال المصدر والمدفوع : ٢٥,٥٠٠ مليون جنيه
- القيمة الاسمية للسهم : ١٠٠٠ جنيه
- حصة مصر للفنادق : ١٠٠٠ سهم
- نسبة مساهمة مصر للفنادق : ٢٣.٩٢

مشروعات الشركة :

- فندق رواد الواحات (ارض بركة البطح بالواحات الخارجة (٤ نجوم) طاقة فندقية ١٠٢ غرفة .
- أرض التجميعة ومنشأتها بالواحات الخارجة امام الفندق مقام عليها (كافتيريا - قاعة افراح - ملعب خراسي - ملعب تنس) .

٣) شركة مصر أسوان للسياحة

تعريف الشركة :

- الكيان القانوني : تاريخ التأسيس ١٩٧٩ وفقاً لأحكام القانون (٤٣) لسنة ١٩٧٤ الصادر بنظام استثمار المال المصري والأجنبي والمناطق الحرة المعدل بالقانون رقم (٣٦) لسنة ١٩٧٧ ولائحته التنفيذية والقوانين النافذة .
- غرض الشركة : إقامة شركة استثمار لمباشرة كافة أنواع الاستثمار والأنشطة المتعقبة بالفنادق والسياحة بمنطقة بحيرة السد العالي بأسوان .
- رأس المال المرخص به : ١٠٠ مليون جنيه
- رأس المال المصدر والمدفوع : ٥٢ ١٠٠ ٠٠٠ جنيه
- القيمة الاسمية للسهم : ١٠ جنيه
- حصة مصر للفنادق : ١٩٢٠ ٠١٠ جنيه
- عدد اسهم مصر للفنادق : ١٩٢ ٠٠١ سهم
- نسبة مساهمة مصر للفنادق : ٣,٦٨%
- الموقف من البورصة : الاسهم غير متداولة بالبورصة

مشروعات الشركة :

- فندق نقرتاري بمدينة ابوسمبل بأسوان بطاقة اجمالية (١٢٢) غرفة بمستوى اربع نجوم .

٤) شركة مصر سيناء للسياحة

تعريف الشركة :

- الكيان القانوني : شركة مساهمة مصرية منشأة طبقاً لقانون رقم (٤٣) لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون رقم (٢٢) لسنة ٧٧ والقانون رقم (٢٣٠) لسنة ١٩٨٩ ثم أحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ وبموجب القرار الوزاري رقم ٩٩ لسنة ١٩٨٢ المرخص بتأسيس الشركة .
- غرض الشركة : توظيف الاموال في كافة الأنشطة السياحية والفندقية بمنطقة سيناء وشهر الاحمر وغير ذلك من الاعمال المرتبطة بها والمكملة لأنشطة السياحة والفنادق بهاتين المنطقتين .
- رأس المال المرخص به : ١٠٠ مليون جنيه
- رأس المال المصدر والمدفوع : ١٠٠ مليون جنيه
- القيمة الاسمية للسهم : ١٠٠ جنيه
- حصة مصر للفنادق : ١٠ ٥٨٥ سهم
- قيمة مساهمة مصر للفنادق : ١ ٠٥٨ ٥٠٠ جنيه
- نسبة مساهمة شركة مصر للفنادق : ١,٠٦%



مشروعات الشركة :

- قرية سانت كليرين السياحية بطاقة فندقية 116 غرفة 20 سويت (ثلاث نجوم)
- فندق صلاح الدين "جزيرة فرعون" بطنها 114 غرفة
- قرية رأس مدر (البحر من محافظة جنوب سيناء) بطاقة 20 غرفة، 107 شاليه
- تبلغ قيمة الاستثمارات طويلة الأجل في 2025/6/30 مبلغ 2012818 جنيه، وبها كالتالي:

ب- استثمارات في أسهم في شركات أخرى :

- تبلغ قيمة الاستثمارات في أسهم في شركات أخرى مبلغ 175 798 8 جنيهاً بعد خصم مخصص هبوط أسعار أوراق مالية بمبلغ 271 236 جنيه.

و بيان الاستثمارات في أسهم في شركات أخرى كما يلي:

(قيمة بالجني)

اسم الشركة	نسبة المصاهمة %	عدد الأسهم	قيمة الأسهم
شركة مصر لسوان للسياحة	3.18	193 001	1 920 010
شركة رواد الواحات للتنمية السياحية	3.92	1 000	1 000 000
شركة ابو ظبي للتنمية السياحية	2.72	17 500	6 750 000
شركة مصر سيناء السياحية	1	10 585	1 058 500
شركة للشرق الأوسط للتنمية السياحية (تحت تصفية)	-	-	800 001
الإجمالي			17 538 511

- بالنسبة للمساهمة في شركة الاسماعيلية الجديدة فقد تم استبعادها من الاستثمارات في الشركات المشاركة نظراً لبيع الأسهم وتحصيل كامل القيمة البيعية من المشتري بالمشاركة مع بنك مصر وفقاً لتعهد المبرم وتحصيل القيمة البيعية بالكامل من المشتري وقد أخطرت الشركة بورصة الأوراق المالية بما يفيد بيع الأسهم للمشتري وتحصيل كامل القيمة البيعية بدون أدنى مسئولية على الشركة، وجاري المتابعة مع شركة الاسماعيلية الجديدة للإفادة عن ما تم الاتهاء به من إجراءات بمعركة المشتري للفعل ملكية الأسهم.
- وبالنسبة لشركة الشرق الأوسط فقد بلغ مجموع ما تم تحصيله حتى تاريخه تحت حساب التصفية مبلغ 4,500 مليون جنيه مقيد بالحسابات الدائنة بدفاتر الشركة.
- وتم التراضيات ذات قيمة الاستثمارات في شركات أخرى خلال عام الموازنة المقترحة 2026/2025.
- استثمار مالية غير متاحة للبيع
- تبلغ قيمة الاستثمارات المالية غير متاحة للبيع في 2025/6/30 مبلغ 744 673 7 جنيهاً ويمثل في سندات حكومية بالبنك المركزي وبنك الاستثمار القومي والتراضيات ذاتها خلال عام الموازنة المقترحة 2026/2025.

د- أصول أخرى:

- خلال المدة المتوقعة 2025/2024 يتوقع أن تبلغ قيمة الأصول غير الملموسة في 2025/6/30 مبلغ 23 511 699 جنيهاً.

وتتوزع فيما يلي:

البيانات	رصيدة الأصل	مجموع الاستهلاك	رصيدة بالموجب
برامج فندق النيل ريتز كارتون	16 758 670	2 915 190	13 843 480
برامج فندق سفير دهب	3 676 171	1 978 999	1 697 172
استثمارات قهوة - سفير دهب	5 861 506	5 861 506	-
برامج التحول الرقمي - E.R.P	9 109 239	1 138 717	7 970 522
الإجمالي	35 305 586	11 892 385	23 413 201

- تم التراضيات الاتهاء من مشروع التحول الرقمي للشركة "E.R.P" ورسمته.
- خلال عام الموازنة المقترحة 2026/2025 يتوقع أن تبلغ قيمة الأصول غير الملموسة في 2026/6/30 مبلغ 12 903 394 جنيهاً.



• وتمثل فيما يلي :

المبيان	رصيد الأصل	مجمع الاستهلاك	الرصيد بالجنبه
برامج فندق التيل ريتز كارلتون	١٩٧٤٩١١٩	١١٤٠٥٢٠٣	٨٣٤٣٩١٦
برامج فندق سفير دهب	٢٣٧٤٨٨٢	١٧٥٦٢٥٧	٦١٨٦٢٥
برامج التحول الرقمي - F.R.P	١٠١٦٧٧٣٩	٦٢٢٢٥٨٦	٣٩٤٥١٥٣
الإجمالي	٣٢٢٩١٧٤٠	١٩٣٨٤٠٤٦	١٢٩٠٧٦٩٤

ثانياً: الأصول المتداولة :

٨- المخزون:

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

القيمة بالجنبه

المبيان	مقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فعلي/متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤
رصيد مخزن الخامات ومواد ووقود وقطع غيار	٩٤٦٧٢	٧٤١٧٢
الإجمالي	٩٤٦٧٢	٧٤١٧٢

- مع الأخذ في الاعتبار التصرف في المخزون الهندسي المتواجد بفندق دهب بالبيع خلال الفعلي المتوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ .

١٠- عملاء وأوراق قبض:

- تتمثل أرصدة العملاء عن نصيب المالك من عوائد التشغيل لدى الفنادق وكازينو الألعاب طبقاً لل عقود المبرمة كما يلي:

القيمة بالجنبه

المبيان	مقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فعلي/متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤
نصيب المالك " شركة مصر للفنادق " عن نتائج تشغيل فندق التيل ريتز كارلتون عن شهر يونيه لنهاية العام المالي.	٥٢٣٥١٥٠٦	٨٠٩١٦٥٢٤
المديونية المقيدة على شركة جينتيج عن مطابحة حصة كارينو الألعاب عن شهر يونيه لنهاية العام المالي	٨١٢٣٣٢٤٧	٧٣٣٧١٩٦٥
نصيب المالك " شركة مصر للفنادق " عن نتائج تشغيل فندق سفير دهب عن شهر يونيه لنهاية العام المالي	٩٩٦٨٠٧١	٥١١٦٤٥٦
نصيب المالك " شركة مصر للفنادق " عن مطابحة حصة كارينو الألعاب - سفير دهب عن شهر يونيه لنهاية العام المالي	٥١٨١٣٠	
الإجمالي	١٤١٠٧٠٩٥٤	١٥٩٤٠٤٩٤٥

- لا توجد أوراق القبض مستحقة التحصيل.



١١- الحسابات المدينة والمديون:

القيمة بالجنية

المبني	مقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فقطي/متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤
حسابات مدينة لدى المصالح والهيئات	١٢٠٩٨٣	٤٥٧٥٩٣
إيرادات مستحقة التحصيل	٣٩٩٢٤٠٤	٣٣٥٢٥٢٩
مصرفات مدفوعة مقدماً	٤٢٣٥٧٨٨٦	٤٣١٠٣٤٨٥
حسابات مدينة أخرى	٣٢٥٧٨٠٧٤٩	٢٤٠٩٣٤٠٩٦
حسابات دائنة للمصالح والهيئات (رصيد مدين)		٤٢٩٦٨٧٦
حسابات دائنة لدى الشركات التابعة والشقيقة (رصيد مدين)		١٩٤٦٤٣٣١
الإجمالي	٣٧٢٢٥٢٠٢٢	٤١١٦٠٤٩٢٠

- بالنسبة لأرصدة الحسابات المدينة لدى المصالح والهيئات فعلى / متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ فقد تم مراعاة تحصيل باقي المصروفات القضائية من المحاكم المختصة والبالغة نحو ١,٤ مليون جنيه ، وإقتال الفوائد القانونية المطبقة على مأمورية الضرائب العقارية غرب القاهرة بالمقاصة مع مستحقات المأمورية.
- وإن غالبية أرصدة الحسابات المدينة لدى المصالح والهيئات فعلى / متوقع ٢٠٢٥ / ٢٠٢٤ تتمثل في القيمة المضافة الخاصة بأعمال التطوير لبحين اثبات أحقيتها لدى مصلحة الضرائب وافتراض خصمها في العام المقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥
- إيرادات مستحقة للتحصيل خلال علم الفعلي / المتوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ تتمثل في مبلغ نحو ١,٠٧٠ مليون جنيه عن الرصيد المتبقي القسط الأخير عن قيمة بيع شقق تويج للشركة القابضة للسيادة والفنادق بالإضافة إلى ما يخص شهر يونيه من الفوائد الدائنة المستحقة عن الودائع لأجل والتي يكون نهاية آجائها في الشهور التالية بالإضافة إلى الفائدة المستحقة عن السندات لدى بنك الاستثمار القومي ، وخلال عام الموازنة المقترحة ٢٠٢٥/٢٠٢٦ يفترض تحصيل باقي رصيد قيمة بيع شقق تويج للشركة القابضة للسيادة والفنادق بالإضافة إلى ما يخص شهر يونيه من الفوائد لدائنة المستحقة عن الودائع لأجل والتي يكون نهاية آجائها في الشهور التالية بالإضافة إلى الفائدة المستحقة عن السندات لدى بنك الاستثمار القومي.
- الحسابات المدينة الأخرى خلال الفعلي / المتوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ تبلغ ٢٤٠٩٣٤٠٩٦ جنيه وبعد خصم مبلغ ١٢٣٠٦٢ جنيه عن مخصص الديون المشكوك في تحصيلها المكون مقابل مديونية شركة الاسماعيلية الجديدة بمبلغ ٥٤٥٢٧ جنيه والمرفوع بها قضية جثة شيك بدون رصيد ، و مديونية الحساب الجاري لشركة مصر سيناء بمبلغ ٧٨٥٢٤ جنيه ، وخلال عام الموازنة المقترحة تحصيل مبلغ مديونية شركة مصر سيناء .

وتحليل الرصيد كما يلي :

المبني	مقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فقطي/متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤
تأمينات لدى الغير (مستشفيات - مرافق عامة كهرباء وغاز ومياه والصالات)	٦١٩٧١٧	٦١٩٧١٧
جاري شركة الاسماعيلية الجديدة والمكون به مخصص ليون مشكوك في تحصيلها	٥٤٥٢٨	١٢٣٠٦٢
مخصص الاحلال والتجديد للفنادق	٣١٧٥١٨٠٩٤	٣٢٢٦٧٩٧٥١
رأس المال العامل لتفائق	٧٤٥٤٦٨٤	٧٤٥٤٦٨٤
مصروفات ما قبل الافتتاح لتفائق مغير ذهب وأرصدة التصفية	٢٢٠٨٧	٢٢٠٨٧
أرصدة عهد مؤقتة تحت المسؤولية للعاملين		٦١٦٩٠
أرصدة بعينه أخرى " احكام قضائية شقق ملوى " جاري ملحة تحصيلها	٦٦٦٩٧	٦٦٦٩٧
الإجمالي	٣٢٥٧٩٥٦٨٧	٣٤١٠٣٧٣٥٨
يخصم : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (الحساب الجاري شركة الاسماعيلية والمرفوع بها قضية جثة شيك بدون رصيد والجاري لتفائق	(٥٤٥٢٨)	(١٢٣٠٦٢)
الإجمالي	٣٢٥٧٩٠٧٤٩	٣٤٠٩٣٤٠٩٦



- وتمثل أرصدة الحسابات الدائنة لدى المصالح والهيئات (رصيد مليون) خلال الفعلي / المتوقع ٢٠٢٤ / ٢٠٢٥ مديونية بمبلغ نحو ٤.٣ مليون جنيه عن ضريبة الخصم والإضافة المستقطعة من عملاء فندق النيل ريتزكارتون على الملف والبطاقة الضريبية لشركة مصر للفنادق والتجاري ثبتها مع مصلحة الضرائب كرصيد دائن للشركة بعد الانتهاء من الفحص الضريبي التجاري للفندق بناء على طلب مصلحة الضرائب بذلك وحتى يمكن الاستفادة منها وخصمها من أي مستحقات ضريبية لمركز كبار الممولين. ويقدر خلال عام الموازنة ٢٠٢٥/٢٠٢٦ استرداد المبلغ وخصمه من مستحقات مصلحة الضرائب وإتقانه مع الحساب الجاري للفندق.
- أرصدة الحسابات الدائنة لدى الشركات القابضة التابعة (رصيد مليون) خلال الفعلي/المتوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٥ بمبلغ ١٩ ٤٦٤ ٣٣١ جنيه عن رصيد الحساب الجاري للشركة القابضة للسياحة والفنادق عن الضمان الحكومي فيما يخص شركة مصر للسياحة وهي محل نزاع بالقضاء بين شركة مصر للسياحة ووزارة المالية ويتم تاجيل أي سداد بشأنه لحين الحكم في هذا النزاع.

١٢- نقدية وأرصدة لدى البنوك وما في حكمها:

- التقديرات الظاهرة بالقوائم المالية وما في حكمها تتم في ودائع لأجل قصيرة وحسابات جارية بالبنوك .
- يتم تقييم الأرصدة والودائع في البنوك بالعملة الأجنبية (دولار) وفقاً لسعر الصرف المعين من البنك المركزي المصري في تاريخ إعداد القوائم المالية والمتوقع أن يبلغ ٥٠٠.٥٠ جنيه/ دولار خلال الفعلي المتوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٥ والفراض ثباته خلال عام الموازنة ٢٠٢٥/٢٠٢٦.

- تحليل الرصيد كما يلي:

(العملة بالجنيه)

البيان	مقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٤	فعلي/متوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٥
ودائع بالبنوك لأجل مربوطة بالدولار الأمريكي	٢ ٤٦٤ ٠٩٢ ٨٦٠	٢ ٠٢٩ ١٢٨ ٨٥٨
حسابات جارية بالبنوك	٢٣ ٨٨١ ٢٢٤	٣ ٣٥٣ ٢٥٨
الإجمالي	٢ ٤٨٧ ٩٧٤ ٠٨٤	٢ ٠٣٢ ٤٨٢ ١١٦

- تتضمن الودائع بالبنوك لأجل خلال عام الفعلي / المتوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٥ مبلغ نحو ٢٧.٢٥٩ مليون جنيه عن عدد ٢ وديعة مربوطة لدى بنكي الأهلي المصري وقناة السويس بواقع ٢٥٠ ألف دولار للوديعة الواحدة وبإجمالي نحو ٥٣٩.٨ ألف دولار عن الوديعة الألمانية المسددة من شركة جيننتج طبقاً للعقد المبرم مع شركة جيننتج كلزنبوس. وإفترض ثباتها خلال عام الموازنة المقترحة ٢٠٢٥ / ٢٠٢٦.



ثالثاً :- الالتزامات المتداولة :
١٣ - المخصصات:

القيمة بالجنية

البيان	الرصيد ٢٠٢٤/٢٠٢٥	الاضافات المكونة من مخصصات اخرى	المستطاع الفعلي	المرتب والصحون لمخصصات اخرى	المطروح المتوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٥
مخصص قضايا متنازع عليها	١٦٨٨٤٢٠	٤٢٩٨٠٥	٢١١٤٩٤٣	٣٢٨٢	—
مخصص الضرائب المتنازع عليها	٣٢٢٩٧١٦٠	٦٦٨٣٦٩٥	٥٠٠٠٠	—	٣٨٤٣٠٨٥٥
مخصصات أخرى	—	—	—	—	—
مكافأة نهاية الخدمة ومرتببات ذهب ومطالبات محتلة	٢١٢٥٠٨٢	—	٦٠٠٠٠	—	٢١٢٥٠٨٢
الإجمالي	٣٦١٧٠٦٦٣	٦٦٦٣٥٠٠	٢٢٢٤٩٤٣	٣٢٨٢	٤٠٥٥٥٩٢٨

وخلال عام الموازنة المقترحة ٢٠٢٦/٢٠٢٥ تكون المخصصات كما يلي:

البيان	الرصيد ٢٠٢٥/٢٠٢٥	الاضافات المكونة من مخصصات اخرى	المستطاع الفعلي	المرتب والصحون لمخصصات اخرى	المطروح ٢٠٢٦/٢٠٢٥
مخصص قضايا متنازع عليها	—	—	—	—	—
مخصص الضرائب المتنازع عليها	٣٨٤٣٠٨٥٥	٦٧٥٠٠٠٠	٣٥٥٠٠٩٩٩	—	٩٦٨٠٨٥٦
مخصصات أخرى	—	—	—	—	—
مكافأة نهاية الخدمة ومرتببات ذهب	٢١٢٥٠٨٢	—	١٨٠٠٠٠	—	١٩٤٥٠٨٢
الإجمالي	٤٠٥٥٥٩٢٨	٦٧٥٠٠٠٠	٣٥٦٨٠٩٩٩	—	١١٦٢٥٩٣٩

• مخصص الديون المشكوك في تحصيلها الظاهر في القضي/المتوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ بمبلغ ١٢٣٠٦٢ جنيه لمقابلة مديونية شركة الاسماعيلية الجديدة والمرفوع بها قضية جنحة شيك بدون رصيد بالإضافة الى مديونية الحساب الجاري لشركة مصر سيناء بمبلغ ٧٨٥٢٤ جنيه، والفراض تحصيل مديونية الحساب الجاري لشركة مصر سيناء بمبلغ ٧٨٥٢٤ خلال عام الموازنة المقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥ .

• مخصص الضرائب المكون يتمثل في الفروقات المقررة عن فروق الفحص مع مأموريات الضرائب عن السنوات المتنازع عليها والمحالة للجان الطعن وندي خبراء وزارة العدل (التجاري - كسب العمل - قيمة مضافة) وبعد استخدام مبلغ نحو ٥٠ ألف جنيه خلال القضي / المتوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ نتيجة انتهاء فحص ضريبة الدمغة ، والمستخدم خلال المقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥ يمثل المسدد عن الهاء لفروق الفحص لضريبة أرباح الأشخاص الاعتيادية حتى عام ٢٠٢١ والهاء النزاع الضريبي لضريبة القيمة المضافة حتى عام ٢٠٢١ وسداد لفروق الفحص للمأمورية.

• والمخصصات الأخرى تتضمن رصيد مخصص مكافأة نهاية الخدمة ومرتببات العاملين بفتحق ذهب تحين الصرف عند نهاية الخدمة لهم وبعد استخدام مبلغ ٦٠ ألف جنيه خلال القضي / المتوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ ، ومبلغ ١٨٠ ألف جنيه خلال عام الموازنة المقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥ .

• وتم الأخذ في الاعتبار التصرف في المخزون الهندسي لفتحق ذهب بالتبيع خلال القضي / المتوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ .



القيمة بالجنيه

١٤- الموردين وأوراق دفع وحسابات دائنة:

البيان	مقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فقطي/متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤
موردين	١٠٥٧٣٧	١١٢٧٣٧
حسابات دائنة للمصالح والهيئات	١١٧٦٩٤٤٥	١١٣٨٨٠٠٠
مصرفوات مستحقة السداد	١٤٣٠٩٣١	١٩٤٨١٥٨
السداد مستحقة السداد خلال السنة للتأجيل من القروض طويلة الأجل	١٤٢٧٠٥٩٢	١٤٢٧٠٥٩٢
حسابات دائنة أخرى	٤٤٣٦٧٨٩٦	٥٧١٧١٢٨٠
حسابات مدينة لدى شركات المقايضة والتابعة والثيقة (رصيد دائن)		٣٩٠٧٦٥٣
الإجمالي	٢١٩٤٤٥٩٦	٨٨٤٩٨٤٢٠

١٥- وتحليل حسابات دائنة أخرى :

القيمة بالجنيه

البيان	مقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فقطي/متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤
وديعة ثبوتية ورسم ضمان الحد الأدنى لتكليفات الألعاب بقتنق النيل	٣٥٠٥٩٣٥٩	٣٥٠٥٩٣٥٩
أرصدة دائنة ناتجة عن التخرج مع شركات الإدارة	٤٠٦٥٥٦	٤٢٠٤٥٩
تأمينات وضمانات أعمال وخلفيات المقاولين	٩٨٦٩٩٤	٩٨٦٩٩٤
أرصدة دائنة مختلفة وتعاقدات تقديرية معتملة	٣٣٧٤٨٢٦	١٩١٦٩٣١٢
أرصدة دائنة - مستحقات عاملين " الحجج - الخدمات "	٤٠١٥٦	٣٥١٥٦
شركة الشرق الأوسط (تحت التصفية)	٤٥٠٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠٠
الإجمالي	٤٤٣٦٧٨٩٦	٥٧١٧١٢٨٠

١٦- يبلغ رصيد المصرفوات المستحقة السداد خلال الفعلي / المتوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ رصيد دائن يبلغ ١٩٤٨١٥٨ جنيه وتتضمن مبلغ ١,٢٨٣ مليون جنيه عن القوائد المستحقة عن قرض البنك الأهلي - تطوير فندق دهب لشهري مايو ويونيه ٢٠٢٤ والتي سيتم سدادها في يوليو ٢٠٢٤. وباقى الرصيد يمثل أمانات مستحقة لتورثة وللعمالين للمعاش ومستحقات أجور للعمالين بالشركة. وخلال عام الموازنة المقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥ دائن يبلغ ٤٣٠٩٣١ جنيه وتتضمن مبلغ ١,٠١٦ مليون جنيه عن القوائد المستحقة عن قرض البنك الأهلي - تطوير فندق دهب لشهري مايو ويونيه ٢٠٢٦ والتي سيتم سدادها خلال شهر يوليو ٢٠٢٦ وباقى الرصيد يمثل أمانات مستحقة لتورثة وللعمالين للمعاش ومستحقات أجور للعمالين بالشركة.

١٧- يبلغ رصيد حسابات مدينة لدى الشركات (شركات الإدارة) رصيد دائن يبلغ ٣٩٠٧٦٥٣ جنيه ويخص الحساب الجاري لفندق النيل ريتز كارتون عن ضريبة الخصم والاضافة المستقطعة بمعرفة صلاء الفندق على الملف الضريبي لشركة مصر للفنادق والمتوقع الانتهاء منها وقبدها كرصيد دائن للشركة لدى مصلحة الضرائب خلال عام الموازنة ٢٠٢٦/٢٠٢٥ وسدادها للفندق.



١٨- وتحليل الجزء المستحق خلال السنة التالية من الفرض طويلة الأجل كما يلي:

تتضمن القسائم القروض المصرفية طويلة الأجل عن تطوير سفير لاهب المستحقة السداد خلال السنة التالية وبياناتها كما يلي:

القيمة بالجنه	المقترح	القيمة المتوقع
البيان	٢٠٢٦/٢٠٢٥	٢٠٢٥/٢٠٢٤
فرض تطوير فندق سفير لاهب	١٤ ٢٧٠ ٥٩٢	١٤ ٢٧٠ ٥٩٢
الإجمالي	١٤ ٢٧٠ ٥٩٢	١٤ ٢٧٠ ٥٩٢

١٩- يبلغ رصيد ضريبة الدخل المستحقة خلال النقطي / المتوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ رصيد بالنسب بمبلغ ٤٣٢.٠٣٩ ٦٦٧ جنيه طبقاً لنتائج أعمال العام ويقترح أن تبلغ نحو ٧٩٢ ٤٩١ ٢٥٢ جنيه خلال عام الموازنة ٢٠٢٦/٢٠٢٥.

رابعاً :- الالتزامات الغير متداولة :

٢٠- حقوق الملكية:

- تم تجزئة القيمة الاسمية للسهم من ١٥ جنيه إلى ٥ جنيهات مع بقاء رأس المال المصدر كما هو ١٩٨ مليون جنيه موزعاً على عدد (٣٩٦) مليون سهم بدلاً من (١٣٠٢) مليون سهم بقيمة اسمية قدرها ٥ جنيهات بعد تعديلها وذلك تليها لقرار الجمعية العامة غير العادية بجلستها المنعقدة بتاريخ ٢٠١٩/٩/٣٠ وتم تداول الأسهم طبقاً للقيمة الاسمية (بعد التجزئة) اعتباراً من ٢٠١٩/١٠/٢٤.
- بناء على قرار الجمعية العامة غير العادية لشركة مصر للفنادق المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٣/١١/٥ والنشر بالوقائع الرسمية بتاريخ ٢٠٢٣/١١/٢٧ فقد تم زيادة رأس المال المرخص به ليصبح ٤٠٠ مليون جنيه بدلاً من ٢٥٠ مليون جنيه وزيادة رأس المال المصدر والمدفوع بمبلغ ١٩٨ مليون جنيه من خلال منح سهم مجاني لكل سهم ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع بعد الزيادة ٣٩٦ مليون جنيه خصماً من الاحتياطيات وتصبح عدد الأسهم المصدر ٧٩٦ مليون سهم ، كما يلي:

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

- الاحتياطيات الظاهرة ضمن حقوق الملكية تم تكوينها طبقاً للقانون وكذا النظام الأساسي للشركة وبعد مراعاة الإضافات بموجب حساب التوزيع المعتمد بقرار الجمعية العامة للشركة بتاريخ ٢٠٢٣/١٠/٢ وكذلك قرار الجمعية العامة الغير العادية بتاريخ ٢٠٢٣/١١/٥ بزيادة رأس المال المصدر والمدفوع بمبلغ ١٩٨ مليون جنيه من خلال منح سهم مجاني لكل سهم خصماً من الاحتياطي النظامي وكذا قرار الجمعية العامة غير العادية بتاريخ ٢٠٢٤/٦/١٩ بتجزئة القيمة الاسمية للسهم من خمسة جنيه لتصبح واحد جنيه وليكون عدد الأسهم ٣٩٦ مليون سهم بدلاً من ٧٩٦ مليون سهم.



رصيد مجموع حقوق الملكية يتمثل فيما يلي :

(القيمة بالالف جنيه)

خلال عام المنقوع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ كما يلي :-

رصيد المصاريف المتفرقة ٢٠٢٥/٢٠٢٤ ٢٩٦.٠٠٠	التغير	رصيد المصاريف المتفرقة ٢٩٦.٠٠٠	التغير	الزيادة	رصيد ٢٠٢٤/٢٠٢٣ ٢٩٦.٠٠٠	التغير
٢٩٦.٠٠٠		٢٩٦.٠٠٠			٢٩٦.٠٠٠	
٣٩٦.٠٠٠		٣٩٦.٠٠٠			٣٩٦.٠٠٠	
٦٦٥.٩٩٥		٦٦٥.٩٩٥		١١٦.٠١١	٦١٩.٩٨٤	
٥٥٢.٥١٧		٥٥٢.٥١٧		٢١٧.٠٥٤	٢.٩٧٦.١	
٢.٥.٥٧٧		٢.٥.٥٧٧		٨١.٥٩١	١٦٧.١٧٥	
٢.٤٦٥.٩١٤		٢.٤٦٥.٩١٤		٥٥.٠٥٥	٢٥٢.٢٤٥	
١٥١.٢٧٢		١٥١.٢٧٢		٤١.٧٦١	١.٥.٢٥٩	
١.٢٥٥.٤٥٥	١.٢٥٥.٤٥٥	١.٢٥٥.٤٥٥	١.٢٥٥.٤٥٥		١.٢٥٥.٤٥٥	
٢.٢٢٧.٢٧٧	١.٢٥٥.٤٥٥	١.٩٧١.٧٢٢	١.٤٠٤.٢١٠	٩١٢.٧١٤	٢.٥١٢.٢٤٦	

وخلال عام الموازنة المقترحة ٢٠٢٦/٢٠٢٥ يكون تضليل حقوق الملكية كما يلي :-

رصيد المصاريف المتفرقة ٢٠٢٥/٢٠٢٤ ٢٩٦.٠٠٠	التغير	رصيد المصاريف المتفرقة ٢٩٦.٠٠٠	التغير	الزيادة	رصيد ٢٠٢٤/٢٠٢٣ ٢٩٦.٠٠٠	التغير
٢٩٦.٠٠٠		٢٩٦.٠٠٠			٢٩٦.٠٠٠	
٣٩٦.٠٠٠		٣٩٦.٠٠٠			٣٩٦.٠٠٠	
١.١.٥.٤٢٧		١.١.٥.٤٢٧		١٢٩.١٤١	٦٦٥.٩٩٥	
٥٥٢.٥١٧		٥٥٢.٥١٧		٣٣٨.٠٣٢	٥٥٢.٥١٧	
٢.٥.٥٧٧		٢.٥.٥٧٧		٢.٣٥٤	٢.٥.٥٧٧	
٢.٤٦٥.٩١٤		٢.٤٦٥.٩١٤		٥٥.٠٥٥	٢.٤٦٥.٩١٤	
١٥١.٢٧٢		١٥١.٢٧٢		١١٤.١٨٩	١٥١.٢٧٢	
١.٢.٥.٤٥٥	١.٢.٥.٤٥٥	١.٢.٥.٤٥٥	١.٢.٥.٤٥٥		١.٢.٥.٤٥٥	
٢.٢.٢٧.٢٧٧	١.٢.٥.٤٥٥	١.٠٤١.٨٢٢	١.٢.٥.٤٥٥	٤٥٥.٠٠٠	٢.٢.٢٧.٢٧٧	



٢١- الأرباح والخسائر المرحلة :

- تم الالتزام بمعيار المحاسبة المصري رقم (٥) بخصوص تسوية إيرادات ومصروفات سنوات سابقة في حساب الأرباح والخسائر المرحلة حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ وذلك اعتباراً من ٢٠٢٠/٧/١ حيث يتم تسوية إيرادات ومصروفات سنوات سابقة ضمن قلمة الدخل تنفيذاً طبقاً لكتاب معالي وزير قطاع الأعمال العام رقم ١٠٩٩ المؤرخ ٢٠٢٠/٦/١٧ وموافقة رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات بتاريخ ٢٠٢٠/٩/٢١ بتطبيق مبدأ مراجعة القوائم المالية بنظام E.R.P.
- الرصيد الظاهر بالحساب لعل / متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ (أرباح) ٢٠٢٥ ٣٧٢ ٨٠٠ جنيه عبارة عن ائصال حساب النتيجة لعام ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بموجب حساب التوزيع المعتمد من الجمعية العامة للعام المالي ٢٠٢٤/٢٠٢٣ بتاريخ ٢٠٢٤/٩/١.
- الرصيد الظاهر بالحساب مقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥ (أرباح) ٢٠٢٦ ١٧٦ ٥٦٢ جنيه بعد ائصال حساب النتيجة لعام ٢٠٢٥/٢٠٢٤ واعتماد حساب التوزيع المقترح عند اعتماد الميزانية من الجمعية العامة للعام المالي ٢٠٢٥/٢٠٢٤.

٢٢- الالتزامات طويلة الأجل :

البيان	مقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥	العلوي/متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤
قرض طويل الأجل تطوير فندق سفير دهب ريزورت	٣٩ ٩٨٥ ١٤٠	٥٤ ٢٥٥ ٧٢٨
الالتزامات ضريبية - ضريبة موجبة	١٦٦ ٩٨٢ ٥٢٤	١٥٦ ٢٥١ ٨٠٧
الإجمالي	٢٠٦ ٩٦٧ ٦٦٤	٢١٠ ٥٠٧ ٥٣٥

٢٣- القروض طويلة الأجل :

- قامت شركة بتحويل تمويل تطوير فندق النيل ريزورت كارلتون المملوك لشركة من خلال قرض طويل الأجل حصلت عليه من البنك الأهلي المصري بضمن عوائد الفندق لعدد ٤ شرائح تمويلية وبياناتها: (شريحة أولى ٥٠٠ مليون - شريحة ثانية ١٨٨ مليون - شريحة ثالثة ١٧٥ مليون - شريحة رابعة ١٢١ مليون) وقد نجحت الشركة من خلال سدقات معجزة يقلل الشريحتين الثالثة والرابعة ذات سعر الفائدة الأعلى والشركة منتظمة في سداد الأقساط المستحقة عليها.
- بالإضافة إلى قرض استكمال تطوير فندق سفير دهب في حدود ١٠٨ مليون جنيه وسعر فائدة ٨٪ طبقاً لمبادرة البنك المركزي المصري والذي تم زيادة سعر الفائدة المدينة مرتان ليصبح ١١٪ وبضمن عوائد الفندق.
- تم الانتهاء من سداد كافة أرصدة قروض تطوير فندق النيل ريزورت كارلتون ، والمبقي حالياً من الالتزامات تمويلية يتمثل في القرض طويل الأجل لفندق سفير دهب ذات سعر الفائدة المميز ١١٪ فقط حيث يبلغ نحو ٦١,٤ مليون جنيه في نهاية ديسمبر ٢٠٢٤ ، وتبلغ الأقساط المستحقة السداد خلال السنة التالية والمدرجة ضمن الالتزامات المتداولة نحو ١٤,٣ مليون جنيه وذلك عن عدد ٢٢ قسط تنتهي في أكتوبر ٢٠٢١.
- بلغ رصيد القروض طويلة الأجل في العلي المتوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ مبلغ ٢٠٢٥ ٣٧٢ ٨٠٠ جنيه وذلك بعد خصم الأقساط مستحقة السداد خلال السنة التالية والبالغة ١٤ ٢٧٠ ٥٩٢ جنيه والظاهرة ضمن الالتزامات المتداولة. وخلال عام الموازنة المقترحة ٢٠٢٦/٢٠٢٥ يتوقع ان يبلغ الرصيد ٣٩ ٩٨٥ ١٤٠ جنيه وذلك بعد خصم الأقساط مستحقة السداد خلال السنة التالية والبالغة ١٤ ٢٧٠ ٥٩٢ جنيه والظاهرة ضمن الالتزامات المتداولة.

٢٤- الضريبة المؤجلة:

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



- يبلغ رصيد الضريبة المؤجلة فعلى / متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ مبلغ ١٥٦ ٢٥١ ٨٠٧ جنباً وبمثل قيمة الضريبة المحسوبة من ٢٠٠٦/٢٠٠٥ حتى ٢٠٢٥/٢٠٢٤.
- ويتوقع أن يبلغ رصيد الضريبة المؤجلة عام الموازنة المقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥ مبلغ ١٦٦ ٩٨٢ ٥٢٤ جنباً وبمثل قيمة الضريبة المحسوبة من ٢٠٠٦/٢٠٠٥ حتى ٢٠٢٦/٢٠٢٥.

خامساً : قائمة الدخل :

٢٥ - المبيعات/ الإيرادات:

- إيرادات النشاط الجاري تتمثل فيما يلي :

البيان	مقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فعلى/متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤	مقارن ٢٠٢٤/٢٠٢٣
فندق النيل ريتز كارتون	١ ٠٢٠ ٣٤١ ١١١	١ ١٣٨ ٣٧٤ ٤٧٤	٩٣٠ ٧٨٧ ٨٠٨
كازينو الألعاب بفندق النيل	٦٣٣ ٦١٩ ٣٢٧	٦٣٢ ٦٩٧ ٥٨٩	٤٩٤ ٣٦٨ ٥٧٤
فندق مفير دهب ريزورت	٧٨ ٦٦٢ ١٨٤	٦٤ ٠٥٤ ٧٣١	٣٢ ٩٣٣ ٠٣٧
كازينو الألعاب بفندق مفير دهب	٤٠٩٠ ٥٠٠		
الإجمالي	١ ٧٣٦ ٥٤٣ ١٢٢	١ ٨٣٥ ١٢٦ ٧٩٤	١ ٤٣٨ ٠٨٩ ٤٢٤

- تم الأخذ في الاعتبار بداية أعمال التصوير بفندق النيل ريتز كارتون وزيادة إيرادات فاعلت الرحلات والاجتماعات كذلك بداية تشغيل كازينو الألعاب بفندق مفير دهب في أكتوبر ٢٠٢٥ .

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

البيان	مقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فعلى/متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤	مقارن ٢٠٢٤/٢٠٢٣
خدمات مضطرة (أقساط التأمين ورسوم تراخيص)	١ ٩٣٤ ٥٠٠	١ ٦٨٥ ٥٠٨	١ ١٥١ ٤٢٧
الإسلاك والاستهلاك	١ ٠٥٢ ٨٣ ٢١٧	٧٦ ٠٧٦ ٤٥٠	٦٩ ٩٤٩ ٧١٧
إبهارات حلقات (حقوق الإنتاج)	٨٣ ٩٥٨ ٥٨٩	٦٦ ٥٩٩ ٩٣١	٤٤ ٣٧١ ٩٧٤
ضرائب عقارية	١ ٨٩١ ٢٦٤	١ ٨٩١ ٢٤٥	١ ٩٠٨ ٧٧٠
الإجمالي	١ ٩٧٢ ٥٦٧ ٥٦٧	١ ٤٤٨ ٨٣٣ ١٣٤	٢ ٠٩٤ ٣٨١ ٥٨٨

- تثبت الفوائد الدائنة بناء على العائد الدائن المستحق عن الودائع لأجل لدى البنوك وعلماً بالتكثف حساب البنك في نهاية الفترة وتاريخ بداية واستحقاق الودائع . وما يخص الفترة من تلك العوائد وكذلك العائد الدائن المضاف لحساباتنا الجارية بالبنوك.

إيرادات الفوائد الدائنة وتتمثل فيما يلي :

البيان	مقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فعلى/متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤	مقارن ٢٠٢٤/٢٠٢٣
عائد السندات	١٥ ٣٨٧	١٥ ٣٨٧	٢٥ ٣٨٧
عائد فترات الخزانة قصيرة الأجل والودائع لأجل وحسابات الجارية لدى البنوك	٨٦ ٩٨٦ ٨٧٩	٨٠ ٨٠٤ ٤٧٦	٧٢ ٠٠٢ ٦٨٨
الإجمالي	٨٧ ٥٠٢ ٢٦٦	٨٤ ٨١٩ ٨٦٣	٧٢ ٠٢٨ ٠٧٥



٢٨- المصروفات الإدارية والعمومية بقائمة الدخل وتتمثل فيما يلي:

البيان	مقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فعلي/متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤	موازن ٢٠٢٤/٢٠٢٣
ضمانات ومواد وقود وقطع غيار وتكاليف الصيانة	١ ٦٦٠ ٠٠٠	٢ ٠٣٩ ٦٩٦	١ ٢٠٩ ١٧٥
الأجور وما في حكمها	٢٦ ٠٥٨ ٧١٩	٢٣ ٧٨٧ ٦٩١	٢٦ ١٠٢ ٦٣٣
خدمات مستنارة (استشارات - تأمين - متروحة أخرى)	٧ ٤٦٤ ٦٧٥	٧ ٥٧٨ ٩٦٥	٦ ٠٨٩ ٦٢٦
الإهلاك والامتهلاك لمقر الشركة	٥ ٤٦٥ ٦٥٧	١ ٥٤٦ ١١١	٤ ٤٩ ٩٣٠
إيجار عقارات لمقر الشركة	٤٢٢ ٩٩٦	٣٣٢ ٧٣٩	٧٢٧ ٥٩٥
ضرائب عقارية	٤٠ ٠٠٠	٤٠ ٠٠٠	٤٠ ٠٠٠
ضرائب غير مباشرة على النشاط	٣٠٠ ٠٠٠	٢٥٦ ٢١٨	٤ ٥٧٦ ٦٩٢
الإجمالي	٤٢ ٠٢٣ ٤٧٧	٣٥ ٥٦٧ ٠٢٠	٣٤ ٦٠٣ ٦٥٤

٢٩- المصروفات التمويلية بقائمة الدخل وتتمثل فيما يلي:

البيان	مقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فعلي/متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤	موازن ٢٠٢٤/٢٠٢٣
فوائد قروض البنك الأهلي	٦ ٨٤٩ ٢٠٠	٨ ٣٤٤ ٠١٢	١ ١٩ ٦٤٨ ٢٨٣
الإجمالي	٦ ٨٤٩ ٢٠٠	٨ ٣٤٤ ٠١٢	١ ١٩ ٦٤٨ ٢٨٣

٣٠- المكاسب والخسائر الأخرى وتتمثل فيما يلي:

البيان	مقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فعلي/متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤	موازن ٢٠٢٤/٢٠٢٣
أرباح فروق صلة		٨٩ ٨٥٢ ٨٤٥	٥٦٤ ٧٤١ ٠٢١
خسائر فروق صلة		(٩ ١٦٨ ٦٧٦)	(٢٨١ ٦٠٧)
مصروفات سنوات سابقة		(١ ٠٣٤ ٤٧٤)	(٧٨٤ ٥٥٩)
خسائر رأسمالية		(٥٧ ٩٦٩)	(١٩ ٣٠٢)
أرباح رأسمالية	٤٨١ ١٤٩	٣ ٣٥٥ ٥٢٧	٨١ ٨٩٩ ٢٦٤
إيرادات سنوات سابقة		٩٠٨ ٤٦٧	٣ ٧٣٩ ٦١٥
إيجارات دائنة		١٣ ٤٦٠	٧٨ ٢٢٠
أرباح بيع مخلفات		٤٧ ٩٠٠	
إيرادات - تعويضات وفوائد		٩٤ ٤٤٠	
أرباح - تعويضات وفوائد			(٣٩٩ ٥١١)
كسور حياض وخدمات		(٣٠٠ ٠٠٠)	
الإجمالي	٤٨١ ١٤٩	٨٣ ٧٥١ ٤٢٤	٤٤٨ ٩٧٢ ٦٠١

- الخسائر الرأسمالية والمدرجة ضمن المكاسب والخسائر الأخرى بالفعلي / المتوقع تتمس في مزادات بيع أصول ثابتة للفندق الليل ريتز وفندق سفير دهب والشركة.
- الأرباح الرأسمالية والمدرجة ضمن المكاسب والخسائر الأخرى بالفعلي /المتوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ تتمثل في مبلغ نحو ٣,٣٥٥ مليون جنيه عن مزادات بيع أصول ثابتة لفندق سفير دهب والريتركترايون، وفي الموازنة المقترحة ٢٠٢٦/٢٠٢٥ نتيجة عن مزادات بيع أصول ثابتة لفندق الريتركترايون .



- بلغت أرباح فروق العملة بالفعلي المتوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ نحو ٩٠ مليون جنيه نتيجة قرار البنك المركز بتحديد سعر الصرف للجنيه المصري أمام العملات الأجنبية وفقاً لأليات السوق وعدم وجود أرقام خلال عام الموازنة المقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥ نتيجة تثبيت سعر الصرف.
- بلغت مصروفات سنوات سابقة بالفعلي المتوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ نحو ١٠٠٣٤ مليون جنيه نتيجة تسوية ائصال تعليات تخص فروق ضريبية بالإضافة إلى مصروف الأهلاك للأصول المرسلة لفندق سفير دهب من بداية افتتاح الفندق في ٢٠٢٢/٩/١، وعدم وجود أرقام خلال عام الموازنة المقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥
- بلغت إيرادات سنوات سابقة بالفعلي المتوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ نحو ٩٠٨ ألف جنيه، وعدم وجود أرقام خلال عام الموازنة المقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥
- بلغت إيرادات التعويضات والغرامات بالفعلي المتوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ نحو ٩٤ ألف جنيه وتمثل معظمها في تسوية غرامات تأخير على الموردين لتطوير فندق سفير دهب.
- بلغت أرباح بيع مختلف بالفعلي المتوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ نحو ٤٨ ألف جنيه والنتيجة عن التصرف بالمخزون الهنسي بقتنق سفير دهب بالبيع .

٣١- المخصصات المكونة وتمثل فيما يلي:

للمرة بالجملة

البيان	مقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فعلي/متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤
قضايا متنازع عليها		٤٢٩٨٠٥
ضرائب متنازع عليها	٦٧٥٠٠٠٠	٦١٨٣٦٩٥
الإجمالي	٦٧٥٠٠٠٠	٦٦١٣٥٠٠

٣٢- الإيرادات الأخرى والأرباح الغير عادية وتمثل فيما يلي:

للمرة بالجملة

البيان	مقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥	فعلي/متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤	مقارن ٢٠٢٤/٢٠٢٣
إيرادات أخرى			
أرباح غير عادية	٠	٣٩٥٢٤	٣٦٨٥٠
الإجمالي	٠	٣٩٥٢٤	٣٦٨٥٠

٣٣- مخصصات انتفى الغرض منها

خلال الفعلي / المتوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ تبلغ ٣٢٨٢ جنيهها عن تتمثل في باقي مخصص القضايا السابق تكوينه لأحد الأحكام المتخذة العام المالي. وخلال عام الموازنة المقترحة ٢٠٢٦/٢٠٢٥ مبلغ ٧٨٥٢٤ جنيه عن تسوية مديونية شركة مصر سيناء للسياحة بموجب التحصيل قبل نهاية العام المالي.



٣٤- إيرادات الاستثمارات في شركات مشتركة :

بلغت إيرادات الاستثمارات في شركات مشتركة بالقسط المتوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤ نحو ٢٢ ألفاً جنيه تمثل إيرادات الاستثمارات في شركات مشتركة عن توزيعات عام ٢٠٢٣ شركة أبو ظبي للاستثمارات السياحية، ولا يتوقع ثبات إيرادات خلال عام الموازنة المقترحة ٢٠٢٦/٢٠٢٥ نظراً لقيام الشركات بأعمال التطوير والتحديث لأصولها.

٣٥- مصروف ضريبة الدخل

تم مراعاة لحساب مصروف ضريبة الدخل في القوائم المالية وتلك تطبيقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) القوائم الدورية (لقرة ٣٠ ج).

القيمة بالجنيه

بيان	قسطي/متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤	مقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥
صافي الربح المحاسبي قبل الضرائب	١٨٠٣٣٩٦٧٥٠	١٥٧٥٦٩٦٦٩٧
يضاف إلى صافي الربح المحاسبي	٢٤٩٥٥١٩٣٦	٢٠٥٨٠٦٠٩٧
يخصم من صافي الربح المحاسبي	(٢٢٤٩٩٤٣٦٦)	(٢٠٣٧٨٨١٥٧)
صافي الوعاء الخاضع للضريبة	١٩٢٧٩٥٤٣١٠	١٥٧٧٧١١١٨٧
قيمة ضريبة الدخل المصنوبة عن الفترة	٤٣٣٧٨٩٧٢٠	٣٥٤٩٨٥٦٩٢
المساهمة التكاليفية (٢.٥ في الألف من الإيرادات)	٢٠١٩٦٦٦	١٨٠٢٩٧٨
اجمالي مصروف ضريبة الدخل	٤٣٥٨٠٩٣٨٦	٣٥٦٧٨٨٦٧٠

٣٦- نصيب المساهم في صافي أرباح العام :

القيمة بالجنيه

البيان	مقترح ٢٠٢٦/٢٠٢٥	قسطي/متوقع ٢٠٢٥/٢٠٢٤	موازن ٢٠٢٤/٢٠٢٣
صافي أرباح العام بعد الضرائب	١٢٠٨١٧٦٨٩٦	١٣٥٥٤٨٥٤٠٤	١٤٥٤٢٤٠١٦٩
مقسوماً على :-			
عدد الأسهم	٣٩٦٠٠٠٠٠٠	٣٩٦٠٠٠٠٠٠	٣٩٦٠٠٠٠٠٠
نصيب مساهم في صافي أرباح العام بعد الضرائب (جنيه/مسهل)	٣,٠٥	٣,٤٢	٣,٦٧

٣٧- بيانات أخرى :

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



• بالنسبة للقضية المرفوعة ضد محافظة الأقصر عن تعويض أرض شيكاغو الأقصر حيث صدر حكم الاستئناف رقم ١١٨ ، ١٢١ لسنة ٤٠ قى والخاص بالتعويض عن نزع ملكية الأرض الممنوكة للشركة بمحافظه الأقصر للمصلحة العامة ، وقد قضى الحكم بتعديل مبلغ التعويض ليصبح ٨٠٠٠ جنيه (لفظ ثمانية آلاف جنيه) عن المتر الواحد كتعويض نهائي جابر للضرر عن كامل مساحة الأرض البالغة ٢٤ ، ٦٠ ، ١٥ متر مربع على أن يخصم منه مقدار المبلغ الذي تم صرفه وهو ٢٨٠٠ جنيه (لفظ ألفان وثمانمائة جنيه) بالإضافة الى الفوائد القلوتونية بواقع ٤٪ من تزيخ صنور الحكم نهائياً من تاريخ صدوره في ٢٠٢٣/٣/٨ وحتى تمام السداد. كما قضى الحكم بتعويض عن عدم الانتفاع بالأرض من وقت الاستيلاء الفعلي في ٢٠١٠/١/١ بواقع ٥٠٠٠ جنيه (لفظ خمسة آلاف جنيه) شهرياً حتى تمام التنفيذ ، كما قضى الحكم بتعويض عن عدم الانتفاع بالأرض من وقت الاستيلاء الفعلي في ٢٠١٠/١/١ بواقع ٣٠٠٠ جنيه (لفظ ثلاثة آلاف جنيه) عن ٦٠٪ و ٢٠٠٠ جنيه (لفظ ألفان جنيه) عن الـ ٤٠٪ وذلك شهرياً حتى تمام التنفيذ ، وتم التوصل الى اتفاق كتابي مع محافظة الأقصر على جدولة السداد على أربعة أقساط تنتهي في ٢٠٢٤ /١٠/٣٠ وموافقة مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٠٢٣/١٠/٣٠ وتم تحصيل الأقساط الأول والثاني والثالث والتابعين نحو ٦٥ مليون جنيه حتى نهاية ٢٠٢٤/١٢/٣١ ، وتم تحصيل القسط الرابع والأخير واضافته لحسابنا الجاري بالبنك في ٢٠٢٤/١/١٦ .

• توجد قضية تخص أحد العاملين السابقين بفندق دهب متداولة أمام محكمة الاستئناف أول درجة والتي سبق أن قضت بأن القضية رفعت من غير ذي صفة لأنها لم تطلع على السجل التجاري المرفق بالقضية والذي يخص الشركة الماتكة للفندق - شركة مصر للفنادق وتم تقديم مستندات السجل مرة أخرى والدفع بما يفيد ملكية شركة مصر للفنادق وأنها بالفعل ذات صفة في رفع الدعوى وتم عمل نقض للحكم الصادر من محكمة أول درجة وهي الان منقورة أمام النقض لبيت النهائي فيها ويتم متابعة القضية حالياً طرف محامي الفندق مكتب المستشار سمير جويش ، وقام الفندق بتكوين مخصص لمرتب المذكور شهرياً ولحين بلوغه سن الستين وقد بلغت قيمة المخصص لهذه القضية في ميزانية الفندق في ٣١ ديسمبر لسنة ٢٠٢١ مبلغ وقدره نحو ٤٢٢ ألف جنيه وانتمت لدينا ضمن الأرصدة المنقولة من ميزانية التصفية.

التدفقات النقدية

٣- المتحصلات الأخرى

• خلال الفعلي المتوقع ٢٠٢٤/٢٠٢٥ تتضمن مبلغ نحو ٣,٩ مليون جنيه المحصل عن القسطين الأول والثاني من بيع شقق تويج للشركة القابضة للسياحة والفنادق ، مبلغ نحو ٤٨,١٠٨ مليون جنيه من فندق الريتل كارتون عن المحول اليها بمبلغ ٩٩٥ ألف دولار ، مبلغ نحو ٣٤,٢ مليون جنيه من فندق سفير دهب عن المحول اليها بمبلغ ٧٠٠ ألف دولار ، مبلغ نحو ٣٠,٣ مليون جنيه من محافظة الأقصر عن القسطين الثالث والرابع من جنولة تعويض أرض الأقصر، والباقي تحويلات مع اشركة القابضة عن بيع دولار لسداد الإلتزامات التشغيلية والتمويلية والاستثمارية.

• وخلال المقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٦ تتضمن مبلغ نحو ١,٠٧٠ مليون جنيه عن القسط الأخير من بيع شقق تويج للشركة القابضة للسياحة والفنادق ، وباقي مديونية الضمان الحكومي ١٩,٥ مليون جنيه ، والباقي تحويلات مع الشركة القابضة عن بيع دولار لسداد الإلتزامات التشغيلية والتمويلية والاستثمارية.



٣٩- المدفوعات الأخرى :

- تتضمن سداد مدفوعات بمبلغ نحو ١٨,١٧١ مليون جنيه لفندق النيل ريتز كارلتون ، مبلغ نحو ٣٤,٣ مليون جنيه لفندق ميلير دهب والباقي تحويلات مع الشركة للذهبية عن بيع دولار لسداد الإلتزامات التشغيلية والتمويلية والاستثمارية.

٤٠- توزيعات مقبوضة :

- والبالغة نحو ٢٣ ألف جنيه تمثل إيرادات الاستثمارات في شركات مشتركة عن توزيعات عام ٢٠٢٣ تخص شركة أبو ظبي للاستثمارات السياحية.

٤١- توزيعات مدفوعة بالمقترح ٢٠٢٥/٢٠٢٦ :

- والبالغة نحو ٥٤٠,٥ مليون جنيه تمثل ما لم سداده عن توزيعات المساهمين و العاملين ومكافأة مجلس الإدارة المعتمدة من الجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٠٢٤/٩/١١ عن توزيعات أرباح عام ٢٠٢٣/٢٠٢٤.

٤٢- الموقف الضريبي للشركة :

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

- ١- الشركة منتظمة في تقديم الإقرار الضريبي وتم تقديم الإقرارات لمامورية ضرائب مركز كبر المعمولون حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠ وإرساله للمأمورية كإسرار نهائي بعد مراجعته من المستشار الضريبي للشركة ومراقب الحسابات وإرساله للمأمورية إلكترونياً.
- ٢- السنوات ٩٩/٩٨ حتى ٢٠١٢/٢٠١١ تم للفحص والربط حتى المنف حتى عام ٢٠١٣.
- ٣- السنوات ٢٠١٤/٢٠١٣ حتى ٢٠١٧/٢٠١٦ تمت محاسبة الشركة وأحيل الملف للجنة الطعن والتي أصدرت قرارها وتم اتخاذ إجراءات الطعن أمام المحكمة بالدعوى رقم ٩٣٢٣ لسنة ٧٨ ق وتم تحويلها للخبير لتقديم دفع الشركة على قرار لجنة الطعن وجاري المتابعة لتحديد موعد الجلسة أمام القضاء.
- ٤- السنوات ٢٠١٨/٢٠١٧ حتى ٢٠٢٣/٢٠٢٢ تمت المحاسبة والفحص وجازى الانتهاء منه حالياً مع المأمورية .
- ٥- تقوم الشركة بتقديم الإقرارات الضريبية بصفة منتظمة في المواعيد القانونية.
- ٦- وتري الشركة أنه في حالة ظهور أي مستحقات مأمورية كجزء الممولين في المستقبل ومزيدة بقرارات نهائية سيتم تسويتها من مصروفات سنوات سابقة.

ضريبة كعسب العمل :

- تمت محاسبة الشركة منذ بدء النشاط وحتى عام ٢٠٠٩/٢٠٠٨ وسداد الضريبة المستحقة على الشركة.
- تمت لمحاسبة عن السنوات ٢٠١٠/٢٠٠٩ حتى ٢٠١٢/٢٠١١ وبلغت فروق الفحص من واقع قرار لجنة الطعن مبلغ ١٤٣ ٨٠٢ ج م وتم الطعن على قرار لجنة الطعن أمام المحكمة في الدعوى رقم (٢٧٨٧٤) لسنة ٧٤ ق وتم تقديم طلب لإنهاء المنازعة أمام لجنة إنهاء المنازعات وتم سداد الضريبة الأصلية بمبلغ نحو ٢,٢ مليون جنيه وفي انتظار صدور أي حوالة ضريبية بشأن الاعطاء أو تظليل الغرامات حل سداد الضريبة الأصلية والنام التصالح مع المأمورية.



• تم الانتهاء من الفحص والربط عن فترة إدارة شركة الهيلتون للفندق هيلتون دهب حتى عام ٢٠١٢ على الملف الضريبي للفندق وتم سداد فروق الفحص للمأمورية. وتم الانتهاء من فترة الإدارة الذاتية عن عامي ٢٠١٤-٢٠١٥ على الملف الضريبي للشركة وإحضار نموذج الربط النهائي من المأمورية وسداد الفروق للمأمورية خلال شهر يونيه ٢٠٢٢ وبالبلغه حوالي نحو ٢٢ ألف جنيه فقط للمأمورية.

• تم الانتهاء من ضرائب كسب عمل عن السنوات ٢٠١٣-٢٠١٦ بعد سداد فروق الفحص والبلغه نحو ٥٢٣ ألف جنيه بالإضافة إلى نسبة ٣٥% من مقابل التأخير وبلغ حوالي نحو ٢٣٠ ألف جنيه ليصبح الإجمالي المستحق للمأمورية نحو ٧٦٣ ألف جنيه فقط وتم السداد للمأمورية عن فروق الفحص في أغسطس ٢٠٢٢ للاستفادة من القانون الصادر رقم (١٥٣) لسنة ٢٠٢٢ بشأن الإعفاء من ٦٥% من مقابل التأخير حال سداد كامل الضريبة الأصلية ، بالإضافة إلى سداد مقابل التأخير ومع الغاء المطالبة التقديرية بالكامل والبلغه نحو ١٣,٩ مليون جنيه .

• كما تم الانتهاء من ضرائب كسب عمل عن السنوات ٢٠١٠-٢٠١٤ للفندق النيل أثناء غلق الفندق لتطوير و سداد فروق الفحص والبلغه نحو ٣٢٢ ألف جنيه بالإضافة إلى نسبة ٣٥% من مقابل التأخير وبلغ حوالي نحو ١٣٢ ألف جنيه ليصبح الإجمالي المستحق للمأمورية نحو ٤٥٤ ألف جنيه فقط وتم السداد للمأمورية عن فروق الفحص في أغسطس ٢٠٢٢ للاستفادة من القانون الصادر رقم (١٥٣) لسنة ٢٠٢٢ بشأن الإعفاء من ٦٥% من مقابل التأخير حال سداد كامل الضريبة الأصلية ، بالإضافة إلى سداد مقابل التأخير.

• تمت المحاسبة عن السنوات ٢٠١٦/٢٠١٧ حتى ٢٠١٩/٢٠٢٠ وتم الربط وسداد الضريبة المستحقة على الشركة.

• جرى تجهيز مستندات لفحص السنوات ٢٠٢١-٢٠٢٢ مع المأمورية.

• تقوم الشركة بتقديم الإقرارات الضريبية بصفة منتظمة وسداد الضريبة في المواعيد القانونية من واقع الإقرارات.

• وفي ضوء الفحص السابق تم تدعيم فحص كسب العمل مع المأمورية بمبلغ نحو ٤,٨ مليون جم.

• تقوم الشركة بتقديم الإقرارات الضريبية بصفة منتظمة وسداد الضريبة في المواعيد القانونية من واقع الإقرارات.

ضريبة الدمغة :

• تم الانتهاء من فحص ضريبة الدمغة حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ وتم إصدار الربط الضريبي بموجب نموذج (١٩/بض/دمغة) ونموذج رقم (٣٧) وتم السداد للمأمورية.

• وتم حثيا فحص ضريبة الدمغة حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠ وتم تقديم المستندات للمأمورية تمهيدا لصدور قرار لجنة الفحص وسداد الفروق ان وجدت.

القيمة المضافة :

• تمت محاسبة الشركة منذ بدء النشاط وحتى شهر ٢٠١٦/٦ وسداد الضريبة المستحقة على الشركة.

• تم فحص السنوات ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠ وجرى إنهاء الخلاف أمام اللجنة الداخلية بالمأمورية.

• تقوم الشركة بتقديم الإقرارات الشهرية على المنظومة الإلكترونية لمصلحة الضرائب في المواعيد القانونية.



■ بالنسبة لضريبة القيمة المضافة المسحقة للشركة عن ضريبة المبيعات على مشتريات الأصول لغتلق النيل ريتز كارلتون عن فترة التطوير فقد تم تقديم مذكرة من المستشار الضريبي لشركة بلجنة الطعن عن ضريبة المبيعات لإلتهام أحقية الشركة عنها ورفضت اللجنة الطعن وتم اتخاذ إجراءات رفع دعوى قضائية رقم ٤٦٤٥٦ / ٧٦ لحفظ حقوق الشركة بذلك وتم إحالتها لتخياره وجرى المتابعة مع القضاء لتحديد موعد الجلسة أمام الخبراء : وقد تم تقديم طلب للمأمورية بشأن رغبة الشركة في إنهاء النزاع مع المأمورية أمام لجنة فض المنازعات.

الضريبة العقارية :

■ تم صدور تقرير خبراء وزارة العدل بشأن الدعوى القضائية ضد مأمورية الضرائب العقارية والمقابلة أمام مجلس الدولة للاعتراض على قرارات لجنة الطعن عن القيم التقديرية للمحلات بغتلق النيل ريتز كارلتون والذي انتهى إلى أحقية الشركة في طعنها على بعض التقديرات المحسوبة من المأمورية وفي انتظار صدور الحكم القضائي لانتهاء الخلاف الضريبي مع المأمورية.

ضريبة الخصم والإضافة :

■ تم الفحص عن السنوات ٢٠٠٧/٧/١ حتى ٢٠١٤/٦/٣٠ ومداد الضريبة المسحقة بناء على المطالبة الواردة للشركة.
■ لا توجد أي مستحقات عن السنوات ٢٠١٦/٢٠١٤ طبقاً لخطاب مأمورية ضرائب جيزة أول.
■ جاري الإعداد الفحص للسنوات من ٢٠٢٣/٢٠١٧.

رئيس القطاع المالي

(محاسب/ محمود محمد مصطفى)

