



السادة / البورصة المصرية - إدارة الافصاح

تحية طيبة وبعد

بالإشارة الى أجتتماع الجمعية العامة العادية جلسة الخميس الموافق 2026/4/23 نود الافادة بأن قرارات الجمعية العامة العادية على النحو التالى :-

- الموافقة والتصديق بالاجماع تقرير مجلس إدارة الشركة عن نشاطها المالى خلال السنة المالية المنتهية فى 2025/12/31 .
- الموافقة والتصديق بالاجماع على تقرير السيد مراقب حسابات الشركة عن العام المالى 2025 .
- الموافقة والتصديق بالاجماع على الميزانية العامة والحسابات الختامية للشركة عن السنة المالية المنتهية فى 2025. /12/31
- أحيطت الجمعية العامة العادية بانه لا يوجد تغيرات التى طرات على السادة أعضاء مجلس الادارة خلال عام 2025 والتصديق على ذلك
- الموافقة والتصديق بالاجماع على ابراء ذمة السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة واخلاء مسئوليتهم عن كل ما يتعلق بادارتهم خلال السنة المالية المنتهية فى 2025/12/31 .
- الموافقة والتصديق بالاجماع على تعيين المحاسب مصطفى شوقى مراقبا لحسابات الشركة عن العام المالى 2026 وتفويض السيد رئيس مجلس الادارة فى تحديد أتعابه
- قررت الجمعية العامة العادية الموافقة والتصديق بالاجماع على بدلات الحضور ومصروفات الانتقال السنوية للسادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة عن السنة المالية 2026 والتى تنتهى فى 2026/12/31 كالتالى :-

2500 جم مصروفات أنتقال للسادة أعضاء مجلس الادارة
عن كل جلسة .

1000 جم مكافأة شهرية لكل عضو من أعضاء لجنة المراجعة



-2-

* قررت الجمعية العامة العادية الموافقة والتصديق بالاجماع على تفويض مجلس الادارة فى التبرع خلال عام 2026 بحد أقصى 250.000.00 جم (فقط مائتان وخمسون الف جنيه) على الا تزيد فى الحالة الواحدة عن 50.000.00 جم (فقط خمسون الف جنيهها لاغير) .

* أحيطت الجمعية علما بأنه لاتوجد عقود معاوضة ابرمت مع الأطراف ذوى العلاقة خلال العام المالى 2025 والتصديق على ذلك .

* الموافقة والتصديق بالاجماع على نموذج الإفصاح السنوى عن الأجراءات التصحيحية لتصويب المؤشرات المالية للشركة بعد تحقيق صافى خسائر لعامين ماليين متتاليين 2023/12/31 و 2024/12/31

* الموافقة والتصديق بالاجماع على تقرير الحوكمة المتعلقة بالاستدامة ESG و TCFD عن العام المالى 2025 .

* الموافقة والتصديق بالاجماع على تقرير الحوكمة عن العام المالى 2025

- تعيين الأستاذ / شهاب فهد حسين شبكى رئيس مجلس الادارة للشركة لدورة مجلس الادارة الجديدة من عام 2026 حتى عام 2029
- تعيين المهندس / أحمد صابر فتح الله عضو مجلس الادارة ممثلا عن شركة **GLACIERS ASSET HOLDINGS LIMITED** نائب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب للشركة لدورة مجلس الادارة الجديدة من عام 2026 حتى عام 2029
- وبذلك أصبح تشكيل مجلس الإدارة للدورة الجديدة من عام 2026 حتى عام 2029 على النحو التالى بإستخدام التصويت التراكمى .

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E.



السادة / البورصة المصرية - إدارة الافصاح

تحية طيبة وبعد

نتشرف بأن نرفق لسيادتكم طيه المركز المالى والمنتهى فى
2026/12/31 بعد أعتماده من الجمعية العامة العادية جلسة 2026/4/23 ويشمل :-

- 1- تقرير مراقب حسابات الشركة عن الفترة المالية المنتهية فى 2025/12/31 .
- 2- قائمة المركز المالى للشركة عن الفترة المالية المنتهية فى 2025/12/31
- 3- قائمة الارباح والخسائر للشركة عن الفترة المالية المنتهية فى 2025/12/31 .
- 4- قائمة الدخل الشامل للشركة عن الفترة المالية المنتهية فى 2025/12/31 .
- 5- قائمة التدفقات النقدية للشركة عن الفترة المالية المنتهية فى 2025/12/31
- 6- قائمة التغيير فى حقوق الملكية للشركة عن الفترة المالية المنتهية فى
2025/12/31 .
- 7- الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية فى
2025/12/31 .

برجاء التفضل بالاستلام

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام

نائب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

م/ أحمد صابر فتح الله

تحريرا فى 2026/4/23



القوائم المالية
لشركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
(شركة مساهمة مصرية)
(منشأة وفقا لاحكام قانون الاستثمار)
عن السنة المالية المنتهية في
31 ديسمبر 2025

تقرير مراقب الحسابات

السادة / مساهمي شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية شركة مساهمة مصرية المتمثلة في قائمة المركز المالي في 31 ديسمبر 2025 وكذا قوائم الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

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

مسئولية مراقب الحسابات

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

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية.

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

الرأي

نرى أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي لشركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية في 31 ديسمبر 2025 وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة.

تقرير عن المتطلبات القانونية الأخرى

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

تحريراً في: 29 مارس 2026

محمد محمد أحمد حسن

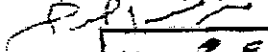
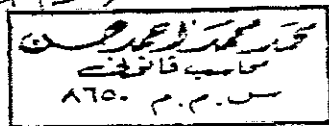
محاسب قانوني

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

زميل الجمعية المصرية للمالية العامة والضرائب

س.م.م. (8650)

رقم القيد بالهيئة العامة للرقابة المالية (332)

شركة الشمس بيراميدز
الفنادق والمنشآت السياحية

ش.م.م.

قائمة المركز المالي في 31 ديسمبر 2025

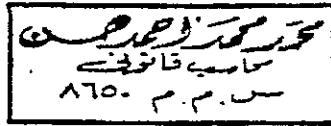
2024/12/31	الأصول	إيضاح رقم	التكلفة	مجمع الإهلاك	الصافي
دولار	الأصول غير المتداولة		دولار	دولار	دولار
35,233,339	الأصول الثابتة	4-2			
2,558	فندق مريديان بيراميدز		30,092,766	5,617,966	24,474,800
3,462	أثاث وأجهزة مكتبية		87,645	85,087	2,558
35,239,359	وسائل نقل وإنتقال		371,364	269,872	101,492
2,159,894	صافي الأصول الثابتة		30,551,775	5,972,925	24,578,850
31,701	مشروعات تحت التنفيذ	7-2			8,281,940
37,530,954	إستثمارات في أوراق مالية	11-2			363,811
	إجمالي الأصول غير المتداولة				33,224,601
	الأصول المتداولة				
3,058	مديون وأرصدة مدينة				
1,064	المديون	1-3	5,357		
2,504,912	حسابات مدينة متنوعة	2-3	1,782		
6,530	دفعات مقدمة مقاولون	3-3	1,878,003		
2,515,564	جارى فندق الميريديان - احتياطي إخلال وتجديد		7,014		
				1,892,156	
1,469,882	نقدية بالبنوك				
90,000	بنوك - حسابات جارية	4	1,618,590		
1,769,882	بنوك - ودائع لأجل		17,395,129		
4,285,446	إجمالي الأصول المتداولة			19,013,719	
41,816,400	إجمالي الأصول				20,905,875
					54,130,476

شركة الشمس بيراميدز
للغداق والمنشآت السياحية
ش.م.ع.
تابع : قائمة المركز المالي في 31 ديسمبر 2025

2024/12/31		نولار	نولار
49,138,015	حقوق الملكية		
1,056,576	رأس المال المدفوع		84,138,015
(27,491,356)	إحتياطي قانوني		1,056,576
(899,770)	(خسائر) مرحلة من السنوات السابقة	(28,391,126)	
(28,391,126)	صافي (خسائر) العام	(8,953,725)	
21,803,465	(الخسائر) المرحلة		(37,344,851)
	إجمالي حقوق المساهمين		47,849,740
	الالتزامات غير المتداولة		
1,200,000	مقدم نقدي شركة الإدارة - طويلة الأجل	1,200,000	
1,200,000	إجمالي الالتزامات غير المتداولة		1,200,000
	الالتزامات المتداولة		
187,071	مقاولون - مشروعات تحت التنفيذ	379,821	
1,078,132	جاري فندق المريديان	204,381	
17,547,732	دائنون متنوعون	47,059	
18,812,935	دائنو مساهمين	4,449,475	
41,816,400	إجمالي الالتزامات المتداولة		5,080,736
	إجمالي حقوق الملكية والالتزامات		54,130,476

مع تقريرنا المرفق ،
مراقب الحسابات

محمد عبد الرحمن

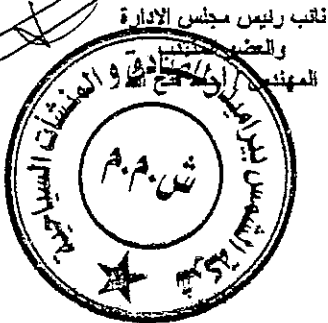


الإدارة العامة للشؤون المالية
محاسب / رباب الحسيني

رباب الحسيني

تحريرا في Sunday, March 29, 2026

الإيضاحات المرفقة من صفحة 10 الى صفحة 31 تمثل جزء متمم للقوائم المالية



شركة الشمس بيراميدز
للغنادق والمنشآت السياحية
ش. م. م.

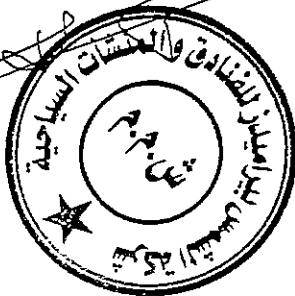
قائمة الأرباح أو الخسائر عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025

2024/12/31

دولار	الإيرادات	إيضاح	دولار	دولار
128,610	حصة الشركة في أرباح (خسائر) الفندق	8-2	(141,069)	(141,069)
128,610				
	<u>بخصم : تكلفة الحصول على الإيراد</u>			
	<u>مصروفات متعلقة بالفندق</u>			
(973,241)	إهلاك مباني وأصول	4-2	—	
—	إضمحلال مباني فندق ميريديان بيراميدز		(9,667,748)	
(973,241)	اجمالي تكلفة الحصول على الإيراد			(9,667,748)
(844,631)	مجمل (الخسائر)			(9,808,817)
	<u>يضاف : إيرادات أخرى</u>			
6,263	فوائد دائنة		284,037	
621	إيرادات أخرى		7,897	
11,237	أرباح رأسمالية		652,887	
64,257	فروق إعادة تقييم استثمارات اسهم		217,521	
114,693	فروق إعادة تقييم عملات أجنبية		74,138	
197,071				1,236,480
(647,560)				(8,572,337)
	<u>بخصم : مصروفات الشركة</u>			
(250,203)	المصروفات العمومية و الإدارية	14	(381,388)	
(2,007)	اهلاكات أصول الشركة	4-2	—	
(252,210)				(381,388)
(899,770)	صافي (خسائر) العام			(8,953,725)
(0.018) دولار	نصيب السهم من (الخسائر)			(0.106) دولار

نائب رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب
المهندس / أحمد فتح الله

الإدارة العامة للشئون المالية
محاسب / رباب الحسيني



الإيضاحات المرفقة من صفحة 10 الى صفحة 31 تمثل جزء متمم للقوائم المالية

شركة الشمس بيراميدز
للغنادق والمنشآت السياحية

ش.م.م

قائمة الدخل الشامل عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025

2024/12/31

2025/12/31

دولار

دولار

(899,770)

صافى (خسائر) العام

(8,953,725)

—

يضاف : بنود الدخل الشامل الاخرى

—

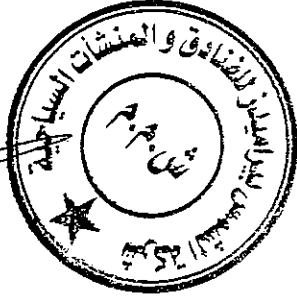
(899,770)

اجمالى الدخل الشامل عن العام

(8,953,725)

الايضاحات المرفقة من صفحة 10 الى صفحة 31 تمثل جزء متمم للقوائم المالية

نائب رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب
مهندس / أحمد فتح الله



الإدارة العامة للشئون المالية
محاسب / رباب الحسينى

شركة الشمس بيراميدز
للنقداق والمنشآت السياحية ش.م.م

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025

2024/12/31	2025/12/31	إيضاح	
دولار	دولار		
(899,770)	(8,953,725)		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			صافى (خسائر) العام
			يتم تسويته :-
973,241	—	4-2	إهلاكات أصول الفندق
2,007	—	4-2	إهلاكات أصول الشركة
—	9,667,748		اضمحلال مباتى فندق ميريديان بيراميدز
(11,237)	(652,887)		أرباح رأسماليه
<u>64,241</u>	<u>61,136</u>		أرباح التشغيل قبل التغير فى رأس المال العامل
			<u>التغير فى رأس المال العامل</u>
1,959	(2,299)	1-3	المدنيون
489	(718)	2-3	حسابات مدينة المتنوعة
(2,504,912)	626,909	3-3	دفعات مقدمة مقاولون
4,754	(484)		جارى الفندق - احتياطي إحلال وتجديد
(887,195)	17,310	11	جارى الفندق الميريديان
1,004,125	(1,031,073)	5	دانئون متنوعون
(2,317)	379,821		مقاولون مشروعات تحت التنفيذ
<u>(2,318,856)</u>	<u>50,602</u>		إجمالى التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
			<u>التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار :-</u>
(721)	(99,420)	4-2	مدفوعات لشراء أصول ثابتة
(570,313)	(6,122,046)	7-2	مشروعات تحت التنفيذ
14,905	1,745,068		مقبوضات من بيع أصول ثابتة
(16,525)	(232,110)	11-2	إستثمارات أوراق مالية
<u>(572,654)</u>	<u>(4,708,508)</u>		إجمالى التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الإستثمار
			<u>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u>
—	35,000,000		مقبوضات من زيادة رأس المال
(900,000)	—		التغير فى (الخسائر) المرحلة
3,152	—		تسويات على (الخسائر) المرحلة
4,217,169	(13,098,257)	10	التغير فى حساب دانئو المساهمين
900,000	—	9	مقدم نقدى شركة الإدارة - طويلة الاجل
<u>4,220,321</u>	<u>21,901,743</u>		إجمالى التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
<u>1,328,811</u>	<u>17,243,837</u>		الزيادة (النقص) فى النقدية وما فى حكمها
<u>441,071</u>	<u>1,769,882</u>		النقدية ومافى حكمها فى أول يناير
<u>1,769,882</u>	<u>19,013,719</u>		النقدية ومافى حكمها فى 31 ديسمبر

الإيضاحات المرفقة من صفحة 10 الى صفحة 31 تمثل جزء متمم للقوائم المالية

نائب رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب
المهندس / أحمد فتح الله



الإدارة العامة للشئون المالية
محاسب / رباب الحسينى

2-4 - كشف إهلاك الأصول الثابتة عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2025
للنفقات والمنشآت السياحية

الإجمالي	وسائل نقل وانتقال الشركة	اثاث وأجهزة مكتب الشركة	اصول فندق الميريديان بيرميز	بيان
دولار	دولار	دولار	دولار	
62,183,748	273,334	87,645	61,822,769	التكلفة في اول يناير 2025
99,420	98,030	—	1,390	اضافات خلال العام
(31,731,393)	—	—	(31,731,393)	استيعادات خلال العام
30,551,775	371,364	87,645	30,092,766	إجمالي التكلفة في 31 ديسمبر 2025
26,944,389	269,872	85,087	26,589,430	مجمع الإهلاك في اول يناير 2025
(20,971,464)	—	—	(20,971,464)	مجمع اهلاك الاستيعادات
—	—	—	—	إهلاك العام
5,972,925	269,872	85,087	5,617,966	مجمع الإهلاك في 31 ديسمبر 2025
24,578,850	101,492	2,558	24,474,800	صافي التكلفة في 31 ديسمبر 2025

الإجمالي	وسائل نقل وانتقال الشركة	اثاث وأجهزة مكتب الشركة	اصول فندق الميريديان بيرميز	بيان
دولار	دولار	دولار	دولار	
62,359,498	449,805	87,274	61,822,419	التكلفة في اول يناير 2024
721	—	371	350	اضافات خلال العام
(176,471)	(176,471)	—	—	استيعادات خلال العام
62,183,748	273,334	87,645	61,822,769	إجمالي التكلفة في 31 ديسمبر 2024
26,141,943	441,521	84,233	25,616,189	مجمع الإهلاك في اول يناير 2024
(172,802)	(172,802)	—	—	مجمع اهلاك الاستيعادات
975,248	1,153	854	973,241	إهلاك العام
26,944,389	269,872	85,087	26,589,430	مجمع الإهلاك في 31 ديسمبر 2024
35,239,359	3,462	2,558	35,233,339	صافي التكلفة في 31 ديسمبر 2024

مقارنة بكشف الإهلاك كما في ميزانية 31 ديسمبر 2024

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2025

تابع :- مرفق الايضاح رقم / 2-8 الايرادات

دولار	دولار
128.609	(141.119)
1	50

يعترف بالإيراد بصورة تعكس انتقال السلع أو إداء الخدمات المتعهد بها إلي العملاء بمبلغ يمثل المقابل الذي تتوقع المنشأة أن يكون لها حقا فيه وفي مقابل تلك السلع أو الخدمات مع الأخذ في الاعتبار شروط العقد وجميع الحقائق والظروف ذات الصلة من تحديد العقد واطرافه وحقوق كل طرف فيما يتعلق بالسلع أو الخدمات التي سيتم تحويلها وتحديد شروط سداد مقابل السلع أو الخدمات المؤداة خلال مدة العقد علي أن تقوم المنشأة بتحصيل المقابل الذي سيكون لها حقا فيه مقابل السلع أو الخدمات التي سيتم تحويلها إلي العميل مع تحديد المخاطر المرتبطة بالعقد والفترات الزمنية المرتبطة به

ح / احتياطي الأحلال والتجديد

طبقا لعقد التشغيل مع شركة ادارة الفندق يتم تكوين احتياطي بنسبة 2 % من اجمالي ايرادات التشغيل بالفندق لمواجهة اعمال التجديدات وشراء الأصول الثابتة بالفندق وتم فتح حساب بنكي لذلك الاحتياطي ويتم الأيداع في البنك شهريا يكون المكون نسبة 2 % من ايرادات التشغيل بالفندق والمستخدم هو شراء الأصول واعمال التجديد بالفندق رصيد المخصص تم ادراجه ضمن الأصول المتداولة بالشركة والمكون يتم في قائمة الأرباح او الخسائر بالشركة.

- وقد بلغ احتياطي الاحلال والتجديد المكون (المستخدم) خلال العام مبلغ 50 دولار عبارة عن فوائد بنكية على حساب احتياطي الاحلال والتجديد وتم ادراجه بقائمة الدخل حيث يعتبر جزء من الايرادات (المصروفات) مجانية ومحددة لمواجهة الاحلال والتجديد بالفندق.
- ورصيد الاحتياط يبلغ 7.014 دولار مدرج من ضمن الاصول المتداولة في قائمة المركز المالي.

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية

الايضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2025

تابع :- ح/ احتياطي الاحلال والتجديد

2025/12/31	2024/12/31
دولار	دولار
6.530	7.014
(1)	50
رصيد حساب احتياطي الاحلال والتجديد	
فوائد (مصرفات) على حساب	
احتياطي الاحلال والتجديد	

تابع : مرفق الايضاح رقم / 2-11 بيان الإستثمارات في الأسهم

أما بخصوص السياسة المتبعة في القياس المبدئي والتقييم اللاحق للإستثمارات في الأسهم فإن الشركة تمتلك إستثمارات في أوراق مالية وأسهم بغرض الإستثمار طويل الأجل وإنها تقوم بمعالجة الإستثمارات المالية بالتكلفة طبقا لمعايير المحاسبة المصرية رقم 47 حيث تقوم الشركة بتبويب الإستثمارات المالية بغرض الإحتفاظ وليس بغرض المتاجرة وفي حالة وجود مؤشرات إضمحلال لقيمة تلك الإستثمارات فإن الشركة تقوم بإعداد الدراسات اللازمة لتحديد قيمة الإضمحلال في الأصل .

بيان	العدد	قيمة التكلفة بالجنيه المصرى	المعادل بالدولار	القيمة السوقية بالجنيه المصرى	المعادل بالدولار	نسبة مساهمة
جنوب الوادى للأسمنت	2,019,152	42,881,442	898.417	17.364.707	363.811	0.42

تابع : مرفق الايضاح رقم 3- المدينون والأرصدة المدينة
3 - 1 المدينون :-

2025/12/31	2024/12/31
دولار	دولار
785	838
194	207
2.079	2.217
—	2.095
سلفة تحت حساب إنهاء إجراءات التراخيص والتعويضات	
ضرائب خصم وإضافة	
جارى مصلحة الضرائب خصم من المنبع - الضريبة	
المستقطعة من توزيع كوبون جنوب الوادى	
صندوق حماية المستثمر	

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2025

تابع : - 3 - 2 حسابات مدينة متنوعة : -

دولار	البيان	دولار
201	تأمينات لدى الغير (تأمين هيئة الكهرباء - تأمين هيئة الاتصالات)	215
863	مدفوعات مقدمة (أقساط تأمين)	1.567
1.064	الإجمالي	1.782

3-3 دفعات مقدمة مقاولون

دولار	البيان	دولار
2.504.912	دفعة مقدمة لشركة البحر الأحمر (مقاول تنفيذ أعمال التجديدات بفندق الميريديان بيراميدز) مقابل خطاب ضمان	89.637.093
1.878.003	الإجمالي	1.878.003

4 - النقدية

يتضمن بند النقدية رصيد النقدية وما في حكمها من أرصدة الحسابات الجارية والودائع لدى البنوك

النقدية بالبنوك في 31 ديسمبر 2025

دولار	دولار	جـم	بيـنـان	دولار	دولار
		489.000.000	بنوك - ودائع جنية مصري	10.245.129	
	7.150.000		بنوك - ودائع دولار	7.150.000	
		70.575.683	بنوك - حسابات جارية جنية مصري	1.478.644	
	138,877		بنوك - حسابات جارية دولار مصري	138.877	
1,256			بنوك - حسابات جارية يورو	1.069	
					19.013.719
<u>1.256</u>	<u>7.288.877</u>	<u>559.575.683</u>			
	<u>11.723.773</u>	<u>47.73</u>	النقدية بالبنوك في		
<u>1.1752</u>	<u>1.069</u>		31 ديسمبر 2025		
	<u>19.013.719</u>				<u>19.013.719</u>

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2025

تابع : مرفق الايضاح رقم 5 - دائنون متنوعون :-

دولار	البيان	دولار
1.036.346	دفعات مقدمة - من تحت حساب بيع الآت ومعدات وأثاث فندق الميريديان بيراميدز	-
-	مصلحه الضرائب - خصم من المنبع	-
1.036.346	الإجمالي	-

تابع :- 5- 1- مصروفات مستحقة (دائنون متنوعون)

دولار	البيان	دولار
972	مستحق لمراقب الحسابات	1.383
1.754	بنك الإستثمار العربي	1.871
2.287	الهيئة العامة للتأمين الصحي - المساهمة التكافلية	5.378
35.998	مرتبات مستحقة	38.389
15	رسوم حيازة و مخاطر شركة مصر للمقاصه	38
760	مصروفات مستحقة	-
41.786	الإجمالي	47.059

6- مخصص قضايا الشركة : لا توجد

تابع: مرفق للايضاح رقم 7 - السياسة المحاسبية في تكوين وتدعيم الإحتياطيات

تقوم الشركة بتكوين وتدعيم الإحتياطيات فى ظل أحكام القانون 159 لسنة 1981 ولائحة التنفيذية والنظام الأساسى للشركة كما يلى :-
يجنب 5% من صافى أرباح العام لتكوين إحتياطي قانونى حتى يصل رصيده إلى 50 % من رأس المال المصدر عند ذلك يتم التوقف على تعليه هذا الإحتياطي ويستعمل الإحتياطي بناء على قرار من الجمعية العامة للشركة يمكن تكوين إحتياطيات أخرى وفقا لما يتم النص عليه بقرارات الجمعية العامة للشركة مع مراعاة قواعد ونسب توزيع الأرباح للمساهمين والعاملين وأعضاء مجلس الإدارة .

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2025

تابع : 7- الاحتياطي القانوني :-

	<u>دولار</u>
<u>5% من الأرباح القابلة للتوزيع</u>	<u>1,056,576</u>

8- الأدوات المالية

مرفق تحليل بالاستثمارات في الأدوات المالية
 تابع : مرفق للإيضاح رقم 9 - قروض طويلة الأجل

	<u>دولار</u>
<u>1.200.000</u>	<u>1.200.000</u>
<u>1.200.000</u>	<u>1.200.000</u>

- قامت شركة ستاروود العالمية لإدارة الفنادق بدفع مقدم نقدي لشركة الشمس بيراميدز من تاريخ توقيع عقد ادارة الفندق بمبلغ 3,000,000 دولار كمقدم نقدي لعقد إدارة فندق الميريديان بيراميدز على أن يتم السداد من الأرباح المحققة لدى الفندق خلال 10 سنوات من تفعيل العقد، وقد تم سداد مبلغ \$2.285.000 من قيمة المقدم النقدي حتى 2024/6/30 والباقي وقدره \$150.000 . وفي 18 يوليو 2024 تم الاتفاق بين شركة ستاروود العالمية لإدارة الفنادق وشركة الشمس بيراميدز على رد قيمة المقدم النقدي المستحق عن السنوات من 2021 حتى 2024 لحين الإنتهاء من اعمال التطوير والتشغيل الفعلي بفندق الميريديان بيراميدز وعلية اصبح رصيد المقدم النقدي المستحق عن اربع سنوات 1.200.000 دولار .
 - ومن جانبها قامت شركة الشمس بيراميدز بإدراج المبالغ المرتدة من قيمة المقدم النقدي عن السنوات من 2021 حتى 2023 التي بقيمة 900.000 دولار على الخسائر المرحلة في قائمة المركز المالي عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2024 .

تابع : مرفق للإيضاح رقم 10 – (جاري المساهمين سابقا) :-

وتحويله الى الإيضاح رقم 5 – (دائنومساهمين) :-

- شركة جلاسيرز
- بناء على موافقه شركة جلاسيرز على سداد قيمه قرض بنك HSBC وتحويل قيمه القرض وسداده
- وايضا حواله الحق التي تنقل مديونيه شركه جازل لدى شركه الشمس بيراميدز الى شركه جلاسيرز
- اصبح حساب شركه جلاسيرز ضمن حقوق الملكيه كلاتي :-

	<u>2.094.708</u>
<u>مستحقات شركة جلاسيرز في أول يناير 2025</u>	<u>2.094.708</u>
<u>تمويل من شركة جلاسيرز لمواجهة التزامات شركة الشمس خلال الفتره</u>	<u>-</u>
<u>من يناير حتى ديسمبر 2025</u>	<u>2.094.708</u>

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2025

تابع : شركة جازل (دائنو مساهمين)

- قامت شركة جازل (احد مساهمي الشركة) بدفع تمويل بما يعادل 2.354.767 دولار لتمويل التزامات شركة الشمس بيراميدز ولم تحدد طريقة السداد بعد وتم ادراجه ضمن حساب جاري المساهمين ضمن حقوق الملكية .

مستحقات شركة جازل في اول يناير 2025	1.694.160
تمويل من شركة جازل لمواجهة التزامات شركة الشمس خلال الفتره من يناير حتى ديسمبر 2025	660.607
المستحق من شركة جازل في 31 ديسمبر 2025	2.354.767

بناءً على الخطابات الموجهه الى شركة الشمس بيراميدز من شركات (جلاسيرز- جازل) أحد مساهمي الشركة والتي تشير الى أن التحويلات المسددة من قبلهم بالجنية المصري الى شركة الشمس بيراميدز نظراً لعدم توافر السيولة لديها تقيد هذه التحويلات في حسابتهم الجارية بالدولار الأمريكي وفقاً لأسعار صرف البنك المركزي المصري في تاريخ كل تحويل .
مما كان له أثر في تخفيض فروق تقييم العملة وكذلك نتاج الاعمال في 31 ديسمبر 2025

تابع : مرفق للإيضاح رقم 11- جاري فندق ميريديان بيراميدز حتى 31 ديسمبر 2025

	دولار امريكي	جنيه مصري	اليـــــان
رأس مال التشغيل	1.769.923	84.478.425	
رصيد (خسائر) مرحله فندق ميريديان بيراميدز حتي 2025/12/31	(1.974.304)	(94.233.511)	
رصيد جاري فندق ميريديان بيراميدز حتي 2025/12/31	(204.381)	(9.755.086)	

تابع 11- 1- خسائر فندق ميريديان بيراميدز حتى 31 ديسمبر 2025

خسائر مرحله في اول يناير 2025	(1.827.954)
(خسائر) الفترة من يناير حتى ديسمبر 2025	(144.984)
(-) المنصرف من الفندق من النقدية من يناير حتى ديسمبر 2025	(1.366)

(1.974.304)

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية

الايضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2025

تابع : مرفق للايضاح رقم 12- رأس المال

بلغ رأس المال الشركة مبلغ وقدره 49,138,015 دولار موزعة على 49,138,015 سهم بقيمة اسمية للسهم واحد دولار أمريكي

حوص المساهمين في رأس المال

اسم المساهم	عدد الأسهم	النسبة المئوية (%)	نوع المساهمة
شركة جازل ليمنت أنك	20,909,280	42.552	شركة
شركة جلاسيرز أسيت هولدينجز ليمنت	11,111,082	22.61	شركة
شركة مصر للتأمين	3,042,420	6.192	شركة
شركة مصر لتأمينات الحياة	2,012,620	4.096	شركة
روتس ورك و ايد ليمنت	11,111,082	22.61	شركة
شركة التجارة والصيانة المحدودة (باروم)	805,000	1.638	شركة
بنك الأستثمار العربي	112,000	0.228	بنك
بيت الخبرة للتأجير التمويلي	12,784	0.026	شركة
افراد عدد 314 مساهمات مختلفة	21,747	0.044	افراد
الإجمالي	49,138,015	100	

بناءً على قرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة يوم الثلاثاء الموافق 17 اغسطس 2025 تم الموافقة بأغلبية الاسهم الحاضرة والممثلة في الاجتماع على :-

أولاً: زيادة رأس المال المصدر والمدفوع من 49.138.015 دولار امريكى الى 84.138.015 دولار امريكى بزيادة قدرها 35 مليون دولار امريكى موزعة على 35 مليون سهم نقدى بقيمة اسمية قدرها واحد دولار امريكى للسهم الواحد على ان تسدد الزيادة عن طريق دعوه قدامى المساهمين للاكتتاب فى اسهم الزيادة نقدًا او من خلال الرصيد الدائن لبعض المساهمين كل حسب نسبة مساهمته فى رأس المال .

ثانياً : تفويض مجلس الادارة فى تحديد مدة تداول حق الاكتتاب فى الزيادة منفصلاً عن السهم الاصلى .

ثالثاً : تفويض مجلس الادارة فى تعديل المادتين (6،7) من النظام الاساسى للشركة وفقاً لما يستقر عنه الاكتتاب فى الزيادة .

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية

الايضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2025

- قد تم الاكتتاب في اسهم زيادة رأس المال وذلك بإصدار عدد 35 مليون سهم قيمتها الاسمية 35 مليون دولار امريكى على ان تصدر اسهم الزيادة بالقيمة الاسمية بسعر واحد دولار امريكى بنسبة 100% من زيادة رأس المال المقدره وذلك بناءً على شهادة من بنك الكويت الوطنى
- بناء على قرار مجلس الادارة في جلسة المنعقدة يوم الاثنين الموافق 3 نوفمبر 2025 .
- تم تعديل المادة (6) من النظام الاساسى ليصبح رأس المال المرخص بة 245.690.075 دولار امريكى (مائتان خمسة واربعون مليون وستمائة وتسعون الف وخمسة وسبعون دولار امريكى) ورأس المال المصدر والمدفوع 84.138.015 دولار امريكى (اربعة وثمانون مليون ومائة وثمانية وثلاثون الف وخمسة عشر دولار امريكى) موزعاً على عدد 84.138.015 سهم بقيمة اسمية واحد دولار امريكى للسهم الواحد .
- تعديل المادة (7) من النظام الاساسى ليصبح هيكل المساهمين بعد الزيادة كالتالى :-

اسم المساهم	عدد الاسهم	القيمة الاسمية	النسبة المئوية
شركة جازل ليمتد أنك	20,909,280	20,909,280	24.85
شركة جلاسيرز أسيت هولدينجز ليمتد	29,265,667	29,265,667	34.78
شركة مصر للتأمين	3,042,420	3,042,420	3.61
شركة مصر لتأمينات الحياة	2,012,620	2,012,620	2.39
روتس وركد وايد ليمتد	27,901,259	27,901,259	33.16
شركة التجارة والصيانة المحدودة (باروم)	805,000	805,000	0.95
بنك الأستثمار العربي	112,000	112,000	0.133
بيت الخبرة للتأجير التمويلي	22,038	22,038	0.026
مساهمون اخرون	67,731	67,731	0.101
إجمالي	84,138,015	84,138,015	100

- وتم التعديل في صحيفة الاستثمار والتأثير في السجل التجارى بزيادة رأس المال وتم قيد الزيادة في البورصة المصرية وشركة مصر للمقاصة .
- تابع : مرفق للايضاح رقم 13- الخسائر المرحلة

البيان	القيمة
2025/01/30	
خسائر مرحلة في اول يناير 2024	(27.491.356)
يخصم : اجمالى الدخل الشامل عن عام 2024	(899.770)
الخسائر المرحلة في اول يناير 2025	(28.391.126)

شركة الشمس بيراميدز
لل فنادق والمنشآت السياحية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2025

14 - كشف تحليل المصروفات العمومية والإدارية

<u>بيان</u>	<u>دولار</u>
مرتبات مكافآت وحوافز رئيس المجلس والعمالين بالشركة	177,597
بدلات العمالين بالشركة	7,476
مصروف إنتقال أعضاء مجلس الإدارة	4,957
مكافأة شهرية لأعضاء لجنة المراجعة	735
مكافاه نهاية الخدمة	57,114
حصة الشركة فى التأمينات الإجتماعية	4,136
مصاريف سيارات	9,695
مصاريف تأمين سيارات	2,324
مصاريف بريد ورسوم ودمغة	491
رسوم قضائية	98
مصاريف ضيافة	849
تليفونات	972
أدوات كتابية	1,054
انتقالات	1,297
مصاريف علاج	291
اصلاح وصيانة	72
رسوم نشر القوائم المالية وضريبة الدمغة	2,442
مصاريف وعمولة بنك	37,688
إستشارات قانونية	8,194
إستشارات ضريبية	2,696
اتعاب مكتب اعادة التقييم	13,897
اتعاب مراقب الحسابات	1,383
رسوم القيد والنشر فى البورصة المصرية	19,518
رسوم الموقع الالكترونى للشركة	765
رسوم العضوية فى شركة مصر المقاصة	1,646
رسوم الهيئة العامة للرقابة المالية	18,648
رسوم الهيئة العامة للاستثمار	2245
تأمينات اخرى	17
المساهمة التكافلية	3,091
<u>الإجمالي</u>	<u>381,388</u>

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الايضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2025

تابع : مرفق للايضاح رقم 15 - قائمة التدفقات النقدية
تقوم الشركة بإعداد قائمة التدفقات النقدية باستخدام الطريقة غير المباشرة .

تابع : مرفق للايضاح رقم 16 - نصيب السهم في (خسائر) العام
عدد 84,138,015

نصيب السهم في (الخسائر) = $\frac{(8.953.725)}{84.138.015} = 0.106$ \$ للسهم

تابع : مرفق للايضاح رقم 17 - تاريخ الاعتماد والاصدار للقوائم المالية:

- تاريخ اصدار القوائم المالية في 2026/3/17
- تاريخ اعتماد القوائم المالية في 2026/3/29
- الجمعية العامة العادية في 2026/4/23

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2025

• إيضاحات أخرى متممة للقوائم المالية :

1 - النشاط

تأسست شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية (شركة مساهمة مصرية) بموجب قرار وزير الاقتصاد والدولة للتعاون الاقتصادي رقم 167 بتاريخ 1976/7/4 وفقاً لأحكام القانون رقم 43 لسنة 1974 بإصدار نظام استثمار المال العربي والأجنبي والمناطق الحرة والمعدل بالقانون رقم 230 لسنة 1989 والمعدل بالقانون رقم 8 لسنة 1997 ومدة الشركة 25 سنة تبدأ من 2001/7/6 حتى 2026/7/5 لممارسة نشاط إنشاء الفنادق والموتيلات والمنشآت السياحية في الحدود التي توافق عليها الهيئة العامة للإستثمار والمناطق الحرة ويتركز نشاط الشركة الحالي في تملك فندق ميريديان بيراميدز بمنطقة الهرم بالجيزة .

- تم اعتماد القوائم المالية من مجلس الإدارة في 29 مارس 2026 .

2 - أهم السياسات المحاسبية المطبقة

2 - 1 أسس إعداد القوائم المالية

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لفرض الإستمرارية ومبدأ التكلفة التاريخية .
التوافق مع معايير المحاسبة

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

2 - 2 التغييرات في السياسات المحاسبية

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

التغير

بناءً على قرار مجلس الإدارة الصادر يوم الثلاثاء الموافق 2026/2/17 بالموافقة بالإجماع على تقديم قرار التوقف الجزئي لمأمورية الضرائب المختصة لحين إستكمال باقي إجراءات البناء والتشيد والتجديد الشامل لفندق الميريديان بيراميدز حتى يصبح الفندق جاهز لإستقبال النزلاء وعلية تم تعديل السياسات المحاسبية للأصول الثابتة بإستبعاد اهلاك المباني والأصول الأخرى عن العام المالي 2025 .

2 - 3 ترجمة القوائم المالية

- يتم عرض القوائم المالية للشركة بالدولار والذي يمثل عملة القياس للشركة .
- يتم ترجمة المعاملات بالعملات الأخرى إلى عملة القياس بإستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ المعاملات وتدرج فروق العملة الناتجة من تسوية هذه المعاملات بقائمة الدخل طبقاً لمطالبات معايير المحاسبة المصرية .

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

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

- بلغ متوسط سعر صرف الدولار في 31 ديسمبر 2025 - 47.93 لكل دولار .

2 - 4 الأصول الثابتة

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

يبدأ إهلاك الأصل عندما يكون في مكانه وفي حالته التي يصبح عليها قادراً على التشغيل في الغرض التي حددته الإدارة ، ويتم حساب الإهلاك طبقاً لنسبة الإهلاك الواردة بقانون الضرائب رقم 91 لسنة 2005 وذلك وفقاً للنسب الآتية :-

-	أراضي
5 %	المباني
25 %	أثاث ومفروشات
25 %	أجهزة كهربائية ومعدات
25 %	وسائل نقل وانتقال
25 %	أجهزة نظام حريق وإرسال واستقبال

أما بخصوص الأصول الثابتة الخاصة بالملحق الجديد للفندق الذي تم إضافته في عام 2010 و عام 2018 فإن الشركة استخدمت نسب إهلاك جديدة وهي كالاتي :-

2 %	- مباني
10 %	- أثاث ومعدات وأصول أخرى

يتم إستبعاد الأصول الثابتة عند التخلص منها أو عند عدم توقع أى منافع إقتصادية مستقبلية من إستخدامها أو بيعها ، ويتم الإعراف بأى أرباح أو خسائر تنشأ عند إستبعاد الأصل في قائمة الدخل عند إستبعاد الأصل .
ويتم مراجعة القيم المتبقية للأصول ، الأعمار الإنتاجية لها وطرق إهلاكها في نهاية كل سنة مالية .

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

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2025

- الأصول الثابتة تستخدم كاملة في ادارة عملية التشغيل ولا يوجد اى اصول معطنة او مخردة
- ويتم رد خسارة الإضمحلال التى سبق الإعتراف بها فقط إذا كان هناك تغيير فى التقديرات
المستخدمة لتحديد قيمة الأصل الإستردادية منذ إثبات آخر خسارة إضمحلال ، ويكون الرد
محدوداً بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل قيمته الإستردادية ، أو القيمة الدفترية التى كان
سيتم تحديدها بالصافى بعد الإهلاك مالم يتم الإعتراف بخسارة إضمحلال للأصل فى السنوات
السابقة . ويتم إثبات ذلك الرد فى قائمة الدخل .

فى إطار مشروع التجديد الشامل لفندق ميريديان بيراميدز

أ- تم إستبعاد بالهدم قيمة 12.045.712 دولار من تكلفة مباني فندق ميريديان بيراميدز
والتي تمثل نسبة 29.74% من إجمالي المسطحات المهدومة طبقاً لشهادة الإستشارى
القائم على تنفيذ مشروع التجديد وتراخيص الهدم الصادرة من الإدارة الهندسية لمحافظة
الجيزة مما أسفر عن إضمحلال فى قيمة مباني فندق ميريديان بيراميدز بقيمة
9.667.748 دولار والواردة بقائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر)

ب- بناءً على قرار مجلس الإدارة بجلسته المنعقدة فى 2024/11/6 وبعد تقييم قيمة الأصول
المختلفة من مكاتب معتمده للتقييم تم إستبعاد بالبيع لمحتويات فندق ميريديان بيراميدز
المتثلة فى (الأثاث والمفروشات والتكيفات المركزية والمساعد والألات والمعدات)
وذلك فى إطار الإحلال والتجديد الشامل للفندق مما يترتب عليه إستبعاد بقيمة
19.973.257 دولار من تكلفة الأصول الأخرى للفندق ونتج عن عملية الإستبعاد بالبيع
أرباح رأسمالية بقيمة 650.708 دولار الواردة بقائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر)

ج- تم الإستبعاد بالبيع سيارة نصف نقل ماركة شيفورليه مما يترتب عليه إستبعاد بقيمة
12.424 دولار من تكلفة الأصول الأخرى لفندق الميريديان بيراميدز ونتج عن عملية
البيع أرباح رأسمالية بقيمة 2.179 دولار الواردة بقائمة الدخل (الأرباح أو الخسائر)

د- نظرًا لما مرت به الشركة منذ عام 2021 نتيجة إنشاء المشروع القومى لمترو الانفاق
وبناء على قرار اللجنة المشكلة من قبل وزارة السياحة والآثار الصادر خلال شهر يناير
2022 بعد معاينة فندق الميريديان بيراميدز والتي أقرت بأن الوضع الراهن للفندق غير
جاهز لإستقبال النزلاء وايضًا عملية التجديد الشامل لفندق ميريديان بيراميدز والتي بدأت
منذ عام 2024 بحصول الشركة على التراخيص الهدم رقم 346/م بتاريخ
2024/5/22 والصادرة من الهيئة الهندسية للقوات المسلحة .

- وعليه : نظرًا لعدم قدرة الفندق على تحقيق إيرادات من النشاط السياحي قرر مجلس
الادارة فى يوم الثلاثاء الموافق 2026/2/17 والصادر بالموافقة بالأجماع على تقديم
التوقف الجزئى لمأمورية الضرائب المختصة لحين استكمال باقى مراحل التجديد الشامل
لفندق الميريديان بيراميدز على أن يتم ابلاغ الجهات والمأموريات المختصة عند إعادة
تشغيل وممارسة النشاط

- تم تقديم التوقف الجزئى لمصلحة الضرائب المصرية مما يترتب عليه إستبعاد اهلاكات
الاصول الثابتة عن العام المالى 2025 .

2 - 5 المخصصات

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

2 - 6 ضرائب الدخل

يتم حساب ضريبة الدخل وفقاً لقانون الضرائب المصري .

ضرائب الدخل الجارية

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

ضرائب الدخل المؤجلة

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

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

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

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2025

الموقف الضريبي للشركة

1- ضرائب الدخل

- تم الفحص والربط حتى عام 2009 ولا يوجد أي التزام ضريبي على الشركة حتى هذا التاريخ .
- السنوات من 2010 وحتى 2021 تم الانتهاء من الفحص وفي انتظار التسوية النهائية.

2- ضرائب كسب العمل

- تم الفحص الضريبي والتسوية للشركة حتى عام 2021 ولا توجد أي مستحقات ضريبية واجبة الاداء .
- ولم يتم إخطار الشركة بفحص السنوات من 2022 وحتى تاريخه

3- ضريبة القيمة المضافة

- تخضع الشركة لضريبة القيمة المضافة والشركة منتظمة في تقديم الاقرارات الضريبية في المواعيد القانونية .

4- ضريبة الدمغة

- تم فحص الضريبي للشركة من بداية النشاط حتى عام 2021 وتم السداد ولا توجد أي مستحقات ضريبية عن تلك الفترة.
- ولم يتم إخطار الشركة بفحص السنوات من 2022 وحتى تاريخه

2 - 7 مشروعات تحت التنفيذ :

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في المبالغ التي تم إنفاقها بغرض إنشاء أو شراء أصول ثابتة حتى تصبح جاهزة للإستخدام في التشغيل حينئذ تحول لبند الأصول الثابتة ، ويتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة بعد خصم الإضمحلال وبلغت قيمتها في 31 ديسمبر 2025 مبلغ 8.281.940

-حصة الشركة في (خسائر) الفندق

وحيث أن فندق المريديان بيراميدز الذي تمتلكه الشركة يعتبر المصدر الرئيسي للإيراد بالنسبة للشركة فإن الشركة تقوم بالإعتراف وقياس الإيراد طبقاً للقيمة العادلة للمقابل المستحق للشركة ، وطبقاً للعقد الموقع بين الشركة وشركة الإدارة المريديان في 29 أكتوبر 2013 ويتم إثبات الإيراد بقائمة الدخل عند إستلام القوائم المالية للفندق شهرياً وقد حقق الفندق (خسائر) في 31 ديسمبر 2025 بلغ نصيب الشركة المالكة فيها مبلغ (141.119) دولار.

حيث قامت شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية بالتوقيع على عقد لإدارة الفندق (فندق الميريديان) مع شركة ستاروود العالمية لإدارة الفنادق والمنتجعات السياحية وذلك في 19 / 11 / 2013 ومدة هذا العقد هي 20 عام تبدأ من تاريخ توقيع العقد .

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2025

المقدم النقدي

قامت شركة ستاروود العالمية لإدارة الفندق بدفع مقدم نقدي لشركة الشمس بيراميدز بمبلغ 3,000,000 دولار كمقدم نقدي لعقد ادارة فندق الميريديان بيراميدز (كالتزام طويل الاجل) ، على ان يتم السداد على 10 سنوات من تاريخ توقيع عقد الإدارة بقيمة 300,000 دولار سنوياً تسدد شهرياً بمبلغ 25,000 دولار. وطبقاً لما تم الإتفاق عليه بين شركة ستاروود - شركة الإدارة - وشركة الشمس بيراميدز في 18 يوليو 2024 برد قيمة المقدم النقدي المستحق عن السنوات 2021 حتى 2024 لحين الإنتهاء من عملية التطوير والتشغيل الفعلي لفندق الميريديان بيراميدز تم تسوية المقدم النقدي عن الفترة من يناير حتى يونيو 2024 على حصة الشركة في ارباح الفندق والتوقف عن اجراء استحقاق لقيمة المقدم النقدي بداية من شهر يوليو 2024 . (كما هو موضح في ايضاح رقم 9)

إيراد الفوائد

يتم الاعتراف بإيراد الفوائد عند إستحقاق الفائدة باستخدام طريقة العائد الفعلي المستحق. وقد بلغ رصيد الفوائد المستحقة والمحصلة خلال العام مبلغ 284.037 دولار.

2 - 18 الأيرادات

يتم اثبات الأيرادات طبقاً لمعيار 48

2 - 9 المصروفات

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

2 - 10 التقديرات المحاسبية

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

2 - 11 إضمحلال قيمة الأصول

إضمحلال قيمة الأصول الثابتة

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

إضمحلال قيمة الأصول الغير مالية

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

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

12-2 بيان الاستثمارات في الاسهم :

يتم اثبات الاستثمارات طبقا لمعيار 47 ويوجد تحليل مرفق بالاستثمارات .

13-2 الاستثمار في الادوات المالية:

-التبويب

عند الاثبات الأولى تقاس الاصول المالية بالقيمة العادلة ويتم تصنيفها بالتكلفة المستهلكة، أو بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر.

- الاصول المالية بالتكلفة المستهلكة
- يتم قياس الاصول المالية بالتكلفة المستهلكة إذا استوفت كلا الشرطين أدناه ولا تصنف بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة:

- يتم الاحتفاظ بالأصل ضمن نموذج الأعمال الذي يهدف الى الاحتفاظ بالأصول لتحصيل تدفقات نقدية تعاقدية.

- تنشأ الشروط التعاقدية للأصول المالية في تواريخ محددة للتدفقات النقدية التي تمثل فقط مدفوعات لأصل المبلغ والعمولة على أصل المبلغ القائم.

- الاصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر
- يتم قياس الأصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر إذا استوفت كلا الشرطين أدناه ولا تصنف بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة:

- يتم الاحتفاظ بالأصول ضمن نموذج الأعمال الذي يتحقق الهدف منه عن طريق تحصيل تدفقات نقدية تعاقدية وبيع أصول مالية.

- تنشأ فتراتها التعاقدية في تواريخ محددة للتدفقات النقدية التي تمثل فقط مدفوعات لأصل المبلغ والعمولة على أصل المبلغ القائم.

- عند الإثبات الأولى للاستثمارات في أدوات حقوق الملكية التي لا يتم الاحتفاظ بها بغرض المتاجرة، يحق للشركة أن تختار بشكل نهائي عرض التغيرات اللاحقة في القيمة العادلة ضمن الدخل الشامل الآخر ويتم هذا الخيار على أساس كل استثمار على حدة.

- الأصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

- إن جميع الأصول المالية غير المصنفة على أنها مقياسة بالتكلفة المستهلكة أو بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر، يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

2-14 تقييم نموذج الاعمال

تجرى الشركة تقييماً للهدف من نموذج الاعمال الذي من خلاله يتم الاحتفاظ بالأصول على مستوى الاستثمارات لأن ذلك يعكس بشكل أفضل طريقة إدارة الاعمال والمعلومات المقدمة للإدارة، وتشتمل المعلومات التي يتم أخذها في الاعتبار على:

- السياسات والاهداف المحددة للاستثمارات وتشغيل هذه السياسات علمياً

- تقييم كيفية أداء الاستثمارات ورفع تقرير بذلك للجنة المراجعة.

- المخاطر التي تؤثر على أداء نموذج الاعمال (والأصول المالية المحتفظ بها ضمن نموذج الاعمال) وكيفية إدارة هذه المخاطر

- معدل تكرار وحجم وتوقيت المبيعات في الفترات السابقة، والاسباب لتلك المبيعات وتوقعاتها بشأن نشاط المبيعات المستقبلية

وبالرغم من ذلك، فإن المعلومات بشأن نشاط المبيعات لا يمكن أخذها في الحسبان بمفردها، ولكنها كجزء من التقييم الكلي لكيفية قيام الشركة بتحقيق الاهداف المحددة لإدارة الأصول المالية وكيفية تحقق التدفقات النقدية.

يستند تقييم نموذج الاعمال الى مدى معقولية التصورات دون الاخذ بالاعتبار تصورات " أسوأ حالة" أو " حالة الضغط"، إذا تحققت التدفقات النقدية بعد الإثبات الأولى بطريقة تختلف عن التوقعات الأصلية للشركة، لا تقوم الشركة بتغيير تصنيف الأصول المالية المتبقية المحتفظ بها في نموذج الاعمال ولكنه يدرج هذه المعلومات عند تقييم الموجودات المالية المستقبلية الناشئة حديثاً أو التي تم شراءها حديثاً.

ان الأصول الاستثمارية التي يتم الاحتفاظ بها بغرض المتاجرة والتي يتم تقييم أداءها على أساس القيمة العادلة، يتم قياسها بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة لأنها لا يتم الاحتفاظ بها لتحصيل تدفقات نقدية تعاقدية و لا يتم الاحتفاظ بها لتحصيل تدفقات نقدية تعاقدية ولبيع اصول مالية.

د-القياس اللاحق

- بعد الاعتراف الأولي وعند اعداد القوائم المالية يتم قياس الأصل المالي أما بالقيمة العادلة أو بالتكلفة المستهلكة وفقا للقياس الاولي ويتم اثبات فروق التقييم ضمن قائمة الدخل (الارباح أو الخسائر)، اما الاصول المالية المقيمة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر فيتم اثبات فروق التقييم ضمن حقوق الملكية وضمن ايضا الدخل الشامل الاخر الذي يخص الفترة المالية الخاصة بالتقييم.

16-2 اضمحلال قيم الأصول (Impairment)

- يتم مراجعة القيم الدفترية للأصول المالية المثبتة بالتكلفة أو التكلفة المستهلكة عند اعداد القوائم المالية الدورية لتحديد مدى وجود مؤشرات على اضمحلال قيم تلك الأصول. وفي حالة وجود دليل على مثل هذا الاضمحلال فيتم اثبات الخسارة فوراً وتحميلها على قائمة الدخل ويتم تحديد مقدار تلك الخسارة بالفرق بين التكلفة الدفترية للأصل والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية مخصومة على أساس سعر الفائدة الفعلي.

- إذا ما ثبت خلال الفترات المالية التالية أن خسائر الاضمحلال المتعلقة بالأصول المالية والتي تم الاعتراف بها قد انخفضت وأنه يمكن ربط هذا الانخفاض بموضوعية بحدث وقع بعد الاعتراف بخسائر الاضمحلال فإنه يتم رد خسائر الاضمحلال التي سبق الاعتراف بها أو جزء منها بقائمة الدخل.

17-2 الاستبعاد من الدفاتر

- يتم استبعاد الأصول المالية عند انتهاء الحقوق التعاقدية التي يحق بموجبها الحصول على التدفقات النقدية من الأصول المالية، ويتم استخدام طريقة متوسط التكلفة لتحديد الأرباح أو الخسائر الناتجة من استبعاد الأصول المالية.

- يتم استبعاد الالتزامات المالية عند سداد أو انتهاء أو الإعفاء من الالتزام المحدد في العقد المنشئ له.

18-2 الأطراف ذات العلاقة

تتعامل الشركة مع الأطراف ذات العلاقة على نفس الأسس التي تتعامل بها الشركة مع الغير.

3- المدينون والارصدة المدينة

يوجد تحليل كامل بالارصدة المدينة والدائنة (مرفق)

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2025

4- النقدية وما في حكمها

يتضمن بند النقدية على رصيد النقدية وما في حكمها من أرصدة الحسابات الجارية والودائع لدى البنوك كما هو مرفق في الإيضاح رقم (4)

5- دائنون متنوعون

يوجد تحليل كامل بالدائنون المتنوعون (مرفق)

6 - مخصص قضايا الشركة:

بالنسبة لمخصص قضايا الشركة لا توجد قضايا مرفوعة من أي على الشركة في خلال هذه الفترة من 2025/1/1 حتى 2025/12/31 تستوجب إنشاء مخصص.

7 - السياسة المحاسبية في تكوين وتدعيم الاحتياطات :

تم حساب الاحتياط القانوني (مرفق)

8 - الأدوات المالية :

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

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
شركة مساهمة مصرية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في 31 ديسمبر 2025

إدارة المخاطر المالية

تتعامل الشركة ضمن نشاطها العادى فى أصول مالية مثل النقدية والمدينون . وتتعامل أيضا فى إلتزامات مالية مثل مستحقات الدائرون وعليه تتعرض الشركة للمخاطر التالية : -

خطر أسعار العملات

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

خطر الإئتمان

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

خطر السيولة

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

الإيضاحات من 9 حتى 17 :

يوجد تحليل كامل بهذه الإيضاحات (مرفق)

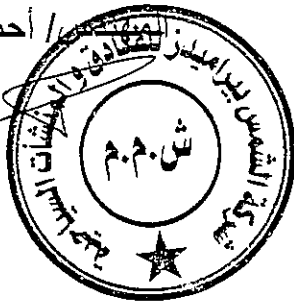
18- (تنوية) الأحداث الجارية:

ونظرا لقيام هيئة مترو الانفاق بالبده فى أعمال إنشاء خط مترو الهرم و الذى يقع أمام واجهة الفندق و الشركة مباشرة . قد تم اغلاق مداخل ومخارج الفندق منذ شهر ديسمبر 2020 مما يعوق معه إمكانية تشغيل الفندق فى الوقت الراهن و حتى الانتهاء من تلك الاعمال و التى لم تحدد فترة محددة لانتهاء منها . مما له تأثيرا جوهريا على عناصر الاصول والالتزامات والقيمة الاستردادية وكذا نتائج الاعمال خلال الفترات الحالية والقادمة ، وقدره الشركة على سداد التزاماتها المالية خلال المدى القصير والمتوسط ، و تحاول الشركة جاهدة لأيجاد بدائل لتشغيل الفندق .

قرر مجلس إدارة شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية بالإجماع تقديم قرار التوقف الجزئى لمصلحة الضرائب المصرية لحين استكمال إجراءات التجديد الشامل لفندق الميريديان بيراميدز على أن يتم إبلاغ الجهات المختصة عند البدء فى ممارسة النشاط وإعادة التشغيل مرة أخرى .

نائب رئيس مجلس الإدارة
والعضو المنتدب

أحمد فتح الله



الإدارة العامة للشئون المالية
محاسب / رباب الحسينى

تقرير تأكد مستقل

عن مدى الالتزام بقواعد حوكمه الشركات

السادة مساهمي / شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية

المقدمه:

قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمه المعد بواسطة ادارة شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية عن السنة المالية المنتهية في 2025/12/31.

مسئولية الإدارة:

ادارة الشركة هي المسئولة عن اعداد وعرض تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمه وفقا للتعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمه الشركات الصادر من مركز المديرين المصريين والقوانين والقرارات ذات العلاقة كما هو موضح في الفقرة رقم (2) من تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمه كما ان مسئولية الادارة تمتد الي تحديد نقاط عدم الالتزام ومبرراتها.

مسئولية المراجع:

تنحصر مسئوليتنا في اختبار المعلومات الواردة في تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمه وابداء استنتاج في ضوء الاختبارات التي تم ادائها وقد قمنا باختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمه طبقا للمعيار المصري لمهام التاكد رقم (3000) (مهام التاكد بخلاف او فحص معلومات مالية تاريخية) ويتطلب هذا المعيار الالتزام بمتطلبات السلوك المهني بما فيها متطلبات الاستقلالية، وتخطيط واداء عملية التاكد للحصول علي تاكد بان تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمه خالي من اية تحريفات هامه ومؤثره.

ويشمل اختبار تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة الحصول بصورة اساسية علي الأدلة من واقع الملاحظات والاستفسارات من الاشخاص المسؤولين عن اعداد تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة والاطلاع علي المستندات عندما يكون ذلك مناسباً.

ونحن نعتقد ان الأدلة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير اساس لاستنتاجنا. وقد اعد هذا التقرير لتقديمه الي الهيئة العامة للرقابة المالية بناء علي طلب ادارة الشركة وليس لاي غرض اخر وبالتالي فهو لا يصلح للاستخدام الا للغرض الذي اعد من اجله.

الاستنتاج:

ان تقرير مدى الالتزام بقواعد الحوكمة المشار اليه اعلاه يعبر بعدائه ووضوح في جميع جوانبه الهامه عن مدى التزام الشركة بقواعد الحوكمة خلال السنة المالية المنتهية في 2025/12/31 استنادا الي التعليمات الصادرة عن الهيئة العامة للرقابة المالية والدليل المصري لحوكمة الشركات الصادر من مركز المديرين المصري والقوانين والقرارات ذات العلاقة.

تحريراً في: 2026/03/29

محمد محمد أحمد حسن

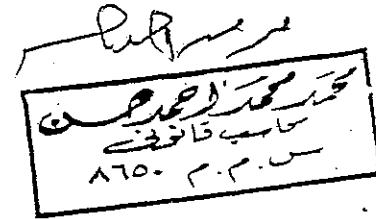
محاسب قانوني

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

زميل الجمعية المصرية للمالية العامة والضرائب

س.م.م. (8650)

رقم القيد بالهيئة العامة للرقابة المالية (332)



شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E.



تقرير مجلس الإدارة السنوى لشركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية المرفق بالقوائم المالية عن العام المالى المنتهى فى 2025/12/31

1- البيانات الأساسية

غرض الشركة	القيام بإنشاء الفنادق والموتيلات والمنشآت السياحية فى الحدود التى توافق عليها الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة ويتركز نشاط الشركة الحالى فى تملك فندق ميريديان بيراميدز بمنطقة الهرم بالجيزة
------------	--

المدة المحددة للشركة	25 سنة تبدأ من 2001/7/6 حتى 2026/7/5	تاريخ القيد بالبورصة	2008/9/24
القانون الخاضع له الشركة	قانون رقم 8 لسنة 1997	القيمة الاسمية للسهم	1 دولار أمريكى
اخر رأس مال مرخص به	245.690.075.00 دولار	اخر رأس مال مصدر	84.138.015 دولار
اخر رأس مال مدفوع	84.138.015 دولار	رقم وتاريخ القيد بالسجل التجارى	رقم السجل 57625 رقم القيد 7332 بتاريخ 2012/4/4

2- علاقات المستثمرين

أسم مسئول الاتصال	الاستاذ / إبراهيم الطنطاوى محمود
عنوان المركز الرئيسى للشركة	فندق ميريديان بيراميدز - ميدان الرماية - محافظة الجيزة
رقم التليفون	33773388
رقم الفاكس	33763331
الموقع الالكترونى	http://www.elshamspyramids.com
البريد الالكترونى	elshamspyramids@hotmail.com

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E.



- 2

3- مراقبا الحسابات

أسم مراقب الحسابات	محمد محمد أحمد حسن
تاريخ التعيين	تم تعيينه من خلال اخر تعيين في 2025/3/25 تاريخ اخر جمعية عمومية
رقم القيد بالهيئة	332
تاريخ القيد بالهيئة	2008/3/30

4- هيكل المساهمين (المساهمين الذين يمتلكون 5 % فاكثر)

م	الاسم	عدد الأسهم	النسبة المئوية
1	شركة جازل ليمتد إنك	20.909.280	24.85 %
2	شركة GLACIERS ASSET HOLDINGS LIMITED	29.265.667	34.78 %
3	شركة ROOTS WORLDWIDE LIMITED	27.901.259	33.16 %
	الاجمالي	78.076.206	92.79 %

ملكية أعضاء مجلس الإدارة في أسهم الشركة	عدد الأسهم في 2025/12/31	النسبة المئوية
لا يوجد	-	-

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E.



-3-

النسبة المئوية	عدد الأسهم وفقا لآخر بيان افصاحي	أسهم الخزينة لدى الشركة وفقا لتاريخ الشراء
-	-	لا يوجد

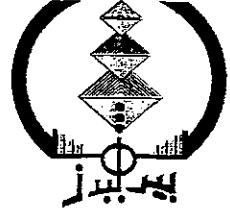
5- آخر تشكيل لمجلس إدارة الشركة :

الصفة	جهة التمثيل	الوظيفة	الأسم
تنفيذي	-----	رئيس مجلس الادارة	شهاب فهد حسين شبكشى
تنفيذي	شركة GLACIERS ASSET HOLDINGS LIMITED	نائب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب	أحمد صابر فتح الله
غير تنفيذي	شركة جازل ليمت إنك	عضو المجلس	شيماء فهد حسين شبكشى
غير تنفيذي	شركة جازل ليمت إنك	عضو المجلس	سمر فوزى محمد عبد الجواد
غير تنفيذي	شركة ROOTS WORLDWIDW LIMITED	عضو المجلس	شادى فهد حسين شبكشى
غير تنفيذي	شركة ROOTS WORLDWIDW LIMITED	عضو المجلس	خالد أحمد صابر فتح الله
غير تنفيذي	شركة جازل ليمت إنك	عضو المجلس	علاء محمد محمود الفص
غير تنفيذي	شركة مصر للتأمين	ممثلا بالتفويض لحين إنهاء اجراءات تعيينه	أيهاب عبد العزيز عبد الجواد

وقد أجمع مجلس إدارة الشركة (14) مرات خلال العام المالى 2025

1- لجنة المراجعة

الصفة	جهة التمثيل	الأسم
رئيس اللجنة	شركة جازل ليمت إنك	سمر فوزى محمد عبد الجواد
عضو	شركة ROOTS WORLDWIDW LIMITED	خالد أحمد صابر فتح الله
عضو	شركة جازل ليمت إنك	علاء محمد محمود الفص



-4-

بيان اختصاصات لجنة المراجعة والمهام الموكلة لها :

- 1- فحص ومراجعة اجراءات الرقابة الداخلية للشركة ومدى الالتزام بتطبيقها .
- 2- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة والتغيرات الناتجة عن تطبيق معايير محاسبة جديدة .
- 3- فحص ومراجعة آليات وأدوات المراجعة الداخلية وإجراءاتها وخططها ونتائجها ودراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ توصياتها .
- 4- فحص الاجراءات المتبعة فى اعداد ومراجعة القوائم المالية الدورية والسنوية وقائمة التدفقات النقدية ومشروع القوائم المالية المبدئية قبل عرضها على مجلس الادارة وارسالها لمراقب الحسابات وكذلك نشرات الاكتتاب العام والخاص للأوراق المالية .
- 5- فحص مشروع القوائم المالية المبدئية وعرضها على مجلس الادارة تمهيدا لارسالها الى مراقب الحسابات
- 6- اقتراح تعيين مراقبى الحسابات وتحديد أتعابهم والنظر فى الأمور المتعلقة باستقلاليتهم أو أقالتهم بما لا يخالف أحكام القانون .
- 7- ابداء الرأى فى شأن الأذن بتكليف مراقبى الحسابات باداء خدمات لصالح الشركة بخلاف مراجعة القوائم المالية وفى شأن الأتعاب المقدرة عنها وبما لا يخل بمقتضيات استقلاليتهم.
- 8- دراسة تقرير مراقب الحسابات بشأن القوائم المالية ومناقشته فيما ورد به من ملاحظات وتحفظات ومتابعة ما تم فى شأنها والعمل على حل الخلافات فى وجهات النظر بين إدارة الشركة ومراقب الحسابات
- 9- التأكد من رفع تقرير لمجلس الادارة من أحد الخبراء المتخصصين غير المرتبطين عن طبيعة العمليات والصفقات التى تم ابرامها مع الأطراف ذات العلاقة وعن مدى اخلالها أو إضرارها بمصالح الشركة أو المساهمين فيها .
- 10- التحقق من استجابة إدارة الشركة لتوصيات مراقبى الحسابات والهيئة
- 11- ويجب أن تقدم اللجنة تقرير دورى (بحد أدنى ربع سنوى) لمجلس ادارة الشركة مباشرة يشرح فيه النقاط السابقة .

هذا وقد أجمعت لجنة المراجعة بالشركة (4) مرات وتم عرض تقارير اللجنة على مجلس إدارة الشركة ولم تتضمن هذه التقارير على أية ملاحظات جوهرية .



-5-

(7) عدد العاملين بالشركة

بلغ متوسط عدد العاملين بالشركة عدد 55 عامل في حين بلغ متوسط دخل العامل خلال السنة 88.000.00 جنيهاً مصري

(8) نظام الاثابة والتحفيز للعاملين والمديرين بالشركة

لا يوجد

(9) المخالفات والاحراءات التي تتعلق بقانون سوق المال وقواعد القيد

تم سداد مبلغ 10 الاف جنيهاً التزام مالى من قبل لجنة القيد بتاريخ 2025/12/23 مخالفة المادة (40 و 41 و 41 مكرر) وذلك لقيد أسهم الزيادة البالغة 35 مليون سهم ليصبح رأس المال بعد الزيادة 84.138.015 مليون دولار أمريكي

(10) التعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة

لا يوجد

(11) مساهمة الشركة خلال العام فى تنمية المجتمع والحفاظ على البيئة

تقوم الشركة بسداد المساهمة التكافلية المقررة من قبل الدولة بما يوازى 2.5 فى الألف من إجمالى إيرادات الفندق والشركة .

(12) الحالة العامة للشركة ونتيجة الاعمال ومستقبلها

أظهرت نتائج أعمال الشركة عن العام المالى 2025 والذي أنتهى فى 2025/12/31 خسائر قدرها 8.953.725.00 دولار أمريكى مقارنة بخسائر العام المالى 2024 والتي بلغت 899.770.00 دولار وذلك نتيجة لإضمحلال المباني التى هدم جزء منها لإستكمال مشروع وتطوير وتجديد فندق الشركة (مريديان بيراميدز) وذلك بعد اغلاق كامل للفندق بسبب مشروع مترو الأنفاق بميدان الرماية واغلاق جميع مداخل ومخارج الفندق والذي سيمتد لسنوات مما ادى أيضا لفقد إيرادات التشغيل بالفندق والذي يعد المورد الأساسى لإيرادات الشركة .

وأما عن مشروع الشركة القائم بإحلال وتجديد الفندق (مريديان بيراميدز) فان الأعمال جارية وتم أنجاز نحو نسبة

(30 %) من الأعمال الأثنائية والمعمارية للمشروع حتى 2025/12/31 .



- 6 -

13) الأرباح والتوزيعات

الشركة قد حققت خسائر خلال العام المالي 2025 م فإنه لا يوجد مشروع توزيع الأرباح .

14) الاقتراحات الخاصة بالتحويل للاحتياجات

نظرا للخسائر المحققة في القوائم المالية في 2025/12/31 فإنه لا توجد أي اقتراحات خاصة بالتحويل للاحتياجات .

15) الأنشطة الرئيسية الخاصة بالشركة والشركات التابعة

شركة الشمس بيراميدز ليس لها أي شركات تابعة لها ويتلخص نشاط شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية في الأنشطة الموضحة في البند الأول من هذا التقرير .

16) القيمة الحالية للاستثمارات في الأوراق المالية

تمتلك الشركة محفظة أوراق مالية بغرض الاستثمار طويل الأجل قيمتها السوقية للمحفظة كما في 2025/12/31 بلغت 363.811.17 دولار أمريكي .

17) نسبة حجم الأعمال وصافي الخسائر موزعة على أنشطة الشركة الرئيسية

كما هو موضح في البند الأول من هذا التقرير فإن نشاط الشركة يتركز في تملك فندق ميريديان بيراميدز بمنطقة الهرم وعلى هذا نسبة حجم الأعمال وصافي الخسائر تبلغ 6953 % من النشاط الوحيد للشركة .

18) حجم التصدير

لم يتم تصدير شيء خلال العام المالي 2025 أو 2024 وليس من طبيعة نشاط الشركة التصدير .

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E.



-7-

(19) بيان التبرعات

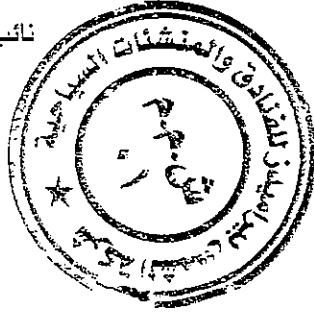
لم يتم التبرع خلال عام 2025 .

(20) بيان الأسهم والسندات التي تم إصدارها خلال السنة

تم زيادة رأس المال بعدد 35 مليون سهم بقيمة اسمية قدرها واحد دولار للسهم ليصبح رأس مال الشركة بعد الزيادة 84.138.015.00 مليون دولار أمريكي

نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

م/ أحمد صابر فتح الله



تحريرا في 2026/3/25

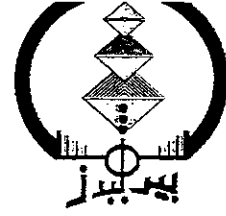


تقرير حوكمة الشركات المقعدة بالبورصة المصرية

نموذج مفصل عن العام المالي 2025

بيانات عن الشركة

اسم الشركة	الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
غرض الشركة	القيام بإنشاء الفنادق والموتيلات والمنشآت السياحية في الحدود التي توافق عليها الهيئة العام للاستثمار العربي والاجنبي والمناطق الحرة
المدة المحددة للشركة	25 سنة تبدأ من 2001/7/6 حتى 2026/7/5
تاريخ القيد بالبورصة	2008/9/24
القانون الخاضع له الشركة	قانون (8) لسنة 1997 الاستثمار
القيمة الاسمية للسهم	1 دولار أمريكي
آخر رأس مال مرخص به	245.690.075 مليون دولار
آخر رأس مال مصدر	84.138.015 مليون دولار
آخر رأس مال مدفوع	84.138.015 مليون دولار
رقم وتاريخ القيد بالسجل التجاري	رقم السجل 57625 بتاريخ 2012/4/4 رقم القيد 7332
أسم مسئول الاتصال	إبراهيم الطنطاوى محمود
عنوان المركز الرئيسى	فندق ميريديان بيراميدز ميدان الرماية الهرم جيزة
أرقام التليفونات والفاكس	ت : 33773388 فاكس : 33763331
الموقع الالكتروني	http://www.eshamspyramids.com
البريد الالكتروني	elshamspyramids@hotmail.com



شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E.

-2-

الجمعية العامة للمساهمين:

تتخذ الجمعية العامة العادية والجمعية العامة غير العادية للشركة في مدينة القاهرة أو الجيزة بدعوة من رئيس مجلس الإدارة ومجلس إدارة الشركة ويتم النشر وأخطار الدعوة والجمعيات مرتين في صحيفتين يوميتين باللغة العربية ولكل مساهم الحق في حضور الجمعيات للمساهمين بطريق الاصل أو الاثابة ولا يجوز للمساهم من غير أعضاء مجلس الإدارة ان ينيب عنه أحد أعضاء مجلس الإدارة في حضور الجمعيات العامة ويشترط لصحة الاثابة أن تكون ثابتة في توكيل كتابي وأن يكون التوكيل مساهما وذلك طبقا للنظام الأساسي للشركة .

هيكل الملكية في 2025/12/31

حصة 5% من أسهم الشركة فأكثر	عدد السهم في تاريخ المالية	النسبة %
شركة جازل ليمتد إنك	20.909.280	24.85
شركة GLACIERS ASSET HOLDINGS LIMITED	29.265.667	34.78
شركة ROOTS WORLDWIDE LIMITED	27.901.259	33.16

مجلس الإدارة:

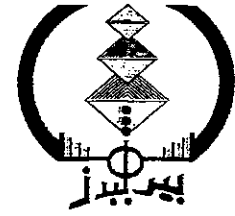
يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مؤلف من سبعة أعضاء تعينهم الجمعية العامة العادية لمدة ثلاث سنوات ويعين المجلس من بين أعضائه رئيسا ويجوز تعيين نائب للرئيس يحل محله أثناء غيابه .. كما يكون للمجلس أن يؤلف من بين أعضائه لجنة أو أكثر يمنحها بعض اختصاصاته أو يعهد إليها بمراقبة سير العمل بالشركة وتنفيذ قرارات المجلس ويعقد مجلس الإدارة جلساته في مركز الشركة أو خارج مركز الشركة كلما دعت مصلحتها الى انعقاده بناء على دعوة الرئيس .

وتصدر قرارات مجلس الإدارة بأغلبية الاعضاء الحاضرين والممثلين في الاجتماع ما لم تقرر الجمعية العامة نسبة أعلى .

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E.



-3-

كما يعد مجلس الإدارة هو الكيان الإداري الرئيسي للشركة ويتولى أمورها بناء على قرار الجمعية العامة له ويقوم المجلس بإعداد تقرير سنوي عن نتائج الأعمال عن السنة المالية المنتهية للعرض على الجمعية العامة العادية خلال ثلاثة اشهر التالية من أنتهاء السنة المالية .

تشكيل مجلس الإدارة :

مجلس إدارة الشركة يتكون من سبعة أعضاء تم تعيينهم بقرار من الجمعية العامة العادية بتاريخ 2023/4/30 ولمدة ثلاث سنوات

عدد الأسهم المملوكة	المنصب في المجلس	تاريخ التعيين	أسم عضو المجلس وجهة التمثيل
-----	رئيس مجلس الإدارة تنفيذي	أعيد انتخابه في 2023/4/30	الاستاذ/ شهاب فهد حسين شبكشى
29.265.667	نائب رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب تنفيذي	أعيد انتخابه في 2023/4/30	المهندس / أحمد صابر فتح الله شركة GLACIERS ASSET JOLDINGS LIMITED
20.909.280	عضو المجلس غير تنفيذي	أعيد انتخابه في 2023/4/30	الاستاذة / شيماء فهد حسين شبكشى شركة جازل ليمتد أنك
20.909.280	عضو المجلس غير تنفيذي	أعيد انتخابه في 2023/4/30	الاستاذة / سمر فوزى محمد عبد الجواد شركة جازل ليمتد أنك
27.901.259	عضو المجلس غير تنفيذي	تم تعيينه في 2023/11/12	الاستاذ / شادى فهد حسين شبكشى شركة ROOTS WORLDWIDE LIMITED
27.901.259	عضو المجلس غير تنفيذي	أعيد انتخابه في 2023/4/30	الاستاذ / خالد احمد صابر فتح الله شركة ROOTS WORLDWIDE LIMITED
20.909.280	عضو المجلس غير تنفيذي	اعيد انتخابه في 2023/4/30	الاستاذ / علاء محمد محمود الفص شركة جازل ليمتد أنك
3042420	عضو المجلس غير تنفيذي	اعيد ترشيحه لحين إنهاء اجراءات تعيينه 2024/11/6	الاستاذ / أيهاب عبد العزيز عبد الجواد شركة مصر للتأمين



-4-

مهام ومسؤوليات المجلس

يباشر مجلس الإدارة مسنوليته في ضوء الأحكام المنظمة لذلك والمنصوص عليها في نظام الشركات ولائحة حوكمة الشركات والضوابط والإجراءات التنظيمية الصادرة تنفيذا لنظام الشركات الخاصة بالشركات المساهمة المدرجة ونظام الشركة الأساسي ومنها مايلي :-

أولا : السياسات والإجراءات العامة

وضع قواعد حوكمة خاصة بالشركة بناء على الانظمة ذات العلاقة ووضع السياسات التي تضمن التزام الشركة بالأنظمة والنوائح وتعزز قدرتها في النمو والاستدامة والأشراف على تنفيذها ومراجعتها بشكل دوري ومن تلك السياسات على سبيل المثال :

- وضع سياسة وإجراءات إدارة المخاطر الشاملة ومراجعتها بشكل دوري .
- وضع سياسة واضحة بشأن توزيع أرباح السهم بما يحقق مصالح المساهمين والشركة .
- وضع سياسة مكتوبة تنظم تعارض المصالح ومعالجة حالات التعارض المحتملة لكل من أعضاء مجلس الإدارة والادارة التنفيذية والمساهمين ويشمل ذلك إساءة استخدام اصول الشركة ومرافقها وإساءة التصرف الناتج عن التعاملات مع الأشخاص ذوى العلاقة .
- وضع سياسات ومعايير وإجراءات واضحة ومحددة للعضوية في مجلس الإدارة ووضعها موضع التنفيذ بعد إقرار الجمعية العامة لها .
- وضع سياسة الإفصاح التي تضمن التزام الشركة بالقواعد المنظمة للإفصاح عن الاحتراف الجوهري .
- تحديد الصلاحيات التي يفوضها المجلس للرئيس التنفيذي واجراءات اتخاذ القرار ومدة التفويض
- التأكد من وضع إجراءات لتعريف أعضاء مجلس الإدارة الجدد بعمل الشركة
- وضع الآليات اللازمة لتقييم أداء المجلس وأعضائه ولجانه والادارة التنفيذية سنويا .

ثانيا : أنظمة الرقابة الداخلية

- وضع أنظمة وضوابط للرقابة الداخلية والأشراف العام عليها والمراجعة السنوية لفاعليتها .
- التأكد من سلامة الأنظمة المالية والمحاسبية بما في ذلك الانظمة ذات الصلة بإعداد التقارير المالية
- اعتماد القوائم المالية الأولية والسنوية للشركة
- يحدد مجلس الإدارة نطاق تقرير وحدة المراجعة الداخلية وفق الأنظمة ذات العلاقة .



-5-

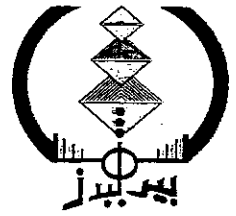
ثالثا : الخطط الاستراتيجية والأهداف الرئيسية للشركة

- وضع الأهداف الرئيسية والخطط الاستراتيجية للشركة ومراجعتها ومعايير قياس الاداء الشامل في الشركة والاشراف العام على تنفيذها .
- إقرار خطط العمل الرئيسية والميزاتيات السنوية والتأكد من وجود الموارد المالية والبشرية اللازمة لتحقيق استراتيجية الشركة وأهدافها .
- تحديد الهيكل الراسمالي الأمثل للشركة والأهداف المالية والاشراف العام على النفقات الراسمالية الرئيسية وتملك الأصول والتصرف فيها .
- وضع الهيكل التنظيمي التنفيذي الذي يعزز قدرة الشركة على تحقيق أهدافها ومراجعتها بشكل دوري

رئيس مجلس الادارة :

يتولى السيد / شهاب فهد حسين شبكشى رئاسة مجلس إدارة الشركة وهو يقوم بواجباته وفقا للنظام الاساسى للشركة والقوانين المنظمة وله حق التوقيع عن الشركة ومن أبرز مهامه ومسئولياته الاتى :-

- توجيه الدعوة لانعقاد مجالس الادارة ووضع جدول أعماله وإدارة جلساته .
- توجيه الدعوة لانعقاد الجمعيات العامة العادية وغير العادية للشركة للنظر فى جدول أعمالها والمعرضه من مجلس الادارة .
- التأكد من اتخاذ القرارات وتنفيذها فى الوقت المناسب لاتخاذ ما يلزم لها .



-6-

نائب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

يتولى السيد المهندس / أحمد صابر فتح الله منصب نائب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب ويشغل منصب تنفيذى للشركة ويقوم بالادارة الفعلية للشركة وهو الممثل القانونى ومن المهام الرئيسية له الاتى :-

- له حق التوقيع نيابة عن الشركة على كافة العقود والمستندات وله كافة الصلاحيات والتصرفات القانونية وله لحق توكيل الغير .
- اتخاذ جميع القرارات والاشراف على سير العمل وتنظيمه بالادارات المختلفة بالشركة .
- الاشراف على اعداد التقارير المالية وغير المالية عن نتائج أعمال الشركة وتقرير حوكمة الشركات وتنفيذ السياسات واللوائح المعتمدة من مجلس إدارة الشركة .
- تحديد اختصاصات ومسئوليات العاملين بالشركة وفقا للوائح العمل المعمول بها وقرارات مجلس الادارة .
- اقتراح الموضوعات التى سوف تطرح على مجلس الادارة بالتنسيق مع رئيس مجلس الادارة
- العمل على تنفيذ كافة السياسات واللوائح والنظم الداخلية للشركة .
- تنفيذ كل صلاحيات وثيقة تفويض الصلاحيات للرئيس التنفيذى طبقا للمادة الخامسة من لائحة عمل مجلس الادارة المعتمدة .

أمين سر المجلس

هو المسئول عن الاعداد والتحضير والتنسيق بين أعضاء مجلس الادارة وإدارة الشركة من خلال معاونة رئيس المجلس فى التحضير للاجتماع مجلس الادارة وإعداد جدول الأعمال



-7-

والموضوعات التي سوف تطرح في الاجتماع وكذا التفاصيل الخاصة بتلك الموضوعات وإرسالها لأعضاء مجلس الإدارة بوقت كافي قبل الاجتماع وكذا التأكد من حصول المجلس على جميع المعلومات الهامة في الوقت المناسب ومتابعة تنفيذ تلك القرارات التي تصدر من المجلس وإبلاغ جميع الإدارات بها وتسجيل حضور الأعضاء في المجلس وكذلك معاونة رئيس المجلس في التحضير لاجتماعات الجمعية العامة للشركة وتسجيل محاضر الاجتماعات وتسجيل الحضور وتوثيقها ومتابعة تنفيذ القرارات .. وكذا حفظ وتوثيق كل ما يتعلق بقرارات مجلس الإدارة والموضوعات المعروضة عليه .

لجان مجلس الإدارة

تشكيل اللجان

م	أسم العضو	لجنة المراجعة	لجنة الترشيحات	لجنة المكافآت	لجنة المخاطر	لجنة الحوكمة	صفه العضو	المنصب في اللجنة	تاريخ الانتحاق
1	سمر فوزى محمد عبد الجواد	عضو	عضو	عضو	عضو	عضو	غير تنفيذى	رئيسا	2011/2/10
2	علاء محمد محمود الفص	عضو	عضو	عضو	عضو	عضو	غير تنفيذى	عضو	2023/11/14
3	خالد أحمد صابر فتح الله	عضو	عضو	عضو	عضو	عضو	غير تنفيذى	عضو	2022/11/10

تم اختيار أعضاء لجان الحوكمة من اللجان المنبثقة بتاريخ 2023/5/11 بناء على قرار مجلس الإدارة.



-8-

جدول متابعة حضور أعضاء المجلس لأجتماعات المجلس واللجان واجتماعات الجمعية العامة

م	أسم العضو	مجلس الإدارة	لجنة المراجعة	الجمعية العادية العادية	الجمعية العامة وغير بتاريخ	لجنة الترشيحات والمكافآت	لجنة المخاطر وحوكمة الشركات
				2024/3/7 2024/3/7			
1	شهاب فهد حسين شبكشى	14/14	-	3/3	-	-	-
2	أحمد صابر فتح الله	14/14	-	3/3	-	-	-
3	شيماء فهد حسين شبكشى	14/14	-	3/3	-	-	-
4	سمر فوزى محمد عبد الجواد	14/14	4/4	3/3	2/2	2/2	2/2
5	علاء محمد محمود الفص	14/14	4/4	3/3	--	--	--
6	شادى فهد حسين شبكشى	14/14	--	3/3	--	--	--
8	خالد أحمد صابر فتح الله	14/14	4/4	3/3	2/2	2/2	2/2
9	أيهاب عبد العزيز عبد الجواد	14/14	-	3/3	-	-	-

• لجنة المراجعة

عدد أتماعات لجنة المراجعة عدد (4) اجتماعات للجنة خلال عام 2025

مهام لجنة المراجعة

- دراسة نظام الرقابة الداخلية بالشركة ووضع تقرير مكتوب عن رأيها وتوصياتها بشأنه .
- دراسة القوائم المالية قبل عرضها على مجلس الإدارة والادلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها .
- دراسة السياسات المحاسبية المستخدمة والإدلاء برأيها وتوصياتها بخصوصها .



-9-

- التوصية لمجلس الإدارة بتعيين مراقب حسابات أو أكثر للشركة وكذلك مؤهلاتهم وكفاءتهم واستقلاليتهم ويكون قرار تعيينهم وتحديد أتعابهم من اختصاص الجمعية العامة العادية للشركة .
- الاطلاع على خطة المراجعة لمراقب الحسابات والإدلاء بملاحظاتها عليها .
- دراسة ملاحظات وتوصيات مراقب الحسابات على القوائم المالية ومتابعة ماتم بشأنها .
- التأكد من التزام الشركة باتباع النظم واللوائح والقوانين الداخلية والخارجية طبقا للتقارير المرفوعة اليها من إدارة الالتزام أو غيرها من الإدارات المعنية .
- التوصية بالموافقة على قيام مراقب الحسابات بعمليات إضافية غير مراجعة الحسابات
- مناقشة واعتماد الخطة السنوية لإدارة المراجعة الداخلية ومتابعة كفاءتها والتأكد من شموليتها لجميع إدارات وأنشطة الشركة .
- الاطلاع على تقارير المراجعة الداخلية وتحديد أوجه وأسباب القصور فى الشركة ومتابعة الاجراءات التصحيحية لها .
- دراسة وتقييم نظام الانذار المبكر بالشركة واقتراح مايلزم لتحسينه وتطبيقه بفاعلية
- دراسة وتقييم نظم تأمين المعلومات والبيانات وكيفية حمايتها من أى اختراقات داخلية أو خارجية
- دراسة الملاحظات أو المخالفات الواردة من الجهات الرقابية ومتابعة ماتم بشأنها .



-10-

- دعوة مراقب حسابات الشركة أو من تراه من داخل أو خارج الشركة لحضور اجتماعاتها كلما دعت الحاجة .
- تنفيذ ومتابعة أية أعمال أخرى يكلفها بها مجلس الإدارة .

لجنة الترشيحات :

قامت الشركة باعداد اللوائح الخاصة بحوكمة الشركات وتم اعتمادها والتصديق عليها من الجمعية العامة جلسة 2019/3/31 .

لجنة الترشيحات : المهام الخاصة بها :

- المراجعة الدورية والمستمرة للاحتياجات المطلوبة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ووظائف الإدارة العليا وإعداد بيان بالمؤهلات المطلوبة في ظل تطبيق خطة تتابع السلطة .
- تحديد مسؤوليات أعضاء المجلس من التنفيذيين وغير التنفيذيين والمستقلين ووضع التوصيف الوظيفي للقيادات التنفيذية العليا بالشركة .
- التحقق بصفة مستمرة من استقلالية أعضاء المجلس المستقلين والتأكد من عدم وجود أي تعارض مصالح إذا كان العضو يشغل عضوية مجلس إدارة شركة أخرى



شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E.

-11-

لجنة المكافآت : والمهام الخاصة بها

- اقتراح سياسات واضحة لمكافآت واستحقاقات أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين بالشركة والاستعانة بمعايير ترتبط بالاداء فى تحديد تلك الاستحقاقات ومراجعة تلك السياسات سنويا بعد عمل الدراسات والاستقصاءات اللازمة فيما يختص بحزم المكافآت .
- وضع ومتابعة سياسة استرداد مكافآت واستحقاقات أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان وكبار التنفيذيين بالشركة فى حال قيامهم بأى انتهاكات أو اختلاسات من مقدرات الشركة .
- فيما يتعلق بأسهم التحفيز يجب أن يراعى فيها ألا تكون حافزا للحاصلين عليها على اتخاذ قرارات تحقق مصلحة الشركة فى الاجل القصير فقط وإنما يجب أن تكون أيضا مرتبطة بما يحسن أداء الشركة على المدى الطويل .
- إعداد تقرير سنوى مفصل عن كافة المكافآت والمزايا والمنافع التى يحصل عليها أعضاء المجلس والإدارة العليا للعرض على الجمعية العامة .

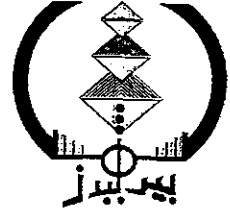
لجنة الحوكمة : المهام الخاصة بها .

- التقييم الدورى لنظام الحوكمة بالشركة وصياغة الادلة والمواثيق والسياسات الداخلية الخاصة بكيفية تطبيق قواعد الحوكمة داخل الشركة .



-12-

- إعداد تقرير سنوى عن مدى التزام الشركة بقواعد حوكمة الشركات مع وضع إجراءات مناسبة لاستكمال تطبيق تلك القواعد .
 - مراجعة التقرير السنوى للشركة وتقرير مجلس الإدارة وبالاخص فيما يتعلق ببند () الإفصاح وغيرها من البنود ذات الصلة بحوكمة الشركات .
 - حفظ وتوثيق ومتابعة التقارير الخاصة بتقييم أداء المجلس .
 - دراسة ملاحظات الجهات الرقابية على تطبيق الحوكمة بالشركة واخذها فى الاعتبار ومتابعة ماتم بشأنها .
- لجنة إدارة المخاطر والمهام الخاصة بها :
- وضع الاجراءات والقواعد التنفيذية التى يعتمدها المجلس واللازمة للتعامل مع كافة أنواع المخاطر التى تواجه الشركة مثل المخاطر الاستراتيجية ومخاطر التشغيل ومخاطر الائتمان ومخاطر نظم المعلومات وحماية البيانات وجميع أنواع () المخاطر التى من شأنها التأثير على نشاط واستدامة الشركة .
 - مساعدة مجلس الإدارة فى تحديد وتقييم مستوى المخاطر الممكن للشركة قبله والتأكد من عدم تجاوز الشركة لهذا الحد من المخاطر .
 - الاشراف والتحقيق من مدى فاعلية إدارة المخاطر بالشركة فى تنفيذ الاعمال المسندة اليها والتأكد من أنها تقوم بعملها بشكل كافي فى حدود الاختصاصات المقررة لها وكذلك التأكد من استقلالية موظفى إدارة المخاطر عن الإدارة التنفيذية بالشركة .



-13-

- إعداد تقرير دورى عن نتائج أعمالها وتوصياتها للعرض على مجلس الإدارة لاتخاذ اللازم بشأنه .

نظام الرقابة الداخلية

مجلس الإدارة هو الجهة المسؤولة عن نظام الرقابة الداخلية للشركة ومراجعته بشكل سنوى والتأكد من فاعليته من خلال تبنى مسؤوليات للحكومة من شأنها تحقيق مهام الرقابة الداخلية بشكل يضمن كفاءة الرقابة الداخلية للشركة :

- حماية أصول الشركة المادية من أى مخاطر محتملة وتوثيقها فى دفاتر الشركة
- التنسيق والفصل بين مسؤوليات وسلطات موظفى الشركة عند اعداد الخطة التنظيمية للشركة .

- زيادة الكفاءة الانتاجية للشركة وتحقيق اهدافها باقل التكاليف وبنفس الدودة .
- التأكد من دقة المعلومات والبيانات وارسالها لمجلس الإدارة
- اعداد نتائج المراجعة الداخلية وارسالها لمجلس الإدارة
- ضمان تطبيق قواعد حوكمة الشركات وتعليمتها
- وتقوم لجنة المراجعة بتقديم تقريرها لمجلس الإدارة كل ثلاثة أشهر كما تمارس اختصاصتها وفقا لقرار مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية .



-14-

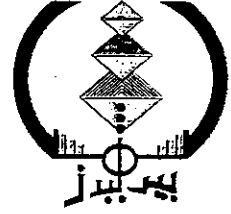
مراقب الحسابات

بناء على مجلس الإدارة وتوصية لجنة المراجعة يكون تعيين مراقب حسابات الشركة وتقدير الاتعاب من اختصاص الجمعية العامة العادية للشركة التي تنعقد سنويا ممن تتوافر فيهم الشروط المنصوص عليها في قانون مزاوله مهنة المحاسبة والمراجعة ، وهو مستقل عن الشركة وعن اعضاء مجلس الإدارة وليس مساهم بها وقد تم تعيين المحاسب محمد محمد أحمد حسن في اجتماع الجمعية العامة العادية للشركة والتي انعقدت بتاريخ 2025/3/25

ويقدم مراقب حسابات الشركة تقريره الربع سنوى عن القوائم المالية الدورية للشركة .. كما يتم تقديم تقريره السنوى عن اعمال المراجعة للقوائم المالية السنوية الى اعضاء الجمعية العامة للشركة ويتم الرد على استفسارات مراقب الحسابات بخصوص القوائم المالية للشركة وكافة اعمال المراجعة والحوكمة فى وقتها .. ويقوم مراقب الحسابات بتقديم نسخة من تقريره عن تقرير الشركة عن امتثاله لقواعد الحوكمة للهيئة العامة للرقابة المالية وللجمعية العامة للشركة وفقا لقواعد الحوكمة والافصاح .

الافصاح والشفافية

تلتزم الشركة بجميع متطلبات الافصاح وفواعد القيد الخاصة بها كالآتى :-



-15-

المعلومات الجوهرية والافصاح المالي وغير المالي

يتم الافصاح عن المعلومات المالية والاحداث الجوهرية وابلاغ البورصة بتلك المعلومات ونشرها بالشاشات الخاصة بالبورصة المصرية كما يتم نشر القوائم المالية الربع سنوية () والسنوية على الموقع الالكتروني للشركة والذي يتم تحديثه بصفة دورية والقوائم المالية السنوية بالجرائد مع دعوة الجمعية العامة العادية للشركة وتقارير مراقب الحسابات السنوية وكذلك تقرير مجلس الادارة

ويتم موافاة الهيئة العامة للرقابة المالية بقرارات الجمعية العامة العادية وكذا غير العادية فور انتهائها وموافاة البورصة المصرية بمحاضر الجمعيات خلال أسبوع من تاريخ انعقادها وتكون موقعة من رئيس مجلس الادارة ومراقب الحسابات وفارزا الأصوات

وكذا موافاة البورصة بالمحاضر المصدق عليها من الهيئة العامة للاستثمار وكذا نماذج () البورصة التي يتم طلبها .

كما يتم موافاة البورصة المصرية والهيئة العامة للرقابة المالية بملخص القرارات المتضمنه احداث جوهرية عن مجلس الادارة قبل بداية جلسة التداول .. كما يتم الافصاح عن معلومات الشركة غير المالية التي تهتم المساهمين والمستثمرين الحاليين .



-16-

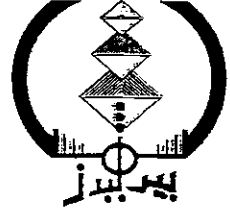
المخالفات والاجراءات التى تتعلق بقانون سوق المال وقواعد القيد :

تم توقيع التزام ماضى على الشركة من قبل لجنة القيد بتاريخ 2025/12/23 بمبلغ 10 الاف جنيها مخالفة المادة (40 و 41 و 41 مكرر) .

علاقات المستثمرين

تقوم إدارة علاقات المستثمرين برئاسة السيد / ابراهيم الطنطاوى محمود بالعمل على الاتى :-

- يتم تعيين مسئول علاقات المستثمرين بالشركة بقرار من مجلس إدارة الشركة .
- كما يحضر اجتماعات الجمعية العامة للشركة ومجالس الإدارة .
- اعداد تقارير الافصاح عن الشركة وتوفير المعلومات وتحديث الموقع الالكترونى
- المشاركة فى اعداد التقرير السنوى عن نشاط الشركة .
- يكون مسئول عن الاتصال بالبورصة والرد على استفسارات المساهمين والمستثمرين
- الافصاح الخاصة بالشركة من خلال الموقع الالكترونى ووسائل الاتصال .
- الالتزام بكافة القوانين واللوائح والقواعد واجراءات القيد ومتطلبات الافصاح والقرارات الصادرة من الهيئة العامة والبورصة .
- الافصاح والتواصل مع المستثمرين والمحللين الماليين والمساهمين عن أعمال الشركة ومتابعة التقارير التى تصدر عن الشركة .



-17-

أدوات الافصاح

التقرير السنوى :

تقوم الشركة باصدار تقريراً سنوياً يقدم للسادة المساهمين عن السنة المالية المنتهية طبقاً لما ورد بقانون الشركات رقم 159 لسنة 191 ولائحته التنفيذية للعرض على الجمعية العامة للمساهمين والجهات الرقابية ويتم عرض وشرح وافى للموضوعات التالية :

- النتائج المالية والموضوعات الجوهرية .
- انجازات الشركة خلال السنة المالية المنتهية .
- تشكيل مجلس الإدارة وعدد مرات انعقاده
- ماتم بشأن عقود المعاوضة
- تقرير عن مدى التزام الشركة بحوكمة الشركات
- تشكيل لجان الشركة وعدد مرات انعقادها
- نتائج تشغيل الفندق .

تقرير الافصاح

تقوم الشركة باصدار تقرير افصاح ربع سنوى يعد من قبل إدارة الشركة بمعاونة إدارة علاقات المستثمرين بها يتضمن الاتى :

- بيانات الاتصال بالشركة
- بيانات مسئول علاقات المستثمرين بالشركة وبيانات الاتصال به .



-18-

- هيكل المساهمين (المساهمين الذين يملكون 5 % فاكثراً)

- هيكل المساهمين الاجمالي موضحاً به نسبة الاسهم حرة التداول

- التغييرات فى مجلس إدارة الشركة واخر تشكيل لمجلس الادارة

- تشكيل اللجان المنبثقة عن مجلس الادارة .

الموقع الالكتروني

يوجد بالشركة موقع الكترونى وهو www.eshamspyramids.com

يتم من خلاله الافصاح عن المعلومات المالية وغير المالية التى تقوم بها الشركة وينشر

عليه الافصاحات المسلمة للبورصة المصرية بصفة مستمرة كالقوائم المالية السنوية والدورية

والايفصاحات المتممة لها وتقارير مراقبى الحسابات وتقرير مجلس الادارة السنوى وهيكل

المساهمين وتقارير لجنة المراجعة وقرارات مجلس الادارة والجمعية العامة العادية والغير

عادية والمحاضر التى يتم توثيقها من الهيئة العامة للاستثمار وغيرها من البيانات

والمعلومات التى تحددها إدارة البورصة وفقاً ومتطلبات الافصاح طبقاً لقواعد القيد واجراءاتها

التنفيذية .

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E.



- 19 -

المواثيق والسياسات

ميثاق مجلس الادارة

اعتمد مجلس إدارة الشركة ميثاق مجلس الادارة بتاريخ 2018/11/7 وتم اعتماده والتصديق من الجمعية العامة العادية جلسة 2019/3/31 .

نائب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

م/ أحمد صابر فتح الله



تحريرا فى 2026/2/22

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E.



شكراً لكم.. تم تسجيل التقرير السنوي الخاص بالإفصاحات البيئية والاجتماعية والحوكمة المتوقعة بالاستدامة ESG بنجاح و رقم الكود التسجيلي الخاص بكم 46256 ويرجي من سيادتكم طباعة التقرير وإرفاقه ضمن تقرير مجلس الإدارة السنوي والمرفق بالفوائم المالية السنوية عن عام 2025/2026 .



الهيئة العامة لرقابة المالية
FINANCIAL REGULATORY AUTHORITY



نموذج التقرير السنوي للإفصاح عن الممارسات البيئية والاجتماعية والحوكمة المتعلقة بالاستدامة ESG تنفيذاً لقرارات الهيئة رقمي (107) و (108) لسنة 2021

التقرير السنوي عن عام 2025/2026 حول الإفصاحات البيئية والاجتماعية والحوكمة المتوقعة بالاستدامة ESG

وذلك لشركات التي ينتهي عنها المالي في نهاية ديسمبر 2025 . والشركات التي ينتهي عنها المالي في نهاية مارس 2026

أولاً- مقدمة عامة حول التقرير السنوي

يعكس تقرير الإفصاح عن الممارسات البيئية والاجتماعية والحوكمة ذات صلة بالاستدامة معايير Environmental Social and Governance (ESG)، قوة إدارة الشركة على تطبيق مبادئ التنمية المستدامة، ودمج ممارسات الاستدامة في أنشطة وعمليات الشركة، وهو ما يولد ثقة لدى المستثمرين تمكنهم من اتخاذ قرارات استثمارية مدروسة من خلال تحديد المخاطر والفرص التي قد لا ترصدها التقارير المالية التقليدية، خاصة في ظل الطلب المتزايد من قبل المستثمرين على أليات وتطبيقات دمج ممارسات الاستدامة في أعمال الشركات، بما يحقق للشركة القدرة على مواجهة المخاطر المرتبطة بأبعاد الاستدامة المختلفة، ومن ثم تعزيز من موقفها المالي.

وانطلاقاً من مسئولية الهيئة تجاه الشركات العاملة بالقطاع المالي غير المصرفي والشركات المقيد لها أوراق مالية بالبورصة المصرية، وفي إطار مساعدة تلك الشركات على تقديم التقارير السنوية للإفصاح عن معايير الاستدامة ESG وفقاً لقراري الهيئة رقمي 107 و 108 لعام 2021، وتيسيراً عليهم قامت الهيئة بإعداد هذا النموذج الإلكتروني الموحد لتقوم الشركات باستيفاء مؤشرات الأداء الخاصة بالإفصاح عن معايير الاستدامة ESG

يرجى التكرم بالحرص والتحلي بالنقطة والشفافية عند ملء هذا النموذج، كما يرجى إرفاق نموذج التقرير ضمن التقرير السنوي المُعد من قبل مجلس الإدارة والمرفق بالفوائم المالية السنوية عن عام 2025/2026. وفي حال وجود أية استفسارات تتعلق بهذا الشأن، يمكن التواصل من خلال البريد الإلكتروني

sustainable.development@fra.gov.eg



ثانياً: البيانات الأساسية لحالة الشركات وطبيعة نشاطها

يرجاء تحديد كلا من الاتي من البيانات الأساسية

حالة الشركة من حيث القيد بالبورصة المصرية : مقيدة

القطاع التابع له الشركة: قطاعات اخرى

اختر اسم شركة : الشمس بيراميدز لفنادق والمنشآت السياحية

يرجى تحديد القطاع التابع له الشركة بالبورصة المصرية:

قطاع سياحة و ترفيهيه

ثالثاً: البيانات الأساسية للمسؤول عن استكمال التقرير

إرشادات عامة : يرجى كتابة كافة البيانات التالية باللغة العربية مع التأكد من صحة علامتها.

اسم المسؤول: ابراهيم الطنطاوى محمود

الوظيفة: رئيس الشؤون القانونية

البريد الالكتروني الخاص به: Ibrahim.tantawy@elshamspyramids.com

رقم الهاتف : +201005875145

رقم البطاقة الضريبية : 380-893-204

IFC Code : 7700010

رابعاً: مؤشرات الأداء الخاصة بالافصاحات البيئية KPIs Environmental

1. مؤثر الأداء الخاص بالعمليات والرقابة البيئية (ب 1)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤثر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل وضعت الشركة أي سياسة بيئية و/أو اجتماعية أو سياسة استدامة رسمية؟ نعم

هل اتخذت الشركة على عاتقها منذ نشأتها مراعاة السياسة البيئية والاجتماعية ، اما في الوقت الحالى لا يوجد

وقف النشاط بالفندق

هل هذه السياسة نابعة من داخل الشركة أم مستمدة من سياسات وطنية أو عالمية؟

نعم

هل هذه السياسة نابعة من داخل الشركة ومستمدة من سياسات وطنية وعالمية

هل تقوم الشركة بتحديد وتقييم المخاطر البيئية والاجتماعية الناشئة عن نشاطها

الاقتصادي؟ لا



لا تقوم الشركة حالياً بتحديث وتقييم المخاطر البيئية والاجتماعية بسبب توقف النشاط بالفندق

هل تتبنى الشركة سياسات محددة معينة بتكوير المخلفات/استهلاك المياه/الطاقة؟ لا

لا تتبنى الشركة حالياً سياسات محددة ومعينة بتكوير المخلفات أو استهلاك المياه أو الطاقة بسبب توقف النشاط بالفندق

هل تحدد الشركة أي أهداف تتعلق بخفض انبعاثات الغازات الدفيئة/غازات الاحتباس الحراري؟ لا

لا تحدد الشركة حالياً أي أهداف تتعلق بخفض انبعاثات الغازات الدفيئة أو غازات الاحتباس الحراري بسبب توقف النشاط بالفندق

هل لدى الإدارة أي نظام/شهادة فيما يتعلق بالممارسات البيئية (شهادة ISO 14001)؟ لا

لا يوجد لدى الإدارة حالياً أي نظام أو شهادة فيما يتعلق بالممارسات البيئية

2. مؤشر الأداء الخاص بانبعاثات الكربون (ب 2)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تقوم الشركة بحساب إجمالي نسبة انبعاثات الكربون سنوياً؟ لا

لا تقوم الشركة حالياً بحساب إجمالي انبعاثات الكربون سنوياً بسبب توقف النشاط بالفندق

3. مؤشر الأداء الخاص باستخدام مصادر الطاقة وتنوعها (ب 3)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تقوم الشركة بحساب إجمالي حجم الطاقة المستهلكة بشكل مباشر سنوياً؟ لا

لا تقوم الشركة حالياً بحساب إجمالي حجم الطاقة المستهلكة بشكل مباشر بسبب توقف النشاط في الفندق

هل تقوم الشركة بحساب نسبة استهلاك الطاقة حسب نوع مصدر التوليد سنوياً؟ لا

لا تقوم الشركة بحساب نسبة استهلاك الطاقة حسب نوع مصدر التوليد سنوياً بسبب توقف النشاط في الفندق

هل تقوم الشركة بحساب نسبة الطاقة التي تم توفيرها سنوياً إن وجدت؟ لا

الشركة بحساب نسبة الطاقة التي تم توفيرها سنوياً بسبب توقف النشاط في الفندق

4. مؤشر الأداء الخاص باستخدام المياه (ب 4)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تقوم الشركة بحساب إجمالي كمية المياه المستهلكة سنوياً؟ لا

لا تقوم الشركة حالياً بحساب إجمالي كمية المياه المستهلكة سنوياً بسبب توقف النشاط في الفندق



هل تقوم الشركة بحساب إجمالي كمية المياه المعاد تدويرها والمعالجة سنوياً، (إن وجد)؟ لا

لا تقوم الشركة حالياً بحساب إجمالي كمية المياه المعاد تدويرها والمعالجة سنوياً بسبب توقف النشاط في الفندق

5. مؤثر الأداء الخاص باستخدام المياه (ب 5)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤثر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تقوم الشركة بحساب إجمالي حجم المخلفات المنتجة أو المعاد تدويرها أو التي تم معالجتها حسب النوع والوزن سنوياً؟ لا

لا تقوم الشركة حالياً بحساب إجمالي حجم المخلفات أو المعاد تدويرها أو التي تم معالجتها حسب النوع والوزن سنوياً بسبب توقف النشاط في الفندق

خامساً- مؤشرات الأداء الخاصة بالإفصاحات المجتمعية Social KPIs

1. مؤثر الأداء الخاص بالتنوع بين الجنسين ونسبة الأجور (ج 1)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤثر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تقوم الشركة بالإفصاح عن عدد الموظفين والموظفات بحسب نوع التوظيف (عمالة مؤقتة أو دائمة)؟ لا

لا تقوم الشركة حالياً بالإفصاح عن عدد الموظفين والموظفات بحسب نوع التوظيف (عمالة مؤقتة أو دائمة) بسبب توقف النشاط في الفندق

هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لإجمالي عدد الموظفين من الذكور والإناث؟ لا

لا تقوم الشركة حالياً بالإفصاح عن النسبة المئوية لإجمالي عدد الموظفين من الذكور والإناث بسبب توقف النشاط في الفندق

هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية للمناصب التي يشغلها الذكور والإناث (الخاصة بوظائف المبتدئين - المستوى المتوسط)؟ لا

هل تقوم الشركة حالياً بالإفصاح عن النسبة المئوية للمناصب التي يشغلها الذكور والإناث (الخاصة بوظائف المبتدئين - المستوى المتوسط) بسبب توقف النشاط في الفندق

هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية للمناصب التي يشغلها الذكور والإناث (الخاصة بالوظائف العليا والتنفيذية)؟ نعم

تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية للمناصب التي يشغلها الذكور والإناث الخاصة بالوظائف العليا والتنفيذية من خلال نماذج البورصة وتقرير مجلس الإدارة

هل تقوم الشركة بالإفصاح عن نسبة متوسط الأجور للذكور مقارنة بنسبة متوسط الأجور للإناث؟ لا



(Handwritten signature)

لا تقوم الشركة حاليا بالإفصاح عن نسبة متوسط الاجور للذكور مقارنة بنسبة متوسط لاجور نلانات بسبب توقف النشاط في الفندق

2. مؤشر الأداء الخاص بمعدل دوران العاملين (ج2)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين الدائمين على

أساس سنوي؟ لا

لا تقوم الشركة حاليا بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين الدائمين على أساس سنوي بسبب

توقف النشاط في الفندق

هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين المؤقتين على

أساس سنوي؟ لا

لا تقوم الشركة حاليا بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين المؤقتين على أساس سنوي بسبب

توقف النشاط في الفندق

هل تقوم الشركة بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين بعقود و/أو

المستشارين على أساس سنوي؟ لا

لا تقوم الشركة حاليا بالإفصاح عن النسبة المئوية لمعدل دوران العاملين بعقود أو مستشارين على أساس

سنوي بسبب توقف النشاط في الفندق

3. مؤشر الأداء الخاص بعدم التمييز (ج3)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تتبنى الشركة سياسة تجريم التحرش الجنسي و/أو سياسة عدم التمييز على أي

أساس عرقي أو ديني أو على أساس الجنس؟ نعم

تتبنى الشركة سياسة تجريم التحرش الجنسي و سياسة عدم التمييز على أي اساس عرقي أو ديني أو على

أساس الجنس وذلك من خلال السياسة العامة للشركة ووفقا لمواد وتحفظات قانون العمل المصري

4. مؤشر الأداء الخاص بالمعايير العالمية للصحة والسلامة (ج4)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تتبع الشركة سياسة للصحة المهنية و/أو سياسة خاصة بالمعايير العالمية للصحة

والسلامة (مثل معايير العمل الدولية بشأن السلامة والصحة المهنية الخاصة بمنظمة

العمل الدولي)؟ نعم

لا تتبع الشركة سياسة للصحة المهنية وذلك من خلال ضوابط السلامة والصحة المهنية المصرية المتعارف

ما هو عدد ضحايا الحوادث (إن وجد)؟ لا

لا يوجد أي حوادث بالشركة أو الفندق



ما هو عدد ساعات التدريب المتعلقة بالقضايا البيئية والاجتماعية وقضايا الصحة والسلامة المهنية للموظفين؟ لا

لا يوجد ساعات تدريب حاليا فيما يتعلق بالقضايا البيئية والاجتماعية وقضايا الصحة والسلامة المهنية للموظفين بسبب توقف النشاط بالفندق

5. مؤشر الأداء الخاص بالأطفال والعمالة الجبرية (ج5)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تتبع الشركة سياسة تحريم عمالة الأطفال و/ أو العمالة الجبرية؟ نعم

تتبع الشركة سياسة تحريم عمالة الأطفال أو العمل الجبرية وذلك وفقا لقانون العمل المصري ولائحة العمل بالشركة

هل تنطبق تلك السياسة على الموردين والبايعين المتعاملين مع الشركة؟ نعم

تطبق الشركة هذه السياسة على الموردين والبايعين المتعاملين مع الشركة والفندق

6. مؤشر الأداء الخاص بحقوق العمال (ج6)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

بالإضافة إلى متطلبات قانون العمل المصري، هل تتبع الشركة قوانين ومعايير منظمة العمل الدولية أو أي أطر عمل أو معايير أو قوانين دولية أخرى متعلقة بحقوق العمال؟ نعم

تتبع الشركة المعايير والقوانين المرجحة بمنظمة العمل الدولية والخاصة بحقوق العاملين وذلك من خلال التأمين على العاملين وكذلك التأمين الصحي على كافة العاملين والمساواة وعدم التمييز بين الجنسين أو على اساس العرق أو اللون أو الدين

هل تشمل تلك السياسة الموردين والبايعين المتعاملين مع الشركة؟ نعم

تطبق الشركة تلك السياسة على الموردين والبايعين المتعاملين مع الشركة والفندق

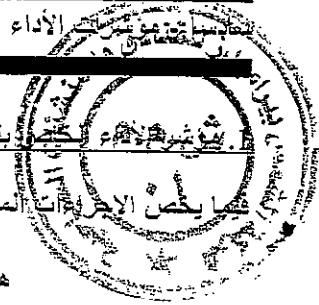
Governance KPIs الأداء الخاصة بالإفصاحات الحوكمة المتعلقة بالاستدامة

مجلس إدارة (ح1)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تفصح الشركة عن العدد والنسبة المئوية لإجمالي مقاعد مجلس الإدارة التي يشغلها الذكور والإناث؟ نعم

تفصح الشركة عن العدد والنسبة المئوية لإجمالي مقاعد مجلس الإدارة التي يشغلها الذكور والإناث من خلال مجالس الإدارة وتقارير الحوكمة وتقارير مجلس الإدارة السنوي



هل تفصح الشركة عن العدد والنسبة المئوية لرؤساء اللجان التي يشقها الذكور والإناث؟ نعد

تفصح الشركة عن العدد والنسبة المئوية لرؤساء اللجان التي يشقها الذكور والإناث من خلال مجالس الإدارة وتقارير ونماذج البورصة والخاصة بالهيكل التنظيمي للشركة

2. مؤشر الأداء الخاص بالرشوة / مكافحة الفساد (ح 2)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر. هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟
هل تصدر الشركة أي قرارات متعلقة بمكافحة الرشوة/الفساد وتتبعها؟ نعم

تعمل الشركة بشكل فعال في هذا الإطار دون اصدار أية تقارير رسمية وذلك من خلال اللجان الداخلية ولجان المراجعة والمراقبة بالشركة

3. مؤشر الأداء الخاص بالسلوك الأخلاقي وميثاق الشرف (ح 3)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر. هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تصدر الشركة قواعد السلوك الأخلاقي وميثاق الشرف وتتبعها؟
Code of ethics / Conduct
نعم

4. مؤشر الأداء الخاص بخصوصية البيانات (ح 4)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر. هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

بالإضافة إلى متطلبات قانون حماية البيانات الشخصية وقانون حماية المستهلك المصري، هل تتبع الشركة أي أطر عمل أو قواعد أو توصيات دولية أخرى بشأن خصوصية البيانات؟ نعم

تحتفظ الشركة بالبيانات الشخصية والخاصة بتلك المعنومات والتي تعامل بسرية تامة ولا يتم الكشف عنها لأي شخص من قبل الموافقة المسبقة من الموظف او عند طلبها من الجهات الرسمية

5. مؤشر الأداء الخاص بالإبلاغ عن ممارسات الاستدامة والإفصاح عنها (ح 5)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر. هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل تصدر الشركة تقارير GRI-CDP-SASB-IIRC-UNGC أو أي تقارير أخرى من تقارير الاستدامة؟ لا

لا تصدر الشركة تقارير GRI-CDP-SASB-IIRC-UNGC أو أي تقارير أخرى بسبب توقف النشاط

هل تسعى الشركة إلى تحقيق أهداف محددة من أهداف التنمية المستدامة للأمم المتحدة (SDGs)؟ نعم

تسعى الشركة إلى تحقيق أهداف محددة من أهداف التنمية المستدامة للأمم المتحدة من خلال خلق بيئة صحية وكذلك توفير الخدمات المجتمعية

هل تحدد الشركة هذه الأهداف وتقوم بالإبلاغ عن التقدم المحرز في إطار أهداف التنمية المستدامة للأمم المتحدة؟ لا



لا تقوم الشركة حالياً بتحديد هذه الأهداف و لا تقوم بالإبلاغ عن التقدم المحرز في إطار أهداف التنمية المستدامة للأمم المتحدة بسبب توقف النشاط بالفندق

هل أعلنت الشركة التزامها بوضوح تجاه معايير المسؤولية الاجتماعية لشركات؟ لا

جارى العمل فى هذا الشأن من خلال ادارة الشركة

هل تتبنى الشركة سياسة/مبدأ صريح وواضح بشأن الاستثمار المجتمعي؟ نعم

تتبنى الشركة هذا المبدأ من خلال تنمية وتطوير المجتمع عن طريق الاستثمار فى الأفراد

هل تشارك الشركة في مبادرات القطاعين العام والخاص المعنية بتنمية المجتمع؟ نعم

تشارك الشركة في مبادرات القطاعين العام والخاص المعنية بتنمية المجتمع من خلال التبرعات السنوية التى تصدر بموافقة الجمعية العامة للشركة

6. مؤشر الأداء الخاص بالضمانات الخارجية (ح 6)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل يتم مراجعة الإفصاحات البيئية والاجتماعية والحوكمة (ESG) الصادرة عن الشركة من قبل طرف ثالث مستقل؟ لا

لا يتم مراجعة الإفصاحات البيئية والاجتماعية والحوكمة (ESG) الصادرة عن الشركة من قبل طرف ثالث مستقل ويتم مراجعتها من خلال ادارة الشركة



شركة

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E.



شكراً لكم.. تم تسجيل التقرير السنوي الخاص بالإفصاحات البيئية والمجتمعية والحوكمة المتعلقة بالاستدامة TCFD بنجاح ورقم الكود التسجيلي الخاص بكم 46257 ويرجى من سيادتكم طياعة التقرير وإرفاقه ضمن تقرير مجلس الإدارة السنوي والمرفق بالقوائم المالية السنوية عن عام 2025/2026 .



الهيئة العامة لرقابة مالية
FINANCIAL REGULATORY AUTHORITY



نموذج التقرير السنوي للإفصاح عن الممارسات البيئية والمجتمعية والحوكمة المتعلقة بالاستدامة TCFD تنفيذاً لقرارات الهيئة رقمي (107) و (108) لسنة 2021

التقرير السنوي عن عام 2025/2026 حول الإفصاحات البيئية والمجتمعية والحوكمة المتعلقة بالاستدامة TCFD

وذلك لشركات التي ينتهي عنها المالي في نهاية ديسمبر 2025 . والشركات التي ينتهي عنها المالي في نهاية مارس 2026

أولاً:- مقدمة عامة حول التقرير السنوي

يعكس تقرير الإفصاحات المالية المتعلقة بالتغيرات المناخية - توصيات الـ Task Force on Climate Financial Disclosure TCFD قدرة الشركة على إدارة المخاطر والفرص المرتبطة بالتغيرات المناخية، وهو ما يوند لدى المستثمرين الثقة التي تمكنهم من اتخاذ القرارات الاستثمارية التي تأخذ في الاعتبار مجموعة المخاطر المالية والفرص المرتبطة بتغير المناخ، وأليات إدارة الشركة للمخاطر الانتقالية والمخاطر المنموسة لتأثيرات التغيرات المناخية على الأداء المالي للشركة، بما يوفر مزيداً من الشفافية فيما يتعلق بالمخاطر المرتبطة بالمناخ والفرص المتاحة للمستثمرين.

وانطلاقاً من مسؤلية الهيئة تجاه الشركات العاملة بالقطاع المالي غير المصرفي والشركات المقيد لها أوراق مالية بالبورصة المصرية، وفي إطار مساعدة تلك الشركات على تقديم التقارير السنوية للإفصاح عن المعايير وفقاً لقراري الهيئة رقمي 107 و 108 لعام 2021، وتيسيراً عليهم قامت الهيئة بإعداد هذا النموذج الإلكتروني الموحد لتقوم الشركات باستيفاء مؤشرات الأداء الخاصة بالإفصاحات المالية المتعلقة بالتغيرات المناخية - توصيات TCFD.

لذا يرجى التكرم بالحرص والنظي بالدقة والشفافية عند ملء هذا النموذج، كما يرجى إرفاق نموذج التقرير ضمن التقرير السنوي المعد من قبل مجلس الإدارة والمرفق بالقوائم المالية السنوية عن عام 2025/2026. وفي حال وجود أية استفسارات تتعلق بهذا الشأن، يمكن التواصل من خلال البريد الإلكتروني sustainable.development@fra.gov.eg



شتمياً، البيئات الأساسية لحالة الشركات وطبيعة نشاطها

يرجاء تحديد كلا من الاتي من البيانات الأساسية

حالة الشركة من حيث القيد بالبورصة المصرية : مقيدة

القطاع التابع له الشركة؛ قطاعات اخرى

اختر اسم شركة : الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية

يرجى تحديد القطاع التابع له الشركة بالبورصة المصرية:

قطاع سياحة و ترفيهيه

تأثير البيانات الأساسية لمسؤول عن استكمال التقرير

إرشادات عامة : يرجى كتابة كافة البيانات التالية باللغة العربية مع التأكد من صحة الامتياز

اسم المسؤول: ابراهيم الطنطاوى محمود

الوظيفة: رئيس الشؤون القانونية

البريد الالكتروني الخاص به: Ibrahim.tantawy@elshamspyramids.com

رقم الهاتف : +201005875145

رقم البطاقة الضريبية : 380-893-204

IFC Code : 7700010

رابعاً: مؤشرات الأداء الخاصة بالافصاحات المالية المتعلقة بالتغيرات المناخية TCFD KPIs

1. مؤشر الأداء الخاص بفئة الحوكمة (الحوكمة المتعلقة بالتغير المناخ)

فيما يخص الإجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الإجراءات التالية؟

هل يقوم مجلس الإدارة بمراقبة المخاطر والفرص المتعلقة بالمناخ؟ لا

لا يقوم مجلس الإدارة حالياً بمراقبة المخاطر والفرص المتعلقة بالمناخ بسبب توقف النشاط بالفندق

هل تقوم إدارة الشركة بأي دور في تقييم المخاطر والفرص المتعلقة بالمناخ وإدارتها؟

لا

لا تقوم إدارة الشركة حالياً بأي دور في تقييم المخاطر والفرص المتعلقة بالمناخ وإدارتها بسبب توقف النشاط

بالفندق



2. مؤشر الأداء الخاص بفترة الاستراتيجية (العمليات البيئية والرقابية وندد من المخاطر)

فيما يخص الاجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الاجراءات التالية؟

هل تحدد الشركة أي مخاطر او فرص متعلقة بالمناخ على المدى القصير والمتوسط والطويل؟ لا

لا تحدد الشركة حاليا أي مخاطر او فرص متعلقة بالمناخ على المدى القصير والمتوسط والطويل بسبب توقف النشاط بالفندق

هل تقوم الشركة بتضمين الفرص والمخاطر المتعلقة بالمناخ في استراتيجيتها وتخطيطها المالي؟ لا

لا تقوم الشركة حاليا بتضمين الفرص والمخاطر المتعلقة بالمناخ في استراتيجيتها وتخطيطها المالي بسبب توقف النشاط بالفندق

هل تستثمر الشركة سنويا في البنية التحتية المتعلقة بمقاومة تغييرات المناخ، والقدرة على التكيف، وتطوير المنتجات؟ لا

لا تستثمر الشركة حاليا في البنية التحتية المتعلقة بمقاومة تغييرات المناخ، والقدرة على التكيف، وتطوير المنتجات بسبب توقف النشاط بالفندق

3. مؤشر الأداء الخاص بفترة إدارة المخاطر (المخاطر المتعلقة بالتغير المناخي)

فيما يخص الاجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الاجراءات التالية؟

هل وضعت الشركة نهج معين لتحديد المخاطر المتعلقة بالمناخ وتقييمها؟ لا

لا تضع الشركة نهج معين لتحديد المخاطر المتعلقة بالمناخ وتقييمها حاليا بسبب توقف النشاط بالفندق

هل تتبنى الشركة نهج واضح لإدارة المخاطر المتعلقة بالمناخ؟ لا

لا تتبنى الشركة نهج واضح لإدارة المخاطر المتعلقة بالمناخ حاليا بسبب توقف النشاط بالفندق

هل تدمج الشركة المخاطر المتعلقة بالمناخ ضمن استراتيجيتها الشاملة لإدارة المخاطر؟ لا

لا تدمج الشركة المخاطر المتعلقة بالمناخ ضمن استراتيجيتها الشاملة لإدارة المخاطر حاليا بسبب توقف النشاط بالفندق

4. مؤشر الأداء الخاص بفترة المقاييس والاهداف (انبعاثات الكربون / الغازات الدفينة)

فيما يخص الاجراءات المتخذة من قبل الشركة الخاصة بذلك المؤشر، هل طبقت الشركة الاجراءات التالية؟

هل تستخدم الشركة لتقييم المخاطر والفرص المتعلقة بالمناخ بما يتماشى مع

استراتيجيتها؟ لا

لا تستخدم الشركة أي مقاييس لتقييم المخاطر والفرص المتعلقة بالمناخ بما يتماشى مع استراتيجيتها وعملية إدارة المخاطر بسبب توقف النشاط بالفندق

هل تفصح الشركة عن انبعاثات ثاني أكسيد الكربون، الشريحة 1 (إن وجد) لا



لا تصح الشركة عن اجرائي تبعات ثاني اكسيد الكربون، الشريحة 4 حالي بسبب توقف نشاط بنفندق



شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E.



نموذج 208

الاطار التنظيمي للشركة

أسم الشركة / الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
 أسم مسنول علاقات المستثمرين : إبراهيم الطنطاوى
 أرقام التليفون / 33773388 - 33763331
 بيان الهيكل التنظيمي
 أولاً : مجلس الادارة (شركات)

الكود الموحد	نسبة المساهمة	الاسم
643581	% 24.851169	شركة جازل ليمند إنك
2445697	% 33.161299	ROOTS WORLDWIDE LIMITED
2094460	% 34.78293	GLACIERS ASSET HOLDINGS LIMITED

مجلس الادارة (افراد)

الكود الموحد	نسبة المساهمة	تنفيذى/غير تنفيذى	جهة التمثيل	الوظيفة	الاسم
142970 رقم جواز سفر T946435	-	تنفيذى	---	رئيس مجلس الادارة	شهاب فهد حسين شبكشى
رقم جواز سفر LR2598496 لبنان	-	تنفيذى	GLACIERS ASSET HOLDINGS LIMITED	نائب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب	أحمد صابر فتح الله
81647 رقم قومى 27406112101703	-	غير تنفيذى	شركة جازل لمتيد	عضو مجلس ادارة	شيماء فهد حسين شبكشى
813338 رقم قومى 26808250100324	-	غير تنفيذى	GLACIERS ASSET HOLDINGS LIMITED	عضو مجلس ادارة	سمر فوزى محمد عب الجواد
رقم قومى 27901188800555	-	غير تنفيذى		عضو مجلس ادارة	شادى فهد حسين شبكشى
رقم قومى 27001150105593	-	غير تنفيذى	ROOTS WORLDWIDE LIMITED	عضو مجلس ادارة	علاء محمد محمود الفص
رقم قومى 29004138800894	-	غير تنفيذى	ROOTS WORLDWIDE LIMITED	عضو مجلس ادارة	خالد أحمد صابر فتح الله
كود العمل 11449	-	غير تنفيذى	ممثلا عن شركة مصر للتأمين	عضو مجلس الادارة بالتفويض	ممثل شركة مصر للتأمين

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E.



-2-

ثانيا المديرين التنفيذيين

الاسم	الوظيفة	نسبة المساهمة
رباب محمد الحسينى 27310260101782	المدير المالى	-
أبراهيم الطنطاوى محمود 26903010103817	رئيس الشئون القانونية ومدير علاقات المستثمرين	-

تم اعداد البيانات المذكورة تحت مسؤولية إدارة الشركة وذلك طبقا لمتطلبات الافصاح الواردة بقواعد قيد الأوراق المالية بالبورصة والصادرة بقرار مجلس إدارة الهيئة العامة لسوق المال رقم (30) بتاريخ 2002/6/18م والاجراءات التنفيذية لها وتعديلاتهما وتقر الشركة بمسئوليتها عن صحة ماورد بهذه البيانات جميع البيانات المفصح عنها صحيحة ومعدة تحت مسؤولية الشركة .

نائب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

م/ أحمد صابر فتح الله

التوقيع /

مسئول علاقات المستثمرين

الاسم / أبراهيم الطنطاوى

التوقيع /

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E.



نموذج 210

إخطار تعديل بيانات الشركة

الشركة : الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية
العنوان : فندق مريديان بيراميدز - ميدان الرماية - الهرم
مدير علاقات المستثمرين : ابراهيم الطنطاوى
التليفون : 33763331
الفاكس : 33778986
تاريخ القيد : 2008/9/24 والوارد للشركة بتاريخ 2008/9/28م

البيان قبل التعديل :

الاسم	الوظيفة	تنفيذى أو غير تنفيذى	نسبة المساهمة
شهاب فهد حسين شبكشى	رئيس مجلس الادارة	تنفيذى	
شيماء فهد حسين شبكشى	عضو مجلس ادارة	غير تنفيذى	24.851169 % (جازل ليتمتد أنك)
سمر فوزى محمد عبد الجواد	عضو مجلس ادارة	غير تنفيذى	24.851169 % جازل ليتمتد إنك
أحمد صابر فتح الله	نائب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب	تنفيذى	34.78293 % شركة GLACIERS ASSET HOLDINGS LIMITED
علاء محمد محمود الفص	عضو مجلس ادارة	غير تنفيذى	24.851169 % (جازل لميتد إنك)
شادى فهد حسين شبكشى	عضو مجلس ادارة	غير تنفيذى	33.161299 % ROOTS WORLDWIDE LIMITED
خالد أحمد صابر فتح الله	عضو مجلس إدارة	غير تنفيذى	33.161299 % ROOTS WORLDWIDE LIMITED
ايهاب عبد العزيز	عضو مجلس ادارة لحين انتهاء اجراءات تعيينه	غير تنفيذى	3.615987 % شركة مصر للتأمين

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E.



البيان بعد التعديل

الاسم	الوظيفة	تنفيذي أو غير تنفيذي	نسبة المساهمة
شهاب فهد حسين شبكشى	رئيس مجلس الادارة	تنفيذى	
شيماء فهد حسين شبكشى	عضو مجلس ادارة	غير تنفيذى	24.851169 % (جازل ليمتد أنك)
أحمد صابر فتح الله	نائب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب	غير تنفيذى	34.78293 % GLACIERS ASSET HOLDINGS LIMITED
سمر فوزى محمد عبد الجواد	عضو مجلس الادارة	تنفيذى	34.78293 % شركة GLACIERS ASSET HOLDINGS LIMITED
شادى فهد حسين شبكشى	عضو مجلس ادارة	غير تنفيذى	34.78293 % GLACIERS ASSET HOLDINGS LIMITED
علاء محمد محمود الفص	عضو مجلس ادارة	غير تنفيذى	33.161299 % ROOTS WORLDWIDE LIMITED
خالد أحمد صابر فتح الله	عضو مجلس إدارة	غير تنفيذى	33.161299 % ROOTS WORLDWIDE LIMITED
ممثل شركة مصر للتأمين	عضو مجلس ادارة بالتفويض	غير تنفيذى	3.615987 % شركة مصر للتأمين

* سبب التعديل :

الموافقة على قرار الجمعية العامة العادية جلسة الخميس 2026/4/23 للدورة الجديدة لأعضاء مجلس الادارة من عام 2026 حتى 2029 باستخدام التصويت التراكمى .
- هل سبق تعديل هذا البيان من قبل : نعم
- البيان المعدل تم اقراره من : الجمعية العامة العادية جلسة 2026/4/23

تم اعداد البيانات المذكوره تحت مسئولية ادارة الشركة وذلك طبقا لمتطلبات الافصاح الواردة بقواعد قيد الأوراق المالية بالبورصة والصادر بقرار هيئة سوق المال رقم (30) بتاريخ 2002/6/18م والجراءات التنفيذية لها والصادرة بقرار مجلس ادارة البورصة بتاريخ 2002/7/24م وتقر الشركة بمسئوليتها عن صحة ماورد بهذه البيانات .

الممثل القانونى للشركة
الاسم / م . أحمد صابر فتح الله

مدير علاقات المستثمرين
الاسم / أبراهيم الطنطاوى





نموذج الافصاح السنوى عن الاجراءات التصحيحية لتصويب المؤشرات المالية للشركة بعد تحقيق صافى خسائر لعامين مالين متتاليين

أسم الشركة : الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية

القوائم المالية التى أظهرت انخفاض المعايير المالية : 2024/12/31 و 2023/12/31

المعايير المالية التى أنخفضت :

() نسبة الحد الأدنى لصافى الربح فقط

() لمعايير حقوق المساهمين فقط

(✓) نسبة الحد الأدنى لصافى الربح ومعايير حقوق المساهمين

• أسباب انخفاض المعايير المالية

- قيام الدولة بالبدا فى إنشاء المشروع القومى لمترو الأنفاق فى شهر ديسمبر 2020 أمام الفندق الذى أدى الى إغلاق جميع مداخل ومخارج الفندق بما فى ذلك منطقة أستلام البضائع الأمر الذى أدى الى إستحالة تشغيل الفندق وإستمرار الخسائر التى قد تمدد هذه الخسائر لأعوام أخرى خلال فترة هذا المشروع .

- المورد الأساسى لايرادات الشركة هو الفندق الامر الذى أدى الى تحقيق صافى خسائر تقدر بـ 899.770 دولار خلال العام المالى 2024 ومبلغ 103.575 دولار خسائر خلال العام المالى 2023 .

• الاجراءات التصحيحية المتبعة من إدارة الشركة

- العمل على ترشيد الأنفاق لنفقات الشركة وكذلك العمل على تخفيض مصروفات الفندق العمومية والادارية .



- 2 -

• المدى الزمنى اللازم للانتهاء من هذه الاجراءات التصحيحية :

من المتوقع تغطية الخسائر الناتجة عن مشروع مترو الأنفاق وذلك بعد الأنتهاء من مشروع تجديد وتحديث الفندق الحالية والبدء فى التشغيل .

تاريخ عرض الموضوع على مجلس إدارة الشركة الصادر بهذه الاجراءات التصحيحية

تم عرض هذه الاجراءات على مجلس إدارة الشركة بتاريخ 2025/8/6

وتم الموافقة واعتماد تقرير الافصاح الخاص بهذه الاجراءات

• الاجراءات التصحيحية المنفذة خلال الفترة من 2025/1/1 حتى 2025/7/31

- تم وضع برنامج لترشيد وتخفيض نفقات الشركة و مصروفات الفندق العمومية والادارية .

نائب رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

م/ أحمد صابر فتح الله



تحريرا فى 2025/8/5

شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية ش.م.م.

خاضعة للقانون ٤٣ لسنة ١٩٧٤ المعدل بالقانون ٢٣٠ لسنة ١٩٨٩

EL SHAMS PYRAMIDS CO. FOR HOTELS & TOURISTIC PROJECTS S.A.E.

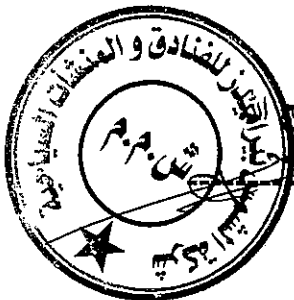


نموذج الإفصاح نصف السنوى عن إستخدام متحصلات

أكتتاب زيادة رأس المال

(معد وفقا لأحكام المادة 52 من قواعد القيد)

الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية	أسم الشركة
EGS70H02C014	كود الترفيم الدولى
بإعمال حقوق الأولوية فى الأكتتاب	نوع أكتتاب زيادة رأس المال
2025/10/30	تاريخ أنتهاء أكتتاب زيادة رأس المال
2025/12/9	تاريخ قيد أسهم زيادة رأس المال
35.000.000 مليون دولار أمريكي	القيمة الإجمالية لمتحصلات إكتتاب زيادة رأس المال وهى عبارة عن • اجمالى متحصلات جارى دائن \$ 13.758.865 • اجمالى متحصلات نقدى \$ 21.241.135
\$ 19.013.719.00	القيمة المتبقية من متحصلات الإكتتاب فى زيادة رأس المال النقدي بنسبة 54.3 % من اجمالى قيمة الزيادة البالغة 35 مليون دولار .
\$ 2.227.416.00	الاستخدام الفعلى من متحصلات الإكتتاب حتى نهاية الفترة المنتهية فى 2025/12/31 عبارة عن تكاليف مصروفات مشروع تطوير وتجديد فندق الشركة مريديان كمرحلة اولى كما تم الافصاح عنه اوجه استخدام زيادة رأس المال فى نشرة الأكتتاب من اجمالى قيمة الزيادة البالغة 35 مليون دولار .
6.4 %	نسبة الإنجاز الفعلى من متحصلات الإكتتاب حتى نهاية الفترة المنتهية فى 2025/12/31 عبارة عن تكاليف مصروفات مشروع تطوير وتجديد فندق الشركة مريديان كمرحلة اولى كما تم الافصاح عنه اوجه استخدام زيادة رأس المال فى نشرة الأكتتاب من اجمالى قيمة الزيادة البالغة 35 مليون دولار .
39.3 %	تخفيض قيمة الألتزامات بقيمة حسابات جارى المساهمين الدائنة بعد قيدها فى رأس المال من اجمالى قيمة الزيادة البالغة 35 مليون دولار .
-----	بيانات أخرى



الممثل القانونى للشركة

الأسم / م أحمد صابر فتح

التوقيع /

تقرير مراقب الحسابات

عن فحص نموذج متحصلات اكتتاب زيادة رأس المال
عن الفترة المنتهية في 2025/12/31

السادة / رئيس واعضاء مجلس ادارة
شركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية (ش.م.م)

تقرير عن فحص نموذج متحصلات اكتتاب زيادة رأس المال

قمنا بفحص البيانات الواردة بنموذج متحصلات اكتتاب زيادة رأس المال المرفق الخاص بشركة الشمس بيراميدز للفنادق والمنشآت السياحية (ش.م.م) تاريخ القرار بزيادة رأس المال وذلك في ضوء قرار الجمعية العامة الغير عادية بتاريخ 2025/8/17 من 49.138.015 مليون دولار الى 84.138.015 مليون دولار بزيادة قدرها 35 مليون دولار موزعة على 35 مليون سهم وتاريخ انتهاء اكتتاب زيادة رأس المال في 2025/10/30 وتاريخ قيد اسهم زيادة رأس المال 2025/12/9 .
مسئولية الإدارة :

اعداد نموذج متحصلات اكتتاب زيادة رأس المال وفقا للمتطلبات التنفيذية وقواعد القيد والافصاح بصحة وسلامة البيانات والمستندات المقدمة للهيئة والبورصة .

مسئولية مراقب الحسابات

تتخصص مسئوليتنا في ابداء الرأي على مطابقة البيانات الواردة بنموذج متحصلات اكتتاب زيادة رأس المال مع الشهادات البنكية وسجلات الشركة والتأكد من ان المبالغ المسددة تم ايداعها في الحساب المخصص للزيادة بالبنك .

نتائج الفحص :

تم الاطلاع على قرار مجلس ادارة الشركة المنعقد بتاريخ 2025/11/3 والجمعية العامة غير العادية المنعقدة 2025/8/17 وعقد تعديل للمادتين 7,6 من النظام الاساسي للشركة وشهادة الجهة الادارية المؤرخة في 2025/11/6 والثابت بهم ان اجمالي الزيادة تبلغ 35 مليون دولار .
وعلى ضوء ذلك اصدرت الهيئة العامة للرقابة المالية ان ليس لديها مانع بزيادة راسمالها المصدر بقيمة 35 مليون سهم بقيمة اسمية واحد دولار للسهم بقيمة اجمالية للاصدار قدرها 35 مليون دولار مسددة بالكامل على النحو التالي :

محمد حسن وشركاه
محاسبون وقانونيون
س.م.م م ٨٦٥٠

Mohamed Hassan & Co.

Accountants & Legal Auditors
and Taxexperts

مكتب
محمد حسن وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون
وخبراء ضرائب

- مبلغ 21,241,135 دولار امريكى وفقا لشهادة الایداع البنكية الصادرة من بنك الكويت الوطنى مصر
المورخة فى 2025/11/4 منها 2,494,271,16 جنيه مصرى ، وبمراجعتها وجدت مطابقة كما انه تم
التأكد من ان هذه المبالغ المسددة تم ايداعها فى الحساب المخصص للزيادة بالبنك .

- كذلك تمت مطابقة مبلغ 13,758,865 دولار امريكى من الرصيد الدائن المستحق للمساهمين والموافق
عليه من الاداء الاقتصادى والظاهر بالقوائم المالية فى 2024/12/31 ، وبمراجعتها بسجلات الشركة وجدت
مطابقة .

وقد تمت مراجعة متحصلات الاككتاب فى زيادة رأس المال والمنصرف منها فى 2025/12/31 كالآتى :

متحصلات الاككتاب فى تاريخ 2025/12/31	المتصرف بالشركة فى تاريخ 2025/12/31	متحصلات الاككتاب فى تاريخ 2026/03/29	المتصرف بالشركة فى تاريخ 2026/03/29
		\$13,758,865	اجمالي متحصلات جارى دائن
\$2,227,416	\$19,013,719	\$21,241,135	اجمالي متحصلات نقدي
		\$35,000,000	اجمالي زيادة رأس المال

- وقد تم مطابقة المتحصلات النقدية بمبلغ 21,241,135 دولار امريكى مع الشهادات البنكية ووجدت
مطابقة كما انه تم التأكد من ان هذه المبالغ المسددة تم ايداعها فى الحساب المخصص للزيادة بالبنك ،
كذلك تمت مطابقة مبلغ 13,758,865 دولار امريكى من الرصيد الدائن المستحق للمساهمين والموافق
عليه من الاداء الاقتصادى والظاهر بالقوائم المالية فى 2024/12/31 ، وبمراجعتها بسجلات الشركة وجدت
مطابقة

الرأى

بناء على فحصنا ، نرى ان نموذج متحصلات الاككتاب المرفق يعبر بعدالة ووضوح فى كافة جوانبه
الجوهرية عن المبالغ S 35,000,000 التى تم تحصيلها فعليا لحساب زيادة رأس المال ، وانها تتفق مع السجلات
المحاسبية والمستندات المؤيدة لها .

تحريرا فى: 29 مارس 2026

محمد محمد احمد حسن

محاسب قانونى

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصريين
زميل الجمعية المصرية للمالية العامة والضرائب
س . م . م . (8650)

رقم القيد بالهيئة العامة للرقابة المالية (332)

محمد حسن

محمد حسن
محاسب قانونى
س . م . م . ٨٦٥٠

24 El Farek Abod st. - El Agoza

Tel. : 33022069 - 01005447814

Email : mo_mo_hassan@yahoo.com

٢٤ شارع الفريق عبود - العجوزة - الجيزة

ت : ٣٣٠٢٢٠٦٩ - ٠١٠٠٥٤٤٧٨١٤

Wabsabi : www.mo-hassan.com