

غرفة المنشآت الفندقية

خاضعة لأحكام القانون رقم ٨٥ لسنة ١٩٦٨ وتعديلاته

القوائم المالية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

وتقدير مراقب الحسابات عليها

حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

تلفون : ٣٥٣٧٥٠٠٠ - ٣٥٣٧٥٠٠٥
 البريد الإلكتروني : Egypt@kpmg.com.eg
 فاكس : ٣٥٣٧٣٥٣٧
 صندوق بريد رقم: (٥) القرية الذكية

مبني (١٠٥) شارع (٢) - القرية الذكية
 كيلو ٢٨ طريق مصر الإسكندرية الصحراوي
 الجزة - القاهرة الكبرى
 كود بريدي: ١٢٥٧٧

تقرير مراقب الحسابات إلى المسادة / أعضاء غرفة المنشآت الفندقية

راجعنا القوائم المالية المرفقة لغرفة المنشآت الفندقية المتمثلة في قائمة المركز المالي في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ وكذلك قائمتي الإيرادات والمصروفات والمقبولات والمدفوعات عن الفترة المالية من أول يوليو ٢٠٢٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢١، وهذه القوائم المالية مسؤولة إدارة الغرفة ومسئوليتنا إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها.

وفيما عدا ما ورد بالفقرة (*) أدناه، فقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانيين واللوائح المصرية السارية. وتتطلب معايير المراجعة المصرية تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية لا تحتوي على أخطاء مؤثرة. وتتضمن أعمال المراجعة إجراء فحصاً إختبارياً للمستندات والأدلة المؤيدة للقيم والإيضاحات الواردة بالقوائم المالية. كما تتضمن أعمال المراجعة أيضاً تقييمها للمسياسات وللقواعد المحاسبية المطبقة وللتقديرات الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذلك سلامية العرض الذي قدمت به القوائم المالية وقد حصلنا من الإدارة على البيانات والإيضاحات التي رأيناها لازمة لأغراض المراجعة. ونرى أن ما قمنا به من أعمال المراجعة يعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية.

وكما هو مبين بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية فإن الغرفة تقوم باعداد قوائمها وفقاً للأسماء المحاسبية الواردة بالإيضاح رقم (٢) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية.

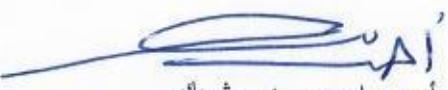
(*) كما هو وارد تفصيلاً في الإيضاح رقم (٩) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية، قامت إدارة الغرفة خلال العام المالي الحالي بناء على رأى المستشار القانوني للغرفة بان مساعمات التنشيط السياحي من حق الغرفة واعضاءها، وعدم مشروعية مطالبة صندوق السياحة بتوريد ما تبقى من أموال في حساب التنشيط السياحي للصندوق، بتحميل حساب دائمو الحملة القومية للتنشيط السياحي بمصروفات تخص العام المالي الحالي تبلغ ٣٤٩١٣٣٥٣ جنيه مصرى وكذلك مصروفات من سنوات سابقة سبق تحميلاها على قائمة الإيرادات والمصروفات تبلغ ٨٠٠٢٩٥٢ جنيه مصرى كما تم تجنب مبلغ ٥٠٢ ٨٤٩ جنيه مصرى في حساب منفصل لرفع كفاءة الفنادق ٣٢١ نجوم ، علماً بأن الجمعية العمومية للغرفة هي صاحبة الولاية والسلطة على حساب تنشيط السياحة كما يرى المستشار القانوني للغرفة، ومن ثم كان يجب العرض على الجمعية العمومية للغرفة قبل تحميل حساب الحملة القومية للتنشيط السياحي بالمبالغ المذكورة.

وفيما عدا تأثير اي تسويات محتملة والتي كان من الممكن تحديد ضرورتها ، اذا اتى اتخاذ قرار من الجمعية العمومية للغرفة بشأن رصيد حساب الحملة القومية للتنشيط السياحي ، فمن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه مع الإيضاحات المتممة لها تعبر بوضوح - في كل جوانبها الهامة - عن المركز المالي للغرفة في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ وعن الإيرادات والمصروفات والمقبولات والمدفوعات عن الفترة المالية من أول يوليو ٢٠٢٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢١ وذلك طبقاً للأسماء المحاسبية الموضحة في الإيضاح رقم (٢) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية.

حازم حسن

ومع عدم اعتبار ذلك تحفظاً ، وكما هو وارد في الإيضاح رقم (٢٧) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية، قرر مجلس إدارة الغرفة تخفيض الاشتراك عن العام المالى ٢٠٢٠ / ٢٠٢١ والعام المالى ٢٠٢١ / ٢٠٢٢ بنسبة ٥٠٪ نظراً للظروف التي يمر بها القطاع السياحى نتيجة جائحة كورونا ، الامر الذى اثر بشكل ملحوظ على إيرادات الاشتراكات وساهم فى تحقيق عجز عن نتائج اعمال الغرفة عن العام المالى الحالى ٢٠٢٠ / ٢٠٢١.

تمسك الغرفة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الغرفة على وجوب إثباته فيها ، وقد وجدت القوائم المالية متقدمة مع ما هو وارد بتلك الحسابات.


أحمد علي محمود

KPMG حازم حسن
محاسبون قانونيون ومستشارون



القاهرة في ٢٦ سبتمبر ٢٠٢١

غرفة المنشآت الفندقية

خاضعة لأحكام القانون رقم ٨٥ لسنة ١٩٦٨ وتعديلاته

قائمة المركز المالي

في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

إيضاح	رقم	جنيه مصرى	٣٠ يونيو ٢٠٢١	٣٠ يونيو ٢٠٢٠
الأصول المتداولة				
الأصول الثابتة (بالصافي)				
دفعات تحت حساب - المقر الجديد للغرفة				
أوراق قرض طويلة الأجل				
إجمالي الأصول غير المتداولة				
الأصول المتداولة				
<u>نقدية بالبنوك</u>				
حسابات جارية				
ودائع بالبنوك				
شيكات تحت التحصيل				
البنك الوطني المصري - مشروع تدريب الشباب بفنادق ٥ نجوم				
أوراق قرض قصيرة الأجل				
<u>مدينون وحسابات مدينة أخرى</u>				
موردين دفعات مقدمة				
شركات مرئكة				
مصرفوفات مدفوعة مقدماً				
مشروع قاعدة بيانات العاملين				
حسابات مدينة أخرى				
إجمالي الأصول المتداولة				
إجمالي الأصول				
الالتزامات				
الالتزامات المتداولة				
دائنون الحملة القومية للتشييط السياحي				
حساب جاري - الاتحاد المصري للغرف السياحية				
إيرادات محصلة مقدماً				
حسابات دائنة أخرى				
حساب صندوق السياحة - مشروع تدريب الشباب بفنادق ٥				
اشتراكات محصلة مقدماً				
المجنب من التشييط لرفع كفالة فنادق ١-٢-٣ نجوم				
إجمالي الالتزامات				
صافي الأصول				
وتمثل في الآتي:				
الأحتياطي النظامي				
فائض مرحل				
/ فائض العام الجارى (عجز)				

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٢٧) متممة لقوائم المالية وتقرأ معها.

رئيس لجنة تسيير اعمال الغرفة

عضو اللجنة وأمين الصندوق

المدير المالي

علاء عاقل

هشام الشاعر

ناجح عزمي
ناجح عزمي

تقرير مراقب الحسابات "مرفق"

غرفة المنشآت الفندقية

خاضعة لأحكام القانون رقم ٨٥ لسنة ١٩٦٨ وتعديلاته

قائمة الإيرادات والمصروفات

عن السنة المالية من أول يوليو ٢٠٢٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢١

عن السنة المالية

٢٠١٩/٧/١

٢٠٢٠/٦/٣٠

جنيه مصرى

عن السنة المالية

٢٠٢٠/٧/١

٢٠٢١/٦/٣٠

جنيه مصرى

إيضاح مرفق

رقم

رقم

الإيرادات

اشتراكات الغرفة

رسوم عضوية فنادق جديدة

مقابل أعباء تنظيم الاشتراك في معارض ومؤتمرات دولية خارج مصر

إيرادات شعار الفنادق

إيرادات تمويلية

فوائد ودائع

آخر

أرباح / (خسائر) فروق تقييم حصة

أرباح رأسمالية

مجموع الإيرادات

١٦٣١١٦٤٣	٦٨٧٠٣٥١	(٢٧)
٣٠٨٠٠	٣٠٦٠٠	
١٥١٣٥٤٤	٢٧٩٧٧٦	(٣)
١٢٣٥٠	١٦٩٥٠	
٧٦٥٠٧٠٨	٥٦٠٥٤٣٧	
٤٩٧٥٠	٥٠١٢٠	(٢٢)
(٣٥٩٦٤٨)	١٠٦٥٩٦	
-	١٥٥٥	
٢٥٤٨٦٣٤٧	١٣٢٣٦٧٨٥	

يخصم منه:

٣٠٪ حصة الاتحاد المصري للفنادق السياحية في الاشتراكات

١٠٪ حصة الاتحاد المصري للفنادق السياحية في رسوم عضوية فنادق جديدة

١٠٪ الممول للأحتياطي النظامي

صافي الإيرادات

يخصم منه:

المصروفات

مصروفات عمومية وإدارية

إهلاكات الأصول الثابتة

مصروفات معارض ومؤتمرات

مصروفات الفروع والشعب

مصروفات دورات تدريبية للعاملين بالفنادق

منح و مساقط

الانخفاض في موردين دفعات مقدمة

الانخفاض في الشيكات المرتدة

مقابل مكافأة نهاية الخدمة

تقييم آداء الخدمة بالفنادق

مصروفات التقىش الصحى بالفنادق

مصروفات مشروع مبنى الشيخ زايد

اجمالي المصروفات

/ فائض العام(عجز العام)

٤٨٩٣٤٩٣	٢٠٦١١٠٥	(١٠)
٣٠٨٠٠	٣٠٦٠٠	(١٠)
٢٥٤٨٤١٠	١٣٢٣٦٧٨	(١٦)
٧٤٧٢٧٠٣	٣٤١٥٣٨٣	
١٨٠١٣٦٤٤	٩٨٢١٤٠٢	

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٢٧) متممة لقوائم المالية وتقرأ معها.

غرفة المنشآت الفندقية
خاضعة لأحكام القانون رقم ٨٥ لسنة ١٩٦٨ وتعديلاته

قائمة المقبوضات والمدفوعات
عن السنة المالية من أول يوليو ٢٠٢٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢١

عن السنة المالية	عن السنة المالية	
من ٢٠١٩/٧/١	من ٢٠٢٠/٧/١	
<u>حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠</u>	<u>حتى ٢٠٢١/٦/٣٠</u>	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٢٥٧٩٥٢٠	٣٩٥٩٩٣٢	أرصدة النقدية أول العام
٧٨٣٦٥٧٣٣	٨٤٣٦٣٨٥٤	بنوك - حسابات جارية
٢٥١٨٨٢	٢٥١٤٨٢	بنوك - ودائع لأجل
٢٠١٦٦٤٨	٣٦٣٨٤٣٢	بنوك - البنك الوطنى مشروع تدريب الشباب
١٩٢٥٣	-	أوراق قبض وشيكات مرتبة وشيكات تحت التحصيل
<u>(٦٠٧٦٠٩)</u>	<u>(١٥٤٤٩١٢)</u>	عهد موقته
<u>٨٢٦٢٥٩٢٧</u>	<u>٩٠٦٦٨٧٨٨</u>	يخصم شيكات تحت الصرف مستحقة
١٦٣١١٦٤٣	٦٨٧٠٣٥١	المقبوضات
-	٤١٦٢٢٣٢	اشتراكات محصلة
٣٠٨٠٠	٣٠٦٠٠	اشتراكات محصلة مقدما
١٩٩٤٣٦٦	٢٧٩٧٧٥	رسم عضوية
١٢٣٥	١٦٩٥	مقابل أعباء تنظيم الاشتراك في معارض ومؤتمرات دولية خارج مصر
٧٦٥٠٧٠٧	٥٦٠٥٤٢٦	إيرادات شعار الفنادق
١٠٠٧٧٧٧	٩٢٧٥٠	فوائد ودائع
٨٣٥٠٠	٣٨٩٠	إيرادات محصلة مقدما
١٢٩١٣٣٩	٣٩٠٣٣	المحصل لحساب أرصدة دائنة شعبة القسام الوقت
١٢١٧٠١	٨٣٦٠	المحصل لحساب أرصدة دائنة (النجمة الخضراء)
٤٨٤١٠	١٢٩٣٢٧	المحصل من غرفة المنشآت السياحية (قاعدة البيانات)
١٠٥٠٠٠	-	المحصل من ارصدة مدينة
٨٨١٤٠٠	-	المحصل لحساب ارصدة دائنة (التشييط السياحي)
٣٧٣٢٦٥٨	٢٢٣٤٧٩٣	المحصل لحساب حجز فنادق للعاملين بالخارج
-	١٥٥٥	المحصل لصالح تدريب الفنادق على مواجهةجائحة فيروس كورونا المستجد
<u>٣٤٩٩٨٦٥١</u>	<u>-</u>	إيرادات متعدة
٢٨٠٧٣٣٦	٢٩١٩٩٩٢	اجمالى المقبوضات
٧١٩٦٩٣	٥٤١٦٨١	
٢٩١٠٦١	٢٣٨٠٦٣	
٨٨٦٧٨	١٨١٥١٨	
٦٣٨٤٨	٦٦٢٦٩	
٣٦٨٩٠	٣٧٢٩٦	
١٦٩٤٦٥	٤٥٢٢٧٨	
٢٢٦٦٢	-	
١٩٤٢٤	١٢٢٦٧	
٢٠١٠١٢	١٥٥١٠٥	
<u>٤٤٢١٠٦٩</u>	<u>٤٦٠٤٤٦٩</u>	

غرفة المنتديات الفنية

خاضعة لأحكام القانون رقم ٨٥ لسنة ١٩٦٨ وتعديلاته

تابع : قائمة المقوضات والمطروحات

عن السنة المالية من أول يوليو ٢٠٢٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢١

عن السنة المالية من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠	عن السنة المالية من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٤٤٢١٠٦٩	٤٦٠٤٤٦٩	ما قبله،
١٣٢٤٠	١٦٦٤٠	اعلانات ودعاية ومشاطرات
٧٦٦١٧	٧٢٥٦٩	مصرفات وعمولات بنكية
٢١٦٨٩٩٧	٢١٥٢٠٧٨	مصرفات الفروع
٤٠٢٧٢٣	٤٧٥٣٦	أداء قضائية
٣٨٣٨٠٠	٤٣٣٦٦٣	أداء مهنية
١٤٣١٠٦	١٧٤٩٦٦	تأمين ورعاية صحية واجتماعية
٣٤٥١	٣٨٦٦	مصرفات تأمين
٧٥٣٢٥	٤٨٨٨٤	مصرفات نقل أعضاء مجلس الادارة
٨٧٥٠	١٢٦٠	إيجار حراج
٥٠٣١٩	٤٢٠٧٧	اشتراك الاتصالات النازلة ومواقع جرائد ومجلات
٤٧٦١	٥٦٦٣	مصرفات لنقل وماموريات داخلية
١٠٧٤٣٤	١٢٠٠٨٢	أصول ثابتة مشتراء
٣٣٦٢٢٥	٥٩٩٠١٩	مصرفات مد فوترة مقدما
٣٤٤٩٢	٤١٣٣٣٧	سلف عاملين
٩٢٥٠٠	١٩٩٤٤	مصرفات معارض ومؤتمرات
١٢٠٣٢٥٨	١٨٦٨١٧	مصرفات مشروع تدريب الشباب
٤٠٠	-	المدد من حصة الائتمان في الاشتراكات
٣٨٤٦٠٧٦	٤٠٧٨٤٦٩	مصرفات شعبة الفنادق العالمية
٢١٢٤٣	٢١٨٥٦٥	مصرفات شعبة اقسام الوقت
٢٠٠٦٥٠	٤١٥٦٦٥	مصرفات شعبة فنادق ٢-١ -النجوم
٢٣٦٤٥٣	٥٦٢٠	مصرفات شعبة سبا
٧٥٥	-	مصرفات لجنة الحماية المدنية
٦٠٢٦٤	٢٢٧١٥	NN
١٥٢٠٣٤	٢٣٨٣	مصرفات التجمة الخضراء
٧٨١٣٧٠	٣٢١١٩٤	مكافأة نهاية الخدمة
٨٥٧٤٠٣	١٧٥٥٤	المتصرف لحساب أرصدة مدينة
٢٠٩٩٢٩٣	١٣٦٤٨٧١	المتصرف لحساب أرصدة دائنة
٢٢٢٣٨٩	٤٣٧٦٢١٧	المساهمات
١٥٤٦٦١٤	٣٥٩٥١٥	منحة وزارة السياحة
١٠٥٥٥٦	١٨٤٤٦	المتصرف دورات تدريبية للعاملين بالفنادق
٣٢٣٥٩٩٢	٣٥٥٧٠٦	المتصرف تقديم لاداء خدمة الفنادق
٣٣٢٩٠٠	-	المتصرف التقاضي الصحي على الفنادق
٤٢٠٥٩١	-	المتصرف لغاية بيعات العاملين بالفنادق
٤٦٦٨٠٥	٣٠٥٠٠٨	فرق فحص ضريبة
٥٥٨٢٦٥	٤٥٤٣٧٤	المتصرف لحساب حجز فنادق العاملين بالخارج
٨٨١٤٠٠	-	المدد لحساب الفنادق العادة لتشغيلها
٧٩٤٥٣٨	٢٧٦٩٠٠٤	تصنيع الشعار
-	٣٤٦٧٨	تطوير الفرقة
-	٣٥٥٦٠	المتصرف لمستندوق الساحة
-	٣٥١٤٨٢	اجمالي المطروحات
٢٦٤٩٠٧٦	٤٧٩٦٥٣٥٢	زيادة المقوضات عن المدفوعات خلال العام
٨٥٠٨١٧٣	(٧٢٦٩٧٨٠)	بعضها: فروق تقديم صيانة
(٤٦٥٣١٢)	١٦٥٩٦	رصيد النقية في آخر العام
٩٠٦٦٨٧٨	٨٣٥٥٤٩٤	ويقتصر في:
٣٩٥٩٩٣٢	٣٤٤٩٦٥٤	بنوك مصاربات حازية
٨٤٣٦٣٨٥٤	٧٨٧٩٥٥٩١	بنوك - وداعع لأجل
٣٥١٤٨٢	-	بنوك - البنك الوطني مشروع تدريب الشباب
٣٦٣٨٤٣٢	٢٤٩٤٥٠٤	لرواق فحص وشيكات مرتكبة وشيكات تحت التحصيل
-	-	عدد موافقة
(١٥٤٤٩١٢)	(١٢٢٣٩٥٩)	شيكات صادرة ولم يتم
٩٠٦٦٨٧٨	٨٣٥٥٤٩٤	

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٢٧) مكتسبة للقوانين المالية وتقراً معها.

غرفة المنشآت الفندقية
خاضعة لأحكام القانون رقم ٨٥ لسنة ١٩٦٨ وتعديلاته

الإيضاحات المتممة للقواعد المالية
عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

١. نشأة الغرفة وتنظيمها وفروعها

- ١- نشأت الغرفة بمقتضى القانون رقم ٨٥ لسنة ١٩٦٨ والمعدل بالقانون رقم ١٢٤ لسنة ١٩٨١ وبناء على قرار وزير السياحة رقم (١) لسنة ١٩٦٩ بشأن إنشاء الغرف السياحية بهدف تمثيل أصحابها لدى السلطات العامة والعمل على تنمية وتشييط السياحة في جمهورية مصر العربية ورفع كفالتها ومستوى الأداء فيها.
- ٢- تنظم أعمال الغرفة اللائحة الأساسية المشتركة للغرف السياحية الصادرة بقرار وزير السياحة رقم ٦٣٠ لسنة ٢٠١٧ والقرار رقم ٤٢٠ لسنة ٢٠١٨ .
- ٣- يتبع الغرفة أربع فروع بالإسكندرية والأقصر والبحر الأحمر وجنوب سيناء ومقرها الرئيسي بالقاهرة.

٢. أهم السياسات المحاسبية المطبقة

تم اعتماد القوائم المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ من مجلس إدارة الغرفة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢١ سبتمبر ٢٠٢١ .

أ- تحقق الإيراد

الاشتراكات ورسوم العضوية

يتم إثبات المبدأ النقدي في حساب الإشتراكات عن العام فيما عدا الإشتراكات المسددة مقدماً
إيرادات الدعم / المنح/ المساهمات

- يتم إثبات المنح والمساهمات والدعم المقدم للغرفة عند التحصيل
- الدعم والمنح والمساهمات الممنوحة من وزارة السياحة والتي يتم خصمها من حصيلة التشييط السياحي يتم إثباتها عند صدور القرار بخصمها.

الفوائد الدائنة

يتم إثبات الفوائد الدائنة عند إضافتها لحساب الوديعة او إضافتها للحساب الجاري بالبنك.

ب- المصروفات

يتم الاعتراف بالمصروفات طبقاً لمبدأ الأستحقاق.

ج- المعاملات بالعملات الأجنبية

تمسك حسابات الغرفة بالجنيه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدفاتر على أساس السعر السائد للعملات الأجنبية وقت إثبات المعاملة، ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية على أساس الأسعار السائدة للعملات الأجنبية في ذلك التاريخ، وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال الفترة وعن إعادة التقييم في تاريخ الميزانية بقائمة الإيرادات و المصروفات.

د- المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة

تبث المعاملات مع الأطراف ذو العلاقة التي تقوم بها الغرفة في سياق معاملاتها العادلة وفقاً للشروط التي يضعها مجلس الإدارة وينفس اسس التعامل مع الغير.

ه- إهلاك الأصول الثابتة

يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة ويتم إهلاكها بطريقة القسط الثابت وفقاً للعمر الافتراضي لتلك الأصول وذلك على النحو التالي:

<u>نسب الأهلاك</u>	<u>النيد</u>
% ٢	المباني
% ١٠	الأثاث والتركيبات
% ١٢,٥	العدد والأجهزة
% ٢٠	الحاسب الآلي
% ٢٠	الآلات الكاتبة والتصوير
% ٢٠	برامج الحاسب الآلي

و- الاحتياطي النظامي

طبقاً لنص المادة (٣٤) من اللائحة الأساسية المشتركة للغرف السياحية الصادرة بقرار وزير السياحة رقم ٦٣٠ لسنة ٢٠١٧ والقرار ٤٢٠ لسنة ٢٠١٨ ، يتم تكوين إحتياطي نظامي بنسبة ١٠ % من إجمالي إيرادات الغرفة.

ز- حصة الاتحاد المصري للغرف السياحية

طبقاً لنص المادة (٣٤) من اللائحة الأساسية المشتركة الصادرة بقرار وزير السياحة رقم ٦٣٠ لسنة ٢٠١٧ والقرار ٤٢٠ لسنة ٢٠١٨ يحق للاتحاد المصري للغرف السياحية نسبة ٣٠ % من اشتراكات الغرفة بالإضافة إلى ١٠ % من رسوم القيد لعضوية الغرفة .

ح- إثبات المنح الحكومية

يتم إثبات المنح الحكومية سواء المرتبطة بابعاد أو المرتبطة بأصول ثابتة في قائمة الإيرادات والمصروفات وفقاً لأساس منهجي منتظم خلال الفترات المالية التي يتم فيها إثبات التكاليف المتعلقة بذلك المنح.

ط- نظام المعاشات للعاملين ومكافأة نهاية الخدمة

تساهم الغرفة في نظام التأمينات الاجتماعية لصالح العاملين بها طبقاً لقانون التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته وتحمل مساهمة الغرفة على قائمة الإيرادات والمصروفات طبقاً لاسام الاستحقاق كما ان الغرفة وطبقاً للمادة (٤٦) من اللائحة المالية للغرفة المعتمدة من الجمعية العمومية بالغرفة بتاريخ ٢٢ ديسمبر ٢٠١٨ تنص على:

١- تقوم بصرف مكافأة نهاية الخدمة (شهر من اخر مرتب شهر شامل عن كل سنة) قضاها الموظف بالغرفة بحد اقصى ٢٥ شهر بخلاف المقابل النقدي لرصيد الأجازات إن وجدت وذلك عند بلوغه سن الستين عاماً ، على أن يمتنع منها مبلغ التأمين الذي سوف يستحق صرفه للعامل من وثيقة شركة التأمين المؤمن عليه لديها وذلك بالنسبة للمؤمن عليهم .

٢- الموظف الذي يوافق مجلس الإدارة على طلبه للاحتفال إلى المعاش المبكر متى كانت مدة التأمين الاجتماعي عليه بالغرفة ٢٤٠ شهر (٢٠ سنة) على الأقل طبقاً للفقرة (٥) من المادة (١٨) من قانون التأمين الاجتماعي يصرف له مكافأة نهاية خدمة عن مدة عمله أسوة بزملائه الذين تم إنتهاء خدمتهم عند سن الستين مع تطبيق ذات الضوابط الواردة بالفقرة رقم (١) ويستثنى من الحد الأدنى لسنوات الخدمة حالي الوفاة أو العجز الكلى.

٣- في حالة وفاة الموظف وهو في الخدمة تقوم الغرفة بصرف ما يعادل أجر شهرين كاملين للإسرة الموظف و ذلك لغرض مواجهة نفقات الوفاة بالإضافة إلى صرف منحة تعادل أجر العامل كاملاً عن الشهر الذي توفي فيه والشهرين التاليين له بالإضافة إلى نفقات الخاصة بالوفاة طبقاً لقانون العمل ولقواعد قوانين التأمين الاجتماعي، مضافاً إليها مكافأة نهاية الخدمة المنصوص عليها في الفقرة رقم (١) بضوابطه وكذلك باقي المستحقات الأخرى إن وجدت وخصم ما قد يكون مستحق عليه من سلف وغيرها .

ويتم المحاسبة عن مكافأة نهاية الخدمة ، بعمل استحقاق يعادل رصيد المكافأة المستحقة في تاريخ القوائم المالية لكل موظف محسوبة عن مدة الخدمة حتى تاريخ القوائم المالية وباستخدام آخر مرتب شامل مقاضاة الموظف.

(٤) دفعات تحت حساب - المقر الجديد للفترة

يتمثل الرصيد الظاهر في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ بمبلغ ١٣٦٧٤٦ جنية مصرى في الدفعات المسددة للاتحاد المصرى للفنادق السياحية مقابل حصة الغرفة في قيمة شراء أرض مدينة الشيخ زايد الخاصة بالمقر الجديد للاتحاد والغرف وذلك بنسبة ٦٢٥% من المساحة الكلية فضلاً عن حصة الغرفة في تكلفة الأستشارات والأعمال الأثنائية الخاصة بالمقر الجديد، وبناء على قرار مجلس إدارة الغرفة بتاريخ ٢٩ فبراير ٢٠٠٥ والقرار رقم ٤١٤ بتاريخ ٤ أكتوبر ٢٠٠٤ وذلك لحين ابرام عقود الملكية مع الاتحاد و فيما يلى الحركة على الرصيد :-

<u>٢٠٢٠/٠٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٠٦/٣٠</u>	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١٦٨٧٤٣٨٨	١٨٩١٠١٣٢	رصيد أول العام
<u>٢٠٤٥٧٤٤</u>	<u>٨٣٦٠٠٤</u>	<u>إضاف:</u>
<u>١٨٩١٠١٣٢</u>	<u>١٩٧٤٦١٣٦</u>	<u>المسدد خلال العام</u>

بلغ إجمالي المبالغ المستحقة السداد على الغرفة والتي يطالب بها الإتحاد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ بمبلغ ٢٦٦٣٧٦ جنية مصرى تمثل باقي نصيب الغرفة في المصروفات الفعلية عن المرحلة الأولى والمرحلة الثانية من أعمال تنطيط الوجهات، وعلقت الغرفة تسجيل مبلغ ١١٦٣٤٢ جنية مصرى لحين موافاتها بالمستندات الم佐يدة، وجاري بحث الموضوع بين الطرفين.

(٥) موردين دفعات مقدمة

<u>٢٠٢٠/٠٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٠٦/٣٠</u>	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	موردين دفعات مقدمة :
٢٨٦٣٢٠	٣٥٩٩٤٥	<u>بخصم:</u>
<u>-</u>	<u>(٥٣٣٧٠)</u>	<u>انخفاض في موردين دفعات مقدمة</u>
<u>٢٨٦٣٢٠</u>	<u>٣٠٦٥٧٥</u>	

(٦) حسابات جارية بالبنوك

<u>٢٠٢٠/٠٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٠٦/٣٠</u>	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	حسابات جارية - جنية مصرى
١٤٩٥٢٣٧	٢٣١٦٠٥٢	حسابات جارية - دولار أمريكي
٦٨٦٤٦٧	٤٢٦٩٩	حسابات جارية - جنية استرليني
٢٤٢٤٢	٢٥٥٦١	حسابات جارية - يورو
١٧٥٣٩٨٦	١٠٦٥٣٤٢	
<u>٣٩٥٩٩٣٢</u>	<u>٣٤٩٦٥٤</u>	

(٧) ودائع بالبنوك

<u>٢٠٢٠/٠٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٠٦/٣٠</u>	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	ودائع - جنية مصرى
٧٣٠٨٢٦٤٨	٧٩٠٧٦٣٢٨	ودائع - دولار أمريكي
<u>-</u>	<u>٦٢٨٠٧٣</u>	<u>ودائع - يورو</u>
<u>١١٢٨١٢٠٦</u>	<u>٩٠٩٠٨٩٣</u>	
<u>٨٤٣٦٣٨٥٤</u>	<u>٧٨٧٩٥٢٩٤</u>	

(٨) حسابات مدينة أخرى

<u>٢٠٢٠/٠٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٠٦/٣٠</u>	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	تأمينات لدى الغير
٥٦٧١	٥٦٧١	غرفة المنشآت السياحية
٥٣٥٥٠	٤٥٦٠٠	سلف عاملين
٩٢٥٠٠	١٠٩٩٢٤	شعبة اقسام الوقت
١٧٧٩٩١	٣٥٤٧٥٧	
<u>٣٢٩٧١٢</u>	<u>٥١٥٩٥٢</u>	

(٤) يلتزم الجهة القومية للتنشيط السياحي

يتمثل الرصيد الظاهر في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ وبالنحو ٥٢٢ ٧ جنية مصرى في المتبقي من قيمة المبالغ المحصلة من أعضاء الغرفة بموجب قرار الجمعية العمومية الغير عادية للغرفة بجلستها المنعقدة في ٢١ فبراير ٢٠٠١ وتأكيد السيد/ وزير السياحة في اجتماع الجمعية العامة العادلة للغرفة في ١٥ ديسمبر ٢٠٠٤ بشأن مشاركة الفنادق بجميع درجاتها عدا فنادق النجمة الواحدة في المساهمة في الحملة القومية للتنشيط السياحي .

بناء على طلب أمين صندوق السياحة بإجتماع الجمعية العمومية العادلة للغرفة المنعقدة بتاريخ ١٧ نوفمبر ٢٠١٩ بسداد مبلغ ١٤ ٣٢٠ ١٩ جنية مصرى، رصيد حساب الحملة القومية للتنشيط السياحي في ٣٠ يونيو ٢٠١٩، طلب مجلس إدارة الغرفة بموجب خطاب في ٢ ديسمبر ٢٠١٩ من المستشار القانوني للغرفة إبداء رأيه، وقد انتهى بموجب خطاب إلى مجلس الإدارة بتاريخ ١٩ ديسمبر ٢٠١٩، إلى أن الجمعية العمومية للغرفة هي صاحبة الولاية والسلطة على حساب تنشيط السياحة، وهي صاحبة الحق في الإبقاء عليه تحت تصرفها للصرف منه في ذات الأوجه التي أنشأ الحساب من أجلها، كما يكون لها أن تضيف أو جه آخر للصرف أو تعدلها بالكلية طبقاً لمصالح أعضائها مسدي الاشتراكات، كما يحق للجمعية أن تقوم برد ما تبقى في حساب التنشيط للأعضاء مسدي الاشتراكات وتقسام ما تبقى فيه من أموال فيما بينهم قسمة غرامات ، كذلك يحق الجمعية العمومية إتخاذ قرار بالترعى بما تبقى في الحساب المذكور لصالح صندوق تنشيط السياحة بوزارة السياحة، وقد تم عرض الرأي القانوني على مجلس إدارة الغرفة بجلسته المنعقدة بتاريخ ١٣ يناير ٢٠٢٠ والتي وافق على الرأي القانوني، وتم إرسال المحضر إلى وزير السياحة بموجب كتاب الغرفة في ٢٧ يناير ٢٠٢٠ ولم تتفق الغرفة أي اعترافات من وزارة السياحة خلال مدة الأسبوعين المحددين بموجب نص المادة (٨) من القانون رقم (٨٥) لسنة ١٩٦٨، ويرى المستشار القانوني في خطابه إلى مجلس إدارة الغرفة بتاريخ ١٥ نوفمبر ٢٠٢٠ ان ذلك بعد موافقة من وزير السياحة على الرأي القانوني وأن يتم عرض آية مطالبات أو مقتراحات لوزارة السياحة بشأن حساب التنشيط على أقرب جمعية عمومية للغرفة لقرار ما بشأنها.

وفي ضوء ذلك قرر مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠٢٠/١١/١٨ تكليف الإدارة المالية بالغرفة بمحاسب جميع المصاريف التي تحملتها الغرفة من قبل والتي تخصل التنشيط السياحي وذلك اعتباراً من بداية المساهمة في التنشيط في عام ٢٠٠١ وحتى تاريخه وتحمليها على حساب تنشيط السياحة. وبناء على ذلك تم تحويل حساب الحملة القومية للتنشيط السياحي بمصاريف تخص العام المالي الحالي قيمته ٤٩١ ٣٣٥ ٣ ٤٩١ جنية مصرى، ومصاريف تخص سنوات سابقة قيمتها ٩٥٢ ٩٥٢ ٨ ٠٠٢ جنية مصرى، كما تم تحليم مبلغ ٢ ٨٤٩ ٥٠٢ جنية مصرى لرفع كفالة فنادق مستوى ١، ٢، ٣ نجوم (إيضاح رقم ١٥).

وفيها يلي الحركة التي تمت على الحساب خلال العام:
البيان

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٦/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى
١٩ ٣٢٠ ١٤	٢١ ٣٨٣ ٣١١
٢٠٠٠٠٠	-
(٧٧١ ٥٣)	(٣ ٤٩١ ٣٣٥)
(١٦٥ ٦٥٠)	-
-	(٨ ٠٠٢ ٩٥٢)
-	(٢ ٨٤٩ ٥٠٢)
٢١ ٣٨٣ ٣١١	٧ ٠٣٩ ٥٢٢

الرصيد في أول العام:

يضاف (بخصم) منه:

المحصل خلال العام

٠ المنصرف خلال العام

٠ الخفاض في قيمة التذاكر المرددة التي تخصل التنشيط

٠ تسويات على القائمين المرحل عن مصروفات تخص التنشيط من سنوات سابقة

٠ المحول لحساب المجنوب لرفع كفالة الفنادق ١ و ٢ و ٣ نجوم (إيضاح رقم ١٥)

٠ يمثل المنصرف خلال العام المالي ٢٠٢١ / ٢٠٢٠ فيما يلي:

بيان

- المساهمة في إنتاج فيلم رحلة سائح
- مساهمة لمستشفي بروك الخيري لعلاج الحيوان بالأقصر
- مساهمة لمؤسسة التكامل الاجتماعي باسوان لمساعدة أصحاب الاحتياط
- إقامة الوفد الإعلامي المصري
- حملة شتى في مصر على الفيس بوك
- حملة شتى في مصر في القوافل الإنسانية
- المساهمة في عمل دراسة استراتيجية سياحية متكاملة كرؤية للسياحة المصرية
- مساهمات للتقطيع ضد فيروس كورونا

اجمالي

٠ يمثل التسويات التي تمت على القائمين المرحل خلال العام المالي ٢٠٢١ / ٢٠٢٠ خصماً من حملة التنشيط فيما يلي:

بيان

- روفات التنشيط الصحي على الفنادق بالغرفة وشرم الشيخ لعام ٢٠١٨ / ٢٠٢٠
- مصروفات تسيير الخدمة بالفنادق خلال عامي ٢٠١٩، ٢٠١٨
- مساهمات تخص التنشيط السياحي خلال الأعوام ٢٠٠١ إلى ٢٠٢٠ متقد طبها في اجتماع ٣ مارس ٢٠٢١ مع صندوق السياحة
- الانضمام في هيئات دولية ومحليه من عام ٢٠٠١ إلى عام ٢٠٢٠ (منظمة السياحة WTO، IM & RA، منظمة جرين جلوب، منظمة ISMP،ASTA، الجمعية المصرية للمؤتمرات، الاتحاد العربي للفنادق، منظمة جرين جلوب، منظمة المنظمة الدولية لتنظيم الاجتماعات)
- الزيادة في نفقات الإشتراك في معارض عن المقابل المحصل من الأعضاء عن اعوام سابقة

مبلغ	بيان
٣ ١١٤ ٧٧٨	- روفات التنشيط الصحي على الفنادق بالغرفة وشرم الشيخ لعام ٢٠١٨ / ٢٠٢٠
٦٨٩ ٣٩٣	- مصروفات تسيير الخدمة بالفنادق خلال عامي ٢٠١٩، ٢٠١٨
١ ٩٣٧ ٨٩٠	- مساهمات تخص التنشيط السياحي خلال الأعوام ٢٠٠١ إلى ٢٠٢٠ متقد طبها في اجتماع ٣ مارس ٢٠٢١ مع صندوق السياحة
٩١٦ ٢٧٣	- الانضمام في هيئات دولية ومحليه من عام ٢٠٠١ إلى عام ٢٠٢٠ (منظمة السياحة WTO، IM & RA، منظمة جرين جلوب، منظمة ISMP،ASTA، الجمعية المصرية للمؤتمرات، الاتحاد العربي للفنادق، منظمة جرين جلوب، منظمة المنظمة الدولية لتنظيم الاجتماعات)
١ ٣٤٤ ٦٥٨	- الزيادة في نفقات الإشتراك في معارض عن الم مقابل المحصل من الأعضاء عن اعوام سابقة
٨ ٠٠٢ ٩٥٢	

(١٠) حساب حارى - الاتحاد المصرى للفنادق السياحية

<u>٢٠٢٠/٠٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٠٦/٣٠</u>	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
١٣٢ ٨٨٣	٦٣٩ ٢٩٠	الرصيد فى اول العام - دائن بصفته:
٤ ٨٩٣ ٤٩٣	٢ ٠٦١ ١٠٥	حصة الاتحاد فى اشتراكات الغرفة خلال العام
٣٠ ٨٠٠	٣٠ ٦٠٠	حصة الاتحاد المصرى للفنادق السياحية في رسوم عضوية فنادق جديدة
٥٠٢ ٣٩١	١ ٠٧٤ ٢٠١	رصيد أوراققبضغيرمحصل من العام السابق بخصمه:
(٧٨٦ ١٩٠)	(١٢١ ٤٢٣)	حصة الاتحاد فى اشتراكات مسدده بأوراق قبض لم تستحق بعد
(٢٨٨ ٠١١)	(٦٢٦ ٩٢٨)	حصة الاتحاد فى أوراق قبض لم تستحق بعد من العام السابق
(٣ ٦٣١ ٦٩٦)	(٣ ٦٢٨ ٢٦٠)	المسدد تحت الحساب خلال العام
(٢١٤ ٣٨٠)	(٤٠٠ ١٦٩)	المسدد للاتحاد من أوراق قبض العام السابق
<u>٦٣٩ ٢٩٠</u>	<u>(٩٧١ ٥٨٤)</u>	المتبقي على الاتحاد (من الدفعات المقدمة)

(١١) إيرادات محصلة مقدماً

بلغ رصيد هذا الحساب في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ ٥٠٠ جنية مصرى ويتمثل في قيمة مقدمات حجز معارض خلال عام ٢٠٢٢/٢٠٢١.

(١٢) حسابات دائنة أخرى

<u>٢٠٢٠/٠٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٠٦/٣٠</u>	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٥ ٣١١	٥٩ ٩٩٨	ضرائب كسب عمل
١٨ ٠٣٥	١٠ ٥٤٦	ضرائب خصم واضافة
١٣٢ ٤٦٤	٥١ ٢٩٤	تأمينات اجتماعية
١٤٨ ٢٨٧	٨٥ ٢٨٧	مصارف مستحقة
٢٣ ١٢٥	٢٣ ١٢٥	ضريبة تصرفات عقارية
١ ٥٤٤ ٩١٢	١ ٢٣٣ ٩٦٠	شيكات صادرة ولم تسلم
٣ ٩٢٥ ٨٢٧	٤ ٦٦٨ ٦٠٧	مخصص مكافأة نهاية الخدمة(ايضاح ١٨)
١٠ ٠٨١	١٠ ٠٨١	أرصدة دائنة تحت التسوية (فائض المعونة- ايضاح ٢٦)
١ ٣٢٣ ٨٦٢	١ ٠٤١ ٧٠١	المحصل من الفنادق لحساب وحدة النجمة الخضراء (ايضاح ٢٠)
٢ ٩٤٣ ١٣١	٢ ٤٠٨ ٩١٩	مقابل تدريب الفنادق على مواجههجائحةفيروس كورونا المستجد
-	٣٢ ٠٣٩	المستقطع لحساب ١% كورونا
-	٤٥ ٩٧٥	ضرائب مرتبات نموذج ٤ مرتبات
٣٥٧ ٢١٠	٣٦٧ ١٠٥	دائنومنتوعون
١ ٠٧٤ ٢٠١	٧٤٨ ٣٥١	حصة الاتحاد في مقابل أوراق قبض لم تحصل بعد
<u>١١ ٥٠٦ ٤٤٦</u>	<u>١٠ ٧٨٦ ٩٨٨</u>	

(١٣) حساب جاري صندوق السياحة (مشروع تدريب الشباب بفنادق الخمس نجوم)

تقوم وحدة تنمية الموارد البشرية والتدريب بالإتحاد المصري للغرف السياحية بتنفيذ مشروع تدريب الشباب من الجنسين بسلسل فنادق الخمس نجوم العالمية بالقطاع السياحي وذلك بمحض تمويل من صندوق السياحة لدعم الإتحاد المصري للغرف السياحية . ولقد تم تحويل التمويل للغرفة للصرف على المشروع ، ولقد تم الانتهاء من المشروع واتخذ مجلس إدارة الغرفة قراراً بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٨ مايو ٢٠١٩ باعادة المبلغ المتبقى من المشروع لصالح صندوق السياحة بعد خصم العمولات البنكية المحصلة من المبلغ لصالح بنك الإيداع .

٢٠٢٠/٠٦/٣٠ ٢٠٢١/٠٦/٣٠

جنيه مصرى جنيه مصرى

٢٥١ ٨٨٢	٢٥١ ٤٨٢
-	(٢٥١ ٠٠٠)
(٤٠٠)	(٤٨٢)
(٤٠٠)	(٢٥١ ٤٨٢)
<u>٢٥١ ٤٨٢</u>	<u>-</u>

الرصيد المتبقى في أول العام	<u>بخصم : المصروفات</u>
ماتم رده لصندوق السياحة	
مصروفات عمولات بنكية	
اجمالي المنصرف خلال العام	

(١٤) البنك الوطني المصري - مشروع تدريب الشباب بفنادق الخمس نجوم

قامت إدارة الغرفة بفتح هذا الحساب باسمها وبخاصة لصالح مشروع تدريب الشباب من الجنسين بفنادق الخمس نجوم حيث تقوم الغرفة بإيداع المبالغ المستلمة من الإتحاد المصري للغرف السياحية والخاص بتمويل المشروع وكذا الصرف على المشروع من هذا الحساب بناء على اعتماد السيد / مستشار تنمية الموارد البشرية والتدريب بالإتحاد ويتمثل الرصيد الظاهر في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ في قيمة المبالغ المتبقية بالحساب وقد قامت الغرفة برد المتبقى في الحساب بقيمة ٢٥١،٠٠٠ جنيه إلى صندوق السياحة.

(١٥) المجنوب من التنشيط لرفع كفاءة فنادق ٣،٢،١ نجوم

يتمثل الرصيد والبالغ ٢٨٤٩ ٥٠٢ جنيه مصرى في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ في المتبقى من مبلغ ٣ مليون جنيه مصرى ، والتي تم تخصيصها من حصيلة تنشيط السياحة لدعم وتنمية حلقة الارتفاع بمستوى الجودة بالفنادق فئة ٣،٢،١ نجوم ، وذلك بناء على طلب مجلس إدارة الغرفة في خطابها إلى وزير السياحة بتاريخ ٢٩ يونيو ٢٠٠٩ ، وموافقة وزير السياحة في ٣٠ يونيو ٢٠٠٩ .

(١٦) الاحتياطي النظاري

<u>٢٠٢٠/٠٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٠٦/٣٠</u>
جنيه مصرى	جنيه مصرى
٣٠ ٤٦٥ ٦٥٣	٢٢ ٠١٤ ٠٦٣
<u>٢ ٥٤٨ ٤١٠</u>	<u>١ ٣٢٣ ٦٧٨</u>
<u>٣٣ ٠١٤ ٠٦٣</u>	<u>٣٤ ٣٣٧ ٧٤١</u>

رصيد أول العام	<u>تضاف:</u>
المكون خلال العام (١٠٪ من الإيرادات)	

(١٧) الفائض المرحل

<u>٢٠٢٠/٠٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٠٦/٣٠</u>	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٤٤ ٨٧٦ ٧٨٥	٤٨ ٦٥٥ ٤٩٠	
-	٨ ٠٠٢ ٩٥٥	رصيد أول العام
٣ ٧٧٨ ٧٠٥	١ ٧١٣ ١٢٩	إضافات:
<u>٤٨ ٦٥٥ ٤٩٠</u>	<u>٥٨ ٣٧١ ٥٧٤</u>	رد مصروفات سوابق تم تحديدها على حساب التشغيل السياحي (إضاح رقم ٩) فائض العام السابق

(١٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة

<u>٢٠٢٠/٠٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٠٦/٣٠</u>	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٤ ٣٥٢ ٣٣٩	٣ ٩٢٥ ٨٢٧	رصيد أول العام
<u>٤٣٠ ٨٩٢</u>	<u>٩١٨ ٣٠٠</u>	إضافات:
<u>٤ ٧٨٣ ٢٣١</u>	<u>٤ ٨٤٤ ١٢٧</u>	المكون خلال العام
<u>(٨٥٧ ٤٠٤)</u>	<u>(١٧٥ ٥٢٠)</u>	<u>بخصم:</u>
<u>٣ ٩٢٥ ٨٢٧</u>	<u>٤ ٦٦٨ ٦٠٧</u>	الممدد خلال العام

(١٩) مشروع قاعدة بيانات العاملين

يتضمن الرصيد البالغ ٦٥٧ ٢٣٨٧ جنية مصرى في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ في الممدد عن مشروع إنشاء قاعدة بيانات العاملين بالمنشآت الفندقية والسياحية، حيث تم التعاقد مع مطابع الشرطة للطباعة والنشر والتوزيع على طبع وتوريد عدد ٢٠٠ ألف بطاقة PVC، وبلغ إجمالي قيمة التعاقد ٦١٥٦ جنية مصرى، سدد منها دفعة مقدمة بواقع ٢٥% بقيمة ٥٣٩ ٠٠٠ جنية مصرى ، فضلاً عن عقد صولنة قاعدة البيانات من ١٢٠١٨/٧/١ إلى ٢٠٢١/٦/٣٠ بمبلغ ٣٦٤ ٤٠٠ جنية مصرى بالإضافة إلى مصروفات أخرى ، وذلك طبقاً لقرار مجلس إدارة الغرفة رقم (٧٤) بتاريخ ٢٠١٩/٣/٢٦، حيث تمت الموافقة على الصرف على المشروع من حساب الغرفة وذلك لحين تحصيل قيمة بيع الكارنيهات الخاصة بقاعدة البيانات من الأعضاء .

وقد تم إيقاف البدء في تنفيذ المشروع بناء على الخطاب المرسل من الغرفة بتاريخ ١٩ مارس ٢٠٢٠ نظراً للأحداث الحالية المتمثلة في فيروس كورونا المستجد (COVID-١٩).

(٢٠) المحصل من الفنادق لحساب وحدة النجمة الخضراء

<u>٢٠٢٠/٠٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٠٦/٣٠</u>	
جنيه مصرى	جنيه مصرى	
٨١٣ ٨٩٣	١ ٣٢٣ ٨٦٢	رصيد أول العام
١ ٢٩١ ٣٣٩	٣٩ ٠٣٤	إضافات:
<u>(٧٨١ ٣٧٠)</u>	<u>(٣٢١ ١٩٥)</u>	<u>بخصم:</u>
<u>١ ٣٢٣ ٨٦٢</u>	<u>١ ٠٤١ ٧٠١</u>	مصروفات لصالح وحدة النجمة الخضراء

تقوم وحدة النجمة الخضراء بالتأكد من إلتزام الفنادق بمعايير البيئة في ممارسة نشاطها ومنح الفنادق شهادة معتمدة لبرنامج النجمة الخضراء، وتتولى الغرفة تحصيل مقابل الخدمة من الفنادق، ويتم الصرف منها على أنشطة الوحدة.

(٢١) الشيكات المرتدة

<u>٢٠٢٠/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>
٣٨١ ٣٣٣	١ ٨٤٣ ٦٦٢
١٦٥ ٦٥٠	-
(١٧١ ٣٥٢)	-
<u>٣٧٥ ٦٣١</u>	<u>١ ٨٤٣ ٦٦٢</u>

شيكات مرتدة تخص اشتراكات الغرفة
شيكات مرتدة تخص المساهمة في التشطيط السياحي
بخصم:
الانخفاض في الشيكات المرتدة

(٢٢) الإيرادات الأخرى

عن السنة المالية	عن السنة المالية
٢٠١٩/٧/١	٢٠٢٠/٧/١
حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠	<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>
جنيه مصرى	جنيه مصرى
٤٨ ٠٠٠	٤٨ ٠٠٠
١ ٧٥٠	٢ ١٢٠
<u>٤٩ ٧٥٠</u>	<u>٥٠ ١٢٠</u>

قيمة ايرادات ايجار مقر و حدة النجمة الخضراء بواقع ٤٠٠ جم مصرى شهريا عن كل فترة مالية أخرى

(٢٣) منح و مساهمات

عن السنة المالية	عن السنة المالية
٢٠١٩/٧/١	٢٠٢٠/٧/١
حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠	<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>
جنيه مصرى	جنيه مصرى
١ ١٥٠ ٠٠٠	-
٩ ٠٠٠	-
٨٨ ٨٠٧	-
٢٢٨ ١١٤	-
١٥٥ ٥٥٦	١٨٤ ٤٤٦
٧٠ ٦٩٣	-
-	٣ ٧٨٣
<u>١ ٧٤٢ ١٢٠</u>	<u>١٨٨ ٢٢٩</u>

المساهمة في صندوق تحيا مصر
شراء كمامات لصالح شرطة السياحة
شراء معدات ولوازم مكاتب لمكتب اللجنة الفنية لوزارة السياحة
المساهمة في ايجار عدد ٢ دفاع لزوم دفع الفنادق العالمية
المساهمة لصالح وزارة السياحة
المساهمة لصالح الاتحاد المصري في سحور رمضان
آخرى

٤- الموقف الضريبي**٤-١ نظام الخصم والإضافة**

تم فحص الغرفة حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ولم يتم اخطار الغرفة باى فروق ضريبية والغرفة ملتزمة في سداد الضريبة في الفترات الضريبية المحددة قانوناً.

٤-٢ الضريبة على المرتبات

- تم فحص الغرفة من عام ١٩٩٠ وحتى عام ٢٠١٣ وتم سداد الفروق الضريبية المستحقة عن تلك السنوات.
- جاري الفحص مع الضرائب عن السنوات من ٢٠١٤ حتى ٢٠١٨.

٤-٣ ضريبة الدمة

- تم الفحص والسداد عن السنوات من ١٩٩٠ حتى ٢٠١٩ وتم سداد مبلغ ٣٨٧٠٣٠ جنيه قيمة فروق الفحص.

٥- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها**٥-١ الأدوات المالية**

تتمثل الأدوات المالية للغرفة في الأصول المالية (النقدية بالبنوك والأرصدة المدينة) وأيضاً الالتزامات المالية (الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى) والقيمة الدفترية لهذه الأدوات المالية لا تختلف اختلافاً جوهرياً عن قيمتها العادلة في تاريخ الميزانية.

٥-٢ خطر العملات الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغير في أسعار صرف العملات الأجنبية والذي يؤثر على المدفوعات والمقبولات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والإلتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية وقد بلغت قيمة الأصول والإلتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية ما يعادل مبلغ ١٠٨٥٢٥٦٨ و ٧٨٣ ٦٣٦ ٧ جنيه مصرى على التوالي وفيما يلي بيان صافي أرصدة العملات الأجنبية في تاريخ الميزانية.

فائض	<u>العملات الأجنبية</u>
٤٢ ٧٧١	الدولار الأمريكي
١٣٥ ٩٦٥	اليورو
١ ١٨٤	الجنيه الاسترليني

٢٦ - ارصدة دائنة تحت التسوية (فائض المعونة الأمريكية)

تمثل الأرصدة الدائنة تحت التسوية والبالغة ١٠٠٨١ جنيه مصرى ضمن الحسابات الدائنة الأخرى (إيضاح رقم ١٢) بقائمة المركز المالى في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ في المتبقى من المعونة الأمريكية بمبلغ ٦٧٥٨١ جنيه مصرى لفرع الغرفة بالإسكندرية والتي منحت خلال سنوات سابقة ، واستخدم منها مبلغ ٥٩٤٧١ جنيه مصرى .

٢٧ - تأثير أزمة كوفيد ١٩

أثرت جائحة فيروس كوفيد-١٩ على الأنشطة الاقتصادية والتجارية في مصر ودول العالم بصفة عامة وعلى النشاط السياحي بوجه خاص، وقد ترتب على تراجع نتائج التشغيل في الفنادق ان اتخذ مجلس الإدارة في جلسته بتاريخ ٢٠٢٢ ابريل ٢٠٢١ قراراً بتحفيض اشتراك الغرفة عن العام المالى ٢٠٢٠ / ٢٠٢١ وعن العام المالى ٢٠٢١ / ٢٠٢٢ بنسبة ٥٠% نظراً للظروف التي يمر بها القطاع السياحي، وقد ترتب على ذلك انخفاض إيرادات اشتراكات الغرفة بشكل ملموس ومن ثم حافت الغرفة عجز عن العام المالى ٢٠٢٠ / ٢٠٢١ .

غرفة المنشآت الفندقية

خاضعة لأحكام القانون رقم ٨٥ لسنة ١٩٦٨ وتعديلاته

المصروفات العمومية والإدارية

عن السنة المالية من أول يونيو ٢٠٢٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢١

عن السنة المالية من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠	عن السنة المالية من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٦/٣٠
جنيه مصرى	جنيه مصرى

البيان

٢٨٠٧ ٣٣٦	٢٩١٩ ٩٩٢	أجور ومرتبات
٧١٩ ٦٩٣	٥٤١ ٦٨٢	مكافات
٢٩١ ٠٦١	٢٣٨ ٠٦٣	تأمينات اجتماعية
٨٨ ٦٧٨	١٧٣ ٣٤٦	أدوات كتابية ومطبوعات
٦٣ ٨٤٨	٦٦ ٢٧٠	استهلاك كهرباء
٣٦ ٨٩١	٣٧ ٢٩٧	تليفون وفاكس ومراسلات
١٦٩ ٤٦٥	٤٥٢ ٢٧٨	مصروفات صيانة ونظافة
٢٣ ٦٦٣	-	اشتراكات هيئات دولية ومحالية
١٩ ٤٢٤	١٨ ٢٦٧	هدايا وإنراميات
٢٠١ ٠١٢	١٥٥ ١٠٦	مصروفات ضيافة واستقبال
٧٦ ٦٦٧	٧٢ ٥٧٠	مصروفات عمولات بنكية
٤٠٢ ٧٢٤	٤٧٥ ٣٠٧	أتعاب قضائية
١٨٨ ٠٠٠	١٨٣ ٠٥٤	أتعاب مهنية
٢٠٤ ٠٥٠	٢١٥ ٠٥٠	أتعاب ضريبية
١٤٣ ١٠٦	١٧٤ ٩٢٦	تأمين ورعاية صحية للعاملين
٣ ٤٥١	٣ ٨٢٦	وثائق تأمين
٧٥ ٣٢٥	٤٨ ٨٨٤	بدلات إنتقال أعضاء مجلس الإدارة
٨ ٧٥٠	١٢ ٦٠٠	إيجار جراج المقر
٤ ٧٦١	٥ ٦٦٣	جرائد ومجلات
١٠٧ ٤٢٤	١٢٠ ٠٨٢	إنتقالات وماموريات داخلية
١٣ ٢٤٠	٢٣١٤	اعلانات ودعائية
٥٠ ٣١٩	٤٢ ٠٧٨	اشتراكات اتصالات وانترنت
-	٣٥ ٥٦٠	مصروفات تطوير الغرفة
-	٣٤ ٦٧٩	تصنيع شعار الفنادق
٥٤٨ ٢٦٥	٤٥٤ ٥٧٤	فروق فحص ضريبي عن سنوات سابقة
-	٨ ١٧٣	أخرى
<u>٦ ٢٤٧ ١٠٣</u>	<u>٦ ٤٩١ ٦٤١</u>	<u>إجمالي المصروفات</u>

خريفة الملوك

**خطابه لأحكام القانون رقم ١٩٥ لسنة ١٩٦١ وتعديلاته
مصر وقوفات أقسام الشعب و القرى
عن المسنة المالية من أول يوليه ٢٠٢٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢١**

غرفة المنشآت الفندقية

خاضعة لأحكام القانون رقم ٨٥ لسنة ١٩٦٨ وتعديلاته

مقابل أعباء تنظيم الاشتراك في معارض ومؤتمرات دولية خارج مصر

عن السنة المالية من أول يوليو ٢٠٢٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢١

عن السنة المالية	عن السنة المالية
<u>٢٠١٩/٧/١</u>	<u>٢٠٢٠/٧/١</u>
<u>حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>
<u>جنيه مصرى</u>	<u>جنيه مصرى</u>

البيان

٩٠٠ ٢٧٤	-	معرض WTM لندن
٣١٦ ١١٤	٢٧ ٠٧٥	معرض FITUR مدريد
-	٢٢١ ١١٣	معرض ATM دبي
٩٧ ٢٤١	-	معرض TTG Rimini
٣١ ٣٥٧	-	معرض TT وارسو
٨ ٨١٠	-	ايراد غرامات الغاء معارض
٩٦ ٥٠٦	-	معرض Top resa فرنسا
-	٣١ ٥٨٨	معرض Uitm أوكرانيا
٦٣ ٢٤٢	-	معرض IBTM برشلونة
<u>١٥١٣ ٥٤٤</u>	<u>٢٧٩ ٧٧٦</u>	

المبالغ أعلاه تشمل المحصل من الأعضاء لتيسير اشتراكهم في المعارض الدولية التي تقام خارج مصر عن طريق هيئة تنشيط السياحة.

غرفة المنشآت الفندقية

خاضعة لأحكام القانون رقم ٨٥ لسنة ١٩٦٨ وتعديلاته

مصاروفات معارض و مؤتمرات

عن السنة المالية من أول يوليو ٢٠٢٠ حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢١

عن السنة المالية	عن السنة المالية
<u>٢٠١٩/٧/١</u>	<u>٢٠٢٠/٧/١</u>
<u>حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>
جنيه مصرى	جنيه مصرى

البيان

٦٤٦ .٣٧	-	معرض WTM لندن
٢٠٩ ١٨٣	٢٠ ٧٥٨	معرض FITUR مدريد
٣٠ ٥٤٩	-	معرض ITB برلين
-	١٤٥ ٣٠٣	معرض ATM دبي
٩٩ ٠٢٤	-	معرض TT وارسو
٢٠ ٩٦٨	-	معرض Top resa فرنسا
٦٢ ٩٠٤	-	معرض أوكرانيا
-	٢٠ ٧٥٨	ورشة عمل Road show صربيا
٢٧ ٥٥٣	-	معرض IBTM برشلونة
٤١ ٩٣٦	-	أخرى
٢١ ٥٥٠	-	
<u>١ ١٥٩ ٧٠٤</u>	<u>١٨٦ ٨١٨</u>	