

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية
الادارة العامة للشئون المالية
قطاع الميزانية والتحليل المالي
.....



القوائم المالية المستقلة

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠



تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المستقلة

إلى السادة/ أعضاء مجلس إدارة شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية - أموك (شركة مساهمة مصرية)

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالى الدورية المستقلة المرفقة لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية - أموك (شركة مساهمة مصرية) في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وكذا القوائم الدورية المستقلة لقوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

فيما عدا ماهو موضح في الفقرات التالية ، قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدي بمعرفة مراقب حساباتها". ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل إستفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقال الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم إكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية.

أساس إبداء إستنتاج متحفظ

- لم تقم الشركة حتى تاريخ المركز المالى فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ بحسم وتسوية الدراسة الفنية لتحسين مواصفات السولار ضمن بند مشروعات تحت التنفيذ بمبلغ ٢١ مليون جنيه وبالتالي ادى الي زيادة الأصول ونوصى الشركة باتخاذ القرار بالاستخدام الأمثل لتلك الدراسة.
- لم تقم إدارة الشركة بإحتساب ضريبة الدخل المؤجلة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصرى رقم (٢٤) من معايير المحاسبة المصرية. ومدى أثر ذلك علي مصروف الضريبة المؤجلة وبالتالي علي قائمة الدخل .

الإستنتاج المتحفظ

وفي ضوء فحصنا المحدود ، وباستثناء ما جاء فى الفقرات السابقة ، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المستقلة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى المستقل للمنشأة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

الإسكندرية فى : ٣ فبراير ٢٠٢١



مراقب الحسابات

زميل / عباسى الغريانى

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية رقم ٢٨٨

زميل جمعية الضرائب المصرية رقم ٢٢

محاسب قانونى . س . م . م . رقم ١١٣٥

سجل الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٢٢٩

سجل البنك المركزى المصرى رقم ٣٤

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٢٧



المركز المالي المستقل

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

جنيه

أرقام المقارنة	الاصول الغير متداولة	ايضاح رقم	التكلفة	مجمع الإهلاك	الرصيد
٢٠٢٠/٠٦/٣٠	<u>الاصول الثابتة (مرفق)</u>	ب-٣			
٧٧٧٤١٩٤٣	أراضي	٤	٧٧٧٤١٩٤٣	٠	٧٧٧٤١٩٤٣
١٢.٨٩٥٣٣١	مباني وإنشاءات ومرافق	٤	٢٨١٦٧٧٣٧٢	١٦٦٤٤٤٥٧٧	١١٥٢٣٢٧٩٥
٦٥٨٢٧٨٢٧٤	الات ومعدات وأجهزة	٤	١٧٨٩٩.٩٤٠٠	١١٦٢١.٢٥٦٨	٦٢٧٨.٦٨٣٢
٦٥٧٥٧٤٩	وسائط نقل وانتقال	٤	٢٤٦٣.٧٠٨	١٩٤٥٣٣٢٢	٥١٧٧٣٤٦
١١٢٨٣٨١٥	عـــدد وأدوات	٤	٣٩٨٥٧.٥٧	٢٩٧٨٥٦٥٤	١٠٠٧١٤٠٣
١٠٣٤٠٢٢٠	أثاث ومعدات مكاتب وآلات حاسبة	٤	٢٥٧٨١٥١٧	١٦١.٢٩٩٥	٩٦٧٨٥٢٢
٨٨٥١٢٥٤١٢	مجموع الاصول الثابتة		٢٢٣٩٥٩٧٩٩٧	١٣٩٣٨٨٩١٥٦	٨٤٥٧.٨٨٤١
	<u>مشروعات تحت التنفيذ (مرفق)</u>				
٩٥٣٧١٧٤٢	تكوين سلع	١-٥		١١٢٤١٧٢٩٦	
٩٦٧٤٢٦٥	انفاق استثماري	ب-٥		١٥٨٣٥٢٥	
١٠٥٠٥١٠٠٧	<u>الاستثمارات (مرفق)</u>				١١٤٠٠٠٨٢١
٨٦٤٥٠٠	استثمارات في شركات تابعة	(ج-٣)(١-٦)		٨٦٤٥٠٠	
١٢٠٠٠٠٠٠	استثمارات مالية متاحة للبيع	(ب-٦)		١٢٠٠٠٠٠٠	
					١٢٨٦٤٥٠٠
١٠٠٣٠٤٠٩١٩	إجمالي الاصول غير المتداولة				٩٧٢٥٧٤١٦٢
	<u>الاصول المتداولة (مرفق)</u>				
	<u>المخزون</u>	(ج-٣)(١-٧)			
٤٨٩٨٣١٤٣	خامات		٥٩.٦٨٦٥٢		
١٧.١٣٧٦٠٥	قطع غيار ومواد ومهمات		١٧١٧٢٢٧٤٠		
٣٨٧٤٦٥٥٨	انتاج غير تام		٣٤.٩٠٤٨٠		
(٢٨٦٨٥٤١١)	انتاج تام		٢٩١١.٨٦٠٠		
٦٨٦٥٥٣٧١٧				٥٥٥٩٩.٤٧٢	
١٣٤١٢٨١٣٥	عمـــلاء	ب-٧		٣٧٧٥٧٧٣٦٤	
١١٩.٢١٤٠٠	مديناـــون	ج-٧		١٠.٢٩٠.٥٤٥	
١٠١٧٨١٤٩٩	أرضـــة مدبنة	د-٧		١٦٩٥١٦٣٤١	
٦٧٤٥.٨٥٠٠	ودائع لأجل بالبنوك		٥٤٤٥٨٣.٠٠٠		
٣.١١٣٣٥٩	حسابات جارية بالبنوك		٣٤٢٣٩٢٨٩		
٢٥٦٠.٨	نقدية بالذخيرة		٥٦٢٣٥٢		
٧.٤٩١٧٣٦٧				٥٧٩٣٨٤٦٤١	
١٧٤٦٤.١٦١٨	إجمالي الاصول المتداولة				١٧٨٥٣٦٩٤١٣
٢٧١٩٤٤٢٥٣٧	إجمالي الاصول				٢٧٥٧٩٤٣٥٧٥





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

(تابع) المركز المالي المستقل

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

حقوق الملكية					
١٢٩١٥٠٠٠٠٠	راس المال (مرفق)	١		١٢٩١٥٠٠٠٠٠	
٥٢٧٣٦٩٢٤٣	الاحتياطي القانوني			٥٢٧٣٦٩٢٤٣	
٥٣٩٦٠٧٦٨١	احتياطيات أخرى (مرفق)	١٠		٥١٣٢٦٤٨٤	
(٤٨٨٢٨١٢٠٠)	أرباح / خسائر الفترة	١٦		(٨٤٤٤٩٩١٥)	
١٨٧٠١٩٥٧٢٧	إجمالي حقوق الملكية				١٧٨٥٧٤٥٨١٢
٥٠١٨٨٥٩٤	التزامات ضريبية مؤجلة	١١-١٢		٤٤٢٥٠٦٤٤	
٥٠١٨٨٥٩٤					٤٤٢٥٠٦٤٤
٣٥١٥٧٢٢٧	مخصص ضرائب متنازع عليها			٣٥١٥٧٢٢٧	
١٠٥٠٣٦٧٦	مخصص مطالبات و متازعات			١٠٥٠٣٦٧٦	
٥٢٩٩٤٩٨	موردون وأوراق دفع				
٦٠٧١٧٧٩٠٨	دائنون			٧٢٢٠٣٤٨٠٤	
١٧٠٩١٩٩٠٧	أرصدة دائنة			١٦٠٢٥١٤٩٢	
٨٢٩٠٥٨٢١٦	إجمالي الإلتزامات المتداولة				٩٢٧٩٤٧١١٩
٢٧٤٩٤٤٣٥٣٧	إجمالي حقوق الملكية والالتزامات				٢٧٥٧٩٤٣٥٧٥

الايضاحات المرفقة تخير جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
كيمائي / محمد مصطفى شتا

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية
محاسب/ خالد رأفت حرب

مساعد رئيس الشركة (خبير)
محاسب/ محمد محمود الزيات



قائمة الدخل المستقلة عن الفترة

من ٢٠٢٠/٠٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩		العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠		إيضاح رقم	البيان
من ٢٠١٩/١٠/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١	من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١	من ٢٠٢٠/١٠/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١	من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١		
٢٢٢٧١٩٩٦٣	٥٣٥٢٩٧٥٤٩٠	٢٢١٦٢٧٩٩٧٧	٤١٧٦٦٢٥٤١٩	١-١٢	صافي المبيعات
٢١٦٦٠٩١٦٩٩	٥٣٧٢٢١٤٨٩٧	٢١٥٣٧٥١٣٧٦	٤١٠٧٠٧٥٢١٧	١-١٣	تكلفة المبيعات
٦١١٠٠٢١٤	١٩٢٣٩٤٠٧-	٦٢٥٢٨٦٠١	٦٩٥٥٠٢٠٢		مجمل الربح
٥٣٨٢٠٨٠٣	١٤٤١٨٩٢٨٠	٤٩٧١٩٥٦	١٣١٤٠٦٨٥	٢-١٢	أيرادات تشغيل اخري
٦٣٣١٢٤٦٦	١٢٤٦٨٩٥١١	٨١٢٧٢٥٨٣	١٣١٧٩٣٦٥٨	٣-١٢	مصاريف عمومية وإدارية
٧٥٢١٤٣٩	١٣٧٨٣٧٥٢	٩٢٤٢٣٣١	١٤٢٧٤٣٤٨	٣-١٣	مصاريف تسويقية
١٢٢٧٢٠٢٥	٢٩٥٧٨٠٩٣	١١١٢٩٨٤٩	٢٧٠١٠٧٤٦	٣-١٣	مصرفوات اخري
٣٠٧١٢٥٨٧	٤٣١٠١٤٨٣-	٣٤١٤٤٢٠٦-	٩٠٣٨٧٨٦٥-		الارباح الناتجة عن التشغيل
٣٦٤٠٠٠٠	١٠٦٤٧٣٦٣٩	.	.	٣-١٢	ايرادات استثمارات
٣٤٣٥٢٥٨٧	٦٣٣٧٢١٥٦	٣٤١٤٤٢٠٦-	٩٠٣٨٧٨٦٥-		صافي الربح قبل الضريبة
.	.	.	.		ضريبة الدخل
٢٨١٠٩٧٩	٥٥٩٥٩٣٥	٢٩٦٢١٣٢	٥٩٣٧٩٥٠		ضريبة المؤجلة (أصل)
٣٧١٦٣٥٦٦	٦٨٩٦٨٠٩١	٣١١٨٢٠٧٤-	٨٤٤٤٩٩١٥-		صافي ربح الفترة
.	٠٠٠	.	.	٦٥	نصيب السهم في الارباح (جنه/سهم)

مهندس / محمد مصطفى شفا

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

محاسب / خالد رأفت حرب

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية

محاسب / محمد الزيات

مساعد رئيس الشركة (خبير)

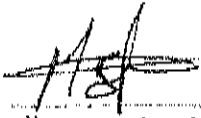


قائمة الدخل الشاملة للصنقل

من ٢٠٢٠/٠٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

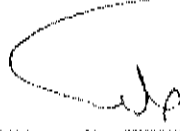
٢٠٢٠

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
٦٨٩٦٨.٩١	٨٤٤٤٩٩١٥-	صافي ربح الفترة
		الدخل الشامل الاخر
-	-	فروق عملة الناتجة عن ترجمة العملات الاجنبية
-	-	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
-	-	تغطية التدفق النقدي
-	-	الارباح(الخسائر) الاكثورية من نظم المزايا المحددة للمعاشات
-	-	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر في شركات شقيقة
-	-	ضريبة الدخل المتقطعة بعناصر الدخل الشامل الاخرى
-	-	مجموع الدخل الشامل الاخر عن السنة بعد خصم الضريبة
٦٨٩٦٨.٩١	٨٤٤٤٩٩١٥-	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة



مهندس / محمد مصطفى شامأ

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب



محاسب / خالد رأفت حرب

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية



محاسب / محمد الزيات

مساعد رئيس الشركة (خبير)





قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

جنيه

الاجمالي	ارباح العام	الاحتياطيات الاخرى	الاحتياطي القانوني	رأس المال	النيسان
٢٨٥٨٨٩٦.٢٢	٤٥٠.٢٣٩٩٣	٦١٢٥.٣٩٨٦	٥.٤٨٦٨.٤٣	١٢٩١٥٠.٠٠٠	الرصيد في أول يوليو ٢٠١٩
-	(٢٢٥.١٢٠.٠)		٢٢٥.١٢٠.٠		الاحتياطي القانوني
(٥٠.٤١٩.٩٥)	(٥٠.٤١٩.٩٥)				توزيعات ارباح ٢٠١٧/٢٠١٦
-	٧٢٨٩٦٣.٢	(٧٢٨٩٦٣.٢)			المحول إلى الاحتياطي العام
٦٨٩٦٨.٩١	٦٨٩٦٨.٩١				صافي ربح / خسارة الفترة
٢٤٢٧٤٤٥.١٨	٦٨٩٦٨.٩١	٥٣٩٦.٧٦٨٤	٥٢٧٣٦٩٢٤٣	١٢٩١٥٠.٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
(٥٥٧٢٤٩٢٩١)	(٥٥٧٢٤٩٢٩١)				صافي ربح / خسارة للفترة
١٨٧.١٩٥٧٢٧	(٤٨٨٢٨١٢.٠)	٥٣٩٦.٧٦٨٤	٥٢٧٣٦٩٢٤٣	١٢٩١٥٠.٠٠٠	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
-	٤٨٨٢٨١٢.٠	(٤٨٨٢٨١٢.٠)			المحول إلى الاحتياطي العام
(٨٤٤٤٩٩١٥)	(٨٤٤٤٩٩١٥)				صافي ربح / خسارة الفترة
١٧٨٥٧٤٥٨١٢	(٨٤٤٤٩٩١٥)	٥١٣٢٦٤٨٤	٥٢٧٣٦٩٢٤٣	١٢٩١٥٠.٠٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيميالي / محمد مصطفى شتا

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية

محاسب / خالد رأفت حرب

مساعد رئيس الشركة (خبير)

محاسب / محمد محمود الزيات





قائمة التدفقات النقدية المستقلة
شهر ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية
الإدارة العامة للشؤون المالية
قطاع الميزانية والتحليل المالي

مقارن ٢٠١٩/١٢/٣١	حائنه	كلية	جزئية	إيضاح رقم	البيان
٦٣٣٧٢١٥٦			(٩٠٣٨٧٨٦٥)		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :
٢٥٨٧٣٧٣٢			٢٤١٣٢٧٤٥	١٤	صافي الربح / الخسارة قبل الضرائب
-			(١٣٢٧١٠٠)		فروق العملة
(١٠٦٤٧٣٦٣٩)			-	٦-٤/١٢	ارباح رأسمالية
١٣١٩٢٩١١			-		الاستثمارات
٣٩٦٦٨٠٤١			٣٩٧٢٩٠٧٢	٤	المخصصات
(١٤١٠٨٤٥٠٨)			(١٠٣٩٦٠٠١)	٤-١٢	الاهلاكات الاصول الثابتة
(١٠٥٤٥١٣٠٧)			(٣٨٢٤٩١٤٩)		الفوائد الدائنة
(٣٢٧٩٧٨٥١٨)			١٣٠٥٦٢٢٤٥		ربح التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
٢٤٦٠٠١٠٥٦			(٢٤٣٤٤٨٧٢٩)	٧-٣	التغير في المخزون
(١٢٢٤٥٥٨٣)			١٦١٢٠٨٥٥		التغير في العملاء
(٩٣٧٧٤٧٤١)			(٦٩٢٢٤٩٣١)	٧	التغير في المدينين
٢٤٥٤٩٩			-		التغير في ارصدة مدينة
(٥٠٥٣٥٩٧٥)			-		التغير في استثمارات في شركات تابعة
٩٤٢٣٧٢			(٥٢٩٩٤٩٨)		مخصصات ضرائب مستخدمة
(٤٦١١٤٥٧٣٧)			١١٤٨٥٦٨٩٦	٨	التغير في الموردين وأوراق الدفع
(٣٦٦١٠٧٧٣)			(١٠٦٦٨٤٩٥)	٨	التغير في الدائنين
(٨٤٠٥٥٣٧٠٧)			(١٠٥٣٥٠٨٠٦)		التغير في ارصدة دائنة
(١٣٦٠٨٣٩٦٠)			-		التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
(٩٧٧٢٣٧٦٦٧)	(١٠٥٣٥٠٨٠٦)		-		ضرائب دخل مدفوعه
١٠٦٤٧٣٦٣٩			-	١٠-٤/١٢	صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
١٢٢٢٨٠٥١٥			١١٨٨٦٠٤٠		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :
-			١٣٢٧١٠٠		إيرادات المحصلة من الاستثمارات في شركات تابعة
(٢١٩٥٩١١٦)			(٩٢٦٢٣١٥)	٥	متحصلات من الفوائد الدائنة
٢٠٦٧٤٥٠٣٨	٣٩٥٠٨٢٥		-		متحصلات من بيع اصول ثابتة
(٣٧١٢٦٩٠٩٥)			-		متحصلات (مدفوعات) الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ
(٣٧١٢٦٩٠٩٥)			-		صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
(٢٥٨٧٣٧٣٢)	(٢٤١٣٢٧٤٥)		-		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :
(١١٦٧٥٨٥٤٥٦)	(١٢٥٥٣٢٧٢٦)		-		التوزيعات المدفوعة
٢٩٣٠٤٠٨٠٨٩	٧٠٤٩١٧٣٦٧		-		صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
١٧٢٢٨٢٢٢٣٣	٥٧٩٣٨٤٦٤١		-	١٦-١٢	أثر التغييرات في أسعار الصرف على النقدية وما في حكمها
			-		صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال المدة
			-		النقدية وما في حكمها في أول يوليو ٢٠٢٠
			-	١٧	النقدية وما في حكمها في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
كيمالي / محمد مصطفى شتا

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية
محاسب/ خالد رأفت حرب

مساعد رئيس الشركة (خبير)
محاسب/ محمد محمود الزيات



تفصيلي الإيرادات
من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

الفترة المناظرة		القيمة بالجنيه	الكمية بالطن	البيان
القيمة بالجنيه	الكمية بالطن			
<u>إيرادات النشاط :</u>				
١٩٦٣٩١٩	٥١,٥٩٠	٦٢٦٨.٦	٢٢,٥٠٠	- زيت نقل الحركة
٦٠٩٢٢٨٢٢٦	٥٤٢٩٠,٢٢٠	٦٥٢٩٤٨٦١٤	٦٩٢٦١,٦٠٠	- زيوت اساسية
١٢٤٨٧٢٠٢٩	١٥٢٣٧,٢٤٠	١٥٢٦٧٨٤٩٧	١٥٢٧٥,٩٤٠	- شمع سائل غير مهدرج
١٦٤٠٥٥٩٤٨	١٢٠٥٨,٠٠٠	١٧٥٧١٤٤٧٠	١٥٨٢١,٤٠٠	- شمع صلب
٢٤٧٤٥٤	٢٠,٠٠٠	.	٠,٠٠٠	- شمع صلب غير معالج
٨٣٨١١٩	٦٨,٠٤٠	٥٧,٠٨١	٥١,٣٢٠	- مخلفات شمعية
١٠٥٥٨٠٠٢٩١	١٩٢٣٤٦,٤٣٣	١٠٥٥٥٨٤١٧٤	١٩٨٢٤٨,٢٣٤	- سولار
٢٢٢٦٥١٤٩٧	٤٤٢٧٤,٩٩٦	٢٣٢٦١٥٨٨٠	٤٢٠١١,٣١١	- تافتا
١٢٤٨٥٨٧٠٧	١٩١٩١,٣١٩	١٣١٠٣٥٢٨٤	١٨٦٤٧,١٣٣	- سيرات
٩٩٠٦٤٩٨٤٣	١٩٦١٢٩,٩٤٤	١٥٣٢٨١٠٥٢٠	٣٥٦٣٣٩,٤٢١	- مازوت تصدير
.	.	١١٩٥١٧٥٥٣	٣٠١٧٠,٨٦٥	- مازوت تصدير طرف (الهيئة)
١٠٠٥١١٩٤٥٢	١٥٨٩٥٩,٥٧٨	.	٠,٠٠٠	- مازوت خلط
٣٩٦٤٥٦٤٦	٩,٩٢,٥٨	١٢٢,١٨١١٤	٣٢٧٧٤,٩٨٠	- مازوت ثقيل
٥٢٨٠٠١٩١	١١٨٤١,٣٤٧	-	-	- Vr
١٤٤١٦٠	٤٦,٢٤	٣٩٧٥٠	١٢,٧٥٠	- مخلفات
-	-	٤٦٥٥٧٦	٨٩,٤٦٠	- مستخلص عطري
٥٣٥٢٩٧٥٤٩٠	٧١٤٦٠٨,٥٢٢	٤١٧٦٦٢٥٤١٩	٧٧٨٧٢٦,٩١٤	جملة
<u>إيرادات فوائد دائنة :</u>				
١٩٣٥٠٤٧٥		٢٤٥٢٠٤٣		- فوائد دائنة بنك أهلي
٧٤٠٦٩٧٧١		٣١١٨٢٧٤		- فوائد دائنة بنك قطر الاهلي الوطني
٤٨٨٢٨١		٤٠٤٩٦٥		- فوائد دائنة بنك مصر
٤٧١٧٥٩٨١		٤٤٢٠٧١٩		- فوائد دائنة بنك الشركة المصرية للتجارة الدولية
١٤١٠٨٤٥٠٨		١٠٣٩٦٠٠١		جملة
<u>إيرادات أخرى :</u>				
٤٢٧١٥٠		٢٤٣١٢٨		- تعويضات وغرامات
.		١٣٢٧١٠٠		- ارباح رأسمالية
٢٦٧٧١٢٢		١١٧٤٤٥٦		- إيرادات متنوعة
٣١٠٤٧٧٢		٢٧٤٤٦٨٤		جملة
١٤٤١٨٩٢٨٠		١٣١٤٠٦٨٥		جملة
٥٤٩٧١٦٤٧٧٠		٤١٨٩٧٦٦١٠٤		الاجمالي





تسكفة المبيعات المستقلة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
٢٩١٦٦٩١٥٧	٣٠٣٨٠٢٩٣٢	- الأجور
٤٧٣١٦٩٧٩١٦	٣٤٨٥١٧٨٤٥٨	- خامات رئيسية
٢٠٧٨٥٣٢٣	١٧٠٥٩٩٣٣	- خامات مساعدة
٣٧٨٨٩٢٢١	٣٧٨٢٧٠١٧	- إهلاك
٢٩٠١٧٣٢٨٠	٢٦٣٢٠٦٨٧٧	- تكاليف أخرى
٥٣٧٢٢١٤٨٩٧	٤١٠٧٠٧٥٢١٧	الاجمالي



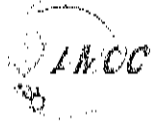
تفصيلي حساب تكلفة المبيعات (التشغيل) المستقلة

أولاً : الأجرور
من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه		البيان
	كلى	جزئى	
٢٦٢٦٦٦٩٦٥	٢٧٤٣٩١٥٥١		إجرور نقدية التأمينات
٨٦١١١٢٢		٨٠٠١٧٩٦	التأمينات الاجتماعية
١٢٨١٣٣٧٥		١٤١٢٦٤١٣	التأمين إداري
٦٥٧٧٦٩٥		٧٢٨٣١٧٢	معاش تكميلي
٢٨٠٠٢١٩٢	٢٩٤١١٣٨١		جملة
٢٩١٦٩٩١٥٧	٣٠٣٨٠٢٩٣٢		الإجمالي

ثانياً : الخامات الرئيسية
من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه		الكمية بالطن	البيان
	كلى	جزئى		
٥٣٧٢٢٥٠٩٤	٤٦٧٤٣١٩٦٩		٧٠٤٤٥٠٦٤٧	* رصيد اول المدة : إنتاج تام + رافينات المدخلات : * تغذية الوحدات مازوت خام علمين ميدروجين جملة * تغذية للخاط LCO كبروسين كثر ستوك مسطويين كثر ستوك محض مخلفات خط سولار جملة
		٢١٢٨٤٠٢٢٨١	٦٩١٠٩٤٧٨٣	٧٤٨٦٠٠٣٧٨
		٥٢٥٥٧١٩٠	٥١١٣٠٩٧٢	٥٢٥٥٧١٩
		٣١٨٠٩٥٩٤٧١	٦٩٦٢٠٨٧٥٦	٧٥٣٨٥٦٠٩٧
			٢٦٩٠١٢	٠٠٠٠
		٦٦٩٨٦٠٩٨	٢٣٢٢٤٠٩٧٤	٣٠٥٧٣٠٨٦١
			١٢٠١٢٠٣٦٨	٠٠٠٠
			٢٣٩٦٩٠١١٤	٠٠٠٠
			٢٢١٣٠٣٠٥	٠٠٠٠
			٥٩٧٠٠٩٧	٠٠٠٠
		١٦٩٩٨٦٠٩٨	٦٢٢٨٥٠٩٧٨	٣٠٥٧٣٠٨٦١
٤٩٣٩٩٩٢٩٠٩	٣٣٤٢٩٤٥٥٦٩		٧٥٨٤٩٤٠٧٣٤	٧٨٤٤٢٩٠٩٥٨
٧٤٥٥٢١٠٨٧	٣٢٥١٩٩٠٨٠		١٠٧٤٦٠٠٩٣٦	٨١٦٦٠٠٠١
			٦٨٧٠٠٩٢٣	٦٦٧٧٠٧١٢
٤٧٣١٦٩٧٩١٦	٣٤٨٥١٧٨٤٥٨		٧١٤٦٠٨٠٥٢٢	٧٧٨٧٢٦٠٩١٤
				يخصم : * رصيد آخر المدة إنتاج تام + رافينات الفاقد تكلفة الخامات الرئيسية

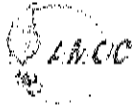


ثالثاً : الخاسمات المساعدة و الإهلاك و المصاريف الأخرى المستقلة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه		البيان
	كلي	جزئي	
			<u>خامات مساعدة وإضافات :</u>
٩٨٢٢١٦١		٩٥٧٩٤٩٣	كيماويات الزيوت
٦٤٠١٧٥٦		٦١٧٧١١٤	كيماويات السولار
١٣٤٧١٠١		١٣٠٣٣٢٦	كيماويات مرافق
٣٢١٤٣٠٥		.	إضافات
٢٠٧٨٥٣٢٣	١٧٠٥٩٩٣٣		جملة
			<u>الإهلاك</u>
٤٧٦٠٦٠٧		٤٧٦٠٠١١	إهلاك مباني ومنشآت
٣٠٥٤٨٧٧٧		٣٠٤٧١٤٤١	إهلاك الات ومعدات
١٤٣٦٣٠٩		١٣٦٩٥٣٤	إهلاك وسائل نقل وانتقال
١١٤٣٥٢٨		١٢٢٦٠٣١	إهلاك عدد وأدوات
٣٧٨٨٩٢٢١	٣٧٨٢٧٠١٧		جملة
			<u>تكاليف أخرى</u>
١٣٤٩٦٥٢٥٨		١٢٤٥٥٤٦٣٥٠	غاز طبيعي
٢١٤٢٢٠٢		٢١٤٢٢٠٢	صرف صحي
٦٠٧٨٦٨٠٦		٥٦٩٣٠٠٦٧	كهرباء تشغيل
٥٦٣٥٤٥٠		٤٦٢٤٢٥٢	تكاليف تشغيل
١٤٢٣٨٢٠		٩٩٥٢٥٧	زيوت معدات
١٨٦٠٩٨٠٨		١٠٢٦٦٦٦٨	قطع غيار
٣٠٣٠٠٥٣		٣٥٣١٧٩٧	مواد ومهمات متنوعة
٢١٣١٥١٥٤		٢٧١٢٩٨٦٦	مصاريف صيانة
٣١٤٣٥٨٦٣		٣٠٧٣٣٩٧٢	م. إدارة التشغيل وخدمات فنية
٨٢٨٨٦٦		٢٣٠٦٠٤٦	أخرى
٢٩٠١٧٣٢٨٠	٢٦٣٢٠٦٨٧٧		جملة
٣٤٨٨٤٧٨٢٤	٣١٨٠٩٣٨٢٧		الإجمالي





مصاريف عمومية وإدارية المستقلة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
٧٥٧٢٦١٥٥	٧٧٦٠٠٣٠٤	اجور (اعى نخبة - مزايا عينية - تامينات)
٣٧٢٨٢٨	٣٤٣٦٦٣	مواد ومهمات متنوعة
٦٤٢٩٦٤٧	٦١٧٤٧٧٩	إنارة
٣٩١١٢٥	٣٢٠٩٤٣	مياه
٢٦٩٣٣٤	٢٥٨١٩١	ادوات كتابية ومطبوعات ومهمات حاسب
٢٩٦٠٨١	٤٦٤٥٩٢	مصروفات صيانة
١٩٢٢٣٤٦	٨٧٧٩٣٥	م. ضيافة وعلاقات عامة
٢٨٨٠	٥٩١٨	نشر واشترك بالجراند والمجلات
٣٦٢٤٣٤	٤٩٩١٣٩	نشر القوائم المالية
٣٢٢٢٨٦٣	٢٠٦٧٧٣١	اشترك برامج
٣٣٨٩٧٤	٢٩٢٣١٥	تليفونات وفاكس وانترنت
٢١٨٣٧٣	١٩٧٢٦٥	بدل سفر وانتقالات
١٣٧٠٧٩	.	بدل سفر وانتقالات وتدريب خارجي
٤٣٠	٢١٠	مصروفات نقل مواد ومهمات
٣٢٦٩٨٦٠	٢٩٠٢٣٩٧	ايجار سيارات و جراجات واخري
٤٩٥٢٠٠	٥٠٤١٥٠	خدمات محاسبية وقانونية
٤١٧٢٣٦	٥٥٩٧١٧١	مصاريف منطقة جغرافية
.	١٥٥٠٠	خدمات وزارات وهيئات ومعارض
٥٧٦٢٣٤٩	٥٥٧٧٢٢٥	تأمين
٩٢٧١٠٣	٣٤٣٣٨٨	تكاليف تدريب
٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	مساهمة الشركة في صندوق الخدمات
٩٨٥٧٢٧	٩٦٣٧٢٨	مصاريف ادارة (ابروم)
٥٥٧١٢	٤٨٦٠٧	عمولات ومصروفات بنكية
٨٥٧٤٥٨	٣٠١٩٧١	مصروفات جمعية عمومية
٩٣٤٦٨٣١	٥٢١٣٦٠٠	مصروفات خدمية متنوعة
٦٤٠٥٥٧٢	١٨٠٤٤٨٥	رسم تمغة واخري
١٨٧٠٣٠١	١٠٧٠٦٧٧	ضرائب عقارية
-	١٠٤٧٤٤١٥	المساهمة التكافلية
١٦٠٥٦١١	١٨٧٣١٨٧	اهلاك طرق واثاث
١٢٤٦٨٩٥١١	١٣١٧٩٣٦٥٨	الاجمالي





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

مصاريف تسويقية المستقلة

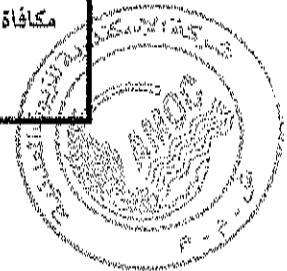
من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

البيان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
أجور	٦٠٠٧٨٣٥	٦١١٢٠٤٩
مهمات تعبئة وتغليف	٢٩٧٠٣١٤	٣٢٧٦٥٧٣
تسهيلات تصدير	١٩٠١٠٠٣	٩٨١٣٥٦
ايجار مستودعات	٧٩٨٤١٤	٧٢٥٨٣١
مصاريف تسويقية أخرى	٢٥٦٧٩١٣	٢٥١٤٧٣٤
اهلاك	٢٨٨٦٩	١٧٣٢٠٩
جملة	١٤٢٧٤٣٤٨	١٣٧٨٣٧٥٢

مصرفيات اخري المستقلة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

البيان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
فروق تقييم عمله	٢٤١٣٢٧٤٦	٢٥٨٧٣٧٣٣
تعويضات وغرامات	٣١٨٠٠٠	.
تبرعات	.	٣٠٢٦٣٦٠
بدل انتقال اعضاء مجلس الادارة	٥١٤٥٠٠	٦٢٣٠٠٠
بدل حضور اعضاء مجلس الادارة	٤٥٥٠٠	٥٥٠٠٠
مكافأة اعضاء مجلس الادارة	٢٠٠٠٠٠٠	.
جملة	٢٧٠١٠٧٤٦	٢٩٥٧٨٠٩٣





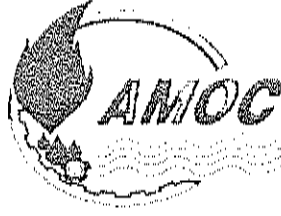
بيان تحليلي بالاصول الثابتة

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

جنيه

مرفق (١)

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	الاصول	الإجمالي	التكلفة	جزئي	التبيان
٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣		٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣	الإجمالي
				٧٦١٠٠٩	مباني نشاط إنتاجي
				٢٨٧٣٣٩١٥	مستودعات الشموع
				١١٤٤٢٥٤٣٤	مجمع الزيوت
				٨٥٦٢٨٥	مجمع السولار
				٢٧١٨٨٨	التحلية الحامضية
					وعاء حامض الهيدروكلوريك
				٢٥٥٨٤٩٧	مباني خدمات ومرافق
				٤٤٣٧٨٤	مبنى محطة الكهرباء
				١٦٨٨٩٣٩٠	مبنى العيادة وغرفة الفوتوجيه
				٢٦٩٧٨٨٠٦	اصنام منليه
				٣٩٥٥٠٧٣٥	مجمع الزيوت
				١٤٠٤٨٤٧	مجمع السولار
				٣١٤٠٠٧٩	الصراف السضحي
				٨٧٠٣١٠	مخازن السمومات / شيريت
				١٥٨٣٣٠١	مبنى النعل
				٤٤٤٦٦٠٣	شبكة الصرف الصناعي
				٥٦٦٥٦٦٨	شبكة صرف مياه الامطار
				٤٢٩٧٨٥	ورش
					مطر سيارات الإطفاء
				٢٢٤٦٠٧٩٧	مباني ادارية
				١١٩٦١٨	مبنى الاداري / التبريد / الاستحققات / مبنى بحوار الميناء
					المسجد
				٨٥١٥٢٩٨	طرق
					داخلية
١٢٠٨٩٥٣٣١	١١٥٢٣٢٧٩٥	١٦٦٤٤٤٥٧٧	٢٨١٦٧٧٣٧٢	٥٧١٣٢٢	خارجية
				٨٢٦١٥٢٩٢٩	الات نشاط إنتاجي
				٣٨٥١١٧٦١٨	مجمع الزيوت
				٧٩٨٧٨٥٧٧	مجمع السولار
					الثوباك
				٢٥٥٤٧٨٢٦٦	الات خدمات ومرافق
				٢٠٩٨٠٧٣٩٥	مجمع الزيوت
				٢١٢١١٦١١	مجمع السولار
				٢٩٠٩٥٢	محطة الغاز الجديدة
				٧٤٣٩٥	خط المياه العذبة
				٣٢٣٦٥٧١	آلات / نشاط / جرار زراعي / اسعاف
				١٩٩٥١٢٨	محطة التلمينات الجديدة
				١٠٨٥٧٨	شبكة التبريد
				٦٣٥٧٢٨٠	الرصيد الذاتي
٦٥٨٢٧٨٢٧٥	٦٢٧٨٠٦٨٢٢	١١٦٢١٠٢٥٦٨	١٧٨٩٩٠٩١٠٠		
٦٥٧٥٧٤٩	٥١٧٧٣٤٦	١٩٤٥٣٣٦٢	٢٤٦٣٠٧٠٨		وسائل نقل وانتقال
١١٢٩٣٨٩٥	١٠٠٧١٤٠٣	٢٩٧٨٥٦٥٤	٣٩٨٥٧٠٥٧		عدد أدوات
١٠٣٢٠٢٢٠	٩٦٧٨٥٢٢	١٦١٠٢٩٩٥	٢٥٧٨١٥١٧		أثاث ومعدات مكاتب
٨٨٥١٢٥٤١٢	٨٤٥٧٠٨٨٤١	١٣٩٣٨٨٩١٥٦	٢٢٣٩٥٩٧٩٩٧		إجمالي الأصول الثابتة



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

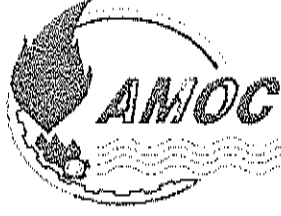
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

(أولاً) التكوين السلعي

جنيه

مرفق (٢)

٢٠٢٠/١٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
			<u>أعمال مدنية</u>
			٢٢٢٢٢
		٣٦١٢٤٥٧١	- مستودع جديد FB-٢٠٥٢
		١٧٠٨٢٨٦٢	- مبنى إداري (١) هيكل خرساني
		٥٤١٨٧٤١	- مبنى إداري (٢) هيكل خرساني
٥٢٩٦٦٤٦٢	٥٨٦٢٦١٧٤		
			<u>آلات ومعدات</u>
		٢٠٩٩٥٨٣٢	دراسة جدوى شركة Axens تعديلات ال- Mddu
		١٩١٩١٩٠	- مشروع ZLD
		١٢٨٤٩٣٨٧	دراسة جدوى شركة Flour
		٥٣٢٠٢٨٤	- المحرك الجديد الخاص بالضاغط ١٥٥١
		١٠٨٣٣٥٨	- مصائد البخار
		١٤٢٥١٣٤	- وحدة معالجة المياه
		٣٢٥٢٥٧٥	- scada system
		١٢٣١٣٥٤	شبكة ربط غرف تحكم اموك ١ باموك ٢
		١٧٨٨٦٣	- توريد وتجهيز أجهزة الرصد الذاتي على مدخنة الوحدة ٣٠٠
٣٧٤١٨٨٥٤	٤٨٢٥٥٩٧٧		
			<u>أثاث وتجهيزات</u>
			<u>نظام ERB</u>
			<u>مهمات بمخازن المشروعات</u>
٢٠٣٥٠١	٦٥١٠٢٦		
٣٧٨٧٩٢٥	٤٨٨٤١١٩		
٩٥٣٧٦٧٤٢	١١٢٤١٧٢٩٦		<u>إجمالي التكوين السلعي</u>



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية
الادارة العامة للشئون المالية
قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
(ثانياً) الإنفاق الإستثماري

جنيه

تابع مرفق (٢)

البيان	جزئي	كلى	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
• دفعات مقدمة محلي			
- عقود وتوريدات	٧٧.٠٩١		٤٢٢٣٩٣٣
. دفعات اجنبية لاعتمادات مستندية	٨١٣٤٣٤	١٥٨٣٥٢٥	٥٤٥.٣٣٢
اجمالي الإنفاق الإستثماري		١٥٨٣٥٢٥	٩٦٧٤٢٦٥





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالاستثمارات

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

جنيه

مرفق (٣)

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
٨٦٤٥٠٠	٨٦٤٥٠٠		<u>استثمارات في شركات تابعة</u> شركة الاسكندرية للمنتجات الشمعية
١٢٠٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠٠		<u>استثمارات مالية متاحة البيع</u> شركة الاسكندرية للمنتجات البترولية المتخصصة (أسبك)
١٢٨٦٤٥٠٠	١٢٨٦٤٥٠٠		إجمالى الأستثمارات





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية
الادارة العامة للشئون المالية
قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالاصول المتداولة
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

جنيه

مرفق (٤)

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيسان
			* المخزون
٢٤٨.٥٦٥٧		٢٧٠.٨٠٦٧٠	. خامات رئيسية
٢٤١٧٧٤٨٦		٣١٩٨٧٩٨٢	. خامات مساعدة (كيمياويات و اضافات)
١٥٧٢.٤١٨٨		١٥٩٥٣٨١٣٠	. قطع غيار
(٤١٢.٦١)		(٤١٢.٦١)	. انخفاض أسعار مخزون
١.١١٨٧٣١		١٠٠.٣١٨٢٢	. مواد ومهمات متنوعة
١٤٥١٤٤		١٢٧١٤٤	. مواد تعبئة وتغليف
٦٦٠.١٨		٧٤٢١٠	. مهمسات معارة للغير
٢٤٢١٥٨٥		٢٣٦٣٤٩٥	. الاعتمادات المستندية و مصاريفها
٣٨٧٤٦٥٥٨		٣٤.٩٠٤٨٠	. انتساج غير تام
٤٢٨٦٨٥٤١١		٢٩١١.٨٦٠٠	. انتساج تام
	٥٥٥٩٩.٤٧٢		
١٣٤١٢٨٦٣٥	٣٧٧٥٧٧٣٦٤		* عملاء
			** مدينون
٨٢٢٣٤٩٠		٨٥٩٧١٨٧	. جارى الشركات
١٨٢.٠٠٠		.	. مستدينون متنوعون
٣١٤٥٦٢		٣٣٧٤٩٣	. مصلحة الجمارك
٤٩٦٦١٥٣٥		٤٩٦٦١٥٣٥	. تأمينات لدى الغير
١٨٤٠٠.١٩٤		٢٣١٧٦٤١١	. مديونيات عاملين
١٤٢.١٧٤٩		٢٠٠.٤٣٩١٩	. مبالغ مستقطعة من المئبغ
١.٠٠٠.٠٠٠		١.٠٠٠.٠٠٠	. مصلحة الضرائب - دفعات
٢٥٣٩٩٨٧٠		.	. ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج
.		٨٤.٠٠٠	. سلف مستديمة
	١.٢٩٠.٠٥٤٥		
٦٧٤٧٦٦٨٩		٣٧٣٨١٥١٠	* ارضية مدينة
٣.٠٥٣.٠٨٩		١٢٤.٤٣٧٦٨	. مطالبات
١٤٣٣٣٦		٥٤٧٧٧١٧	. دفعات مقدمة
٦١٥٣٢٩		٤١٣٩٧٣	. مصروفات مقدمة
٤٨٩٢٨٧		٤٩٢٨٢٥	. فوائد مستحقة بنك أهلى بالجنيه
٢٦٥٢٤٦٩		١٣٢٣٩٧٣	. فوائد مستحقة بنك أهلى بالدولار
١١٩٢١١		٣٧٣٣٩٧	. فوائد مستحقة بنك SIA جنيه
٥٦١٥		.	. فوائد مستحقة بنك قطر الوطنى الأهلى بالجنيه
١.٦٧٧٤		١٤١٧٨	. فوائد مستحقة بنك قطر الوطنى الأهلى بالدولار
	١٦٩٥١٦٣٩١		. فوائد مستحقة بنك مصر بالجنيه
٦٧٤٥٠.٨٥٠٠	٥٤٤٥٨٣.٠٠٠		* النقدية
٣.١١٣٢٥٩	٣٤٢٣٩٢٨٩		. ودائع لأجل
٢٩٥٦.٨	٥٦٢٣٥٢		. حسابات جارية
			. نقدية بالخزينة
١٧٤٦٤.١٦١٨	١٧٨٥٣٦٩٤١٣		إجمالى الأصول المتداولة



شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالعمسلاء

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

جنية	البيان
١.٥١١٨٧.٥	شركة الإسكندرية لمنتجات الشمع
٨٢٣٧١٨٣	شسل
٥٣٦٠.٨٤٩	الجمعية التعاونية للبتروك
٢٣٧٩١٣١٤	إكسون موبيل
٨٧١١.٥٧	توتال
٣٦٨١٥٩١	شيفرون
٨٧٧.٨٤٠	مصر للبتروك
٨٤٠.٣٧٧٦	ليبيا أويل
٦٨٩٧٦	بيزلا كاربون
١٦٧٦٠.٩٦٦	أسبك
٣٤٨٧.٢	طاقة / كاسترول
٤٦٣٤٤١	إمارات مصر
٩٣٣١٩.	بترومين
٢.٥٥١٢	ميدور
١٣٨٤٣٩.٥٣	ليتاسكو
٤٢٢.٩	لام أويل
٣٧٧٥٧٧٣٦٤	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠



* يتم تحصيل جميع المبالغ على العملاء في مواعيد استحقاقها



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

(أولاً) : البنك الأهلي المصري

بالجنيه

البيان	جنيه	جنيه
رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		١٤١٠٦٩١١,٦٢
<u>يخصم :</u>		
- شيكات لم تقدم للصرف		١٦٨٨٩٤٥,١٣
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		١٢٤١٧٩٦٦,٤٩

بالدولار

البيان	دولار	دولار
رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		٥١٦٤٥٨,٠٩
<u>يخصم منه :</u>		
- شيكات لم تقدم للصرف		٣٩٣٤,٠٠
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		٥١٢٥٢٤,٠٩

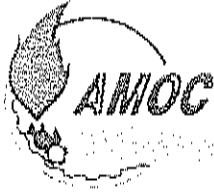
جنية ١٥,٧٧

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر الدولار

البيان	يورو	يورو
رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		٥٨٥٣,٢٣
<u>يخصم :</u>		
- شيكات لم تقدم للصرف		١٠٠,٠٠
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		٥٧٥٣,٢٣

جنية ١٩,٢٨٧١

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر اليورو



شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠



الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

(ثاناً) : بنك مصر

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٢٩٣٦٣٨,٤٦		رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
		<u>يضاف :</u>
١٥٣٨٨٣,٣٣		- شيكات لم تقدم للصرف
١٣٩٧٥٥,١٣		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

بنك مصر - حساب يوم بيوم

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٦٠٣٠٧٣٣,٢١		رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٦٠٣٠٧٣٣,٢١		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

بنك مصر - دولار

جنيه	جنيه	البيان
١٩٣٥٤,١٣		رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
١٩٣٥٤,١٣		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

(ثالثاً) : بنك قطر الوطني الأهلي

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
١٣٥.٤٧٥,٣٩		رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
		بخصم :
٥٥٢٦٣٨,٥٠		- شيكات لم تقدم للصرف
٧٩٧٨٣٦,٨٩		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

بالدولار

دولار	دولار	البيان
١١٣٣٣٨,٤٢		رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
١١٣٣٣٨,٤٢		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

(راعياً) : بنك SAIBANK

بالجنيه

البيان	جنيه	جنيه
رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	١٨١٨٠٧٨٥,٨٥	
<u>يخصم :</u>		
- شيكات لم تقدم للصرف	١٣٧٩٩١٩٩,٧٥	
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٤٣٨١٥٨٦,١٠	

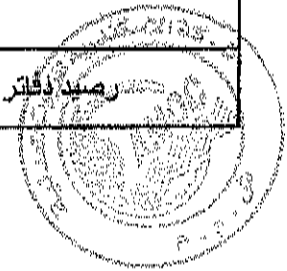
بالدولار

البيان	جنيه	جنيه
رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٩٦٢٤,٦٣	
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٩٦٢٤,٦٣	

(خامساً) : بنك الكويت الوطني

بالجنيه

البيان	جنيه	جنيه
رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٣٦٠٢,١٨	
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٣٦٠٢,١٨	





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالخصوم المتداوله

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

جنيه

مرفق (٥)

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيسان
٣٥١٥٧٢٢٧	٣٥١٥٧٢٢٧		* مخصص ضرائب متنازع عليها
١٠٥٠٣٦٧٦	١٠٥٠٣٦٧٦		* مخصص مطالبات و منازعات
٥٢٩٩٤٩٨	.		* موردون و أوراق دفع
			* دائنون
٥٦١٧٤٨٦٠٣		٦٦٨٦٠١٣١١	. جارى هبة البترول
٧٠٧٨٥٤٦		١٩٣٩١٨٠	. جارى الشركات
١٥٨٩٢٠٧		١٧٤٦٠٤٥	. تأمين ايتدالى
٣٦٢٠١٧٦		٢٩٢٦٦٣٨	. تأمين نهالى
٧٩٢٤١٤٢		٦٨٣٨٥٥٢	. تأمين ضمان
٣٧٦٤٧٢		٢٨٣٤٨٦٠	. التامينات الاجتماعيه
٢٤٨٤٠٧٦٢		٣٧١٤٨٢١٨	. الضرائب المتنوعه
	٧٢٢٠٣٤٨٠٤		* المستحق من التزامات طويلة الاجل
			* أرصدة دائنة
٨٩٩٣٥٣٢		١١٤٤٤٩١٦	. صندوق علاج أسر العاملين
٢٦٩٣٥١		١٢٩١٣٤	. دمغات هندسية وتطبيقية وتشيد وبناء
١٢٣٥٦٧٩١٦		١١٩٤٦٢٠٦٨	. دائنون متنوعون
٧٠٦٥٧٤٨		٥٧٥٩٥٦١	. مبالغ مجنيه من تحت حساب إنهاء أعمال
١٩٤٠٣٨٧٦		٢١٨١٩٠٥٢	. مستحقات عاملين
١٦١٩٤٨٤		١٦٣٦٦٨١	. أرصدة دائنة مختلفة
	١٦٠٢٥١٤١٢		
٨٢٩٠٥٨٢٦٦	٩٢٧٩٤٧١١٩		إجمالى الخصوم المتداوله



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي برأس المال المدفوع

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

مرفق (٦)

جنية	جنية	البيان
		* أسهم نقدية
	٢١٠٠٠٠٠٠	١٠٠ % من رأس المال الأصلي
	٤٨٨٠٠٠٠٠	١٠٠ % من الزيادة في رأس المال النقدي
٦٩٨٠٠٠٠٠		
		* أسهم عينية
	١٢٢٠٠٠٠٠	١٠٠ % من الزيادة في رأس المال (شركة الإسكندرية للبتروك)
١٢٢٠٠٠٠٠		
		* أسهم مجانية
	٤١٠٠٠٠٠	٥٠ % من رأس المال المدفوع
	٤٣٠٥٠٠٠٠	٥٠ % من رأس المال المدفوع
٤٧١٥٠٠٠٠		
١٢٩١٥٠٠٠٠		إجمالي رأس المال المدفوع





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان توزيع رأس المال المصدر على المساهمين

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

تابع مرفق رقم (٦)

م	الاسم	عدد الاسهم	قيمة المساهمة بالآلاف جنيه	النسبة %	العملة التي تم الوفاء بها
١	الاهلي كابيتال القايزة	٣٢٧.٠٠٠.٠٠٠	٣٢٧.٠٠٠	٢٥,٣٢	جنيه مصري
٢	شركة مصر كابيتال	١١١٨١٧٣٢٠	١١١٨١٧,٣٢	٨,٦٦	جنيه مصري
٣	شركة الاسكندرية للبترو	١٢٢.٠٠٠.٠٠٠	١٢٢.٠٠٠	١٤,١٧	حصص عينية
		١٣٦٣.٠٠٠.٠٠٠	١٣٦٣.٠٠	٥,٨٣	جنيه مصري نقدية
٤	شركة مصر للتأمين	٧.٢٦١.٠٢٠	٧.٢٦١,٠٢	٥,٤٤	جنيه مصري
٥	شركة مصر لتأمينات الحياة	٥٨٦.٧٦٥٥	٥٨٦.٧,٦٥٥	٤,٥٤	جنيه مصري
٦	الجمعية التعاونية للبترو	٤٦١٢٥.٠٠٠	٤٦١٢٥	٣,٥٧	جنيه مصري
٧	شركة مصر للبترو	٤٦١٢٥.٠٠٠	٤٦١٢٥	٣,٥٧	جنيه مصري
٨	صندوق التأمين الاجتماعي للعاملين بالقطاع الحكومي	٦٦٥٩٣٢٥٠	٦٦٥٩٣,٢٥	٥,١٦	جنيه مصري
٩	صندوق التأمين الاجتماعي للعاملين بقطاع الاعمال	٦٤٥٧٥.٠٠٠	٦٤٥٧٥	٥,٠٠	جنيه مصري
	إجمالي عام (أفراد ومؤسسات أخرى)	٢٤٢.٩٥٧٥٥	٢٤٢.٩٥,٧٥٥	١٨,٧٤	جنيه مصري
	الإجمالي	١٢٩١٥.٠٠٠.٠٠٠	١٢٩١٥.٠٠	١٠٠	



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية
الادارة العامة للشئون المالية
قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالاحتياطيات الاخرى

لدى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

مبالغ (٧)

جنية	جنية	البيان
	١٤٤١٢٢٨	. سيارات ركوب ونقل
	١٢٠١١٠	. الالات كاتبة وحاسبة وما في حكمها
	٢٠١٥٠٠	. مبني التدريب
	١١٩٦١٩	. مساهمة صندوق الخدمات في بناء مسجد الشركة
	٣٥٧٨٦٩	. مهمات متنوعة
٢٢٤٠٣٢٧		- اجمالي الاحتياطي المتنوع
٤٩٠٨٦١٥٧		. الاحتياطي العام
٥١٣٢٦٤٨٤		إجمالي الإحتياطيات الاخرى



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة
عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

(١) : نبذة عن الشركة :-

☐ تأسيس الشركة :

- تأسست شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) شركة مساهمة مصرية وذلك بموجب قرار وزير الاقتصاد والتعاون الدولي رقم ٣٠٦ لسنة ١٩٩٧ والشركة خاضعة لاحكام قانون الاستثمار رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ .
- تم قيد الشركة في السجل التجاري برقم ١٤٣٥٠٧ في ٦ مايو ١٩٩٧ .

☐ غرض الشركة :

- إنتاج الزيوت المعدنية المتعادلة الأساسية و الخاصة النهائية .
- إنتاج الشموع البرافينية ومنتجاتها ومشتقاتها .
- تعظيم إنتاجية السولار وتحسين درجة انسكابه وخفض نسبة الكبريت به .
- إنتاج المقطرات الشمعية بأنواعها .
- إنتاج النافثا .
- إنتاج البوتاجاز .
- إنتاج المازوت .
- تسويق المنتجات في الداخل والخارج .
- تعبئة الزيوت وخلطها لحساب الغير .
- تكرير الخام لحساب الشركة أولحساب الغير .

• إنتاج الديزل والجازولين .

(٢) : أسس إعداد القوائم المالية :-

أعدت القوائم المالية طبقا لمعايير المحاسبة المصرية و في ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .
أسس القياس :-

يتم إعداد القوائم المالية طبقا لمبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا الأصول و الالتزامات المالية بالقيمة العادلة ويتم التأثير على قائمة الدخل بالربح أو الخسارة وقد تم اتباع نفس السياسات والأسس المحاسبية المتبعة في القوائم المالية السابقة .

* عملة التعامل وعملة العرض :

تم عرض القوائم المالية بالجنيه المصري والذي يمثل عملة التعامل للشركة

* استخدام التقديرات والحكم الشخصي :

إن إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية يتطلب من الإدارة استخدام الحكم الشخصي وعمل تقديرات وافتراسات قد تؤثر على تطبيق السياسات وقيم الأصول والالتزامات وكذلك الإيرادات والمصروفات. وتعتمد هذه التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على الخبرة التاريخية وعوامل أخرى متنوعة تراها إدارة الشركة معقولة في ظل الظروف والأحداث الجارية حيث يتم بناءً عليها تحديد القيم الدفترية للأصول والالتزامات وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات .

هذا ويتم مراجعة هذه التقديرات والافتراضات بصفة مستمرة ويتم الاعتراف بأي فروق في التقديرات المحاسبية في الفترة التي تم فيها تغيير تلك التقديرات وإذا كانت هذه الفروق تؤثر على الفترة التي تم فيها التغيير والفترات المستقبلية عندئذ تدرج هذه الفروق في الفترة التي تم فيها التعديل والفترات المستقبلية .

وفيما يلي أهم البنود المستخدم فيها هذه التقديرات والحكم الشخصي :

- مخصص المطالبات المتوقعة والالتزامات المحتملة .

- قياس الانخفاض في قيم الأصول .

- إثبات الضريبة المؤجلة .

- المصروفات المستحقة .

- الأعمار الإنتاجية للأصول الثابتة .

(٣) : أهم السياسات المحاسبية المطبقة :-

أ- تقييم العملات الأجنبية : -

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية وفقاً لاسعار الصرف السارية وقت إتمام التعامل . ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية ذات الطبيعة النقدية في نهاية المدة وفقاً لاسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ وتدرج الفروق الناتجة عن المعاملات وإعادة التقييم بقائمة الدخل . ويتم ترجمة الأصول والخصوم ذات ال طبيعة غير النقدية و التي يتم قياسها بالتكلفة التاريخية باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ الاعتراف الاولي . ويتم ترجمة الأصول والخصوم ذات الطبيعة غير النقدية و التي يتم قياسها بالقيمة العادلة باستخدام أسعار الصرف السائدة في التاريخ التي تحددت فيه القيمة العادلة .

ب- الأصول الثابتة وإهلاكها : -

١- الاعتراف والقياس الأولي :

تثبت الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الإهلاك و الخسائر المتراكمة لاضمحلال القيمة . وتتضمن هذه التكلفة تكلفة استبدال جزء من الأصول الثابتة عندما تتحقق تلك التكلفة و استيفاء شروط الاعتراف بها . ويتم المحاسبة عن المكونات الخاصة ببند من بنود الأصول الثابتة التي يختلف أعمارها الانتاجية كبنود مستقلة ضمن

تلك الأصول الثابتة وبالمثل، عند إجراء تحسينات جوهرية شاملة ، يتم الاعتراف بتكاليفها ضمن القيمة الدفترية للأصول الثابتة كإحلال وذلك في حالة استيفاء شروط الاعتراف . و يتم الاعتراف بجميع تكاليف الإصلاح و الصيانة الأخرى في قائمة الدخل عند تحققها . ويتم اهلاك الأصل عندما يكون في المكان و الحالة التي يصبح عليها قادرا على التشغيل بالطريقة التي حددتها الإدارة ، ويتم حساب الإهلاك بإتباع طريقة القسط الثابت طبقا للعمر الافتراضي للأصل على النحو التالي :-

العمر المقدر (سنة)	البيان
١٠ - ٣٠	الات و معدات و أجهزة
١٠ - ٣٠	مباني و انشاءات و مرافق
٥ - ١٥	وسائل نقل و انتقال
٥ - ١٠	عدد و أدوات
٤ - ١٠	اثاث و معدات مكاتب و الات حاسبة

و يتم استبعاد الأصول الثابتة عند التخلص منها أو عند عدم توقع الحصول على أى منافع اقتصادية مستقبلية من استخدامها أو بيعها في المستقبل (إن الاستبعاد لا يعني بيع الأصل فقط ولكن أيضاً تكهين الأصل) . ويتم الاعتراف بأى أرباح أو خسائر تنشأ عند استبعاد الأصل في قائمة الدخل في الفترة التي تم فيها استبعاد الأصل . ويتم مراجعة القيم المتبقية للأصول ، الأعمار الإنتاجية لها وطرق إهلاكها في نهاية كل سنة مالية . وتقوم 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 الإسترادية ، فيعتبر أن هناك اضمحلال للأصل و بالتالي يتم تخفيضه إلى قيمته الإسترادية . و تثبت خسارة اضمحلال بقائمة الدخل . ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة فقط إذا كان هناك تغيير في الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الأصل الإسترادية منذ اثبات اخر خسارة ناتجة عن اضمحلال القيمة ، ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل ، القيمة الإسترادية له أو تتعدى القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها (بالصافي بعد الإهلاك) مالم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بالنسبة للأصل في السنوات السابقة . ويتم إثبات الرد في الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بقائمة الدخل .

➤ التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (١)

٢- التكاليف اللاحقة على الإقتناء :

يتم الاعتراف بتكلفة أحد مكونات الأصل ضمن تكلفة الأصل بعد استبعاد تكلفة المكون المستبدل و ذلك عند تكبد الشركة لتكلفة الاحلال و بشرط ان يكون من المحتمل تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للشركة كنتيجة لاحلال هذا المكون وان يمكن قياس تكلفته بدرجة عالية من الدقة . وفيما عدا ذلك فإن كافة النفقات الأخرى يتم تحميلها بقائمة الدخل كمصروف عند تكبدها .

ج - تقييم الاستثمارات :-

تم اثبات الاستثمارات طويلة الاجل بطريقة حقوق الملكية وتطبيقا للمعيار المحاسبي المصري رقم ١٨ فقرة ١٠ ، وذلك بان يتم زيادة أو تخفيض رصيد الاستثمارات لاثبات نصيب الشركة من ارباح أو خسائر الشركة الشقيقة المستثمر فيها، ويتم خفض رصيد الاستثمار بقيمة توزيعات الارباح التي يتم الحصول عليها من هذه الشركة . وفي حالة حدوث اضمحلال في قيمة تلك الاستثمارات يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة الاضمحلال و يدرج بقائمة الدخل و ذلك لكل استثمار على حدة ويجوز رد الخسائر الناتجة عن اضمحلال القيمة إذا كانت هناك مؤشرات موضوعية تدل على أن خسائر الانخفاض في القيمة لم تعد موجودة بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية المزايدة نتيجة رد الخسارة القيمة الدفترية السابق تخفيضها ما لم يتم الاعتراف بخسارة اضمحلال القيمة .

د - تقييم المخزون :- يتم تقييم مخزون آخر المدة على أساس التكلفة أو صافي القيمة الاستردادية أيهما أقل وباستخدام الطرق التالية :

أ- الخامات الرئيسية: تم حساب تكلفة المخزون (تسعير المنصرف من المخزون) على أساس المتوسط المرجح لاسعار شراء الخامات خلال السنة .

ب- المهمات وقطع الغيار : تم حساب تكلفة المهمات و قطع الغيار على أساس المتوسط المرجح لتكلفة .

ج- انتاج غير تام : تم التقييم وتقدير استفادته من المراقبة الإنتاجية والخدمات الإنتاجية ٥ ، ٦ على أساس متوسط ٥٠ %

د- انتاج تام : تم التقييم بالتكلفة أو صافي القيمة الاستردادية أيهما أقل لكل عنصر على حدة .

هـ- أسس الاعتراف بالإيراد :- يتم اثبات الإيرادات كما يلي:

إيرادات المبيعات : يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع المنتجات إذا تم استيفاء جميع الشروط التالية :

أ- أن تقوم المنشأة بتحويل المخاطر والعوائد الأساسية لملكية السلع إلى المشتري .

ب- الاحتفاظ المنشأة بحق التدخل الإداري المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكية أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة

ج- أن يمكن قياس الإيراد بشكل معين .

د- أن يتوافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى المنشأة .

هـ- إمكانية تحديد قيمة التكاليف التي تحملتها أو ستحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق .

العوائد : يتحقق الدخل من فوائد الودائع على أساس نسبة زمنية أخذاً في الاعتبار معدل العائد المستهدف على الاصل.

توزيعات الأرباح : يتم اثبات نصيب الشركة في ايراد الاستثمارات بنسبه نصيب الشركة في ارباح أو خسائر الشركة الشقيقة بعد اعتماد الجمعية العامة للشركة الشقيقة و يتم الاعتراف بايرادات الاستثمارات بغرض المتاجرة (الاسهم) حينما يصدر الحق لحاملي الأسهم في تحصيل مبالغ هذه التوزيعات .

ر- العملاء و المتحصلات الأخرى :- يتم إثبات العملاء و المتحصلات الأخرى بالقيمة الأصلية للفاتورة ناقصا خسائر

الإضمحلال . ويتم قياس خسائر الإضمحلال بالفرق بين القيمة الدفترية للعملاء و القيمة الحالية للتدفقات

النقدية المستقبلية المتوقعة. ويتم الاعتراف بخسائر الإضمحلال بقائمة الدخل. ويتم الاعتراف برد خسائر

الإضمحلال في قائمة الدخل في الفترة التي حدث فيها الرد . ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل

و- تكلفة الاقتراض : - يتم تحميل تكلفة الاقتراض كمصروف خلال الفترة التي تكبدت فيها الشركة تلك التكلفة باستخدام طريقة سعر الفائدة الفعلي أما بالنسبة لتكاليف الاقتراض والمتعلقة مباشرة باقتناء أو إنشاء أصول مؤهلة فيتم رسملة هذه التكاليف على الأصول المتعلقة بها حتى تاريخ إعداد هذه الأصول للاستخدام ويتم التوقف عن الرسملة خلال فترات التوقف المؤقت لأعمال إنشاء الأصل هذا ويتم التوقف نهائياً عن الرسملة عندما يتم الانتهاء من كل الأنشطة الجوهرية اللازمة لإعداد الأصل للاستخدام .

ز - قائمة التدفقات النقدية :- تم اعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة وتعتبر النقدية وما في حكمها هي النقدية بالخرزينة والبنوك وودائع البنوك تحت الطلب والاستثمارات المالية التي لا تتجاوز اجالها ثلاث شهور بعد خصم أرصدة البنوك الدائنة .

س - الالتزامات المحتملة :-

تتمثل سياسة الشركة في تقييم الالتزامات القانونية والضريبية والمطالبات الموجهة ضد الشركة وفقاً لأحكام القانون ، وفي حالة الاختلاف مع الأطراف الأخرى في تسوية هذه الالتزامات بطريقة ودية يتم اللجوء إلى القضاء للفصل فيها ، وتتمثل الالتزامات المحتملة في المطالبات الموجهة ضد الشركة والقضايا المرفوعة ضد الشركة والجزء غير المغطى من خطابات الضمان ، وترى الإدارة عدم وجود التزامات مالية محتملة قد تنشأ عن هذه القضايا والمطالبات والتي من شأنها التأثير على القوائم المالية (بخلاف المكون بشأنها مخصصات) .

ش - المخصصات :-

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزام حالي قانوني أو حكومي نتيجة لحدث سابق ويكون معه من المتوقع أن يتطلب ذلك تدفقا خارجا للموارد الاقتصادية لتسوية الالتزام ، مع إمكانية إجراء تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام . ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ الميزانية و تعديلها لإظهار أفضل تقدير حالي . وعندما يكون تأثير القيمة الزمنية للنقد جوهريا فيجب أن يكون المبلغ المعترف به كمخصص هو القيمة الحالية للإنفاق المتوقع المطلوب لتسوية الالتزام .

ص - السياسة المحاسبية في تقييم مشروعات تحت التنفيذ :-

يتم إثبات الدفعات التي يتم إنفاقها على شراء الأصول الثابتة في حساب مشروعات تحت التنفيذ (إنفاق استثماري) بالتكلفة ، وخلال فترة إنشاء الأصل الثابت يتم تحويله إلى حساب مشروعات تحت التنفيذ (تكوين سلعي) . وعندما يصبح الأصل الثابت متاح للاستخدام يتم إضافته للأصول الثابتة وبدأ إهلاكه .



ض - الضريبة المؤجلة :-

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي . هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءً على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية . ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوي بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل . ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية .

ط - السياسة المحاسبية لتدعيم الاحتياطات القانونية والإلزامية في ظل القانون والنظام الأساسي للشركة :-

يتم تدعيم الاحتياطات وفقاً للبندين الأول والخامس من المادة (٥٦) من النظام الأساسي للشركة والتي تنص على :
- يبدأ باقتطاع مبلغ يوازي ٥% على الأقل من الأرباح لتكوين الاحتياطي القانوني ، ويقف هذا الاقتطاع متى بلغ مجموع الاحتياطي قدرأ يوازي ٥٠% من رأس مال الشركة المصدر ، ومتى نقص الاحتياطي تعين العودة إلى الاقتطاع .
- ويكون الاحتياطي غير العادي أو مال الاستهلاك غير العادي بموجب اقتراح مجلس الإدارة وبعد موافقة الجمعية بعد اقتطاع حصة للتوزيع النقدي للعاملين و المساهمين و مكافأة أعضاء مجلس الإدارة .



غ - المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة :

تتمثل الأطراف ذات العلاقة في كل من الشركات الشقيقة و كبار المساهمين ، و تمثل أيضا الشركات المسيطر عليها أو الخاضعة لسيطرة مشتركة أو نفوذ مؤثر من قبل تلك الأطراف ذات العلاقة ، ويتم اعتماد الشروط و السياسات التسعيرية للمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة من قبل مجلس الإدارة . ويتم إثبات المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية ووفقاً للشروط التي يضعها مجلس الإدارة وبنفس أسس التعامل مع الغير وفيما يلي بيان بقيمة وطبيعة التعاملات التي تمت خلال المدة كما يلي :-

الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مليون جنيه	طبيعة التعامل	قيمة التعامل	اسم الشركة
		مليون جنيه	
١,٦١٦	إيجار مستودعات	٠,٧٩٨	شركة الإسكندرية للبترول
	كهرباء محطة الاطفاء	٢,٢٣٥	
	مصاريف المنطقة الجغرافية و جوض البترول	١,٣٠٣	
٠,٠٣٨	تأمين على الأصول	٥,٥٧٧	شركة مصر للتأمين
	بوليصة تأمين جماعي	٠,٢٧٧	شركة مصر لتأمينات الحياة
٦٦٨,٦٠١	مبيعات منتجات للهيئة	١٥٣٨,٧٥٣	الهيئة المصرية العامة للبترول
	استلامات من الهيئة	٣٢٨٦,٥٠٠	
٥٣,٦٠١	منتجات	٢٢٩,٢٧٩	الجمعية التعاونية للبترول
٨,٧٧١	منتجات	٣٩,٨١٩	مصر للبترول
١٠٥,١١٩	منتجات	٣٣٠,٩٣٣	شركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية

- بلغ رصيد الهيئة لدى الشركة في ٢٠٢٠/٧/١ حوالي ٥٦٢ مليون جنيه لصالح الهيئة .

- وبلغت إجمالي مستحقات الهيئة عن مشتريات الشركة من الهيئة ٣.٢٨٧ مليار جنيه وبلغت المبالغ التي تم

خصمها من حسابنا طرف الهيئة ١١٤ مليون جنيه - تتمثل في استهلاك غاز الهيدروجين وكهرباء ... - ليصبح إجمالي المستحق للهيئة ٣.٤٠١ مليار جنيه .

- وبلغت إجمالي مبيعات الشركة للهيئة حوالي ١.٥٢٩ مليار جنيه بالإضافة إلى مبالغ مسددة للهيئة بمبلغ ١.٧٥٥ مليار جنيه ليصبح إجمالي المسدد من المديونية للهيئة ٣.٢٩٤ مليار جنيه .

وبذلك يصبح الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٦٦٩ مليون جنيه لصالح الهيئة .



ح - التسهيلات الائتمانية غير المسحوبة : لا توجد تسهيلات ائتمانية غير مسحوبة في تاريخ المركز .

ي - الاضمحلال :

اضمحلال قيمة الأصول المالية

تقوم الشركة في تاريخ كل ميزانية بتحديد ما اذا كان هناك دليل موضوعي على أن يكون أصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية قد اضمحل . ويعتبر أصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية قد اضمحل اذا ، وإذا فقط ، كان هناك دليل موضوعي على اضمحلال القيمة نتج عن حدوث حدث أو أكثر بعد الاعتراف الاولي بالأصل وأثر على التدفقات النقدية المقدره لأصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية والتي يمكن تقديرها بشكل يعتمد عليه .

اضمحلال قيمة الأصول غير المالية

تقوم الشركة في تاريخ كل ميزانية بتحديد ما اذا كان هناك مؤشر على أن يكون أصل قد اضمحل وعندما تزيد القيمة الدفترية لأصل أو وحدة مولدة للنقد عن قيمته الإستردادية، فيعتبر أن الأصل قد اضمحل و بالتالي يتم تخفيضه الى قيمته الإستردادية . و تثبت خسارة اضمحلال بقائمة الدخل .

ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة و التي تم الاعتراف بها سابقا ، فقط اذا ، كان هناك تغيير في الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الأصل الإستردادية منذ اثبات اخر خسارة ناتجة عن اضمحلال القيمة ، ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل ، القيمة الإستردادية له او تتعدى القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها مالم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بالنسبة للأصل في السنوات السابقة . ويتم إثبات الرد في الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بقائمة الدخل .

م - السياسات الاحتمالية :

وفي سبيل اضطلاع الشركة بمسئوليتها الاجتماعية والمجتمعية وإيماناً من الشركة بدورها في تقدم المجتمعات ورخائها من أجل مستقبل أفضل وبن منطلق الاهتمام بالمسئولية الاجتماعية والتي من خلالها تتم المشاركة في العديد من الأنشطة

الداعمة للتنمية
المسئولية البيئية :-

- قامت الشركة بدراسة مصادر بديلة لتوفير استهلاكات مياه الشرب المستخدمة في تعويض أبراج التبريد وكذلك وحدات

معالجة المياه المغذية للغلايات ، حيث تم البدء في إجراءات مشروع الـ (Z.L.D) ZERO LIQUID DISCHARGE

وهو مشروع يهدف إلى تقليل تصرفات الشركة المائية إلى أقل قيمة ممكنة وإعادة استغلالها مرة أخرى في الصناعة بعد معالجتها كبديل لمياه الشرب .

- تقوم الشركة بإعادة التقييم البيئي لكافة المشروعات بالإضافة إلى تنفيذ وحدات المعالجة بأحدث التكنولوجيا العالمية مثل

وحدة المياه الصناعية DAF وحدة المعالجة البيولوجية لمياه الصرف الصحي ووحدة معالجة الغازات والمياه الحامضية بالبكتيريا THIOPAQ .

- تقوم الشركة بعمل قياسات دورية للانبعاثات وذلك كل ٣ شهور لقياس الضوضاء والوظة الحرارية وانبعاثات الغازات ومراقبة وتحليل المياه المنصرفة .

- يتم التخلص من المخلفات الخطرة عن طريق المدفن الصحي التابع لمحافظة الإسكندرية وذلك للحفاظ على البيئة المحيطة بالشركة ، كما تم التعاقد مع مستشفى المواساة لاستخدام المحرقة الخاصة بها للتخلص من المخلفات الطبية .

- قامت الشركة بعمل الدراسات اللازمة وتنفيذها لتعديل نسبة البخار للشعلة الحامضية وذلك لمطابقة انبعاثات الغازات المحترقة للحدود العتبية طبقاً لقانون ٤ لسنة ١٩٩٤ والمعدل بالقانون رقم ١٠٩٥ لسنة ٢٠١١ .

- تم تشكيل لجنة من مختلف الإدارات المعنية بالشركة لعمل دراسة عن إمكانية تركيب نظام رصد ذاتي لانبعاثات المداخن وذلك للتوافق مع القانون المعدل

- قامت الشركة بتنفيذ مشروع نظام الصرف السطحي لعياه الأمطار وربطها على شبكة المدينة وذلك للتوافق مع اشتراطات قانون البيئة .

٢. مسؤلية الجودة والسلامة و الصحة المهنية :-

- تولى الشركة إهتماما كبيرا بالسلامة و الصحة المهنية و حماية البيئة من التلوث لما لهذا المجال من دور فعال في الحفاظ على الثروة البشرية باعتبارها أهم ركائز العملية الانتاجية مع تطبيق اشتراطات القانون المصرى و القوانين و الاكواد العالمية بما يتفق مع القوانين والنظم المعمول بها في مصر .

- فى اطار حرص الشركة على تطبيق معايير الجودة فى الصناعة العالمية لزيادة القدرة التنافسية داخليا و خارجيا فقد تم تحديث نظم ادارة الجودة والبيئة والسلامة والصحة المهنية بحيث يمثل نظام إدارة الجودة المتكامل ركيزة أساسية داخل الشركة فى عالم الصناعة الحديثة . لذا فقد بدأت الشركة فى عام ٢٠٠٥ فى الإعداد لتلك المنظومة وتطويرها على مدار الأعوام بشكل متتالي لتحقيق هذا الهدف والعمل على استحداث نظم الإدارة المتكاملة مع التطوير المستمر لمنظومة الجودة

• وفى يوليو ٢٠٠٦ حصلت أموك على شهادات المطابقة الفنية طبقاً للقياسات الدولية ISO ٩٠٠١:٢٠٠٠ والخاصة بنظام إدارة الجودة وشهادة ISO ١٤٠٠١:٢٠٠٤ وهي الخاصة بنظم إدارة البيئة وشهادة OHSAS ١٨٠٠١ والخاصة بنظم السلامة والصحة المهنية ويتم تطبيقها على جميع أنشطة الشركة . هذا وقد اجتازت الشركة مراجعات التجديد بنجاح ثلاثة مرات متتالية فى أغسطس ٢٠٠٩ و أغسطس ٢٠١٢ و يونيو ٢٠١٥ وبذلك تستمر فاعلية الشهادة حتى أغسطس ٢٠١٨

• وقامت الشركة فى أغسطس ٢٠١٧ بتطبيق الإصدار الأحدث من المواصفات العالمية لنظم الجودة والبيئة ISO ٩٠٠١:٢٠١٥ و ISO ١٤٠٠١:٢٠١٥ وفى إطار تجديد وتحديث نظم إدارة الجودة الشاملة بالشركة يقوم فريق عمل أموك بالبدء فى التحضير لتطبيق الإصدار الأحدث من المواصفات العالمية لنظم إدارة السلامة والصحة المهنية : ISO ٤٥٠٠١ .

- تتحمل الشركة تكلفة علاج العاملين بها بالتعاقد مع مراكز طبية متخصصة و انها تسمح لهم بالمتابعة الدورية للحفاظ على طاقة و صحة العاملين بها مما يقلل تعطيل العمل بالغياب بسبب الامراض .

مؤشر ESG :-

• ومن هذا المنطلق فقد كان للحكومة المصرية الريادة في إطلاق مؤشر ESG في مصر تشجيعاً منها للشركات على التحلي بمزيد من الشفافية والإفصاح عن ممارساتها في مجال الالتزام بـ :

- مبادئ الحوكمة - مراعاة المسؤولية الاجتماعية - مراعاة المسؤولية البيئية

ويعتمد هذا المؤشر على كل من العوامل الكمية والنوعية معاً وخلال هذه العملية يتم تحويل تلك العوامل البيئية والاجتماعية وممارسات الحوكمة إلى سلسلة من الدرجات التي تحدد قيمة أسهم الشركات المتداولة في البورصة .

كما أدرج سهم شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) ضمن أسهم كافة مؤشرات البورصة المصرية وعلى رأسها

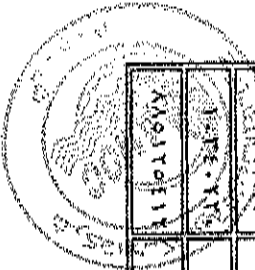
مؤشر GX20 .



(٤) : الاصول الثابتة :

بلغت صافي قيمة الاصول الثابتة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٨٤٥٧.٨٨٤١ جنيه بعد خصم مجمع الاملاك ببلغ ١٣٩٣٨٨٩١٥٦ جنيه وتصلها كالآتي :

مقارن	الرصيد في	مجمع املاك	املاك العام	مجمع الاملاك	اجمالي التكلفة	إضافة	تكلفة	البيان
٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١		في ٢٠٢٠/٧/١	٢٠٢٠/١٢/٣١		٢٠٢٠/٧/١	
٧٧٤١٩٤٣	٧٧٤١٩٤٣				٧٧٤١٩٤٣		٧٧٤١٩٤٣	الأراضي
								مباني نشاط إنتاجي
								مباني خدمات ومرافق
								مباني إدارية
								طرق
١٢.٨٩٥٣٣١	١١٥٣٣٧٩٥	١٦٦٤٤٥٧٧	٥٦١٢٥٣٦	١٤.٧٨٢٠٤١	٢٨١٦٧٧٣٧٢	٠	٢٨١٦٧٧٣٧٢	مباني وإشاعات ومرافق
					١٢٩١١٤٩١٢١		١٢٩١١٤٩١٢١	آلات نشاط إنتاجي
					٤٩٨٧٦.٢٧٩		٤٩٨٧٦.٢٧٩	آلات خدمات ومرافق
					١٧٨٩٩٠.٩٤٠٠		١٧٨٩٩٠.٩٤٠٠	آلات ومعدات وأجهزة
٦٥٨٢٧٨٢٧٤	٦٢٧٨.٦٨٣٢	١١٦٣١.٢٥٦٨	٣.٤٧١٤٤٢	١١٣١٦٣١١٣٦	١٧٨٩٩٠.٩٤٠٠	٠	١٧٨٩٩٠.٩٤٠٠	وسائل نقل وانتقال
٦٥٧٥٧٤٩	٥١٧٧٣٤٦	١٩٤٥٣٣٦٢	١٣٩٨٤٠٣	١٨.٠٤٩٥٩	٢٤٦٣٠.٧٠٨	٠	٢٤٦٣٠.٧٠٨	عدد راكوبات
٦٦٣٣٨٩٥	١٠.٠٧١٤.٣	٢٩٧٨٥٦٥٤	١٢٣٢٢٢٢	٢٨٥٣٤٣٢	٣٩٨٨٥٧.٥٧	٩٧٣٠	٣٩٨٨٥٧٣٧	عدد راكوبات
١.٣٢٤.٦٦٦	٩٦٧٨٥٢٢	١٦١.٢٩٩٥	٩٦٤٤٧٠	١٥١٣٨٥٢٥	٢٥٧٨١٥١٧	٣.٢٧٧٢	٢٥٤٧٨٧٤٥	آلات ومعدات ومكاتب
٨٨٥١٢٥٤١٢	٨٤٥٧.٨٨٤١	١٣٩٣٨٨٩١٥٦	٢٦٧٢٩.٧٣	١٣٥٤١٦.٠٨٣	٢٢٣٩٥٩٧٩٩٧	٣١٢٥.٢	٢٢٣٩١٢٨٥٤١٥	الإجمالي



الأراضي :

تبلغ المساحة الاجمالية لاراضي الشركة ٥٤٣٠٠٦.٧٠ متر مربع منها ١٤٠ الف متر مربع لمقابلة التوسعات المستقبلية مقام عليها جراج وورش صيانة سريعة لسيارات الشركة . بالاضافة الي مساحة ١٢٣٥٨.٧٥ متر مربع مقام عليها الشحلة لم يتم تسجيلها وتم سداد ردمها والأرض المحيطة بها من تحت حساب ثمن الأرض وسيتم سداد باقي القيمة عند إنتهاء شركة الاسكندرية للبتروول من إجراءات نقل ملكيتها فور إنتهاء أعمال اللجان المختصة بالمحافظة و مديرية المساحة من تحديد حرم الطريق الدولي الساحلي بغرض أعمال الرفع المساحي لتلك المساحة وفقاً لمذكرة التفاهم الموقعة بين الشركة وشركة الإسكندرية للبتروول وهيئة البتروول والتي تم عرضها على مجلس إدارة الشركة والجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٠١٨/٩/٨ وبناءً على ما سبق فقد تم سداد مبلغ ٤٠٠ ألف جنيه في إبريل ٢٠١٩ إلحاقاً لما سبق سداده تحت حساب قيمة الأرض .

الأصول المستهلكة دفترياً :

بلغ إجمالي الأصول المستهلكة دفترياً و لازالت تعمل في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ١٩٨٥٩٤١٩٢ جنيه ممتثلة في وسائل نقل و إنتقال بمبلغ ١١١٠٤٠٧٨ جنيه ، أثاث بمبلغ ١٢٠٥٩٥١١ جنيه و عدد و أدوات مبلغ ٢٠٢٠٥٥٠٧ جنيه ومباني وإنشاءات بمبلغ ٣٥٠٨٤١٣١ جنيهاً وألات ومعدات وأجهزة بمبلغ ١٢٠١٤٠٩٦٥ جنيه.

الأصول المتوقفة :

لا يوجد في الوقت الحالي أصول متوقفة تماماً عن العمل و لكن يوجد بعض الأصول التي يتم الاستعانة بها في حالات الظروف الإضطرارية فقط .





الإيضاحات المستقلة

شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية
الإدارة العامة للشئون المالية
قطاع الميزانية والتحليل المالي

(٥) مشروعات تحت التنفيذ : أ. التكوين السلي -

البيان	تكلفة ٢٠٢٠/٧/١	إضافات	محول إلى الأصول	٢٠٢٠/١٢/٣١
أعمال مدنية				٥٨٦٢٦١٧٤
مبنى إداري (١) هيكل خرساني	١٧٠٨٢٨٦٢			١٧٠٨٢٨٦٢
مبنى إداري (٢) هيكل خرساني	٥٤١٨٧٤١			٥٤١٨٧٤١
مستودع جديد FB-٢٠٥٢	٢١٤٦٤٨٥٩	١٦٥٩٧١٢		٢٦١٢٤٥٧١
آلات ومعدات				٤٨٢٥٥٩٧٧
مشروع ZLD	٣٢١٧٠٠	١٥٩٧٤٩٠		١٩١٩١٩٠
المحرك الجديد الخاص بالضاغط ١٥٥١	٨٨٥٣١٦	٤٤٣٤٩٦٨		٥٢٢٠٢٨٤
دراسة جدوى شركة Axens تعديلات ال-Mddu	٢.٩٩٥٨٣٢			٢.٩٩٥٨٣٢
دراسة جدوى شركة Flour	١٢٨٤٩٣٨٧			١٢٨٤٩٣٨٧
مصائد البخار	١٠٨.٥٣١	٢٨٢٧		١.٨٢٣٥٨
scada system	٥٤٧٣٤	٣١٩٧٨٤١		٣٢٥٢٥٧٥
ذراع شحن السولار	.	١٧٨٨٦٣		١٧٨٨٦٣
شبكة ربط غرف تحكم أموك ١ بأموك ٢	١٢٣١٣٥٤			١٢٣١٣٥٤
وحدة معالجة المياه	.	١٤٢٥١٣٤		١٤٢٥١٣٤
عدد وأدوات	.	٩٧٣٠	٩٧٣٠	.
أثاث وتجهيزات	٢.٣٥٠.١	٧٥.٢٩٧	٣.٢٧٧٢	٦٥١.٢٦
نظام ال ERP	٢.٣٥٠.١	٤٤٧٥٢٥		٦٥١.٢٦
صافي مهمات بمخازن المشروعات	٣٧٨٧٩٢٥	١.٩٦٦٩٤		٤٨٨٤١١٩
الإجمالي	٩٥٣٧٦٧٤٢	١٧٨٠.٥٨١	٣١٢٥.٢	١١٢٤١٧٢٩٦

ب. الإتفاق الاستثماري :-

بلغ رصيد الإتفاق الاستثماري مبلغ ١٥٨٣٥٢٥ جنيهاً ويتمثل الرصيد فيما يلي :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
دفعات مقدمة محلي (عقود توريدات)	٧٧٠.٩١	٤٢٢٣٩٣٢
رصيد دفعات اجنبية على اعتمادات مستندية	٨١٣٤٣٤	٥٤٥٠.٣٣٢
الرصيد	١٥٨٣٥٢٥	٩٦٧٤٢٦٥

(٦) الاستثمارات :-

أ - استثمارات في شركات تابعة :-

تتمثل الاستثمارات في شركات تابعة في مساهمة الشركة في رأس المال المصدر والبالغ مليون جنيه لشركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية والموزع كالتالي :

نسبة المساهمة	عدد الأسهم	الجنسية	اسم المساهم
٪٨٦.٤٥	٨٦٤٥	مصرية	الإسكندرية للزيوت المعدنية (ش.م.م)
٪٨.٥٥	٨٥٥	إنجليزية	بتروليام بروداكتس ماركيتينج ليميتد
٪٥	٥٠٠	مصرية	الهيئة المصرية العامة للبترول
٪١٠٠	١٠٠٠٠		

* وقد بلغت قيمة هذه الاستثمارات مبلغ ٨٦٤٥٠٠ جنيه والتي يتم احتساب أرباحها طبقاً لطريقة التكلفة .

ب- استثمارات مالية متاحة للبيع :-

* تم شراء ١٠٤ ألف سهم بمبلغ ١٢ مليون جنيه في شركة الإسكندرية للمنتجات البترولية المتخصصة تمثل ٥.٢٠٪ من رأسمالها وتم نقل ملكية هذه الأسهم بجلسة ٢٦/١١/٢٠١٨ .

(٧) الأصول المتداولة :-

أ - المخزون :

يتمثل بند المخزون فيما يلي (بالجنيه):

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
٢٤٨٠٥٦٥٧	٢٧٠٨٠٦٧٠	خامات رئيسية
٢٤١٧٧٤٨٦	٣١٩٨٧٩٨٢	خامات مساعدة (كيمياويات وإضافات)
١٥٧٢٠٤١٨٨	١٥٩٥٣٨١٣٠	قطع غيار
{ ٤١٢٠٦١ }	{ ٤١٢٠٦١ }	انخفاض أسعار المخزون
١٠١١٨٧٣١	١٠٠٣١٨٢٢	مواد ومهمات متنوعة
١٤٥١٤٤	١٢٧١٤٤	مواد تعبئة وتغليف
٦٦٠٠١٨	٧٤٢١٠	مهمات معارة للغير
٢٤٢١٥٨٥	٢٣٦٣٤٩٥	الإعتمادات المستندية ومصاريفها
٣٨٧٤٦٥٥٨	٣٤٠٩٠٤٨٠	إنتاج غير تام
٤٢٨٦٨٥٤١١	٢٩١١٠٨٦٠٠	إنتاج تام
٦٨٦٥٥٢٧١٧	٥٥٥٩٩٠٤٧٢	الإجمالي

* بلغ انخفاض أسعار مخزون المهمات الراكدة والمستغنى عنها بمبلغ ١٢٠٦١؛ جنيناً تم خصمها من قطع الغيار .



شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية
الإدارة العامة للشؤون المالية
قطاع الميزانية والتحليل المالي

الإيضاحات المستقلة

ب- العملاء :-

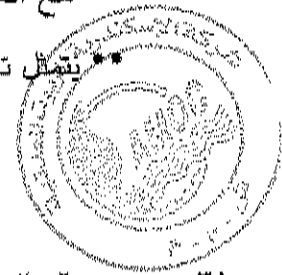
بلغ رصيد العملاء في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٣٧٧٥٧٧٣٦٤ جنيهه ويتمثل هذا الرصيد في :-

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
٦٣٣٤٤٣٠٠	١٠٥١١٨٧٠٥	شركة الإسكندرية لمنتجات الشمع
٤٩٧١٧٦٢	٨٢٣٧١٨٣	شسل
١٨٧٣١٨٩٨	٥٣٦٠٠٨٤٩	الجمعية التعاونية للبترول
١٨٥٥٧١٦٤	٢٣٧٩١٣١٤	إكسون موبيل
٤٠٥٦٨٣١	٨٧١١٠٥٧	توتال
٨٧٣١١٥	٣٦٨١٥٩١	شيفرون
٣٥٣٤٨٩٨	٨٧٧٠٨٤٠	مصر للبترول
.	٦٨٩٧٦	بيزلا كربون
٤٧٤٣٥٩	.	النيل
٤٤٨٤٣٠٨	٨٤٠٣٧٧٦	ليبيا أويل
٤٢٨٥٧٣	٣٤٨٧٠٢	طاقة / كاسترول
.	٤٢٢٠٩	لام أويل
١٠٥٣٦٣٣٩	١٦٧٦٠٩٦٦	أسبك
١٧٢٨١٨٨	٤٦٣٤٤١	امارات مصر
٢٢٠١٣٨٨	٩٣٣١٩٠	بترومين
.	١٣٨٤٣٩٠٥٣	ليتاسكو
٢٠٥٥١٢	٢٠٥٥١٢	ميدور
<u>١٣٤١٢٨٦٣٥</u>	<u>٣٧٧٥٧٧٣٦٤</u>	الإجمالي

** مع العلم بأنه يتم تحصيل هذه الارصدة خلال فترة الاستحقاق

** يتمثل تحليل أعمار العملاء في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ كالتالي :

الرصيد	رصيد غير مستحق	جنيه مصري	وغير مضمحل
٣٧٧٥٧٧٣٦٤	٣٧٧٥٧٧٣٦٤	٣٧٧٥٧٧٣٦٤	٣٧٧٥٧٧٣٦٤
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠			
٣٠ يونيو ٢٠٢٠		١٣٤١٢٨٦٣٥	١٣٤١٢٨٦٣٥



ج - المدينون :

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
٨٢٢٣٤٩٠	٨٥٩٧١٨٧	جاري الشركات
١٨٢٠٠٠٠	.	مدينون متنوعون
٣١٤٥٦٢	٣٣٧٤٩٣	مصلحة الجمارك
٤٩٦٦١٥٣٥	٤٩٦٦١٥٣٥	التأمينات لدى الغير *
١٨٤٠٠١٩٤	٢٣١٧٦٤١١	مديونيات عاملين
١٤٢٠١٧٤٩	٢٠٠٤٣٩١٩	مبالغ مستقطعة من المنبع **
١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	مصلحة الضرائب - دفعات
٢٥٣٩٩٨٧٠	.	ضرائب قى م على مستلزمات الإنتاج
.	٨٤٠٠٠	سلف مستديمة
١١٩٠٢١٤٠٠	١٠٢٩٠٠٥٤٥	الإجمالي

- * تتضمن مبلغ ٤٨٩.٨٧٦٣٠ جنيهاً مجانية لدى النيئة لصالح شركة جاسكو عن توريد غاز طبيعي .
- ** تتمثل في المبالغ المخصومة من المنبع تحت حساب الضريبة لحين تسويتها .

د- الارصده المدينة :

يتمثل بند الارصده المدينة فيما يلي (بالجنيه) :

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
٦٧٤٧٦٦٨٩	٣٧٣٨١٥١٠	المطالبات
٣٠٠٥٣٠٨٩	١٢٤٠٤٣٧٦٨	دفعات مقدمه
١٤٣٣٣٦	٥٤٧٢٧٦٧	مصرفات مقدمه
٦١٥٣٢٩	٤١٣٩٧٣	فوائد مستحقه بنك اهلي (جنيه)
٤٨٩٢٨٧	٤٩٢٨٢٥	فوائد مستحقه بنك اهلي (دولار)
٢٦٥٢٤٦٩	١٣٢٣٩٧٣	فوائد مستحقه بنك SIA (جنيه)
٢٣٨٩١١	٣٧٣٣٩٧	فوائد مستحقه بنك قطر الوطني الأهلي (جنيه)
٥٦١٥	.	فوائد مستحقه بنك قطر الوطني الأهلي (دولار)
١٠٦٧٧٤	١٤١٧٨	فوائد مستحقه بنك مصر (جنيه)
١٠١٧٨١٤٩٩	١٦٩٥١٦٣٩١	الإجمالي





هـ - النقدية :

تمثل الأرصده الدفترية لحسابات الشركة الجارية بالبنوك وكذلك أرصده الودائع تحت الطلب القائمة طرف البنوك ورصيد الخزينة كما يلي (بالجنيه) :

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
٦٧٤٥٠٨٥٠٠	٥٤٤٥٨٣٠٠٠	الودائع
٣٠١١٣٢٥٩	٣٤٢٣٩٢٨٩	حسابات جارية
٢٩٥٦٠٨	٥٦٢٣٥٢	نقدية بالخزينة
٧٠٤٩١٧٣٦٧	٥٧٩٣٨٤٦٤١	الإجمالي

☒ التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (٥)

- يتمثل رصيد النقدية وما في حكمها الظاهر بقائمة التدفقات النقدية في النقدية بالخزينة والبنوك وودائع البنوك تحت الطلب والاستثمارات المالية التي لا تتجاوز أجلها ثلاث شهور .
- هذا الرصيد يتضمن مبلغ ٦٦٩ مليون جنيه مستحق للهيئة العامة للبتترول .
- توجد ودايع متحفظ عليها مقابل اعتمادات مستندية .



(٨) الالتزامات المتداولة :- يتمثل رصيد الالتزامات المتداولة فيما يلي (بالجنيه):

المخصصات*

الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	المكون خلال الفترة	التقى الغرض منها	المستخدم خلال الفترة	الرصيد في ٢٠٢٠/٧/١	البيان
٣٥١٥٧٢٢٧				٣٥١٥٧٢٢٧	مخصص ضرائب متنازع عليها
١.٥٠٣٦٧٦				١.٥٠٣٦٧٦	مخصص مطالبات ومنازعات
٤٥٦٦.٩٠٣				٤٥٦٦.٩٠٣	إجمالي المخصصات

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
.	.	ضرائب شركات الاموال *
.	.	الإجمالي
٥٢٩٩٤٩٨	.	موردون وأوراق دفع
٥٢٩٩٤٩٨	.	الإجمالي
٥٦١٧٤٨٦.٣	٦٦٨٦.١٣١١	دائنون
٧.٧٨٥٤٦	١٩٣٩١٨.٠	جاري الهيئة
١٥٨٩٢.٧	١٧٤٦.٤٥	جاري الشركات
٣٦٢.١٧٦	٢٩٢٦٦٣٨	تأمين ابتدائي
٧٩٢٤١٤٢	٦٨٣٨٥٥٢	تأمين نهائي
٣٧٦٤٧٢	٢٨٣٤٨٦.٠	تأمين ضمان
٢٤٨٤.٧٦٢	٣٧١٤٨٢١٨	التأمينات الاجتماعية
٦.٧١٧٧٩.٠٨	٧٢٢.٠٣٤٨٠.٤	الضرائب المتنوعة
٨٩٩٣٥٣٢	١١٤٤٤٩١٦	الإجمالي
٢٦٩٣٥١	١٢٩١٣٤	أرصدة دائنة
١٣٣٥٦٧٩١٦	١١٩٤٦٢.٦٨	صندوق علاج أسر العاملين
٧.٦٥٧٤٨	٥٧٥٩٥٦١	دمغات هندسية وتطبيقية وتشيد وبناء
١٩٤.٣٨٧٦	٢١٨١٩.٥٢	دائنون متنوعون *
١٦١٩٤٨٤	١٦٣٦٦٨١	مبالغ مجانية من تحت حساب إنهاء أعمال
١٧.٩١٩٩.٠٧	١٦.٢٥١٤١٢	مستحقات عاملين *
		أرصدة دائنة مختلفة
		الإجمالي

التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (٦)

- * يتمثل مخصص الضرائب لمواجهة فروق فحص كسب العمل بمبلغ ٢١.٣ مليون عن السنوات ٢٠١٥ / ٢٠١٨ و ١.١٦٦ مليون ضرائب تجاري وبمبلغ ١٣.٧٢١ مليون حثه ضرائب بجزائية .
- * يتمثل رصيد الدائنون المتنوعون في مبالغ الكهرباء و الغاز و المياه و الصيانة و دفعات مقدمة من عملاء واخرى
- * يتمثل رصيد مستحقات العاملين في الامانات و مستحقات خلال الفترة .

(٩) رأس المال :-

(أ) تم انشاء الشركة برأس مال مرخص به ٢ مليار جنيه - رأس المال المصدر والمدفوع ٨٢٠ مليون جنيه تمت زيادته إلى ٨٦١ مليون جنيه - وبقيمة إسمية للسهم ١٠٠ جنيه وبعد إتخاذ الإجراءات الرسمية لزيادة رأس المال بأسهم مجانية بمبلغ ٤١ مليون جنيه والتي تمثل ٥٪ من قيمة المساهمة طبقاً لقرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٨ سبتمبر ٢٠٠٤ وتم التأشير بالزيادة في السجل التجاري في ٢٧ فبراير ٢٠٠٥. وقد تم تجزئة القيمة الإسمية للسهم من ١٠٠ جنيه للسهم إلى ١٠ جنيه للسهم ليصبح عدد الأسهم ٨٦١٠٠٠٠٠ سهم بدلاً من ٨٦١٠٠٠٠ سهم طبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠ يونيو ٢٠٠٥ وقد تم التأشير بهذا التعديل في السجل التجاري بتاريخ ١٠ أغسطس ٢٠٠٥.

[X] التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (٧)

(ب) تم قيد اسهم الشركة بجداول بورصة الاوراق المالية بالقاهرة والاسكندرية بتاريخ ٨ ديسمبر ٢٠٠٤ وتم الموافقة علي حفظ اسهم الشركة مركزيا بشركة مصر للمقاصة و التسوية و الحفظ المركزي بتاريخ ٥ ديسمبر ٢٠٠٤ وقد تم التعامل علي هذه الاسهم من خلال نظام الايداع المركزي اعتبارا من ٢٣ ديسمبر ٢٠٠٤ ويتم التداول باسواق البورصة وفقا لمعايير التداول المعتمدة من الهيئة .

(ج) علماً بأنه بتاريخ ٦ سبتمبر ٢٠٠٥ تم طرح نسبة ٢٠٪ من رأس المال للاكتتاب العام على الأفراد والمؤسسات الأخرى وتم التداول على هذه الاسهم بتاريخ ٢٩ سبتمبر ٢٠٠٥ .

(د) تم دمج شركة الشرق للتأمين في شركة مصر للتأمين في ٤ / ١٢ / ٢٠٠٧ .

(هـ) بتاريخ ٣٠/٦/٢٠٠٨ تم نقل حصة البنك الاهلي المصري في رأس مال الشركة إلى شركة الاهلي كابي탈 القابضة .

(و) بتاريخ ٢٨/٦/٢٠١٠ تم نقل حصة بنك مصر في رأس مال الشركة الى شركة مصر المالية للاستثمارات .

(ط) بتاريخ ٢٣/٦/٢٠١١ تم نقل عدد ٢٨٩٩٤٧٩ سهم من الاسهم المملوكة لشركة مصر للتأمين الى شركة مصر لتأمينات الحياة و بنسبة ٤.٥٣٪ من اسهم الشركة .

(ز) إدارة رأس المال :

إن الهدف الرئيسي لإدارة رأس المال هو التأكد من أن الشركة تحافظ على نسب رأس مال صحية من أجل دعم أعمالها وتحقيق أقصى زيادة للمساهمين. تقوم الشركة بإدارة هيكل رأسمالها وإجراء تعديلات عليه في ضوء التغيرات في ظروف الأعمال لم يكن هناك تغيرات في الأهداف والسياسات والعمليات خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ ديسمبر ٢٠٢٠ والسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠. يتكون رأس المال من أسهم رأس المال والأرباح ويبلغ في ٣٠ ديسمبر ٢٠٢٠ مبلغ ١٢٠٧٠٥٠٠٨٥ جنيه مصري (٣٠ يونيو ٢٠٢٠ مبلغ ٨٠٣٢١٨٨٠٠ جنيه مصري)



(ح) قامت شركة الأهلي كابيتال بشراء عدد ٥.٦ مليون سهم من الأسهم المملوكة لشركة مصر المالية للاستثمارات وأخرين من خلال البورصة المصرية .

(س) تم تجزئة القيمة الاسمية للسهم من ١٠ جنيه إلى جنيه واحد للسهم ليصبح عدد الأسهم ٨٦١٠٠٠٠٠٠ سهم بدلاً من ٨٦١٠٠٠٠٠٠ سهم وذلك طبقاً لقرار الجمعية العامة الغير عادية المنعقدة بتاريخ ٢٥ فبراير ٢٠١٧ وقد تم التأشير بهذا التعديل في السجل التجاري للشركة بتاريخ ٤ أبريل ٢٠١٧ .

(ش) قررت الجمعية العامة العادية في ٢٣/٩/٢٠١٧ توزيع نصف سهم مجاني على المساهمين وتمت الموافقة عليه في الجمعية العامة الغير عادية في ٢٣/٩/٢٠١٧ وتم اتخاذ الإجراءات اللازمة لتنفيذ هذا القرار مع الجهات المختصة وتم توزيع النصف سهم المجاني من خلال البورصة المصرية في ٣/١/٢٠١٨ ليصبح عدد الأسهم ١٢٩١٥٠٠٠٠٠ سهم بقيمة اسمية (١) جنيه للسهم وقد تم التأشير بهذا التعديل في السجل التجاري للشركة بتاريخ ٢٤ يناير ٢٠١٨ وتم تعديل المادة ٦ ، ٧ من النظام الأساسي والمنشور في صحيفة الاستثمار عدد ٢١٦/ك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ .

(ص) تم تغيير مسمى شركة مصر المالية إلى شركة مصر كابيتال طبقاً لاعتماد الهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ ١١/٢/٢٠٢٠ .

(١٠) الاحتياطات الأخرى :-

يتمثل رصيد بند الاحتياطات الأخرى فيما يلي (بالجنيه):

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
احتياطات متنوعة	٢٢٤.٣٢٧	٢٢٤.٣٢٧
احتياطي عام	٤٩٠.٨٦١٥٧	٥٣٧٣٦٧٣٥٧
الإجمالي	٥١٣٢٦٤٨٤	٥٣٩٦.٧٦٨٤

- الاحتياطات المتنوعة عبارة عن أصول مهداه للشركة في بداية المشروع .
- وقد تم تكوين الاحتياطي العام بالمذكرة المعروضة على مجلس الإدارة و الموافق عليها من الجمعية العامة ويستخدم رصيد الاحتياطي العام فيما يحقق و يعود بالنفع العام للشركة .



(١١) الالتزامات طويلة الأجل :-

يتمثل رصيد الالتزامات طويلة الأجل فيما يلي (بالجنيه) :

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
٥.١٨٨٥٩٤	٤٤٢٥٠٦٤٤	التزامات ضريبية مؤجلة
٥.١٨٨٥٩٤	٤٤٢٥٠٦٤٤	الإجمالي

أ. التزامات ضريبية مؤجلة :

تتمثل الالتزامات الضريبية المؤجلة في قيمة ضرائب الدخل التي يستحق سدادها في الفترات المستقبلية والمرتبطة بفروق ضريبية مؤقتة طبقاً لتوقع المنشأة وهي عبارة عن فروق الإهلاك المحاسبي عن الإهلاك الضريبي مقوماً بسعر الضريبة القانوني وبلغت هذه الفروق المقومة بالسعر الضريبي مبلغ ٤٤٢٥٠٦٤٤ جنيهاً في ٢٠٢٠/١٢/٣١ .

ب. خطابات الضمان الصادرة والواردة من وإلى الشركة :

بلغت خطابات الضمان الواردة للشركة بمبلغ ٣٤٨٣٣٥٤٤ جنيهاً متمثلة في تأمين ابتدائي ونهائي ودفعات مقدمة .

وبلغت خطابات الضمان الصادرة من الشركة مبلغ ٣٥٠٠٠ جنيهاً متمثلة في ضمان استهلاك الكهرباء وعلاج العاملين بمستشفى بالقوات المسلحة .



* قائمة الدخل :

(١٢) الإيرادات:

١. صافي المبيعات :

بلغت إيرادات النشاط مبلغ ٤١٧٦٦٢٥٤١٩ جنيه لكمية ٧٧٨٧٢٦.٩١٤ طن وهي كما يلي :

البيان	الكمية بالطن	القيمة بالجنيه
زيوت	٦٩٢٨٤,١	٦٥٣٥٧٥٤٢٠
شموع	٣١١٤٨,٦٦	٣٢٨٩٦٣١٤٨
سولار	١٩٨٢٤٨,٢٣٤	١٠٥٥٥٨٤١٧٤
نافتا	٤٢٠١١,٣١١	٢٣٢٦١٥٨٨٠
بوتاجاز	١٨٦٤٧,١٣٣	١٣١٠٣٥٢٨٤
مازوت تصدير هيئة	٣٠١٧٠,٨٦٥	١١٩٥١٧٥٥٣
مازوت تصدير	٣٥٦٣٣٩,٤٢١	١٥٣٢٨١٠٥٢٠
مازوت ثقيل	٣٢٧٧٤,٩٨	١٢٢٠١٨١١٤
مستخلص عطري	٨٩,٤٦٠	٤٦٥٥٧٦
مخلفات	١٢,٧٥٠	٣٩٧٥٠
الإجمالي	٧٧٨٧٢٦,٩١٤	٤١٧٦٦٢٥٤١٩

٢. إيرادات أخرى :

بلغت إيرادات التشغيل الأخرى مبلغ ١٣١٤٠٦٨٥ جنيه وتتمثل في فوائد الودائع بمبلغ ١٠٣٩٦٠٠١ جنيه وتعويضات وغرامات بمبلغ ٢٤٣١٢٨ جنيه وأرباح رأسمالية بمبلغ ١٣٢٧١٠٠٠ جنيه وإيرادات متنوعة بمبلغ ١١٧٤٤٥٦ جنيه.



(١٣) التكاليف:

أ- تكلفة المبيعات :

بلغت تكلفة المبيعات ١٠٧٠٧٥٢١٧ جنيه تتمثل في أجور (نقدية وتأمينات) بمبلغ ٣٠٣٨٠٢٩٣٢ جنيه وخامات رئيسية بمبلغ ٣٤٨٥١٧٨٤٥٨ جنيه وخامات مساعدة بمبلغ ١٧٠٥٩٩٣٣ جنيه وإهلاك ومصاريف أخرى بمبلغ ٣٠١٠٣٣٨٩٤ جنيه وتشمل استهلاك الغاز الطبيعي وكهرباء التشغيل ومياه التشغيل وقطع الغيار ومصروفات الصيانة و عقد ادارة التشغيل وتقديم الدعم الفني مع الشركة المصرية لتشغيل وصيانة المشروعات (ابروم) والذي يشمل :-

- الاشراف والادارة للتشغيل وتقديم الدعم الفني واستشارات التشغيل للوحدات الانتاجية بالشركة وتشمل وحدات الزيوت والشموع . وحدات تعظيم انتاجية السولار . المرافق . تسهيلات حركة البترول .
- ادارة الأنشطة وتقديم الدعم الفني و استشارات ادارة الأنشطة بكل من الامن الصناعى و السلامة و الصحة المهنية وحماية البيئة - المعامل الكيماوية - التكنولوجيا و التطوير - مراقبة اداء المعدات و اعتمادها - نظام تخطيط وادارة الصيانة - التفيتش الهندسى - انشاء البنية التحتية لنظم المعلومات - التدريب الداخلى والخارجى - المعاونة فى دراسة المشروعات الاستثمارية .

ب- المصروفات العمومية والإدارية :

بلغت المصروفات العمومية و الإدارية ١٣١٧٩٣٦٥٨ جنيه وهي عبارة عن تأمين ، مياه وإنارة ، ضرائب عقارية ، أجور ، إهلاك ، مصاريف نشر القوائم المالية ، مصاريف نشر بالجرائد والمجلات ، خدمات محاسبية وقانونية ، مصاريف منطقة جغرافية وعمولات ومصروفات بنكية ومساهمة تكافلية ...

ت- المصروفات التسويقية :

بلغت المصروفات التسويقية مبلغ ١٤٢٧٤٣٤٨ جنيه عبارة عن أجور ومهمات تعبئة وتغليف وإيجار مستودعات وأخرى .

ث- مصروفات أخرى :

بلغت مصروفات التشغيل الأخرى مبلغ ٢٧٠١٠٧٤٦ جنيه وهي عبارة عن تبرعات وبدل حضور وانتقال ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة وفروق عملة .

(١٤) قائمة التدفقات النقدية :

تم التأثير على البنوك بمبلغ ٢٤١٣٢٧٤٥٠ جنيه وهو قيمة فروق إعادة تقييم العملة .
وتم التأثير على الأرصدة المدينة بمبلغ ٢٦١٨٣٤٦ جنيه وهو قيمة الفوائد المستحقة .

(١٥) نصيب السهم في أرباح / خسائر الفترة :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١
صافي ربح/خسارة الفترة قبل الضرائب	(٩٠٣٨٧٨٦٥)	٦٣٣٧٢١٥٦
يخصم ضريبة الدخل	-	-
يضاف الضريبة المؤجلة	٥٩٣٧٩٥٠	٥٥٩٥٩٣٥
صافي الربح/الخسارة بعد الضرائب	(٨٤٤٤٩٩١٥)	٦٨٩٦٨٠٩١
يخصم حصة العاملين و مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	-	٨٥٤٦٨٠٩
صافي الربح/الخسارة بعد حصة العاملين ومكافأة الأعضاء	(٨٤٤٤٩٩١٥)	٦٠٤٢١٢٨٢
عدد الأسهم	١٢٩١٥٠٠٠٠٠	١٢٩١٥٠٠٠٠٠
نصيب السهم في أرباح الفترة (جنيه/سهم)	٠	٠,٠٥
(قيمة السهم الإسمية ١ جنيه)	عن ٦ أشهر	عن ٦ أشهر

(١٦) أرباح / خسائر الفترة : -

بلغت خسائر الفترة قبل الضرائب مبلغ ٩٠٣٨٧٨٦٥ جنيه. مقابل ٦٣٣٧٢١٥٦ جنيه أرباح الفترة المناظرة

بنسبة ٤,٩١٪ من رأس المال المدفوع و ٢,٥٥٪ من رأس المال المستثمر .



*** بيانات إفصاح أخرى :****(١٧) تشمل الشركة علي الوحدات الانتاجية التالية :**

- ١- مجمع انتاج الزيوت و الشموع .
 - ٢- مجمع تعظيم انتاجية السولار .
- بالنسبة للبيانات المقارنة:

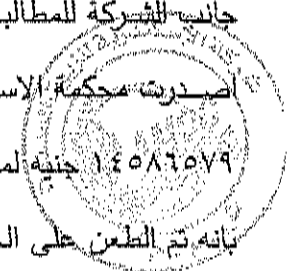
* يعاد تبويب الأرقام كلما كان ذلك ضرورياً لتتوافق مع التغيرات في العرض المستخدم وتم إعادة تبويب قيمة المساهمة التكافلية ضمن المصروفات العمومية للعام السابق .

(١٨) التزامات معاشات التقاعد :-

تقوم الشركة بسداد اشتراكاتها إلى نظم الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية على أساس إلزامي طبقاً لقانون التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته كما أن الشركة توفر للعاملين نظام خاص للتأمين الادخاري ومكافأة نهاية الخدمة .

(١٩) الدعاوي المرفوعة من و ضد الشركة :-

١. قضية ضريبة المبيعات على السلع الرأسمالية تم رفعها على مصلحة الضرائب على المبيعات لاسترداد وبراءة ذمة الشركة من المبالغ التي دفعت والتي يتم تسويتها حيث أن الشركة تستخدم هذه السلع ولم تستوردها بغرض الاتجار . وتم رفض الدعوى في اول درجة وقد تم استئناف الدعوى من قبل الشركة وصدر فيها حكم استئناف ببراءة ذمة الشركة من مبلغ ٣٦١٢٢٧١٢ جنيهاً واسترداد مبلغ ١٨٧٩٣٣٦ جنيهاً وتم التنفيذ بعد صدور الصيغة التنفيذية للحكم مع العلم بأنه تم الطعن على الحكم امام محكمه النقض من قبل هيئة قضايا الدولة .
٢. قضية رسوم الخدمات على السلع الرأسمالية تم رفعها على مصلحة الجمارك لاسترداد ما دفع كمقابل خدمات لم تقدمها مصلحة الجمارك وقضت محكمة أول درجة بإلزام الجمارك برد المبلغ المطالب به وتم الاستئناف من جانب الشركة للمطالبة بالفوائد وأيضاً تم الاستئناف من جانب هيئة قضايا الدولة لإلغاء حكم أول درجة . فقد صدرت محكمة الاستئناف حكم برفض الاستئناف وتأييد حكم أول درجة باحقية الشركة في استرداد مبلغ ١٤٥٨٦٥٧٩ جنية لمصلحة الشركة و براءة ذمة الشركة وتم التنفيذ بعد صدور الصيغة التنفيذية للحكم مع العلم بأنه تم الطعن على الحكم أمام محكمة النقض من قبل هيئة قضايا الدولة .



٣. دعوى التصميمات الهندسية المرفوعة من الشركة ضد مصلحة الجمارك والمبلغ المطلوب في الدعوى هو ٣٣٧٦٢٨٧٨.٠٠ جنيهاً (فقط وقدره ثلاثة وثلاثون مليون وسبعمائة واثنان وستون ألفاً وثمانمائة وثمانية

وسبعون جنيهاً لا غير) . وصدر حكم أول درجة بانتهاء الخصومة حيث أنه تم التنازل عن الدعوى أمام الخبير بناءً على طلب الجمارك وتم استئناف الحكم حيث أن مصلحة الجمارك لم تنفذ قرار اللجنة الوزارية وقامت برفع دعويين ضد الشركة ...

٤. قضية ضريبة المبيعات تم رفعها على مصلحة الضرائب على المبيعات والدعوى تتعلق بمطالبة ضرائب المبيعات للشركة بفروق ضريبة على منتج النافتا المسلم للهيئة المصرية العامة للبتترول وقدرها ٩٤٣٥٢٣٢٠ جنيهاً أمام القضاء الإداري بالطعن على قرار لجنة التظلمات العليا بمطالبة الشركة بالفروق الضريبية حيث أن الشركة مكلفة فقط بتحصيل الضريبة وتوريدها للمصلحة حيث أن العبء يقع على الهيئة المصرية العامة للبتترول . وتم عرض الخلاف على اللجنة الوزارية لفض المنازعات الاستثمار .

ووجهة نظر الشركة في هذه القضايا السابقة هو أحقية الشركة قانوناً فيما طالبت به أمام المحكمة وبما لا يرتب أي التزامات على عاتق الشركة .

*مطالبة الشركة بفروق ضريبة على منتج النافتا المسلم للهيئة المصرية العامة للبتترول عن الفترة من يوليو ٢٠١١ إلى يونيو ٢٠١٤ بمبلغ ١٦٦٤٩٧٠٦٣ جنيهاً وتم التظلم من المطالبة بالفروق حيث أن العبء يقع على الهيئة المصرية العامة للبتترول .

وقد ورد خطاب من الهيئة المصرية العامة للبتترول في ٦ إبريل ٢٠١٧ يفيد بتوقيع محضر اتفاق بين الهيئة ومصلحة الضرائب المصرية لتسوية كافة المبالغ المستحقة على الهيئة وشركائها (على منتج النافتا) حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٤ . وقد قامت الإدارة المختصة بالشركة بترك الدعوى المرفوعة بخصوص المبلغين : ٩٤٣٥٢٣٢٠ جنيهاً ، ١٦٦٤٩٧٠٦٣ جنيهاً .



(٢٠) الموقف الضريبي :-

تقوم الشركة باعداد الاقرارات الضريبية لضرائب شركات الاموال والدمغة وكسب العمل وضريبة المبيعات وتسليمها للماموريات المختصة في المواعيد القانونية وسداد مستحقات مصلحة الضرائب من واقع الاقرار وفيما يلي موقف الشركة الضريبي :-

أ. ضريبة شركات الاموال: تم الانتهاء من فحص و سداد المستحق حتى العام المالي ٢٠١٢ / ٢٠١٣ ، مع العلم بأنه يوجد خلاف عن السنوات ٢٠٠٥/٢٠٠٦، ٢٠٠٦/٢٠٠٧، وتم اخطارنا بنموذج ٣٦ وتم سداد مبلغ ١٠٦٤٧٩٤٦ جنيه مع رفع قضية أمام المحاكم المختصة للفصل في الخلاف وتم فحص الشركة عن السنوات ٢٠١٣ / ٢٠١٤ وإخطارنا بنموذج ١٩ وتم الطعن عليه في الميعاد القانوني .

ب. ضريبة كسب العمل: تم الانتهاء من فحص وتسديد المستحقات حتى عام ٢٠١٤ .

ت. ضريبة الدمغة: تم فحص الشركة وسداد المستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٦ .

ث. الضريبة العقارية: تم سداد الضريبة العقارية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ وفقاً للقانون القديم لحين التسوية وتم

سداد مبلغ ١١٢٥٠٠٠٠٠ جنية كدفعة مقدمة من تحت حساب الضريبة وفقاً للقانون الجديد لحين التسوية و تم

تكوين مخصص بمبلغ ٨٤٨٤٩٤١ جنيه يمثل ٥٠٪ من إجمالي تقدير مصلحة الضرائب العقارية خلال الفترة من

٢٠١٣/٧/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠ وهذا الرصيد يكفي . هذا بخلاف مبلغ ١٠٢٨٢٦٥٤ جنيه تم سداه بمعرفة الهيئة

المصرية العامة للبتترول وتم إخطارنا بنموذج (١٣) بالقيمة الإيجابية المقدرة على العقارات المبنية بالربط السنوي

النهائي الذي جاء مطابقاً لما هو معلى بالدفاتر .

ج. الضريبة على القيمة المضافة :

تم فحص الإقرارات الشهرية للشركة عن السنوات من يوليو ٢٠١٤ حتى يونيو ٢٠١٧ وتم إخطارنا بنموذج ١٥

ض.ق.م وتم الطعن عليه في الميعاد القانوني و سداد المستحق والشركة في انتظار توقيع محضر اتفاق بين الهيئة

ومصلحة الضرائب المصرية لتسوية كافة المبالغ المستحقة على الهيئة وشركاتها (على منتج النافثا) وستقوم هيئة

البتترول بسدادها كما تم بالاتفاق حتى يونيو ٢٠١٤ .



(٢١) المصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة :-

- تقوم الشركة بعمل تقديرات وافتراضات خاصة بالمستقبل . نتائج التقديرات المحاسبية طبقاً لتعريفها نادراً ما تساوي النتائج الفعلية . التقديرات والافتراضات ذات المخاطر الهامة والتي قد تتسبب في تعديل جوهري للقيم الدفترية للأصول والالتزامات خلال السنة المالية التالية تمت الإشارة إليها أسفل :
- أ- اضمحلال أرصدة العملاء : يتم عمل تقدير لأرصدة العملاء القابلة للتحصيل عندما يكون تحصيل تلك الأرصدة بالكامل غير محتمل . يتم عمل هذا التقدير بشكل فردي على المبالغ الهامة . أما المبالغ غير الهامة بشكل فردي والتي انقضت مواعيد استحقاقها ، فيتم تقييمها بشكل جماعي ويتم عمل مخصص وفقاً لمدة انقضاء مواعيد الاستحقاق .
- ب- الانخفاض في قيمة المخزون : يتم تسجيل المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما اقل . عندما يصبح المخزون قديماً أو تالفاً يتم عمل تقدير لصافي القيمة البيعية . يتم عمل تقدير بشكل فردي للمبالغ الهامة أما بالنسبة للمبالغ غير الهامة ولكنها قديمة أو تالفة فيتم تقييمها بشكل جماعي ويتم عمل مخصص على حسب نوع المخزون والعمر الافتراضي للمخزون بناءً على أسعار البيع المتوقعة .
- ت- الأعمار الانتاجية للألات والمعدات : تحدد إدارة الشركة الأعمار الانتاجية المتوقعة للعقارات والألات والمعدات لحساب الإهلاك ويتم حساب هذا التقدير بعد الأخذ في الاعتبار المدة المتوقعة فيها استخدام الأصل وطبيعة التآكل والتقدم التجاري . تقوم الإدارة على أساس سنوي بمراجعة القيمة المتبقية والأعمار الإنتاجية ويتم تعديل مخصص الإهلاك المستقبلي عندما تعتقد الإدارة بأن الأعمار الإنتاجية تختلف عن التقديرات السابقة .
- ث- ضريبة الدخل : الشركة خاضعة لضريبة شركات الأموال . تقدر الشركة مخصص ضريبة الدخل باستخدام رأي خبير وعند وجود أي اختلافات بين النتائج الفعلية والأولية تؤثر هذه الاختلافات على مخصص ضريبة الدخل والضريبة المؤجلة في هذه الفترات .



(٢٢) إدارة المخاطر :

تعرض الشركة خلال ممارسة نشاطها لخطر الائتمان حيث أنها تقوم بالبيع بأجل ومخاطر سعر الفائدة الناتج عن أرصدة النقدية والتسهيلات الائتمانية كما تتعرض الشركة لمخاطر سعر الصرف نتيجة تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار الصرف الأجنبي .

(أ) خطر سعر العائد :

تعرض الشركة لمخاطر أسعار العوائد بالنسبة لأصولها والتزاماتها التي تستحق عليها عوائد (ودائع بنكية) .

(ب) خطر العملة :

تمثل مخاطر العملات الناتجة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار الصرف الأجنبي .

(ج) خطر الائتمان :

تمثل خطر الائتمان في عدم التزام أحد أطراف الأداة المالية بالوفاء بالتزاماته الأمر الذي ينتج عنه تحمل الطرف الآخر لخسائر مالية ز تتعرض الشركة لمخاطر الائتمان على أرصدها لدى البنوك والعملاء وبعض الأصول الأخرى كما هو موضح بالميزانية .

تسعى الشركة لتقليل المخاطر الائتمانية فيما يتعلق بالودائع البنكية عن طريق التعامل مع بنوك حسنة السمعة ووضع حدود ائتمانية للعملاء ومراقبة أرصدة المديونية القائمة فيما يتعلق بالعملاء .

(د) خطر السيولة :

تقوم الشركة بتقليل مخاطر السيولة بالتأكد من توافر تسييلات بنكية . كما تتطلب شروط البيع بالشركة دفع

المبالغ المستحقة خلال ٣٠ إلى ٩٠ يوم من تاريخ البيع .

(٢٣) القيمة العادلة للأدوات المالية :-

تمثل الأدوات المالية في الأصول والالتزامات المالية .

تتضمن الأصول المالية أرصة النقدية بالصندوق والأرصدة لدى البنوك والعملاء وأوراق القبض والمدينون المقوضون . كما تتضمن الالتزامات المالية أرصدة الموردين وأوراق الدفع والدائنين ، حسابات دائنة

للأطراف ذات العلاقة ، ضرائب الدخل المستحقة ، ودائنوا التوزيعات.

القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية .

(٢٤) أحداث هامة :-

- تعرضت جمهورية مصر العربية خلال الربع الأول من عام ٢٠٢٠ لأحداث أثرت تأثيراً ملموساً على القطاعات الاقتصادية بوجه عام والتي شملت معظم دول العالم حيث حدثت تفشي لفيروس كورونا في وقت قريب قبل نهاية عام ٢٠١٩ وقد أعلنت منظمة الصحة العالمية أنه يمكن وصف تفشي الفيروس بأنه وباء عالمي ، وقد أدخلت الحكومة تدابير مختلفة لمكافحة تفشي المرض ، بما في ذلك قيود السفر والحجر الصحي وإغلاق الأعمال وأماكن أخرى مما كان له الأثر وأدى إلى انخفاض ملموس للأنشطة الاقتصادية . وأيضاً التأثير الجوهري على الأصول ، الالتزامات والقيمة الاستردادية لها وكذا نتائج أعمال الفترات القادمة ، فإن هذا التأثير سوف تظهر نتائجه في القوائم المالية ويتخلف حجم التأثير وفقاً للمدى المتوقع والفترة الزمنية التي ينتظر عندها انتهاء هذه الأحداث وتأثيرها .

- نظراً للظروف الحالية التي تمر بها البلاد جراء تفشي فيروس كورونا الجديد وما لازم ذلك من آثار اقتصادية ومالية مرتبطة بها ، فضلاً عن أن تطبيق إجراءات الوقاية ومواجهة انتشاره من فرض قيود على تواجد الموارد البشرية في الشركات بكامل طاقتها بصفة منتظمة : لذا أصدرت الهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ ١٢ إبريل ٢٠٢٠ بيان بتأجيل تطبيق معايير المحاسبة المصرية الجديدة والتعديلات المصاحبة لها والصادرة بقرار وزيرة الاستثمار رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ بتاريخ ١٨ مارس ٢٠١٩ بتعديل بعض أحكام معايير المحاسبة المصرية وذلك على القوائم المالية الدورية التي ستصدر خلال عام ٢٠٢٠ ، على أن تقوم الشركات بتطبيق هذه المعايير والتعديلات على القوائم المالية السنوية في نهاية عام ٢٠٢٠ ، وإدراج الأثر المجمع للعام بالكامل بنهاية عام ٢٠٢٠ وبتاريخ ١٧ سبتمبر ٢٠٢٠ أصدر رئيس مجلس الوزراء القرار رقم ١٨٧١ لسنة ٢٠٢٠ باستبدال عبارة ١ يناير ٢٠٢١ بعبارة ١ يناير ٢٠٢٠ أينما وردت بمعايير المحاسبة المصرية بالمعايير رقم ٤٧ الأدوات المالية ، ورقم ٤٨ الإيراد من العقود مع العملاء ، ورقم ٤٩ عقود التأجير الواردة بقرار وزيرة الاستثمار رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ .



مساعد رئيس الشركة للشئون المالية
محاسب / خالد رأفت حرب



مساعد رئيس الشركة (خبير)
محاسب / محمد الزيات

