

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



القوائم المالية المجمعة

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠



تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المجمعة

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

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالى الدورية المجمعة المرفقة لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية - أموك (شركة مساهمة مصرية) في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وكذا القوائم المجمعة 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 المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتتحصر مسؤوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

فيما عدا ما هو موضح في الفقرات التالية ، قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى 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 . ويقل 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

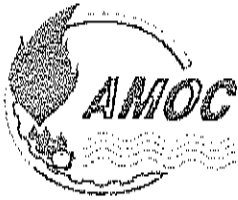
- لم تقم الشركة حتى تاريخ المركز المالى فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ بحسم وتسوية الدراسة الفنية لتحسين مواصفات السولار ضمن بند مشروعات تحت التنفيذ بمبلغ ٢١ مليون جنيه وبالتالي ادى الي زيادة الأصول ونوصى الشركة باتخاذ القرار بالاستخدام الأمثل لتلك الدراسة.
- لم تقم إدارة الشركة بإحتساب ضريبة الدخل المؤجلة في ٣١ 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 المجمعة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى المجمع للمنشأة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وعن أداؤها المالى وتدفقاتها النقدية عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

الإسكندرية فى : ٣ فبراير ٢٠٢١

مراقب الحسابات
عباسى الغريانى وشركاه
الغريانى ويحيى
زميل / عباسى الغريانى
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية رقم ٢٨
زميل جمعية الضرائب المصرية رقم ٢٥
محاسب قانونى . س . م . م . رقم ٢٥
سجل الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٢٢٩
سجل البنك المركزى المصرى رقم ٣٤
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٢٧



المركز المالي المجمع

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

جنيه

أرقام المقارنة ٢٠٢٠/٠٦/٢٠	الأصول الغير متداولة	ايضاح رقم	التكلفة	مجمع الإهلاك	الرصيد
٧٧٧٤١٩٤٣	<u>الأصول الثابتة (مرقق)</u>	ب-٢			
١٢٠٨٩٥٣٣١	أراضى	٤	٧٧٧٤١٩٤٣	.	٧٧٧٤١٩٤٣
٦٥٨٢٧٨٢٧٤	مباني وإنشاءات ومرافق	٤	٢٨١٦٧٧٣٧٢	١٦٦٤٤٤٥٧٧	١١٥٢٣٢٧٩٥
٦٥٧٥٧٤٩	الات ومعدات وأجهزة	٤	١٧٨٩٩٠٩٤٠٠	١١٦٢١٠٢٥٦٨	٦٢٧٨٠٦٨٣٢
١١٢٩٣٨٩٥	وسائل نقل وإنتقال	٤	٢٥٣٤٢٧٠٨	٢٠١٦٥٣٦٢	٥١٧٧٣٤٦
١٠٦٣٤٩٧٣	عـدد وأدوات	٤	٣٩٨٥٧٠٥٧	٢٩٧٨٥٦٥٤	١٠٠٧١٤٠٣
٨٨٥٤٢٠١٦٥	أثاث ومعدات مكاتب وآلات حاسبة	٤	٢٧٥٢٨٤٧٦	١٧٥٩٥٩٦٨	٩٩٣٢٥٠٨
	مجموع الأصول الثابتة		٢٢٤٢٠٥٦٩٥٦	١٣٩٦٠٩٤١٢٩	٨٤٥٩٦٢٨٢٧
٩٥٣٧٦٧٤٢	<u>مشروعات تحت التنفيذ (مرقق)</u>	١-٥		١١٢٤١٧٢٩٦	
٩١٧٤٢٦٥	تكوين سلعى	ب-٥		١٥٨٣٥٢٥	
١٠٥٠٥١٠٠٧	اتفاقيات استثمارية				١١٤٠٠٠٨٢١
١٢٠٠٠٠٠٠	<u>الاستثمارات (مرقق)</u>	(ب-٦)		١٢٠٠٠٠٠٠	
٥٤٩٣٧	استثمارات مالية متاحة للبيع				١٢٠٠٠٠٠٠
١٠٠٢٥٢٦٦٠٩	أصول غير ملموسة (مرقق)				٤٦٨٦٧
	إجمالى الأصول غير المتداولة				٩٧٢٠١٠٥١٥
٤٨٩٨٣١٤٣	<u>الأصول المتداولة (مرقق)</u>	(١-٧)(٢-٣)			
١٧٠١٣٧٦٠٥	المخزون				
٣٨٧٤٦٥٥٨	خامات		٥٩٠٦٨٦٥٢		
٤٢٨١٨٥٤١١	قطع غيار ومواد ومهمات		١٧٩٩٢٣٩٠٣		
٦٨٦٥٥٢٧١٧	انتساج غير تام		٣٤٠٩٠٤٨٠		
١٥٢٦٥١٠٦٢	انتساج تام		٢٩١١٠٨٦٠٠		
٢١٨٠٦٠٦٩٨	عـمـلـاء	٤-٧		٥٦٤١٩١٦٣٥	
٣٧٤١٣٧٤١	مدىنون	٤-٧		٣٢٥٥٤٧٤٩٤	
٦٧٤٥٠٨٥٠٠	أرصدة مدينة	٤-٧		٢٠١١٤٠٥٤٥	
٥٦٩٠٠٦٨٥	التقديس	٤-٧		١٦٩٦٤٦٦٨٥	
٢٩٥٦٠٨	ودائع لأجل بالبنوك		٥٤٤٥٨٣٠٠٠		
٧٣١٧٠٤٧٩٣	حسابات جارية بالبنوك		١٠٧٠٧٧٦٨٨		
١٨٢٦٣٨٣-١١	نقدية بالخرزينة		٥٦٣٣٠٨		
٢٨٢٨٩٠٩١٢٠	إجمالي الأصول المتداولة			٦٥٢٢٢٣٩١٦	١٩١٢٧٥٠٣٥٥
	إجمالي الأصول				٢٨٨٤٧٦٠٨٧٠



(تابع) المركز المالي المجمع

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

حقوق الملكية					
١٢٩١٥٠٠٠٠٠	راس المال (مرفق)	١		١٢٩١٥٠٠٠٠٠	
٥٢٧٨٠١٤٩٣	الاحتياطي القانوني			٥٢٧٨٠١٤٩٣	
٥٣٩٦٠٧٦٨٤	احتياطيات أخرى (مرفق)	١٠		٥١٣٢٦٤٨٤	
(٤٨٨٢٨١٢٠٠)	أرباح / خسائر العام	١٦		(٤٨٢٣٨٥٨١)	
١٨٧٠٦٢٧٩٧٧	إجمالي حقوق الملكية أموك			١٨٢٢٣٨٩٣٩٦	
١١٤٦٠٦٩٦	حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة			٥٨٧٨٩٤٢	
١٨٨٢٠٨٨٦٧٣	إجمالي حقوق الملكية				١٨٢٨٢٦٨٣٣٨
	<u>الالتزامات غير متداولة</u>				
٥٠١٨٨٥٩٤	الالتزامات ضريبية مؤجلة	١-١١		٤٤٢٥٠٦٤٤	
٥٠١٨٨٥٩٤					٤٤٢٥٠٦٤٤
	<u>الالتزامات المتداولة (مرفق)</u>	٨			
٣٥١٥٧٢٢٧	مخصص ضرائب متنازع عليها			٣٥١٥٧٢٢٧	
٢٤٥٠٤٦٥٧	مخصص مطالبات و منازعات			٢٢٥٩٧٦١٢	
٦٦١٤١٣٥	موردون وأوراق دفع			١٥٢٣٥٣٩	
٤٩٨٠٥٩	دائنين التوزيعات			٣٩٢٤٧٢٠٠	
٢٥٩١٩٧٦٦	ضريبة شركات الاسواق			١٣١٥٦٩٧٤	
٦٠٨٥٥٤٣١٤	دائنين			٧٢٣٧٣٩٣١٨	
١٩٥٣٨٣٦٩٥	أرصدة دائنة			١٧٦٨٢٠٠١٨	
٨٩٦٦٣١٨٥٣	إجمالي الإلتزامات المتداولة				١٠١٢٢٤١٨٨٨
٢٨٢٨٩٠٩١٢٠	إجمالي حقوق الملكية والالتزامات				٢٨٨٤٧٦٠٨٧٠

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيماي / محمد مصطفى شتا

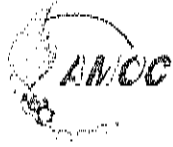
مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية

محاسب / خالد حرب

مساعد رئيس الشركة (خبير)

محاسب / محمد الزيات





قائمة الدخل المجمعة عن الفترة
من ٢٠٢٠/٠٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

جذيه

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
٥٤٢٢٥٦٤٠٠٤	٤٢٥٥٠٣٩٢٨٠	صافي المبيعات
٥٣٧٢٢١٤٨٩٧	٤١٠٧٠٧٥٢١٧	تكلفة المبيعات
٥٠٣٤٩١٠٧	١٤٧٩٦٤٠٦٣	مجمّل الربح / (خسائر)
١٤٥٠١٩٧٩٧	١٣٤٣٢٤٤١	إيرادات أخرى
١٢٩٩٦٠٨٩٠	١٣٦٤١٥٢٣٥	مصاريف عمومية وإدارية
٢٩٦٥٤٦١٥	٣١٦٧٢٤٨٠	مصاريف تسويقية
١٠٣٩٥٢١	.	مخصص مطالبات ومنازعات
٢٥٩١٥٤٢٤	٢٨٧٩٥٢١٩	مصروفات أخرى
٨٧٩٨٤٥٤	٣٥٤٨٦٤٣٠-	الخسائر الناتجة عن التشغيل
١٠٦٤٧٣٦٣٩	.	إيرادات استثمارات
١١٥٢٧٢٠٩٣	٣٥٤٨٦٤٣٠-	الخسائر قبل ضريبة الدخل
١٢٤٣٤٢٢٠	١٣٠١٤٤٠٩	ضريبة الدخل
٥٥٩٥٩٣٥	٥٩٣٧٩٥٠	ضريبة المؤجلة (أصل)
١٠٨٤٣٣٨٠٨	٤٢٥٦٢٨٨٩-	صافي خسارة الفترة
١٠٣٠٨٦٢٠٢	٤٨٢٣٨٥٨١-	نصيب الأغلبية
٥٣٤٧٦٠٦	٥٦٧٥٦٩٢	نصيب الأقلية
١٠٨٤٣٣٨٠٨	٤٢٥٦٢٨٨٩-	صافي خسارة الفترة

مهندس / محمد مصطفى شتا

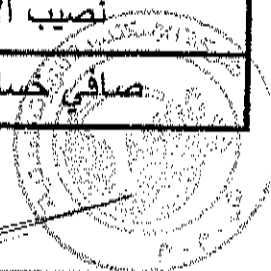
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

محاسب / خالد رأفت حرب

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية

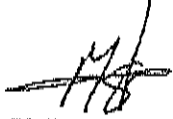
محاسب / محمد الزيات

مساعد رئيس الشركة (خبير)

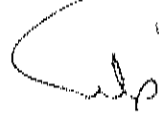


قائمة الدخل المجمعة الشاملة
من ٢٠٢٠/٠٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
١٠٨٤٣٣٨٠٨	٤٢٥٦٢٨٨٩-	صافي الخسارة الفترة
		الدخل الشامل الاخر
-	-	فروق عملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية
-	-	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
-	-	تغطية التدفق النقدي
-	-	الارباح (الخسائر) الافتراضية من نظم الموايا المحددة للمعاشات
-	-	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر في شركات شقيقة
-	-	ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخرى
-	-	مجموع الدخل الشامل الاخر عن السنة بعد خصم الضريبة
١٠٨٤٣٣٨٠٨	٤٢٥٦٢٨٨٩-	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة



مهندس / محمد مصطفى شتا
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب



محاسب / خالد رافت حرب
مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية



محاسب / محمد الزيات
مساعد رئيس الشركة (خبير)



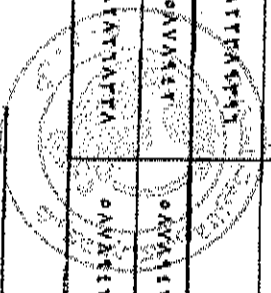


شركة الاستغنية للتبوت الصناعية
الاجارة العامة للتبوت الوطنية
قطاع المبرانية والتجارت المشي
.....

جدية

قائمة التغير في حقوق المالكين للجمعية
عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

الوصفي	حقوق أصحاب الحصص غير المسددة	الوصفي	رباح العام	الارباح المرحمة	الاحتياطيات الاخرى	الاحتياطي الترتبي	رأس المال	التيسر
٢٨٥٨٨٩٦.٧٢	٢٨٥٨٨٩٦.٧٢	٢٨٥٨٨٩٦.٧٢	٤٥٠٠.٣٣٩٩٣	.	٦١٢٥٠.٣٩٨٦	٥٠٤٨٩٨٠.٤٣	١٢٩١٥٠٠٠٠٠٠	الرصيد في اول يونيو ٢٠١٩ الاحتياطي الترتبي
.	.	-	(٢٢٥٠.١٢٠٠)	.		٢٢٥٠.١٢٠٠		توزيعات ارباح ٢٠١٩/٢٠٢٠ المحلى من الاحتياطي العام
(٥٠٠٤١٩.٩٥)		(٥٠٠٤١٩.٩٥)	(٥٠٠٤١٩.٩٥)	.				٢٠١٩/٢٠٢٠ احتياطي قانوني شركة الامع
.	.	.	(٧٢٨٩٦٣.١)	.	(٧٢٨٩٦٣.١)			احتياطي قانوني شركة الامع صافي ربح / خصاصة الترتب
٤٣٢٢٥٠		٤٣٢٢٥٠	.	.		٤٣٢٢٥٠		
١٠٢٠٨٦٢.٢		١٠٢٠٨٦٢.٢	١٠٢٠٨٦٢.٢	.				حقوق الاغلبية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
٢٤٦١٩٩٥٣٧٩		٢٤٦١٩٩٥٣٧٩	١٠٢٠٨٦٢.٢	.	٥٢٩٦.٧٦٨٤	٥٢٧٨.١٤٩٣	١٢٩١٥٠٠٠٠٠٠	حقوق الاغلبية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩
١٠٨٩٨٤٦.٠	٥٥٥٠٨٥٥	٥٢٤٧٦.٥	٥٢٤٧٦.٥			٤٧٧٥٠	١٢٥٥٠٠	حقوق أصحاب الحصص غير المسددة
٢٤٧٢٨٩٢٣٧٩	٥٥٥٠٨٥٥	٢٤٦١٩٩٢٣٧٩	١٠٨٤٢٣٨.٧	.	٥٢٩٦.٧٦٨٤	٥٢٧٨٦٩٢٤٣	١٢٩١٦٣٥٠٠	الرصيد المجمع في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ صافي ربح / خصاصة الترتب الاخرى
(٥٩٦٧١٥٠.٧)		(٥٩٦٧١٥٠.٧)	(٥٩٦٧١٥٠.٧)	.				حقوق الاغلبية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ حقوق الاغلبية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
١٨٧١٧٨٨٣٢	٥٥٥.٨٥٥	١٨٧.٦٢٧٩٧٧	(٤٨٨٢٨١٢.٠)	.	٥٢٩٦.٧٦٨٤	٥٢٧٨٦٩٢٤٣	١٢٩١٦٣٥٠٠	حقوق الاغلبية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ حقوق الاغلبية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
٥٩.٩٨٤١	٥٩.٩٨٤١		٥٩.٩٨٤١					حقوق الاغلبية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ حقوق الاغلبية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
١٨٨٢.٨٨٦٧٢	١١٤٦.٦٩٦	١٨٧.٦٢٧٩٧٧	(٤٧٧.٢٣٧٥٤)	.	٥٢٩٦.٧٦٨٤	٥٢٧٨٦٩٢٤٣	١٢٩١٦٣٥٠٠	حقوق الاغلبية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ حقوق الاغلبية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
(٤٨٢٣٨٥٨١)		.	(٤٨٢٣٨٥٨١)		(٤٨٢٣٨٥٨١)			الحصول من الاحتياطي العام صافي ربح / خصاصة الترتب
١٨٢٣٣٨٩٣٩٦		١٨٢٣٣٨٩٣٩٦	(٤٨٢٣٨٥٨١)	.				الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٥٨٧٨٩٤٤١	٥٨٧٨٩٤٤١	١٨٢٣٣٨٩٣٩٦	(٤٨٢٣٨٥٨١)	.	٥١٢٢٦٤٨٤	٥٢٧٨٦٩٢٤٣	١٢٩١٦٣٥٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ حقوق أصحاب الحصص غير المسددة
١٨٢٣٣٨٩٣٩٦	٥٨٧٨٩٤٤١	١٨٢٣٣٨٩٣٩٦	(٤٢٥٦٢٨٨٩)	.	٥١٢٢٦٤٨٤	٥٢٧٨٦٩٢٤٣	١٢٩١٦٣٥٠٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠



رئيس مجلس الادارة والمجلس المنتدب
كياتي / احمد مصطفى شتا

مساعدة رئيس الشركة للتبوت الوطنية
مصطفى / خلف حبريت

مساعدة رئيس الشركة للتبوت الوطنية
مصطفى / خلف حبريت

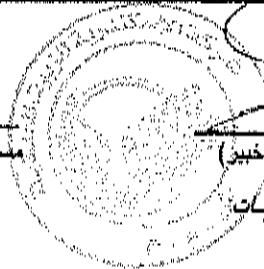
مساعدة رئيس الشركة (تيسر)
مصطفى / محمد الاويات



مقارن ٢٠١٩/١٢/٣١	كلية	جزئية	إيضاح رقم	البيان
١١٥٢٧٢.٩٤		(٣٥٤٨٦٤٣١)		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :
٢٥٨٨٢٧٧٢		٢٦٥٦٤٢٥٢	١١	صافي الربح / الخسارة قبل الضرائب
-		(١٣٢٧١.٠٠)		فروق المعسلة
(١.٠٦١٧٣٦٣٩)		-	٦-١/١٢	ارباح رأسمالية
١٤.٢٢٢.٤٣٢		-		الاستثمارات
٣٩٧١٦٢٧٧		٣٩٧٧٧٩.٩	٤	المخصصات
(١٤١٩١٥.٢٥)		(١.٠٦٨٧٧٥٧)	٤-١٢	الاهلاكات الاصول الثابتة
(٥٣٢٤٩.٢٩)		١٨,٨٤٠,٨٧٣		الفوائد الدائنية
(٣٢٥٢٣٤٤٢٦)		١٢٢٣٦١.٨٢		ربح التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
٣٢٧٦٥٥٣٤٧		(٢١٥٢١٢١٨٠)	٣٧-٣٣	التغير في المخزون
(١٢٢١٥٥٨٣)		١٦١٢.٨٥٥		التغير في العملاء
(٨٩٥٨٥.٣١)		(٦٩٢٢٤٩٣١)	٥٧	التغير في المسدين
-		٤٢٤٩٣٤٣٤		التغير في ارصدة مدينة
٢٤٥,٤٩٩		-		التغير في اطراف ذات العلاقة
(٥٣,٩٨٩,٩٤٢)		(١٩٠٧.٤٥)		التغير في استثمارات في شركات تابعة
٩٤٢٣٧٢		(٥٢٩٩٤٩٨)		مخصصات ضرائب مستخدمة
(٥.٣٣.٦٤٨٩)		١١٤٥٢١٣٨٨	٨	التغير في الموردين وأوراق الدفع
(٣٦٦١.٧٧٣)		(١.٠٦٨٤٩٥)	٨	التغير في الدائنين
(٧٥٥٣٧٨.٥٥)		١٢.٢٥٤٨٢		التغير في ارصدة دائنة
(١٧١٢.٧٧٢٢)		(٢٥٧٧٧٢.٣)		التدفقات النقدية الناتجة من (المنشطة التشغيلية)
-				ضرائب دخل مدفوعة
(٩٢٦٦٨٥٧٧٧)	(١٣٧٥١٧٢٠)		١١٥	مصفوفات تمويلية مدفوعة
١٠٦,٤٧٢,٦٣٩		-	٦-٤/١٢	صافي النقدية الناتجة من (المنشطة التشغيلية)
١٢٣١١١.٣٢		١٢١٧٧٧٩٦		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :
(٢١٩٧٦٩١٥)		١,٣٢٧,١٠٠		ايرادات المحصلة من الاستثمارات في شركات تابعة
٢.٧٦.٧٧٥٦	٤٢٤٢٥٨١	(٩٢٦٢٣١٥)	٥	متحصلات من الفوائد الدائنة
(٤٣٤٧٢٨٩٥٤)		(٤٢٨٣٥٨٠)		متحصلات من بيع أصول ثابتة
(٤٣٤٧٢٨٩٥٤)	(٤٣٨٣٥٨٠)			متحصلات (مدفوعات) الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ
(٢٥٨٧٣٧٢٢)	(٢٦١٣٨.٧٨)			صافي النقدية الناتجة من (المنشطة الاستثمارية)
(١١٧٩٦٨.٧٠٧)	(٧٩٤٨.٧٩٧)			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :
٣.٠٤١.٧٧٥٢	٧٣١٧.٤٧٩٣			التوزيعات المدفوعة
١٨٢٤٤٢٧.٤٥	٦٥٢٢٢٣٩٩٦			صافي النقدية الناتجة من (المنشطة التمويلية)
			١٦-١٣	اثر التغييرات في اسعار الصرف على النقدية وما في حكمها
				صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال المدة
			٥٧	النقدية وما في حكمها في اول يوليو ٢٠١٩
				النقدية وما في حكمها في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
كيمالي / محمد مصطفى شتا

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية
محاسب/ خالد حروب



مساعد رئيس الشركة (خبير)
محاسب/ محمد الزيات

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

الفترة المناظرة		القيمة بالجنيه	الكمية بالطن	البيان
٢٠١٩/١٢/٣١				
القيمة بالجنيه	الكمية بالطن			
إيرادات النشاط :				
٦٦١٩٩٣١٦	٥٤٣٤١,٨١٠	٦٥٣٥٧٥٤٢٠	٦٩٢٨٤,١٠٠	زيوت
٤٠٥٥١٠٠٦٣	٤٨٣٨٣,٢٨٠	٤٠٧٣٧٧٠٠٦	٣١١٤٨,٦٦٠	شموع
١٨٥٥٨٠٠٢٩٩	١٩٢٣٤٦,٤٣٣	١٠٥٥٥٨٤١٧٤	١٩٨٢٤٨,٢٣٤	سولار
٣٢٢٦٥١٤٩٧	٤٤٢٧٤,٩٩١	٢٣٢٦١٥٨٨٠	٤٢٠١١,٣١١	نافتا
١٣٤٨٥٨٧٠٧	١٩١٩١,٣١٩	١٣١٠٣٥٢٨٤	١٨٦٤٧,١٣٣	بوتاجاز
٩٩٠٦٤٩٨٤٣	١٩٦١٢٩,٩٤٤	١٥٣٢٨١٠٥٢٠	٣٥٦٣٣٩,٤٢١	مازوت تصدير
	-	١١٩٥١٧٥٥٣	٣٠١٧٠,٨٦٥	مازوت تصدير (الهيئة)
١٠٠٥١١٩٤٥٢	١٥٨٩٥٩,٥٧٨	.	١,٠٠٠	مازوت خلط
٣٩٦٤٥٦٤٦	٩٠٩٣,٥٨	١٢٢٠١٨١١٤	٣٢٧٧٤,٩٨٠	مازوت ثقيل
٥٢٨٠٠١٩١	١١٨٤١,٣٤٧	٤٦٥٥٧٦	٨٩,٤٦٠	V.R
١٤٤١٦٠	٤٦,٢٤	٣٩٧٥٠	١٢,٧٥٠	مخلفات
٥٤٢٢٥٦٤٠٠٤	٧١٤٦٠٨,٥٢٢	٤٢٥٥٠٣٩٢٨٠	٧٧٨٧٢٦,٩١٤	جملة
إيرادات اخرى :				
١٩٣٥٠٤٧٥		٢٤٥٢٠٤٣		فوائد دائنة بنك أهلي
٧٤٠٦٩٧٧١		٣١١٨٢٧٤		فوائد دائنة بنك قطر الوطني
٤٨٨٢٨١		٤٠٤٩٦٥		فوائد دائنة بنك مصر
٤٧١٧٥٩٨١		٤٤٢٠٧١٩		فوائد دائنة بنك الشركة المصرفية العربية الدولية
٥٣٠٤١٧		٢٩١٧٥٦		فوائد دائنة
١٤١٩١٥٠٢٥		١٠٦٨٧٧٥٧		جملة
٤٢٧٦٥٠		٢٤٣١٢٨		مخصصات انتفي الغرض منها
.		١٣٢٧١٠٠		تعويضات وغرامات
٢٦٧٧١٢٢		١١٧٤٤٥٦		ارباح رأسمالية
٣١٠٤٧٧٢		٢٧٤٤٦٨٤		إيرادات متنوعة
١٤٥٠١٩٧٩٧		١٣٤٣٢٤٤١		جملة
٥٥٦٧٥٨٣٨٠١		٤٢٦٨٤٧١٧٢١		جملة
				الإجمالي

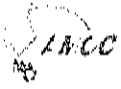


تكلفة المبيعات المجمعة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

الفترة المناظرة ٢٠١٩/١٢/٣١	القيمة بالجنيه	البيان
٢٩١٦٦٩١٥٧	٣٠٣,٨٠٢,٩٣٢	- الأجور
٤٧٣١٦٩٧٩١٦	٣,٤٨٥,١٧٨,٤٥٨	- خامات رئيسية
٢٠٧٨٥٣٢٣	١٧,٠٥٩,٩٣٣	- خامات مساعدة
٣٧٨٨٩٢٢١	٣٧,٨٢٧,٠١٧	- إهلاك
٢٩٠١٧٣٢٨٠	٢٦٣٢٠,٦٨٧٧	- تكاليف أخرى
٥٣٧٢٢١٤٨٩٧	٤١٠,٧٠٧,٥٢١٧	الاجمالي





تفصيلي حساب تكلفة المبيعات المجمعة (التشغيل)

أولاً : الأجور

من ٢٠٢٠/٧/١ حتي ٢٠٢٠/١٢/٣١

الفترة للمناظرة ٢٠١٩/١٢/٣١	القيمة بالجنيه		البيان
	كلي	جزئي	
٢٦٣٦٦٦٦٦٦	٢٧٤٣٩١٥٥١		أجور تقنية التأمينات
٨٦١١١٢٢		٨٠٠١٧٩٦	التأمينات الاجتماعية
١٢٨١٣٣٧٥		١٤١٢٦١١٢	التأمين إداري
٦٥٧٧٦٩٥		٧٢٨٣١٧٢	معاش تكميلي
٢٨٠٠٢١٩٢	٢٩٤١١٣٨١		جملة
٢٩١٦٦٩١٥٧	٣٠٣٨٠٢٩٣٢		الاجمالي

ثانياً : الخامات الرئيسية

من ٢٠٢٠/٧/١ حتي ٢٠٢٠/١٢/٣١

الفترة للمناظرة ٢٠١٩/١٢/٣١			القيمة بالجنيه		البيان
كلي	جزئي	الكمية بالطن	كلي	جزئي	
٥٣٧٢٢٥٠٩٤		٧٠٤٤٥,٦٤٧	٤٦٧٤٣١٩٦٩		رصيد اول المدة : إنتاج تام + رافينات المدخلات : * تغذية البوحدات سازوت خام علمين ميدروجين جملة * تغذية الخلط L.C.O/H,C.O كبروسين كتر ستوك مستورد كتر ستوك محلي مخلفات خلط سولار جملة الاجمالي
	٤٤٤٦٠٧٣٤٥	٦٩١٠٩٤,٧٨٣		٣١٢٥٤٠٢٢٠١	
	٥١١٣٩٧٣٠	٥١١٣,٩٧٣		٥٢٥٥٧١٩٠	
	٤٤٩٧١٣١٧٥	٦٩٦٢٠٨,٧٥٦		٣١٨٠٩٥٩٤٧١	
	٢١٢٦٠٤٨	٢٦٩,١٢		-	
	٢٣٠١٤٩١٠٣	٢٣٢٢٤,٩٧٤		١٦١٩٨٦٠٩٨	
	٨٤٧٥٥١٥٣	١٢٠١٢,٣٦٨		-	
	١١٢٣٤٠٩٥٢	٢٣٩٦٩,١١٤		-	
	٧٩٨٧٩٤٧	٢٢١٣,٣٠٥		-	
	٥٤٢١٥٣١	٥٩٧,٠٩٧		-	
	٤٤٢٧٨٠٧٣٤	٦٢٢٨٥,٩٧٨		١٦١٩٨٦,٩٨	
٤٤٣٩٩٩٩٩٠٩		٧٥٨٤٩٤,٧٣٤	٣٣٤٢٩٤٥٥٦٩		٧٨٤٤٢٩,٩٥٨
٧٤٥٥٢١٠٨٧		١٠٧٤٦,٠٩٣٦	٣٢٥١٩٩٠٠٠		٨١١٦٤,٥٠٦
		٩٨٧,٠٩٣٣			٦٦٧٧,٧١٢
٤٧٣١٦٩٧٩١٦		٧١٤٦٠٨,٥٢٢	٣٤٨٥١٧٨٤٥٨		٧٧٨٧٢٦,٩١٤



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

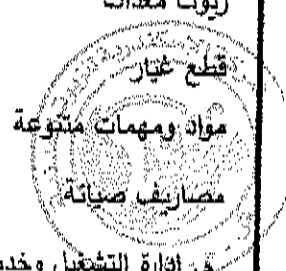
الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

ثالثاً : الخامات المساعدة و الإهلاك و المصاريف الأخرى المجمعة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

الفترة المناظرة ٢٠١٩/١٢/٣١	القيمة بالجنيه		البيان
	كلي	جزئي	
٩٨٢٢١٦١	١٧.٥٩٩٣٣	٩٥٧٩٤٩٣	<u>خامات مساعدة وإضافات :</u>
٦٤.١٧٥٦		٦١٧٧١١٤	كيماويات الزيوت
١٣٤٧١.١		١٣.٣٣٢٦	كيماويات السولار
٣٢١٤٣.٥		.	كيماويات مرافق
٢.٧٨٥٣٢٣			إضافات
٤٧٦.٦٠٧	٣٧٨٢٧.١٧	٤٧٦.٠١١	جملة
٣.٥٤٨٧٧٧		٣.٤٧١٤٤١	<u>الإهلاك</u>
٢٤٣٦٣.٩		١٣٦٩٥٣٤	إهلاك مباني ومنشآت
١١٤٣٥٢٨		١٢٢٦.٣١	إهلاك الات ومعدات
٣٧٨٨٩٢٢١			إهلاك وسائل نقل وانتقال
١٣٤٩٦٥٢٥٨	٢٦٣٢.٦٨٧٧	١٢٤٥٤٦٣٥.٠	إهلاك عدد وأدوات
٢١٤٢٢.٢		٢١٤٢٢.٢	جملة
٦.٧٨٦٨.٦		٥٦٩٣.٠٦٧	<u>تكاليف أخرى</u>
٥٦٣٥٥٠.٠		٤٦٢٤٢٥٢	غاز طبيعي
١٤٢٣٨٢.٠		٩٩٥٢٥٧	كهرباء تشغيل
١٨٦.٩٨.٨		١.٢٦٦٦٦٨	مياه تشغيل
٣.٣.٠٥٣		٣٥٣١٧٩٧	صرف صحي
٣١٣١٥١٥٤		٢٧١٢٩٨٦٦	زيوت معدات
٣١٤٣٥٨٦٣		٣٠.٧٣٣٩٧٢	قطع غيار
٨٢٨٨٦١		٢٣.٦٤٤٦	مواد ومهمات متنوعة
٢٩.١٧٣٢٨.٠	٣١٨.٩٣٨٢٧		مصاريف صيانة
٣٤٨٨٤٧٨٢٤			م. ادارة التشغيل وخدمات فنية
			اخرى
			جملة
			الاجمالي





مصاريف عمومية وإدارية المجمعة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

الفترة المناظرة ٢٠٢٠/١٢/٣١	القيمة بالجنيه	البيان
٧٧٧.٣٨٥٣	٧٩٤٧٢٦٦٧	أجور (أجور نقدية - مزايا عينية - تأمينات)
٣٧٢٨٢٨	٣٤٣٦٦٣	مواد ومهمات متنوعة
٦٤٢٩٦٤٧	٦١٧٤٧٧٩	إنارة
٣٩١١٢٥	٣٢.٩٤٣	مياه
٢٦٩٣٣٤	٢٥٨١٩١	ادوات كتابية ومطبوعات ومهمات حاسب
٣٦٦٥٩٠	٦٥٦٤٥٣	مصرفيات صيانة
١٩٢٢٣٤٦	٨٧٧٩٣٥	م. ضيافة وعلاقات عامة
٢٨٨٠	٥٩١٨	نشر واشتراك بالجراند والمجلات
٣٦٢٤٣٤	٤٩٩١٣٩	نشر القوائم المالية
٣٢٢٢٨٦٣	٢.٦٧٧٣١	اشتراك برامج
٣٧٦٧١٧	٣٤٢٨٩٥	تليفونات وفاكس وانترنت
٤٨٩٤٥٣	٢١٤٤٦٩	بدل سفر وانتقالات
١٣٧.٧٩	.	بدل سفر وانتقالات وتدريب خارجي
٤٣٠	٢١٠	مصرفيات نقل مواد ومهمات
٣٣٨٣١١٦	٣.١٥٦٥٣	ايجار جرارات وسيارات واخرى
٧٣٣٨٩٥	٥٣١٧.٣	خدمات محاسبية وقانونية
٤١٧٢٣٦	٥٥٩٧١٧١	مصاريف منطقة جغرافية
.	١٥.٥٠٠	خدمات وزارات وهيئات ومعارض
٥٧٨٣٤٣٢	٥٥٩٤٤٩٨	تأمين
١٤٥١٣٤٥	٨٩٦٢٦١	تكاليف تدريب
٣.٠٠٠.٠٠٠	٣.٠٠٠.٠٠٠	مساهمة الشركة في صندوق الخدمات
٩٨٥٧٣٧	٩٦٣٧٢٨	مصاريف ادارة (ابروم)
٢٩٦٧٨٩	٢١٠.٢٠٣	عمولات ومصرفيات بنكية
٨٥٧٤٥٨	٣.١.٩٧١	مصرفيات جمعية عمومية
١٠٠٠٨٤٠٣	٨٧٨٣٢٨٤	مصرفيات خدمية متنوعة
٦٤.٥٥٧٢	١٨.٤٤٨٥	رسم دغة واخرى
١٨٧.٣٠١	١٠٧.٦٧٧	ضرائب عقارية
١٦٧١١٧٨	١٩١٣٩٥٤	إهلاك طرق واثاث
١٠٢٦.٨١	١١٤٧٣.٨٤	مصرفيات تأمين الصحي - شامل - المساهمة التكاليفية
٢٧٧٦٨	٨٠٧٠	مصرفيات استهلاك أصول غير ملموسة
١٢٩٩٦.٨٩٠	١٣٦٤١٥٢٣٥	الإجمالي



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

مصاريف تسويقية المجمع

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

الفترة المناظرة ٢٠١٩/١٢/٣١	القيمة بالجنيه	البيان
٦١١٢٠٤٩	٦,٠٠٧,٨٣٥	أجور
٣٢٧٦٥٧٣	٢,٩٧٠,٣١٤	مهمات تعينة وتغليف
٩٨١٣٥٦	١,٩٠١,٠٠٣	تسهيلات تصدير
٧٢٥٨٣١	٧٩٨,٤١٤	ايجار مستودعات
١٣٨٨٤٥٠٢	١٦,٠٧٠,٣٦٠	مصروفات شحن ومناولة ولوجستيات
٤٥٠١٠٩٥	٣,٨٩٥,٦٨٥	مصاريف تسويقية أخرى
١٧٣٢٠٩	٢٨,٨٦٩	اهلاك
٢٩٦٥٤٦١٥	٣١٦٧٢٤٨٠	جملة

مصروفات اخري المجمع

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١

الفترة المناظرة ٢٠١٩/١٢/٣١	القيمة بالجنيه	البيان
٢١٤٤٢٦٤٤	٢٥٢٧,٢٨٩	فروق تقييم عمله
-	٣١٨,٠٠٠	تعويضات وغرامات
٣,٢٦٣٦٠	.	تبرعات
٦٢٣,٠٠٠	٥١٤٥,٠٠٠	بدل انتقال اعضاء مجلس الادارة
٨٢٣٤٢,٠٠٠	٦٩٢٤٣,٠٠٠	بدل حضور اعضاء مجلس الادارة
	٢٠٠,٠٠٠	مكافاة اعضاء مجلس الادارة
٢٥٩١٥٤٢٤	٢٨٧٩٥٢١٩	جملة





بيان تحليلي بالاصول الثابتة

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

جنيه

مرفق (١)

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	الصافي	(إجمالي)	التكلفة	جزئي	البيان
٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣	.	٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣	الأرضي
				٧٦١٠٠٩	مباني نشاط انتاجي
				٢٨٧٣٢٩١٥	مستودعات الترموع
				١١٤٤٢٥٤٣٤	مجمع الزيوت
				٨٥٦٢٨٥	مجمع السولار
				٢٧١٨٨٨	التسعة الحامضية
					وعاء حامض الهيدروكلوريك
				٢٥٥٨٤٩٧	مباني خدمات ومرافق
				٤٤٣٧٨٤	مبنى محطة الكهرباء
				١٦٨٨٩٣٩٠	مبنى العيادة وغرفة النوبتجية
				٢٦٩٧٨٨٠٦	اعمال مخفيه
				٣٩٥٥٠٧٣٥	مجمع الزيوت
				١٤٠٤٨٤٧	مجمع السولار
				٣١٤٠٠٧٩	الصراف السطحي
				٨٧٠٣١٠	مخازن المهمات / خبثت
				١٥٨٣٣٠١	مبنى النفل
				٤٤٤٦٦٠٣	شبكة الصراف الصناعي
				٥٦٦٥٦٦٨	شبكة صراف مياه الامطار
				٤٢٩٧٨٥	ورش
				٢٢٤٦٠٧٩٧	مقر سيارات الإطفاء
				١١٩٦١٨	مباني ادارية
				٨٥١٥٢٩٨	مبنى الإداري / الترميب / الاستحققات / مبنى بجرار العيادة
				٥٧١٣٢٣	المسجد
					طرق
					داخلية
					خارجية
١٢٠٨٩٠٣٣١	١١٥٢٣٢٧٩٥	١٦٦٤٤٤٥٧٧	٢٨١٦٧٧٣٧٢		الات نشاط انتاجي
				٨٢٦١٥٢٩٢٩	مجمع الزيوت
				٣٨٥١١٧٦١٨	مجمع السولار
				٧٩٨٧٨٥٧٧	الثوبالك
				٢٥٥٤٧٨٢٦٦	الات خدمات ومرافق
				٢٠٩٨٠٧٣٩٥	مجمع الزيوت
				٢١٣١١٦١١	مجمع السولار
				٢٩٠٩٥٢	محطة الكهرباء ١١ / ٦٦ ك.بف
				٧٤٣٩٥	محطة الغاز الجديدة
				٣٣٣٦٥٧١	خط المياه العذبة
				١٩٩٥١٢٨	ارناش / شفاط / جرار زراعي / اسعاف
				١٠٨٥٧٨	محطة الطلمبات الجديدة
				٦٣٥٧٣٨٠	شبكة الليزر وجين الروصد الذاتي
٦٥٨٢٧٨٢٧٤	٦٢٧٨٠٦٨٢٢	١١٦٢١٠٢٥٦٨	١٧٨٩٤٠٩٤٠٠		وسائل نقل وإتقان
٦٥٧٥٤٩	٥١٧٧٣٤٦	٢٠١٦٥٣٢٢	٢٥٢٤٢٧٠٨		عند وأدوات
١١٢٩٢٨٩٥	١٠٠٧١٤٠٣	٢٩٧٨٥٦٥٤	٣٩٨٥٧٠٥٧		أثاث ومعدات مكاتب
١٠٢٣٤٩٧٣	٩٩٣٢٥٠٨	١٧٥١٥٩٦٨	٢٧٥٢٨٤٧٦		
٨٧٩٥٠١٩٦٥	٨٤٥٩٦٢٨٢٧	١٣٩٦٠٩٤١٢٩	٢٢٤٢٠٥٦٩٥٦		إجمالي الأصول الثابتة



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

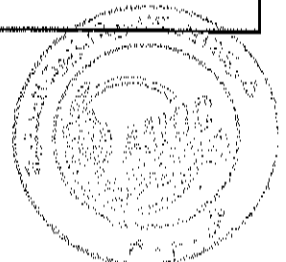
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

(أولاً) التكوين السلعي

جنيه

مرفق (٢)

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	كلى	جزلى	البيان
٥٣٩٦٦٤٦٢	٥٨٦٢٦١٧٤	٣٦١٢٤٥٧١ ١٧٠٨٢٨٦٢ ٥٤١٨٧٤١	<u>اعمال مدنيّة</u> - مستودع جديد FB-٢٠٥٢ - مبنى إداري (١) هيكل خرساني - مبنى إداري (٢) هيكل خرساني
٣٧٤٦٨٨٥٤	٤٨٢٥٥٩٧٧	٢٠٩٩٥٨٣٢ ١٩١٩١٩٠ ١٢٨٤٩٣٨٧ ٥٣٢٠٢٨٤ ١٠٨٣٣٥٨ ١٤٢٥١٣٤ ٣٢٥٢٥٧٥ ١٢٣١٣٥٤ ١٧٨٨٦٣	<u>آلات ومعدات</u> دراسة جدوى شركة Axens تعديلات ال- Mddu - مشروع ZLD دراسة جدوى شركة Flour - المحرك الجديد الخاص بالضاغط ١٥٥١ - مصائد البخار - وحدة معالجة المياه - scada system شبكة ربط غرف تحكم أموك ١ بأموك ٢ - توريد وتجهيز أجهزة الرصد الذاتي على مدخنة الوحدة ٣٠٠
٢٠٣٥٠١ ٣٧٨٧٩٢٥	٦٥١٠٢٦ ٤٨٨٤١١٩		<u>أثاث وتجهيزات</u> نظام ERB <u>مهمات بمخازن المشروعات</u>
٦٥٣٧١٧٤٢	١١٢٤١٧٢٩٦		إجمالي التكوين السلعي





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)

التاريخ	كلى	جزلى	البيان
٢٠٢٠/٠٦/٣٠			
٤٢٢٣٩٣٣		٧٧٠٠٩١	* دفعات مقدمة محلي - عقود وتوريدات
٥٤٥٠٣٣٢		٨١٣٤٣٤	. دفعات أجنبية لاعتمادات مستندية
	١٥٨٣٥٢٥		
٩٦٧٤٦٦٥	١٥٨٣٥٢٥		إجمالي الإنفاق الإستثماري





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالاستثمارات

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

جنيه

مرفق (٣)

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





بيان تحليلي بالأصول المتداولة
ش ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

جنيه

مرفق (٤)

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
			* المخزون
٢٤٨.٥٦٥٧		٢٧.٨٠٦٧٠	. خامات رئيسية
٢٤١٧٧٤٨٦		٣١٩٨٧٩٨٢	. خامات مساعدة (كيمياويات وإضافات)
١٥٧٢.٤١٨٨		١٥٩٥٣٨١٣.	. قطع غيار
(٤١٢.٦١)		(٤١٢.٦١)	. انخفاض أسعار مخزون
١.١١٨٧٣١		١٠.٣١٨٢٢	. مواد ومهمات متنوعة
١٤٥١٤٤		١٢٧١٤٤	. مواد تعبئة وتغليف
٦٦.٠١٨		٧٤٢١٠	. مهمات معارة للغير
٢٤٢١٥٨٥		٢٢٦٣٤٩٥	. الاعتمادات المستندية و مصاريفها
.		٨٢.١١٦٣	. بضاعة مشتركة بغرض البيع
٣٨٧٤٦٥٥٨		٣٤.٩٠٤٨.	. انتاج غير تام
٤٢٣٨٤١١		٢٩١١.٨٦٠٠	. انتاج تام
	٥٦٤١٩١٦٣٥		
١٥٢٦٥١.٦٢	٣٢٥٥٤٧٤٩٤		* عملاء
			* مدينون
٨٢٢٣٤٩٠		٨٥٩٧١٨٦	. جارى الشركات
١٨٢.٠٠٠		.	. مسدينون متنوعون
٢١٤٥٢١		٣٣٧٤٩٣	. مصلحة الجمارك
٤٩٦٦٤٣٨٩		٤٩٦٧٤٣٨٩	. تأمينات لدى الغير
١٨٤.٠١٦٤		٢٣١٧٦٤١١	. مديونيات عاملين
٩٣٧.١٧٩٢		٢.٢٢٧٩٠٠	. مبالغ مستقطعة من المنبع
١.٠٠٠٠٠		١.٠٠٠٠٠٠	. مصلحة الضرائب - دفعات
١٢٤٤٢٦٣١٤		٩٨.٤١٦.٣	. ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج
	٢٠.١١٤.٠٥٤٥	٨٥٥٦٣	. سلف مستديمة
			* ارصدة مدينية
٣.١١١٩٩		٣٧٣٨١٥١.	. مطالبات
٣.٠٥٣.٨٩		١٢٤.٤٣٧٦٨	. دفعات مقدمة
٢٤١.٦٨		٥٦.٣٠٦١	. مصروفات مقدمة
٦١٥٣٢٩		٤١٣٩٧٣	. فوائد مستحقة بنك أهلى بالجنيه
٤٨٢٢٨٧		٤٩٢٨٢٥	. فوائد مستحقة بنك أهلى بالدولار
٦٦٢٤٢٦		١٣٢٣٩٧٣	. فوائد مستحقة بنك SIA جنيه
٢٢٨٩١١		٣٧٣٣٩٧	. فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلى بالجنيه
٥٦١٥		.	. فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلى بالدولار
١.٦٧٧٤		١٤١٧٨	. فوائد مستحقة بنك مصر- بالجنيه
	١٦٩٦٤٦٦٨٥		
			* النقدية
٦٧٤٥.٨٥.٠٠	٥٤٤٥٨٣.٠٠٠		. ودائع لأجل
٥٦٩.٠٦٨٥	١.٠٧.٧٧٦٨٨		. حسابات جارية
٢٩٥٦.٨	٥٦٣٣.٨		. نقدية بالخبزينة
١٨٢٦٣٢٠.١١	١٩١٢٧٥.٣٥٥		إجمالى الأصول المتداولة



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالعملاء

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

جنية	البيان
٥٣٠.٨٨٨٣٥	عملاء شركة الشمع
٨٢٣٧١٨٣	شل
٥٣٦٠.٠٨٤٩	الجمعية التعاونية للبترول
٢٣٧٩١٣١٤	إكسون موبيل
٨٧١١.٠٥٧	توتال
٣٦٨١٥٩١	شيفرون
٨٧٧.٠٨٤٠	مصر للبترول
٨٤.٣٧٧٦	ليبيا أويل
٦٨٩٧٦	بيرلا كاربون
١٦٧٦.٩٦٦	أسبك
٣٤٨٧.٢	طاقة / كاسترول
٤٦٣٤٤١	إمارات مصر
٩٣٣١٩.٠	بترومين
٢.٥٥١٢	ميدور
١٣٨٤٣٩.٥٣	ليتاسكو
٤٢٢.٩	لام أويل
٣٢٥٥٤٧٤٩٤	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

* يتم تحصيل جميع المبالغ على العملاء في مواعيد استحقاقها



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

(أولاً) : البنك الأهلي المصري

بالجنيه

الجنيه	الجنيه	البيان
١٤١٠٦٩١١,٦٢		رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
١٦٨٨٩٤٥,١٣		- شيكات لم تقدم للصرف
١٢٤١٧٩٦٦,٤٩		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

بالدولار

الدولار	الدولار	البيان
٥١٦٤٥٨,٠٩		رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٣٩٣٤,٠٠		- شيكات لم تقدم للصرف
٥١٢٥٢٤,٠٩		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

جنية ١٥,٧٢

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر الدولار

بال يورو

اليورو	اليورو	البيان
٥٨٥٣,٢٣		رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
١٠٠,٠٠		- شيكات لم تقدم للصرف
٥٧٥٣,٢٣		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

جنية ١٩,٢٨٧١

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر اليورو



مطابقة ارصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

(ثانياً) : بنسك مصر

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٢٩٣٦٣٨,٤٦		رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
		يضاف :
١٥٢٨٨٣,٢٣		- شيكات لم تقدم للصرف
١٣٩٧٥٥,١٣		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

بنسك 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

بنسك مصر - دولار

بالدولار

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





شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

(تالياً) : بنك قطر الوطني الأهلي

بالجنيه

البيان	جنيه	جنيه
رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		٤٣٥٥١٧٦,٣٢
يخصم :		
- شيكات لم تقدم للصرف		٦٩٧٧٩٢,٥٠
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		٣٦٥٧٣٨٣,٣٥

بالدولار

البيان	دولار	دولار
رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		٤٥١٢٩٠٧,٦٦
يخصم :		
- شيكات لم تقدم للمصرف		٧٦٩٠,٠٠
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		٤٥٠٥٢١٧,٥٣





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

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠



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

(تابعاً) : بنك SAIBANK

بالجنيه

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

بالدولار

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





شركة الامكندرية للزيوت المعننية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

(خامساً) : بنك الكويت الوطني

بالجنيه

الجنيه	الجنيه	البيان
٣٣٦.٢,١٨		رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٣٣٦.٢,١٨		رصيد نقاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

(سائماً) : بنك قطر الوطني الأهلي

بالدورو

الدورو	الدورو	البيان
٢٢٠٤,٣٣		رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٠,٠٠		- شيكات لم تقدم للصرف
٢٢٠٤,٣٣		رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠





مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

HSBC : (سبعاً)

جنيه

البيان	جنيه	جنيه
رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		٦٧٥٢,٦٣
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		٦٧٥٢,٦٣

دولار

البيان	دولار	دولار
رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		٤١٢٥٠,٨٧
- شيكات لم تقدم للصرف في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		٤١٢٥٠,٨٧

يورو

البيان	جنيه	جنيه
رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		٩٧١,٣٦
البيان في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠		٩٧١,٣٦





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
		<u>* أسهم نقدية</u>
	٢١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠ % من رأس المال الأصلي
	٤٨٨٠٠٠٠٠٠	١٠٠ % من الزيادة في رأس المال النقدي
٦٩٨٠٠٠٠٠٠		
		<u>* أسهم عينية</u>
	١٢٢٠٠٠٠٠٠	١٠٠ % من الزيادة في رأس المال (شركة الإسكندرية للبتروك)
١٢٢٠٠٠٠٠٠		
		<u>* أسهم مجانية</u>
	٤١٠٠٠٠٠٠	٠ % من رأس المال المدفوع
	٤٣٠٠٠٠٠٠٠	٥٠ % من رأس المال المدفوع
٤٧١٥٠٠٠٠٠		
١٢٩١٥٠٠٠٠٠		إجمالي رأس المال المدفوع





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالخصوم المتداوله

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

جنيه

مرفق (٥)

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
٣٥١٥٧٢٢٧	٣٥١٥٧٢٢٧		* <u>مخصص ضرائب متنازع عليها</u>
٢٤٥٠٤٦٥٧	٢٢٥٩٧٦١٢		* <u>مخصص مطالبات و منازعات</u>
٦٦٤٤١٣٥	١٥٢٣٥٣٩		* موردون و أوراق دفع
٤٩٨٠٥٩	٣٩٢٤٧٢٠٠		* <u>دائنوا توزيعات</u>
٢٥٩١٩٧٦٦	١٣١٥٦٩٧٤		* <u>ضريبة شركات الاموال</u>
			* <u>دائنون</u>
٥٦١٧٤٨٦٠٣		٦٦٨٦٠١٣١١	. جارى هيئة البترول
٧٠٧٨٥٤٦		١٩٣٩١٨٠	. جارى الشركات
١٥٨٩٢٠٧		١٧٤٦٠٤٥	. تأمين ابتدائي
٣٦٢٠١٧٦		٢٩٢٦٦٣٨	. تأمين نهائى
٧٩٢٤١٤٢		٦٨٣٨٥٥٢	. تأمين ضمان
٤٠٥٥١		٢٨٦٤٣٧٤	. التامينات الاجتماعية
٢٦١٨٧٦٨٩		٣٨٨٢٣٢١٨	. الضرائب المتنوعة
	٧٢٣٧٣٩٣١٨		
			* <u>أرصدة دائنسة</u>
٨٩٣٣٢٢		١١٤٤٤٩١٦	. صندوق علاج أسر العاملين
٢٦٩٣٥١		١٢٩١٣٤	. دمغات هندسية وتطبيقية وتشيد وبناء
١٥٧٣٥٤٢٧		١٣٣٩٩٣٤٠٠	. دائنون متنوعون
٧٠٦٥٧٤٨		٥٧٥٩٥٦١	. مبالغ مجتبه من تحت حساب إنهاء أعمال
١٩٤٠٤٣٦٤		٢١٨٢٣٩٩	. مستحقات عاملين
٤٩١٥٢٧٣		٣٦٧٠٦٠٨	. أرصدة دائنة مختلفة
	١٧٦٨٢٠٠١٨		
٨٩٦٦٣١٨٥٣	١٠١٢٤١٨٨٨		إجمالى الخصوم المتداوله



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية
الادارة 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 بالالف جنيه	النسبة %	العملة التي تم الوفاء بها
١	الاهلي كابيتال القابضة	٣٢٧٠٠٠٠٠٠	٣٢٧٠٠٠	٢٥,٣٢	جنيه مصري
٢	شركة مصر كابيتال	١١١٨١٧٣٢٠	١١١٨١٧,٣٢	٨,٦٦	جنيه مصري
٣	شركة الاسكندرية للبترول	١٢٢٠٠٠٠٠٠	١٢٢٠٠٠	١٤,١٧	حصه عينية
		١٣٦٣٠٠٠٠٠	١٣٦٣٠٠	٥,٨٣	نقدية
٤	شركة مصر للتأمين	٧٠٢٦١٠٢٠	٧٠٢٦١,٠٢	٥,٤٤	جنيه مصري
٥	شركة مصر لتأمينات الحياة	٥٨٦٠٧٦٥٥	٥٨٦٠٧,٦٥٥	٤,٥٤	جنيه مصري
٦	الجمعية التعاونية للبترول	٤٦١٢٥٠٠٠	٤٦١٢٥	٣,٥٧	جنيه مصري
٧	شركة مصر للبترول	٤٦١٢٥٠٠٠	٤٦١٢٥	٣,٥٧	جنيه مصري
٨	صندوق التأمين الاجتماعي للعاملين بالقطاع الحكومي	٦٦٥٩٣٢٥٠	٦٦٥٩٣,٢٥	٥,١٦	جنيه مصري
		٦٤٥٧٥٠٠٠	٦٤٥٧٥	٥,٠٠	جنيه مصري
٩	صندوق التأمين الاجتماعي للعاملين بقطاع الاعمال	٦٤٥٧٥٠٠٠	٦٤٥٧٥	٥,٠٠	جنيه مصري
	اكتتاب عام (افراد ومؤسسات اخرى)	٢٤٢٠٩٥٧٥٥	٢٤٢٠٩٥,٧٥٥	١٨,٧٤	جنيه مصري
	الاجمالي	١٢٩١٥٠٠٠٠٠	١٢٩١٥٠٠	١٠٠	



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

بيان تحليلي بالاحتياطيات الاخرى

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

مرفق (٧)

جنية	جنية	البيان
	١٤٤١٢٢٩	. 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 المجمعة
عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

(١) : نبذة عن المجموعة:-

١-١ شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية - أموك - (قابضة)

- 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 وخطها لحساب الغير .
- تكرير الخام لحساب الشركة أولحساب الغير .
- إنتاج الديزل والجازولين .

٢-١ شركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية (تابعة)

- تأسست شركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية - شركة مساهمة مصرية .. وذلك بموجب قانون قانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ .

تم قيد الشركة في السجل التجاري برقم ٧٤٤٠

☒ غرض الشركة : تسويق وتوزيع وتجارة جميع المنتجات





(٢) نطاق القوائم المالية المجمعة :

تتضمن القوائم المالية المجمعة الشركة التابعة والتي تسيطر عليها شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك)

بنسبة أكبر من ٥٠٪ من رأسمالها وهي كالتالي

اسم الشركة	نسبة المساهمة	نوع الشركة
الإسكندرية للمنتجات الشمعية	٨٦.٤٥ %	تابعة

(٣) أسس إعداد القوائم المالية

يتم إعداد القوائم المالية المجمعة وفقاً لفرض الاستمرارية ومبدأ التكلفة التاريخية، عدا الإستثمارات المالية بفرض المتاجرة التي يتم تقييمها بالقيمة العادلة.

تم إعداد وعرض القوائم المالية بالجنيه المصري، وهي عملة التعامل للشركة.

(٤) أسس التجميع

تجميع القوائم المالية للشركة القابضة والشركات التابعة بتجميع البنود المتشابهة من الأصول والالتزامات وحقوق الملكية والإيرادات والمصروفات.

إستبعاد قيمة إستثمار الشركة القابضة في كل شركة تابعة ونصيب الشركة القابضة في حقوق الملكية في كل شركة تابعة .

إستبعاد كافة الأرصدة والمعاملات والأرباح غير المحققة الجوهرية بين شركات المجموعة.

حقوق الأقلية في صافي حقوق الملكية وفي نتائج أعمال الشركات التي تسيطر عليها الشركة الأم تم إدراجها

في بند مستقل "حقوق الأقلية" بالميزانية المجمعة وتم حسابها بما يساوي حصتهم في القيمة الدفترية لصافي أصول الشركات التابعة في تاريخ الميزانية المجمعة.

* 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 :

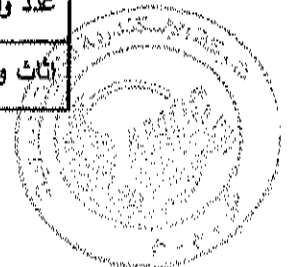
تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية وفقا لاسعار الصرف السارية وقت إتمام التعامل . ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية ذات الطبيعة النقدية في نهاية المدة وفقا لاسعار الصرف السائدة في تلك التاريخ وتدرج الفروق الناتجة عن المعاملات وإعادة التقييم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

ب- الأصول الثابتة وإهلاكاتها :

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 الإنتاجية كبنود مستقلة ضمن تلك الأصول الثابتة وبالمثل، عند اجراء 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 - ٢٠	الات و معدات و أجهزة
١٠ - ٣٠	مباني و انشاءات و مرافق
٥ - ١٥	وسائل نقل و انتقال
٥ - ١٠	عدد و ادوات
٤ - ١٠	أثاث و معدات مكاتب و الات حاسبة





ويتم 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 نكهيين 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 الإستردادية ، فيعتبر أن هناك اضمحلال للأصل و بالتالي يتم تخفيضه إلى قيمته الإستردادية . و تثبت خسارة الاضمحلال بقائمة الدخل . ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة فقط اذا كان هناك تغيير في الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الأصل الاستردادية منذ اثبات اخر خسارة ناتجة عن اضمحلال القيمة ، ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل ، القيمة الاستردادية له أو تتعدى القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها (بالصادف بعد الإهلاك) ما لم 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 الاقتناء :

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 :

- الخامات الرئيسية: تم حساب تكلفة المخزون (تسعير المنصرف من المخزون) على أساس المتوسط المرجح لاسعار شراء الخامات خلال السنة .
- المهمات وقطع الغيار : تم حساب تكلفة المهمات و قطع الغيار على أساس المتوسط المرجح للتكلفة .

« انتاج غير تام: تم التقييم وتقدير استفادته من المراقبة الإنتاجية والخدمات الإنتاجية ٥ ، ٦ على أساس متوسط ٥٠٪ .
« انتاج تام : تم التقييم بالتكلفة أو صافي القيمة الاستردادية أيهما أقل لكل عنصر على حدة .
د- 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- ألا تحتفظ 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 الأصل،
توزيعات الأرباح : يتم اثبات نصيب الشركة في إيرادات الاستثمارات بنسبه نصيب الشركة في أرباح أو خسائر الشركة الشقيقة
بعد اعتماد الجمعية العامة للشركة الشقيقة و يتم الاعتراف بإيرادات الاستثمارات بغرض المتاجرة (الأسهم) حينما يصدر
الحق لحاملي الأسهم في تحصيل مبالغ هذه التوزيعات .

ر- العملاء و المتحصلات الأخرى : - يتم إثبات العملاء و المتحصلات الأخرى بالقيمة الأصلية للفاتورة ناقصاً 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 المراجعة وفقاً للطريقة غير المباشرة وتعتبر النقدية وما في
حكمها هي النقدية بالخبزينة والبنوك وودائع البنوك تحت الطلب والاستثمارات المالية التي لا تتجاوز أجلها 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 ، وتمثل 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 سلمي) ، 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 قدراً 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 الاطراف ذات العلاقة من قبل مجلس الادارة . 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	١,٧٩٨	شركة الإسكندرية للبترول
	كهرباء محطة الاطفاء	٢,٢٣٥	
	مصاريف المنطقة الجغرافية و حوض البترول	١,٣٠٣	
١,٠٣٨	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

- 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 حسابا 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 ١.٥٣٩ 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 واثر على التدفقات النقدية المقدرة 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 الاضمحلال 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 الاجتماعية :

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

١. 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 كنبيل 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 والوطأة 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 لمياه 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 والتنظم المعمول بها في مصر .

- في إطار حرص الشركة على تطبيق أحدث معايير الجودة في 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 في عالم الصناعة الحديثة . لذا فقد بدأت الشركة في عام ٢٠٠٥ في الإعداد لتلك المنظومة وتطويرها على مدار الأعوام بشكل متتالي لتحقيق هذا الهدف والعمل على استحداث نظم الإدارة المتكاملة مع التطوير المستمر لمنظومة الجودة

• وفي 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 في أغسطس ٢٠٠٩ و أغسطس ٢٠١٢ و يونيو ٢٠١٥ وبذلك تستمر فاعلية الشهادة حتى أغسطس ٢٠١٨ .

• وقامت الشركة في أغسطس ٢٠١٧ بتطبيق الإصدار الأحدث من المواصفات العالمية لنظم الجودة والبيئة ISO

٤٥٠٠١:٢٠١٥ او ISO ٩٠٠١:٢٠٠١٥ وفي إطار تجديد وتحديث نظم إدارة الجودة الشاملة بالشركة يقوم فريق عمل

أموك بالبدا في 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 ب :
 - 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 كافة مؤشرات البورصة المصرية وعلى رأسها مؤشر GX٢٠ .



(٤) : الاصول الثابتة :

بلغت صافي قيمة الاصول الثابتة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٨٤٥٩٦٢٨٢٧ جنيه بعد خصم مجمع الاملاك بمبلغ ١٣٩٦٠٩٤١٢٩ جنيه وتفصيلها كالآتي :

مقارن	الرصيد في	مجمع املاك	املاك استثمارات	املاك الفترة	مجمع الاملاك في	إجمالي التكلفة	استثمارات	إضافة	تكلفة	البيان
٢٠٢٠/١٢/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢٠/٧/١	٢٠٢٠/٧/١	٢٠٢٠/١٢/٣١			٢٠٢٠/٧/١	
٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣				٧٧٧٤١٩٤٣			٧٧٧٤١٩٤٣	أراضي
										مباني نشاط إنتاجي
										مباني خدمات ومرافق
										مباني إدارية
										طرق
										مباني وإنشاءات ومرافق
١٢.٨٩٥٣٢١	١١٥٣٣٢٧٩٥	١٦٦٤٤٤٥٧٧		٥٦٦٢٥٣١	١٦.٧٨٢.٤١	٢٨١٦٧٧٣٧٢			٢٨١٦٧٧٣٧٢	آلات نشاط إنتاجي
						١٢٩١١٤٩١٢١			١٢٩١١٤٩١٢١	آلات خدمات ومرافق
						٤٩٨٧٧٦.٢٧٩			٤٩٨٧٧٦.٢٧٩	آلات ومعدات وأجهزة
١٥٨٢٧٨٢٧٤	٦٢٧٨٠.٦٨٣٢	١١٦٢٢١.٢٥٦٨		٣.٤٧١٤٤٢	١١٣١٦٣١١٢٦	١٧٨٩٩٠.٩٤٠٠			١٧٨٩٩٠.٩٤٠٠	وسائط نقل والتفان
١٥٧٥٧٤٩	٥١٧٧٣٤٦	٢.١٦٥٣٦٢		١٣٩٨٤.٣	١٨٧٦٦٩٥٩	٢٥٣٤٢٧.٨			٢٥٣٤٢٧.٨	عدد وأدوات
١١٢٩٣٨٩٥	١٠.٧١٤.٥٣	٢٩٧٨٥٦٥٤		١٢٣٢٢٢٢	٢٨٥٥٣٤٣٢	٣٩٨٥٧.٥٧			٣٩٨٤٧٣٢٧	أثاث ومعدات ومكاتب
١.٠٦٣٤٩٧٣	٩٩٣٢٥٠.٨	١٧٥٩٥٩٦٨		١٠.٠٥٣٢٦	١٦٥٩.٧٣٢	٢٧٥٢٨٤٧٦			٣.٢٧٧١	الإجمالي
٨٨٥٤٢.١٦٥	٨٤٥٩٦٢٨٢٧	١٣٩٦.٩٤١٢٩		٣٩٧٦٩٨٣٩	١٣٥٦٣٢٤٢٩٠	٢٢٤٢.٥٦٩٥٦			٣١٢٥٠.١	

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 الى مساحة ١٢٣٥٨.٧٥ متر مربع مقام عليها الشعلة لم يتم تسجيلها وتم سداد ردمها والأرض المحيطة بها من تحت حساب ثمن الأرض وسيتم سداد باقي القيمة عند إنتهاء شركة الاسكندرية للبتروك من إجراءات نقل ملكيتها فور إنتهاء أعمال اللجان المختصة بالمحافظة و مديرية المساحة من تحديد حرم الطريق الدولي الساحلى بغرض أعمال الرفع المساحى لتلك المساحة وفقاً لمذكرة التفاهم الموقعة بين الشركة وشركة الإسكندرية للبتروك وهيئة البتروك والتي تم عرضها على مجلس إدارة الشركة والجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٠١٨/٩/٨ وبناءً على ما سبق فقد تم سداد مبلغ ٤٠٠ ألف جنيهه في إبريل ٢٠١٩ إلحاقاً لما سبق سداده تحت حساب قيمة الأرض .

الأصول المستهلكة دفترياً :

بلغ إجمالي الأصول المستهلكة دفترياً و لازالت تعمل فى ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٢٠٠١٥٨٦٤١ جنيهه متمثلة فى : وسائل نقل و إنتقال وبمبلغ ١١٨١٦٠٧٨ جنيهه و أثاث مبلغ ١٣٣٩٠٧٥٣ جنيهه و عدد و أدوات مبلغ ٢٠٢٠٥٥٠٧ جنيهه ومباني وإنشاءات بمبلغ ٣٥٠٨٤١٣١ جنيهها وآلات ومعدات وأجهزة بمبلغ ١٢٠١٤٠٩٦٣ جنيهه وأصول غير ملموسة مبلغ ٢٢١٢٠٩.

الأصول المتوقفة :

لا يوجد فى الوقت الحالى أصول متوقفة تماماً عن العمل و لكن يوجد بعض الأصول التى يتم الاستعانة بها فى حالات الظروف الإضطرابية فقط .





الإيضاحات المجمعة

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

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

٢٠٢٠/١٢/٣١	محول إلى الأصول	إضافات	تكلفة ٢٠٢٠/٧/١	البيان
٥٨٦٢٦١٧٤				أعمال منبئية
١٧.٨٢٨٦٢			١٧.٨٢٨٦٢	مبنى إداري (١) هيكل خرساني
٥٤١٨٧٤١			٥٤١٨٧٤١	مبنى إداري (٢) هيكل خرساني
٣٦١٢٤٥٧١		٤٦٥٩٧١٢	٣١٤٦٤٨٥٩	مستودع جديد FB-٣٠٥٢
٤٨٢٥٥٩٧٧				آلات ومعدات
١٩١٩١٩٠		١٥٩٧٤٩٠	٣٢١٧٠٠	مشروع ZLD
٥٣٢.٢٨٤		٤٤٣٤٩٦٨	٨٨٥٣١٦	المحرك الجديد الخاص بالضاغط ١٥٥١
٢.٩٩٥٨٣٢			٢.٩٩٥٨٣٢	دراسة جدوى شركة Axens تعديلات الـ Mddu
١٢٨٤٩٣٨٧			١٢٨٤٩٣٨٧	دراسة جدوى شركة Flour
١.٨٣٣٥٨		٢٨٢٧	١.٨٠٥٣١	مصائد البخار
٣٢٥٢٥٧٥		٣١٩٧٨٤١	٥٤٧٣٤	scada system
١٧٨٨٦٣		١٧٨٨٦٣	.	نزع شحن السولار
١٢٣١٣٥٤			١٢٣١٣٥٤	شبكة ربط شرف تحكم أموك ١ بأموك ٢
١٤٢٥١٣٤		١٤٢٥١٣٤	.	وحدة معالجة المياه
.	٩٧٣٠	٩٧٣٠	.	عدد وأدوات
٦٥١.٢٦	٣.٢٧٧٢	٧٥٠.٢٩٦	٢.٣٥٠.٢	أثاث وتجهيزات
٦٥١.٢٦		٤٤٧٥٢٤	٢.٣٥٠.٢	نظام الـ ERP
٤٨٨٤١١٩		١.٩٦١٩٤	٣٧٨٧٩٢٥	صافي مهمات بمخازن المشروعات
١١٢٤١٧٢٩٦	٣١٢٥.٢	١٧٨٠.٥٧٩	٩٥٣٧٦٧٤٣	الإجمالي

ب. الإنفاق الاستثماري :-

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

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
٤٢٢٣٩٣٣	٧٧٠٠٩١	دفعات مقدمة محلي (عقود توريدات)
٥٤٥.٣٣٢	٨١٣٤٣٤	رصيد دفعات أجنبية على اعتمادات مستندية
٩٦٧٤٢٦٥	١٥٨٣٥٢٥	الرصيد





(٦) الاستثمارات :-

أ - 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) الاصول المتداولة :-

أ - المخزون :

يتمثل بند المخزون فيما يلي (بالجنيه) :

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
٢٤٨٠٥٦٥٧	٢٧٠٨٠٦٧٠	خامات رئيسية
٢٤١٧٧٤٨٦	٣١٩٨٧٩٨٢	خامات مساعدة (كيماويات 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	الاعتمادات المستندية ومصاريفها
.	٨٢٠١١٦٣	بضاعة مشتراه بغرض البيع
٣٨٧٤٦٥٥٨	٣٤٠٩٠٤٨٠	إنتاج غير تام
٤٢٨٦٨٥٤١١	٢٩١١٠٨٦٠٠	إنتاج تام
٦٨٦٥٥٢٧١٧	٥٦٤١٩١٦٣٥	الإجمالي

* بلغ انخفاض أسعار مخزون المهمات الراكدة والمستغنى عنها بمبلغ ٤١٢٠٦١ جنيهاً تم خصمها من قطع الغيار .





الإيضاحات المجمعة

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

ب- العملاء :-

بلغ رصيد العملاء في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٣٢٥٥٤٧٤٩٤ جنيه ويشتمل هذا الرصيد في :-

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
٨١٨٦٦٧٢٧	٥٣٠٨٨٨٣٥	عملاء شركة الشمع
٤٩٧١٧٦٢	٨٢٣٧١٨٣	شسل
١٨٧٣١٨٩٨	٥٣٦٠٠٨٤٩	الجمعية التعاونية للبترول
١٨٥٥٧١٦٤	٢٣٧٩١٣١٤	إكسون موبيل
٤٠٥٦٨٣١	٨٧١١٠٥٧	توتال
٨٧٣١١٥	٣٦٨١٥٩١	شيفرون
٣٥٣٤٨٩٨	٨٧٧٠٨٤٠	مصر للبترول
٤٧٤٣٥٩	.	النيل
٤٤٨٤٣٠٨	٨٤٠٣٧٧٦	ليبيا أويل
	٦٨٩٧٦	بيلا كاربون
٤٢٨٥٧٣	٣٤٨٧٠٢	طاقة / كاسترول
١٠٥٣٦٣٣٩	١٦٧٦٠٩٦٦	أسبك
١٧٢٨١٨٨	٤٦٣٤٤١	امارات مصر
٢٢٠١٣٨٨	٩٣٣١٩٠	بترومين
.	١٣٨٤٣٩٠٥٣	ليتاسكو
.	٤٢٢٠٩	لام أويل
٢٠٥٥١٢	٢٠٥٥١٢	ميدور
١٥٢٦٥١٠٦٢	٣٢٥٥٤٧٤٩٤	الإجمالي

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

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

رصيد غير مستحق

وغير مضمحل

٣٢٥٥٤٧٤٩٤

١٥٢٦٥١٠٦٢

الرصيد

جنيه مصري

٣٢٥٥٤٧٤٩٤

١٥٢٦٥١٠٦٢





الإيضاحات المجمعة

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

ج - المدينون :

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
٨٢٢٣٤٩٠	٨٥٩٧١٨٦	جاري الشركات
١٨٢٠٠٠٠	٠	مدينون متنوعون
٣١٤٥٦٢	٣٣٧٤٩٣	مصلحة الجمارك
٤٩٦٧٤٣٨٩	٤٩٦٧٤٣٨٩	التأمينات لدى الغير *
١٨٤٠٠١٩٤	٢٣١٧٦٤١١	مديونيات عاملين
١٤٢٠١٧٤٩	٢٠٢٢٧٩٠٠	مبالغ مستقطعة من المنبع **
١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	مصلحة الضرائب - دفعات
١٢٤٤٢٦٣١٤	٩٨٠٤١٦٠٣	ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج
٠	٨٥٥٦٣	سلف مستديمة
٢١٨٠٦٠٦٩٨	٢٠١١٤٠٥٤٥	الإجمالي

* تتضمن مبلغ ٤٨٩٨٧٦٣٠ جنيهاً محببة لدى الهيئة لصالح شركة جاسكو عن توريد غاز طبيعي .

* تمثل 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
٣٠١١١٩٩	٣٧٣٨١٥١٠	المطالبات
٣٠٠٥٣٠٨٩	١٢٤٠٤٣٧٦٨	دفعات مقدمه
٢٤١٠٦٨	٥٦٠٣٠٦١	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	٠	فوائد مستحقه بنك قطر الوطني الأهلي (دولار)
١٠٦٧٧٤	١٤١٧٨	فوائد مستحقه بنك مصر (جنيه)
٣٧٤١٣٧٤١	١٦٩٦٤٦٦٨٥	الإجمالي





الإيضاحات المجمعة

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

هـ - النقدية :

تمثل الارصده 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
٥٦٩٠٠٦٨٥	١٠٧٠٧٧٦٨٨	حسابات جارية
٢٩٥٦٠٨	٥٦٣٣٠٨	<u>النقدية</u>
٧٣١٧٠٤٧٩٣	٦٥٢٢٢٣٩٩٦	نقدية بالخزينة 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 اجالها ثلاث شهور .
- هذا الرصيد يتضمن مبلغ ٦٦٩ مليون جنيه مستحق للهيئة العامة للبتروول .
- توجد ودايع متحفظ عليها مقابل اعتمادات مستندية .





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

الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	المكون خلال الفترة	انقضى الغرض منها	المستخدم خلال الفترة	الرصيد في ٢٠٢٠/٧/١	البيان
٣٥١٥٧٢٢٧	.	.	.	٣٥١٥٧٢٢٧	مخصص ضرائب متنازع عليها
٢٢٥٩٧٦١٢	.	.	١٩٠٧٠٤٥	٢٤٥٠٤٦٥٧	مخصص مطالبات ومنازعات
٥٧٧٥٤٨٣٩	.	.	١٩٠٧٠٤٥	٥٩٦٦١٨٨٤	إجمالي المخصصات

المخصصات*

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
٤٩٨٠٥٩	٣٩٢٤٧٢٠٠	دائتوا التوزيعات
٤٩٨٠٥٩	٣٩٢٤٧٢٠٠	الإجمالي
٢٥٩١٩٧٦٦	١٣١٥٦٩٧٤	ضرائب شركات الاموال*
٢٥٩١٩٧٦٦	١٣١٥٦٩٧٤	الإجمالي
٦٦١٤١٣٥	١٥٢٣٥٣٩	موردون وأوراق دفع
٦٦١٤١٣٥	١٥٢٣٥٣٩	الإجمالي
٥٦١٧٤٨٦٠٣	٦٦٨٦٠١٣١١	دائنون
٧٠٧٨٥٥٦	١٩٣٩١٨٠	جاري الهيئة
١٥٨٩٢٠٧	١٧٤٦٠٤٥	جاري الشركات
٣٦٢٠١٧٦	٢٩٢٦٦٣٨	تأمين ابتدائي
٧٩٢٤١٤٢	٦٨٣٨٥٥٢	تأمين نهائي
٤٠٥٩٥١	٢٨٦٤٣٧٤	تأمين ضمان
٢٦١٨٧٦٨٩	٣٨٨٢٣٢١٨	التأمينات الاجتماعية
٦٠٨٥٥٤٣١٤	٧٢٣٧٣٩٣١٨	الضرائب المتنوعة
٧١٤١٥٣٣	١١٤٤٤٩١٦	الإجمالي
٤٣٣٧٨٣	١٢٩١٣٤	أرصدة دائنة
١٥٥٦٩٨٢٠٣	١٣٣٩٩٣٤٠٠	صندوق علاج أسر العاملين
٣٣٧٣٧٣٠	٥٧٥٩٥٦١	دمغات هندسية وتطبيقية وتشبيد وبناء
٤٢٩٨٤١٥٠	٢١٨٢٢٣٩٩	دائنون متنوعون*
١٠٨٣١٤٥	٣٦٧٠٦٠٨	مبالغ مختبة من تحت حساب إنهاء أعمال
٢١٠٧١٤٥٤٤	١٧٦٨٢٠٠١٨	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 ٠.١٣٦ مليون ضرائب تجاري ودمغة ١٣.٧٢١ مليون جنيه ضرائب عقارية ومخصص مطالبات ٠.٢٧٣ مخصص مطالبات .
- يتمثل رصيد الدائنون المتنوعون في مبالغ الكهرياء و الغاز و المياه و الصيانة و دفعات مقدمة من عملاء و المساهمة التكافلية و اخرى
- يتمثل رصيد مستحقات العاملين في الامانات و مستحقات خلال العام .



(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 الرسعية 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.

☒ 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 بأسواق 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 كابيتال

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 ٣٨٩٩٤٧٩ 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

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ والسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠. يتكون رأس المال من أسهم رأس المال والأرباح ويبلغ في

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ مبلغ ١٢٤٣٢٦١٤١٩ 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 وآخرين من خلال البورصة المصرية .

(س) تم تجزئة القيمة الإسمية للسهم من ١٠ جنيه إلى جنيه واحد للسهم ليصبح عدد الأسهم ٨٦١٠٠٠٠٠٠٠ 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 ١٢٩١٥٠٠٠٠٠٠ سهم بقيمة إسمية (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 ٢٧٦/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 *	٢٢٤٠٣٢٧	٢٢٤٠٣٢٧
احتياطي عام *	٤٩٠٨٦١٥٧	٥٣٧٣٦٧٣٥٧
الإجمالي	٥١٣٢٦٤٨٤	٥٣٩٦٠٧٦٨٤

* 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 الاجل :-

يتمثل رصيد الالتزامات طويلة الاجل فيما يلي (بالجنيه) :

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
٥.١٨٨٥٩٤	٤٤٢٥.٦٤٤	التزامات ضريبية مؤجلة
٥.١٨٨٥٩٤	٤٤٢٥.٦٤٤	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 ٤٤٢٥.٦٤٤ 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 ٤٢٥٥.٣٩٢٨. جنيه لكمية ٧٧٨٧٢٦.٩١٤ طن وهي كما يلي :

البيان	الكمية بالطن	القيمة بالجنيه
زيوت	٦٩٢٨٤,١	٦٥٣٥٧٥٤٢٠
شموع	٣١١٤٨,٦٦	٤٠٧٣٧٧٠٠٩
سولار	١٩٨٢٤٨,٢٣٤	١.٥٥٥٨٤١٧٤
نافتا	٤٢.١١,٣١١	٢٣٢٦١٥٨٨٠
بوتاجاز	١٨٦٤٧,١٣٣	١٣١.٣٥٢٨٤
مازوت تصدير	٣٥٦٣٣٩,٤٢١	١٥٣٢٨١.٥٢٠
مازوت تصدير (هيئة)	٣.١٧٠,٨٦٥	١١٩٥١٧٥٥٣
مازوت ثقيل	٣٢٧٧٤,٩٨	١٢٢.١٨١١٤
VR	٨٩,٤٦٠	٤٦٥٥٧٦
مخلفات	١٢,٧٥٠	٣٩٧٥٠
الإجمالي	٧٧٨٧٢٦,٩١٤	٤٢٥٥.٣٩٢٨٠

٢. إيرادات أخرى :

بلغت إيرادات التشغيل الأخرى مبلغ ١٣٤٣٢٤٤١ جنيه وتتمثل في فوائد الودائع بمبلغ

١٠٦٨٧٧٥٧ جنيه وتعويضات وغرامات بمبلغ ٢٤٣١٢٨ جنيه وأرباح رأسمالية بمبلغ ١٣٢٧١٠٠ جنيه

وإيرادات متنوعة بمبلغ ١١٧٤٤٥٦ جنيه .



(١٣) التكاليف:

أ- تكلفة المبيعات :

بلغت تكلفة المبيعات ٤١٠٧٠٧٥٢١٧ 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 الانشطة وتقديم الدعم الفني و استشارات ادارة الانشطة 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 - التفتيش الهندسى - انشاء البنية التحتية لنظم المعلومات - التدريب الداخلى والخارجى - المعاونة فى دراسة المشروعات الاستثمارية .

ب- المصروفات العمومية والإدارية :

بلغت المصروفات العمومية و الإدارية ١٣٦٤١٥٢٣٥ 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 وقيمة المساهمة تكافلية ...

ت- المصروفات التسويقية :

بلغت المصروفات التسويقية مبلغ ٣١٦٧٢٤٨٠ جنيه عبارة عن أجور ومهمات تعبئة وتغليف وإيجار مستودعات ومصروفات شحن ومناولة ولوجيستيات وأخرى .

ث- مصروفات أخرى :

بلغت مصروفات التشغيل الأخرى مبلغ ٢٨٧٩٥٢١٩ جنيه وهي عبارة عن تبرعات وبدل حضور وانتقال ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة وتعويضات وغرامات وفروق عملة .

(١٤) قائمة التدفقات النقدية :

تم التأثير على البنوك بمبلغ ٢٦٥٦٤٢٥٢ 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 :

٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١	البيان
١١٥٢٧٢.٩٣	(٣٥٤٨٦٤٣.٠)	صافي ربح / خسارة الفترة قبل الضرائب
١٢٤٣٤٢٢.٠	١٣.١٤٤.٠٩	يخصم ضريبة الدخل
٥٥٩٥٩٣٥	٥٩٣٧٩٥.٠	يضاف الضريبة المؤجلة
١.٨٤٣٣٨.٠٨	(٤٢٥٦٢٨٨٩)	صافي الربح/الخسارة بعد الضرائب
١٢٤٩٣٣٨١	-	يخصم حصة العاملين و مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٩٥٩٤.٤٢٧	(٤٢٥٦٢٨٨٩)	صافي الربح / الخسارة بعد حصة العاملين ومكافأة الأعضاء
١٢٩١٥.٠٠٠٠	١٢٩١٥.٠٠٠٠	عدد الأسهم
٠.٠٠٧	٠.٠٠٠	نصيب السهم في أرباح الفترة (جنيه/سهم)
عن ٦ أشهر	عن ٦ أشهر	(قيمة السهم الإسمية ١ جنيه)

(١٦) أرباح / خسائر الفترة :-

بلغت خسائر الفترة قبل الضرائب مبلغ ٣٥٤٨٦٤٣.٠ مقابل ١١٥٢٧٢.٩٣ جنيه أرباح الفترة المناظرة .





* بيانات أفصاح أخرى :

(١٧) تشمل الشركة على 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 الاضخاري ومكافأة نهاية الخدمة .

(١٩) الدعاوي المرفوعة من وضد الشركة :-

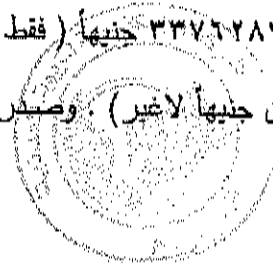
١ . قضية ضريبة المبيعات على السلع الرأسمالية تم رفعها على مصلحة الضرائب على المبيعات لاسترداد وبراءة نمة الشركة من المبالغ التي دفعت والتي يتم تقسيطها حيث أن الشركة تستخدم هذه السلع ولم تستوردها بغرض الاتجار . وتم رفض الدعوى في اول درجة وقد تم استئناف الدعوى من قبل الشركة وصدر فيها حكم استئناف ببراءة نمة الشركة من مبلغ ٣٦١٢٣٧١٢ جنيهاً واسترداد مبلغ ١٨٧٩٣٣٦ جنيهاً وتم التنفيذ بعد صدور الصيغة التنفيذية للحكم مع العلم بأنه تم الطعن على الحكم امام محكمة 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 اصدرت محكمة الاستئناف حكم برفض الاستئناف وتأييد حكم أول درجة باحقية الشركة في استرداد مبلغ ١٤٥٨٦٥٧٩ جنيه لمصلحة الشركة و براءة نمة الشركة وتم التنفيذ بعد صدور الصيغة التنفيذية للحكم مع العلم بأنه تم الطعن على الحكم امام محكمة النقض من قبل هيئة قضايا الدولة .

٣ . دعوى التصميمات الهندسية المرفوعة من الشركة ضد مصلحة الجمارك والمبلغ المطلوب في الدعوى هو

٣٣٧٦٢٨٧٨,٠٠٠ جنيهاً (فقط وقدره ثلاثة وثلاثون مليون وسبعمائة واثنان وستون ألفاً وثمانمائة وثمانية

وسبعون جنيهاً لاغير) 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 ضريبية على منتج الناфта المسلم للهيئة المصرية العامة للبترول وقدرها ٩٤٣٥٢٢٢٠ 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 للبترول . وتم عرض الخلاف على اللجنة الوزارية لفض منازعات 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 .

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

وقد ورد خطاب من الهيئة المصرية العامة للبترول في ٦ إبريل ٢٠١٧ يفيد بتوقيع محضر اتفاق بين الهيئة ومصلحة الضرائب المصرية لتسوية كافة المبالغ المستحقة على الهيئة وشركاتها (على منتج الناфта) حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٤ .

وقد قامت الإدارة المختصة بالشركة بتترك الدعوى المرفوعة بخصوص المبلغين : ٩٤٣٥٢٢٢٠ جنية ١٦٦٤٩٧٠٦٣،

(٢٠) الموقف الضريبي :-

تقوم الشركة بإعداد الإقرارات الضريبية لضرائب شركات الأموال والدمغة وكسب العمل وضريبة المبيعات وتسليمها للماموريات المختصة في المواعيد القانونية وسداد مستحقات مصلحة الضرائب من واقع الإقرار وفيما يلي موقف الشركة الضريبي :-

أ. ضريبة شركات الأموال: تم الانتهاء من فحص و سداد المستحق حتى العام المالي ٢٠١٢ / ٢٠١٣ ، مع العلم بأنه يوجد خلاف عن السنوات ٢٠٠٥/٢٠٠٦، ٢٠٠٦/٢٠٠٧، ٢٠٠٧/٢٠٠٨ وتم إخطارنا بنموذج ٣٦ وتم سداد مبلغ ١٠٦٤٧٩٤٦ جنية 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 ١١٢٥٠٠٠٠ جنية كدفعة مقدمة من تحت حساب الضريبة وفقاً للقانون الجديد لحين التسوية و تم تكوين مخصص بمبلغ ٨٤٨٤٩٤١ جنية يمثل ٥٠٪ من إجمالي تقدير مصلحة الضرائب العقارية خلال الفترة من ٢٠١٣/٧/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠ وهذا الرصيد يكفي . هذا بخلاف مبلغ ١٠٢٠٢٦٥٤ جنية تم سداده بمعرفة الهيئة المصرية العامة للبتروول وتم إخطارنا بنموذج (أ٣) بالقيمة الإيجارية المقدرة على العقارات المبنية بالربط السنوي النهائي الذي جاء مطابقاً لما هو معطى 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 البترول بسدادها كما تم بالاتفاق حتى يونيو ٢٠١٤ .

(٢١) المصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة :-

تقوم الشركة بعمل تقديرات وافتراضات خاصة بالمستقبل . نتائج التقديرات المحاسبية طبقاً لتعرفها 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 للتحويل 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 ايهما 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 والتقاعد التجاري . تقوم الإدارة على أساس سنوي بمراجعة القيمة المثبتة 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 :

تتعرض 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 :

تتعرض 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 تسهيلات بنكية . كما تتطلب شروط البيع بالشركة دفع المبالغ المستحقة خلال ٣٠ إلى ٩٠ يوم من تاريخ البيع .

(٢٣) القيمة العادلة للأدوات المالية :-

تتمثل الأدوات المالية في الأصول والالتزامات المالية .

تتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالصندوق والأرصدة لدى البنوك والعملاء وأوراق القبض والمدينون

المتنوعون . كما تتضمن الالتزامات المالية أرصدة الموردين وأوراق الدفع والدائنون ، 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 حدث 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 وتختلف 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 محمود الزيات