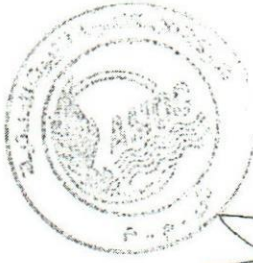


التاريخ ٥ / ٥ / ٢٠٢١

السادة/ البورصة المصرية
إدارة الإنصاح

بعد التحية،،

نرفق طية القوائم المالية الدورية المستقلة والمجمعة لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) في ٢٠٢١/٣/٣١، وكذا الإيضاحات المتممة لتلك القوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١/٣/٣١ وذلك بعد الإعتماد من مراقب حسابات الشركة (محاسب / عباسى الغريانى) والجهاز المركزى للمحاسبات وتقريرى الفحص المحدودين الصادرين عنهما في هذا الشأن .



وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الإحترام ...

كيميائى/ إيهاب احمد عبد الحليم مبروك

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب



الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات البترول

٩ شارع عبد القادر حمزة - جاردن سيتي - القاهرة

ت ٢٧٩٥١٢٩٥ فاكس ٢٧٩٥٢٠٣٤

شركة الأسكندرية للزيوت
« أموك »

٥ مايو ٢٠٢١
الأرشيف
البريد الإلكتروني رقم

السيد الكيميائي / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

شركة الأسكندرية للزيوت المعدنية - أموك -

تحية طيبة وبعد ...

أتشرف بأن أرفق لسيادتكم تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية

المجمعة في ٢٠٢١/٣/٣١ .

برجاء التفضل بالإحاطة والتنبيه بإتخاذ اللازم والإفادة .

وتفضلوا بقبول وافر التحية والإحترام ...

تحريفاً في ٢٠٢١/٤/٢٩

وكيل أول الوزارة

مدير الإدارة

محاسب / محمد أحمد محمد عبد الفتاح

المالكه / تمام ما بلوزم

٢٠٦
٢٠٢١ ٤ ٢٩

تقرير

الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعة

إلى السادة / رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية " أموك "

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعة المرفقة لشركة الاسكندرية للزيوت المعدنية " أموك " شركة مساهمة مصرية المتمثلة في قائمة المركز المالي الدورية المجمعة في ٢٠٢١/٣/٣١ البالغ مجموع أصولها نحو ٣.٣٣٧ مليار جنيه وكذا قائمة الدخل الدورية المجمعة بصافي ربح نحو ١٠٣.٣١٢ مليون جنيه وكذا قوائم الدخل الشامل الدورية المجمعة والتغير في حقوق الملكية الدورية المجمعة والتدفقات النقدية الدورية المجمعة المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. وإدارة الشركة هي المسنولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المجمعة والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المجمعة في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود :-

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها " ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعة عمل استفسارات 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 طبقا لمعايير المراجعة المصرية وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية المراجعة، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

أساس إبداء استنتاج متحفظ:

- لم يتم وضع بنود مذكرة التفاهم بين شركة الإسكندرية للبترول وشركة أموك الموقعة في ٢٠١٧/١٢/٦ موضع التنفيذ بنقل ملكية الأرض المقام عليها الشعلة وتسجيلها رغم سابق توصياتنا بنقاريرنا السابقة .
- يتعين اتخاذ الإجراءات اللازمة لنقل ملكية الأرض وتسجيلها وإجراء مايلزم من تسويات.
- لم تقم الشركة بإعادة حساب الإلتزامات والأصول الضريبية المؤجلة في ٢٠٢١ / ٣ / ٢٠٢١ وفقا لمتطلبات معيار المحاسبة المصرى رقم (٢٤) حيث تم حساب الفرق بين الاهلاك الضريبي والاهلاك المحاسبى فقط كما أنه لم يتم إعادة حساب الضريبة المؤجلة عن فترات سابقة وفقا للأسعار الضريبية السارية وفقا للفقرة رقم (٦٠/أ) من المعيار المشار إليه .
- يتعين إعادة حساب الإلتزامات والأصول الضريبية المؤجلة وفقا لمتطلبات المعيار المحاسبى المشار اليه وإجراء مايلزم من تسويات .
- ضمن مشروعات تحت التنفيذ نحو ٢١ مليون جنية تكلفة دراسات فنية لتحسين مواصفات السولار منذ عام ٢٠١٧ لم يتم الإستفادة من تلك الدراسات حتى تاريخه .
- نوصى بالعمل على دراسة مدى الاستفادة من تلك الدراسات ودراسة الإضمحلال لها .

الإستنتاج المتحفظ

في ضوء فحصنا المحدود وفيما عدا ماجاء في الفقرات السابقة ، لم ينم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد ان القوائم المالية الدورية المراجعة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى الدورى المجمع للشركة في ٣١ مارس ٢٠٢١ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية الدورية المراجعة عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية .

فقرة توجيه الانتباه

مع عدم اعتبار مايلي تحفظا اضافيا:

- تبين وجود نزاع قضائى بين الشركة وشركة الصرف الصحى بالإسكندرية بشأن قيام شركة الصرف الصحى بمطالبة الشركة بفروق مالية عن فترات سابقة.
- يتعين حسم النزاع وموافاتنا بما انتهى إليه ذلك النزاع القضائى.

- لم يتم تطبيق معيار رقم ٤٩ عقود التأجير بشأن عقود التأجير التشغيلية بالشركة التي تتمثل في عقود تأجير مستودعات وسيارات .

يتعين الالتزام بتطبيق المعيار المشار إليه.

بالإشارة الى الايضاح رقم ٢٤ من الايضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة والذي يشير الى بعض الآثار الناتجة عن جائحة فيروس كورونا (كوفيد ١٩ المستجد) على نتائج اعمال الشركة ولم يتم تحديد حجم هذا التأثير على قيمة عناصر الأصول والالتزامات والقيمة الاستردادية لها حيث يعتمد حجم تأثير الجائحة المشار إليها على المدى المتوقع لانهاء هذه الجائحة عندها وما يترتب على ذلك من اثار حاليا ومستقبلا .

تحريرا في ٢٠٢١/٤/٢٥

مدير عام

محاسب / محمد محمود حسين محمود

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

محاسب / حسام الدين فوزي كمر

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

محاسب / محمد محمد أحمد حسن

يعتمد ،،،،،

وكيل أول الوزارة

مدير الإدارة

محاسب / محمد أحمد محمد عبدالفتاح



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 المالي الدورية المجمعة المرفقة لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية - أموك (شركة مساهمة مصرية) في ٣١ مارس ٢٠٢١ وكذا القوائم المجمعة لقوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة 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 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 والمؤدي بمعرفة مراقب حساباتها". ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل إستفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسؤولين 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.

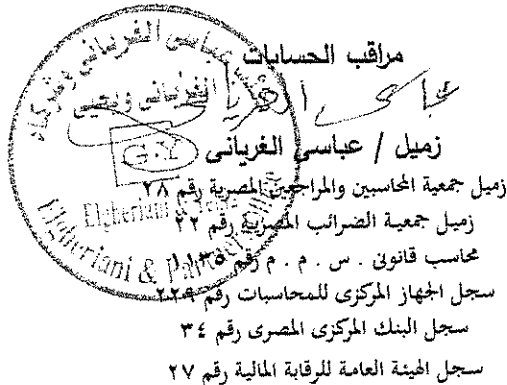
أساس إبداء إستنتاج متحفظ

- لم تقم الشركة حتى تاريخ المركز المالي في ٣١ مارس ٢٠٢١ بحسم وتسوية الدراسة الفنية لتحسين مواصفات الدولار ضمن بند مشروعات تحت التنفيذ بمبلغ ٢١ مليون جنيه وبالتالي أدى الي زيادة الأصول ونوصي الشركة باتخاذ القرار بالاستخدام الأمثل لتلك الدراسة.
- لم تقم الشركة حتى تاريخ المركز المالي في ٣١ مارس ٢٠٢١ بتسوية الفروق الظاهرة بمطالبة شركة الصرف الصحي بالإسكندرية بمبلغ ٤١ مليون جنيه ، وعليه لم يتم عمل مخصص لتلك الرصيد لمقابلة تلك الالتزام لحين النض في النزاع القضائي بين الشركة وشركة الصرف الصحي.
- لم تقم إدارة الشركة بإحتساب ضريبة الدخل المؤجلة في ٣١ مارس ٢٠٢١ وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصري رقم (٢٤) من معايير المحاسبة المصرية. ومدى أثر ذلك علي مصروف الضريبة المؤجلة وبالتالي علي قائمة الدخل.

الإستنتاج المتحفظ

وفي ضوء فحصنا المحدود ، وبإستثناء ما جاء في 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 المالي المجمع للمنشأة في ٣١ مارس ٢٠٢١ وعن أداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

الإسكندرية في : ٥ مايو ٢٠٢١





المركز المالي المجمع

في ٣١ مارس ٢٠٢١



جنيه

أرقام المقارنة	الأصول الغير متداولة	ايضاح رقم	التكلفة	مجمع الإهلاك	الرصيد
٢٠٢٠/٠٦/٣٠	<u>الأصول الثابتة (مرفق)</u>	٣-ب			
٧٧٧٤١٩٤٣	أراضى	٤	٧٧٧٤١٩٤٣	.	٧٧٧٤١٩٤٣
١٢٠.٨٩٥٣٣١	مباني وإنشاءات ومرافق	٥	٣١٧٦.٠٦٧٠	١٦٩٧٧٤٦٥٤	١٤٧٨٢٦.١٦
٦٥٨٢٧٨٢٧٤	الات ومعدات وأجهزة	٥	١٧٩١٦٦٥٤٥٠	١١٧٥٧٢٩.٥٣	٦١٥٩٣٦٣٩٧
٦٥٧٥٧٤٩	وسائط نقل وانتقال	٥	٢٥٣٤٢٧.٠٨	٢.٨١٧٧٧٨	٤٥٢٤٩٣٠
١١٢٩٣٨٩٥	عدد وأدوات	٥	٤.٤٣٦٨٧٨	٣.٣٩٧٥٣٦	١.٠٣٩٣٤٢
١٠.٦٣٤٩٧٣	أثاث ومعدات مكاتب وآلات حاسبة	٥	٢٧٦.٤١٧٥	١٨.٤٣٨.٠٨	٩٥٦.٣٦٧
٨٨٥٤٢.١٦٥	مجموع الأصول الثابتة		٢٢٨.٣٩١٨٢٤	١٤١٤٧٦٢٨٢٩	٨٦٥٦٢٨٩٩٥
٩٥٣٧٦٧٤٢	<u>مشروعات تحت التنفيذ (مرفق)</u>	١-٥		٧٢٤٤٦٩٨٩	
٩٦٧٤٢٦٥	تكوين سلعى	٥-ب		١٧٨٦٢٢٩٩	
١٠٥٠٥١٠٠٧	اتفاقيات استثمارية				٩٠٣٠٩٦٨٨
١٢٠٠٠٠٠٠	<u>الاستثمارات (مرفق)</u>				
٥٤٩٣٧	استثمارات مالية متاحة للبيع	(٦-ب)		١٢٠٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠٠
١٠٠٢٥٢٦١٠٩	<u>أصول غير ملموسة (مرفق)</u>				٤٢٨٣٢
٤٨٩٨٣١٤٣	إجمالي الأصول غير المتداولة				٩٦٧٩٨١٥١٥
١٧٠١٣٧٦٠٥	<u>الأصول المتداولة (مرفق)</u>				
٣٨٧٤٦٥٥٨	<u>المخزون</u>	(٣-د)(٧-١)			
٤٢٨٦٨٥٤١١	خامات		١٣٤٨١٣.٣٥		
٦٨٦٥٥٢٧١٧	قطع غيار ومواد ومهمات		١٨٩١١٥٥١٨		
١٥٢٦٥١.٦٢	انتاج غير تام		٣٨٨٤٨.٧٠		
٢١٨٠٦.٦٩٨	انتاج تام		٣٠.٤٣٤٣٢٣٥		
٣٧٤١٣٧٤١				٦٦٧١١٩٨٥٨	
٦٧٤٥٠.٨٥٠٠	عملاء	٧-ب		٤٢٣٢٩٢٨٧٢	
٥٦٩٠٠.٦٨٥	مدىنون	٧-ج		٢٠.٢٧٦٣٥٩٠	
٢٩٥٦.٠٨	أرصدة مدىنة	٧-د		٣٦٨٧٣٩٩٧	
٧٣١٧٠.٤٧٩٣	<u>النقدية</u>	٧-هـ			
١٨٢٦٣٨٣.١١	ودائع لأجل بالبنوك		٩١١٩٦٣.٠٠٠		
٢٨٢٨٩.٩١٢٠	حسابات جارية بالبنوك		١٢٦٣٧٨٩.٠٨		
	نقدية بالخزينة		٤٩٠.٤١٨		
	إجمالي الاصول المتداولة			١٠.٣٨٨٣٢٣٢٦	٢٣٦٨٨٨٢٦٤٣
	إجمالي الأصول				٣٣٣٦٨٦٤١٥٨



(تابع) المركز المالي المجمع

في ٣١ مارس ٢٠٢١

١٢٩١٥٠٠٠٠٠	حقوق الملكية			١٢٩١٥٠٠٠٠٠	
٥٢٧٨٠١٤٩٣	راس المال (مرفق)	٩		٥٢٧٨٠١٤٩٣	
٥٣٩٦٠٧٦٨٤	الاحتياطي القانوني			٥١٣٢٦٤٨٤	
(٤٨٨٢٨١٢٠٠)	احتياطيات أخرى (مرفق)	١٠		٩٤٣٦٢٣٤٠	
١٨٧٠٦٢٧٩٧٧	أرباح / خسائر العام	١٦		١٩٦٤٩٩٠٣١٧	
١١٤٦٠٦٩٦	إجمالي حقوق الملكية أموك			٩١٥٢٧١١	
١٨٨٢٠٨٨٦٧٣	حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة				١٩٧٤١٤٣٠٢٨
٥٠١٨٨٥٩٤	إجمالي حقوق الملكية				٤١٣٥٣٤٧٦
٥٠١٨٨٥٩٤	التزامات غير متداولة				٤١٣٥٣٤٧٦
٣٥١٥٧٢٢٧	التزامات ضريبية مؤجلة	١-١١			
٢٤٥٠٤٦٥٧	الالتزامات المتداولة (مرفق)	٨			
٦٦١٤١٣٥	مخصص ضرائب متنازع عليها			٣٥١٥٧٢٢٧	
٤٩٨٠٥٩	مخصص مطالبات و منازعات			٢٢٥٩٧٦١٢	
٢٥٩١٩٧٦٦	موردون وأوراق دفع			١١٢٦٣٩٥	
٦٠٨٥٥٤٣١٤	دائنوا التوزيعات			٠	
١٩٥٣٨٣٦٩٥	ضريبة شركات الاموال			٤٦٦٠٥٧٩٣	
٨٩٦٦٣١٨٥٣	دائنون			١٠٠٧٨٨٦٨٨٥	
	أرصدة دائنة			٢٠٧٩٩٣٧٤٢	
	إجمالي الإلتزامات المتداولة				١٣٢١٣٦٧٦٥٤
٢٨٢٨٩٠٩١٢٠	إجمالي حقوق الملكية والالتزامات				٣٣٣٦٨٦٤١٥٨

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية

محاسب/ خالد حرب

مساعد رئيس الشركة (خبير)

محاسب/ محمد الزيات

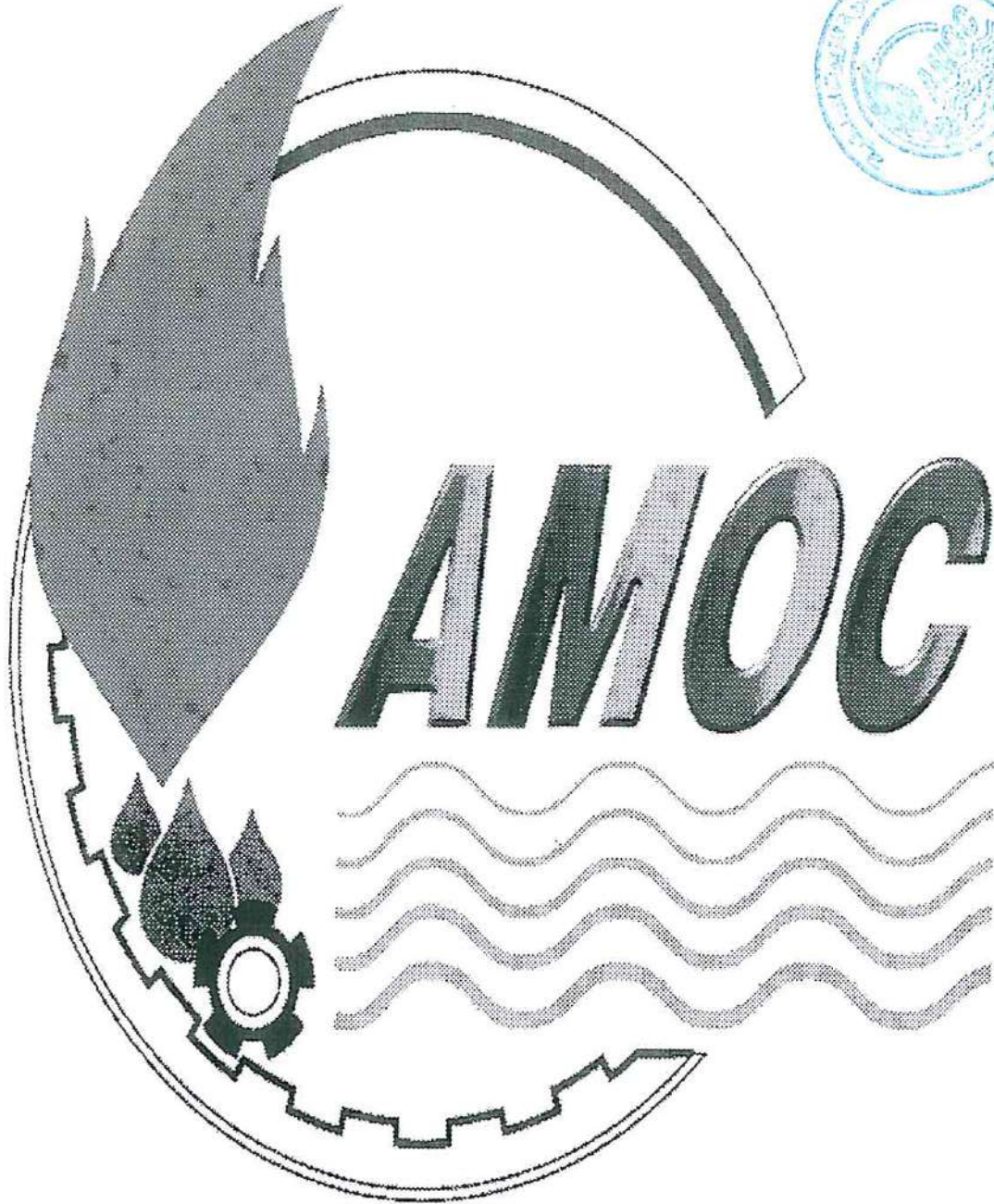
مدير عام الشئون المالية

محاسب/ محمد جمعة

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيمائي / إيهاب عبدالحليم

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



قائمة الدخل المجمعة عن الفترة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٣/٣١

قائمة الدخل المجمعة عن الفترة
من ٢٠٢٠/٠٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٣/٣١

جنيه

٢٠٢٠/٠٣/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١	البيان
٧٨٠٠٥١٥٣٩٩	٧١٠١٨٧٧٧٤٣	صافي المبيعات
٧٩٤١٤٠٨٦٤٢	٦٦٦٨٨٤٨٦٤٦	تكلفة المبيعات
١٤٠٨٩٣٢٤٣-	٤٣٣٠٢٩٠٩٧	مجمل الربح / (خسائر)
١٨٣٥١٨٩٦٢	٢٢٤٨٩٦١٨	أيرادات اخري
١٩٧٥٥٠٠١٤	٢٣٢٩٧٧٣٥٥	مصاريف عمومية وإدارية
٤٤٥٥١٨٥٦	٤٦٣٥٨٦١٩	مصاريف تسويقية
١٥٥٨٩٨١	.	مخصص مطالبات ومنازعات
٤٦٠٣٠٨٩٣	٣٥٤٠٩٧٥٩	مصروفات أخرى
٢٤٧٠٦٦٠٢٥-	١٤٠٧٧٢٩٨٢	الارباح الناتجة عن التشغيل
١٠٦٤٧٣٦٣٩	.	ايرادات استثمارات
١٤٠٥٩٢٣٨٦-	١٤٠٧٧٢٩٨٢	الارباح قبل ضريبة الدخل
٢٠٣٣٢٨١٣	٤٦٢٩٦٢٩٩	ضريبة الدخل
٨٤٤١٧٩٤	٨٨٣٥١١٨	ضريبة المؤجلة (أصل)
١٥٢٤٨٣٤٠٥-	١٠٣٣١١٨٠١	صافي ربح/ خسارة الفترة
١٦١٢٧٣٩٣٥-	٩٤٣٦٢٣٤٠	نصيب الأغلبية
٨٧٩٠٥٣٠	٨٩٤٩٤٦١	نصيب الأقلية
١٥٢٤٨٣٤٠٥-	١٠٣٣١١٨٠١	صافي ربح / خسارة الفترة

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية
محاسب / خالد حربمساعد رئيس الشركة (خبير)
محاسب / محمد الزياتمدير عام الشئون المالية
محاسب / محمد جمعهرئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب
كيميائي / إيهاب عبد الحليم



قائمة الدخل المجمعة الشاملة
من ٢٠٢٠/٠٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٣/٣١

٢٠٢٠/٠٣/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١	البيان
١٥٢٤٨٣٤٠٥-	١٠٣٣١١٨٠١	صافي ربح الفترة
		الدخل الشامل الاخر
-	-	عروف عملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية
-	-	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
-	-	تغطية التدفق النقدي
-	-	الارباح(الخسائر) الاكثوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات
-	-	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر في شركات شقيقة
-	-	ضريبة الدخل المتعلقة بخصم الدخل الشامل الاخر
-	-	مجموع الدخل الشامل الاخر عن السنة بعد خصم الضريبة
١٥٢٤٨٣٤٠٥-	١٠٣٣١١٨٠١	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية

محاسب / خالد حرب

مساعد رئيس الشركة (خبير)

محاسب / محمد الزيات

مدير عام الشؤون المالية

محاسب / محمد جمعه

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيمياتي / إيهاب عبد الحليم

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



قائمة التغير في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية المجمعة

في ٣١ مارس ٢٠٢١



قائمة التغيير في حقوق الملكية المجمعة
عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

جنيه

الإجمالي	حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة	الإجمالي	إرباح العام	المرحلة	الاحتياطيات الأخرى	الاحتياطي القانوني	رأس المال	البيان
٢٨٥٨٨٩٦.٢٢		٢٨٥٨٨٩٦.٢٢	٤٥٠.٢٣٩٩٣	.	٦١٢٥.٣٩٨٦	٥.٤٨٦٨.٤٣	١٢٩١٥.٠٠٠٠	الرصيد في أول يوليو ٢٠١٩
(٥٠٠.٤١٩.٩٥)		(٥٠٠.٤١٩.٩٥)	(٢٢٥.١٢٠٠)			٢٢٥.١٢٠٠		الاحتياطي القانوني
٤٣٢٢٥.		٤٣٢٢٥.	(٧٢٨٩٦٣.٢)	.				توزيعات أرباح ٢٠١٩/٢٠١٨
(١٦١٢٧٣٩٣٥)		(١٦١٢٧٣٩٣٥)	.	.		٤٣٢٢٥.		المحلول من الاحتياطي العام
٢١٩٧٦٣٥٢٤٢		٢١٩٧٦٣٥٢٤٢	(١٦١٢٧٣٩٣٥)	.	٥٣٩٦.٧٦٨٤	٥٢٧٨.١٤٩٣	١٢٩١٥.٠٠٠٠	احتياطي قانوني شركة الشمع
١٧٥٨١.٦.	٨٧٩.٥٣.	٨٧٩.٥٣.	٨٧٩.٥٣.	.		٦٧٧٥٠.	١٣٥٥٠٠.	صافي ربح / خسارة الفترة
٢٢١٥٢١٦٣.٢	٨٧٩.٥٣.	٢٢.٦٤٢٥٧٧٢	(١٥٢٤٨٣٤.٥)	.	٥٣٩٦.٧٦٨٤	٥٢٧٨٦٩٢٤٣	١٢٩١٦٣٥٥٠٠	حقوق الأغلبية في ٣١ مارس ٢٠٢٠
(٣٣٥٧٩٧٧٩٥)		(٣٣٥٧٩٧٧٩٥)	(٣٣٥٧٩٧٧٩٥)					حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة
١٨٧٩٤١٨٥.٧	٨٧٩.٥٣.	١٨٧.٦٢٧٩٧٧	(٤٨٨٢٨١٢.٠٠)	.	٥٣٩٦.٧٦٨٤	٥٢٧٨٦٩٢٤٣	١٢٩١٦٣٥٥٠٠	الرصيد المجموع في ٣١ مارس ٢٠٢٠
٢٦٧.١٦٦	٢٦٧.١٦٦	٢٦٧.١٦٦	١١٢٥٧٤٤٦					صافي ربح / خسارة الفترة للأغلبية
١٨٨٢.٨٨٦٧٣	١١٤٦.٦٩٦	١٨٧.٦٢٧٩٧٧	(٤٩٧٧.٢٣٧٥٤)	.	٥٣٩٦.٧٦٨٤	٥٢٧٨٦٩٢٤٣	١٢٩١٦٣٥٥٠٠	حقوق الأغلبية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
٩٤٣٦٢٣٤.٠		٩٤٣٦٢٣٤.٠	٤٨٨٢٨١٢.٠٠		(٤٨٨٢٨١٢.٠٠)			ربح أصحاب الحصص الغير مسيطرة
١٩٦٤٩٩.٣١٧		١٩٦٤٩٩.٣١٧	٩٤٣٦٢٣٤.٠		٥٣٩٦.٧٦٨٤	٥٢٧٨٦٩٢٤٣	١٢٩١٦٣٥٥٠٠	عن الفترة إبريل يونيو ٢٠٢٠
٩١٥٢٧١١	٢٠.٣٢٥.	٩١٥٢٧١١	٨٩٤٩٤٦١	.	٥١٣٢٦٤٨٤	٥٢٧٨٦٩٢٤٣	١٢٩١٦٣٥٥٠٠	الرصيد المجموع في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠
١٩٧٤١٤٣.٢٨	٢٠.٣٢٥.	١٩٦٤٩٩.٣١٧	١.٣٣١١٨.١	.	٥١٣٢٦٤٨٤	٥٢٧٨٦٩٢٤٣	١٢٩١٦٣٥٥٠٠	المحلول من الاحتياطي العام
								صافي ربح / خسارة الفترة
								الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١
								حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة
								الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١

(Handwritten signature)

مدير عام الشؤون المالية
محاسب/ محمد جمعة

(Handwritten signature)

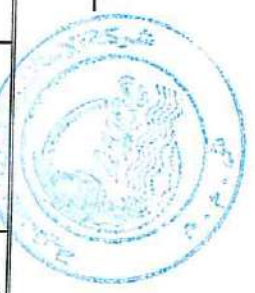
مساعد رئيس الشركة خبير
محاسب/ محمد الزيات

(Handwritten signature)

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية
محاسب/ خالد حرب

(Handwritten signature)
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيماني / إيهاب عبدالحليم





حنيه

مقارن ٢٠٢٠/٠٣/٣١	كلى	جزئى	إيضاح رقم	البيان
(١٤٠٥٩٢٣٨٦)		١٤٠٧٧٢٩٨٢		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :
٤٢٣٣٢٢٦٧		٣٢٣٥١٢٥٠	١٤	صافي الربح / الخسارة قبل الضرائب
-		(١٣٢٧١٠٠)		فروق العملة
(١٠٦٤٧٣٦٣٩)		-	٦-٤/١٢	ارباح رأسمالية
١٤,٧٥١,٨٩٢		-		الاستثمارات
٥٩٥٥٩٨٢٤		٦٢٠١٤٨٧٩	٤	المخصصات
(١٧٩٧٤٨٧٧٥)		(١٨٩٣٤١٣٩)	٤-١٢	الإهلاكات الأصول الثابتة
(٣١٠١٧٠٨١٧)		٣١٤٠٨٧٧,٨٧٢		القوائد الدائنة
٣٣٠٩٦٥٢١		١٩٤٣٢٨٥٩		ربح (خسارة) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
١٦٩٦٨٣٠٦٣		(٣٤٠٩٥٩٤٣٠)	٣-٧ب	التغير في المخزون
(١٤٧٩٢١٦١)		١٤٠٧٦٢٩٢		التغير في العملاء
(٢٩٧٩٨١٩)		٦٥١٦٥٨٧٣	٥٧	التغير في المدينين
-		٧٠٥٨٦٦٤٨		التغير في ارصدة مدينة
٢٤٥,٤٩٩		-		التغير في أطراف ذات العلاقة
(٥٣,٩٨٩,٩٤٢)		(١٩٠٧٠٤٥)		التغير في استثمارات في شركات تابعة
٦٤٦٩١٠٠		٢٧١٣٩٢٩		مخصصات ضرائب مستخدمة
(٧٣٣٦٧١٨١٨)		٣٩٨٧٣٤٦٤٦	٨	التغير في الموردين وأوراق الدفع
(٣٠٤١٣١٧١)		١٢٣٢٦٢٢٣	٨	التغير في الدائنين
(٩٣٦٥٢٣٥٤٥)		٤٥٥٠٤٧٨٦٧		التغير في ارصدة دائنة
(١٧١٣٠٧٧٢٢)		(٢٥٢٧٩٢٢٨)		التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
-			٥١٥	ضرائب دخل مدفوعه
(١١٠٧٨٣١٢٦٧)	٤٢٩٧٦٨٦٣٩			مصرفات تمويلية مدفوعة
١٠٦,٤٧٣,٦٣٩		-	٦-٤/١٢	صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
١٥٨٠٤٨٦١٩		١٨٧٣٨٦٤٩		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :
(٤٦٤٠٩)		١٢٩٥١٠٠		إيرادات المحصلة من الاستثمارات في شركات تابعة
(٢٤٨٨٩٥٤٢)		(٢٧٤٣٨٢٨٥)	٥	متحصلات من الفوائد الدائنة
٢٣٩٥٨٦٣٠٧	(٧٤٠٤٥٣٦)			متحصلات (مدفوعات) الأصول الثابتة
(٦٢٣٣٥٤٧٤٣)		(٨٣٠٨٠٧٨٢)		متحصلات (مدفوعات) الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ
(٦٢٣٣٥٤٧٤٣)	(٨٣٠٨٠٧٨٢)			صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
(٤٢٠٧١٤١١)	(٣٢١٥٥٧٨٨)			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :
(١٥٣٣٦٧١١١٤)	٣٠٧١٢٧٥٣٣			التوزيعات المدفوعة
٣٠٠٤١٠٧٧٥٢	٧٣١٧٠٤٧٩٣		١٦-١٣	صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
١٤٧٠٤٣٦٦٣٨	١٠٣٨٨٣٢٣٢٦		٥٧	أثر التغيرات 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
				النقدية وما في حكمها في ٣١ مارس ٢٠٢١

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية

محاسب/ خالد حرب

مساعد رئيس الشركة (خبير)

محاسب/ محمد الزيات

مدير عام الشئون المالية

محاسب / محمد جمعة

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيماني / إيهاب عبدالحليم

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



مرفقات قائمة الدخل المجمعة عن الفترة المالية

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٣/٣١



تفصيلي الإيرادات المجموعه
من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١

الفترة المناظرة

٢٠٢٠/٣/٣١

الفترة المناظرة		القيمة بالجنيه	الكمية بالطن	البيان
القيمة بالجنيه	الكمية بالطن			
				ايرادات النشاط :
				أرباح
				مبيعات
٢٥٧٩٩٦,٧٠٦	٢٨٨٠٦٠,٠٣٣	١٩١٣٨٩٧٨٥٠	٣١٥٧٨٧,٧٤٧	مصارف
٤٥٩٠,٢٤٧١٩	٦٨٦١٢,٣٦٧	٤١٩١٢,٨٨٠	٦٦,٣٦,٣٦٠	بنوك
٢١١٢٨٦٦٦٦	٢٩٢٧٨,٧٥٨	٢٤٣٤٩٦٦٥٣	٣٠,٨٩,٢٧٤	برامج
١٩٧١٥٥٠,٠٩	٣٩٨٨٠٥,١٢٠	٢٢٥٩٢٧٧٨٩٩	٤٧,٩٧٣,٩١٦	مصارف تصدير
-	-	٣٩٣,٢٨٢٦٦	٨١٥٨٨,٣٢٤	مصارف تصدير (البنية)
١,١٨٨٢٦,٤٦٧	١٦٢٩٥٦,٨	-	-	مصارف خط
٦٢٧٥٣٤٨١	١٣٩٢٣,٨٨	١٥١٣٨٩٦٧١	٣٨٨٠٧,٧٠٠	مصارف ثقيل
٨٣٦٩٨٦٤٤	١٨٧٩٩,٨١٤	-	-	V.R
-	-	٤٦٥٥٧٦	٨٩,٤٦٠	مستخلص عطري
٢,٨٨٢,٠	٦٦,٩٨	٦٩٥٥,٠	٢٦,٠٥٠	مخلفات
٧٨٠٠٥١٥٣٩٩	١١٠٠٠٨٥,٣٨٢	٧١٠١٨٧٧٧٤٣	١١٤٥٩٧٦,٤٥١	جملة
				ايرادات اخرى :
٢٢٨٢٣٢,٥		٤٨,٩٣٥٤		- فوائد دائنة بنك أهلي
٨٤٧٣٦,٢٩		٧٦,٠٨٩٠		- فوائد دائنة بنك قطر الوطني
٧٧٩٨١٣		٥٨٧٣٧٢		- فوائد دائنة بنك مصر
٧,٣٩٣٢٦٦		٥٥٦٣٧٣٢		- فوائد دائنة بنك الشركة المصرفية العربية الدولية
٠,٠٠٠,٠٠٠		٣٧٢٧٨٨		- فوائد HSBC
١٧٩٧٤٨٧٧٥		١٨٩٣٤١٣٦		جملة
٤٥٨٨٤٣		٣٢٤٥٠,٢		- تعويضات وغرامات
-		١٣٢٧١,٠٠		- ارباح رأسمالية
٣٣١١٣٤٤		١٩,٣٨٨,٠		- ايرادات متنوعة
٣٧٧,١٨٧		٣٥٥٥٤٨٢		جملة
١٨٣٥١٨٩٦٢		٢٢٤٨٩٦١٨		جملة
١٩٨٤,٣٤٣٦١		٧١٢٤٣٦٧٣٦١		الاجمالي



تكاليف المبيعات المجمعة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٣/٣١

الفترة المناظرة ٢٠٢٠/٠٣/٣١	القيمة بالجنيه	البيان
٤٢٩٩٤٩٤٤٧	٥٢٢١٣٩٥٨٤	- الأجور
٦٩٨٨٣.٩٨٨٤	٥٦٥٦٢١٢٩٩٤	- خامات رئيسية
٢٣٥٩٩٥٩١	٢٦٣٤٥٩.١	- خامات مساعدة
٥٦٧٥٤٨٨.٠	٥٩١٥٨٤٦٩	- إهلاك
٤٤٢٧٩٤٨٤.٠	٤.٤٩٩١٦٩٨	- تكاليف أخرى
٧٩٤١٤.٠٨٦٤٢	٦٦٦٨٨٤٨٦٤٦	الاجمالي

تفصيلي حساب تكلفة المبيعات المجمعة (التشغيل)

أولاً : الأجرور

من ٢٠٢٠/٧/١ حتي ٢٠٢١/٠٣/٣١



البيان	القيمة بالجنيه		الفترة المناظرة ٢٠٢٠/٠٣/٣١
	جزئي	كلي	
اجور نقدية التأمينات		٤٧٣٥٨٦٣٢٠	٣٨٤٦٩٢٤٩٩
التأمينات الاجتماعية	١٢٧٧١٦٤٠		٧٢٧٨٧٤٦٠
التأمين بدائي	٢١٢٥٣٠٣٠٠		١٩٢٩٩٢٠٥
مدش تكفي	١٤٥٢٧٦٤٧		١٣١٧٠٢٨٣
جمه		٤٨٥٥٣٢٦٤	٤٥٧٥٦٩٤٨
الاجمالي		٥٢٢١٣٩٥١٠	٤٢٩٤٤٩٥٤٧

ثانياً : الخامات الرئيسية

من ٢٠٢٠/٧/١ حتي ٢٠٢١/٠٣/٣١

البيان	الكمية بالطن	القيمة بالجنيه		الفترة المناظرة ٢٠٢٠/٠٣/٣١		
		جزئي	كلي	الكية بالطن	جزئي	كلي
رصيد اول المده :						
إنتاج تام + رافينات	٨٢١٣٥,١٦٩		٤٦٧٤٣١٩٦٩	٧,٤٤٥,٦٤٧		٥٣٧٢٢٥,٩٤
المدخلات :						
تغذية الوحدات						
مازوت خام طعين	١١١١٧٣٢,٦١٣	٥٣٠,٦٥٥,٦٥١		١,٣٠٢,٠٠٠,٢٦٦		٦٣٢٧٦٥١,٨٥
هيدروجين	٨٠٣٤,٤٦٢	٨,٣٤٤,٤٦٢		٧٨٢٤,٣٤		٧٨٢٤,٣٤
جمله	١١١٩٧٦٧,٠٧٥	٥٣٦٣,٨٥٩٦٩		١,٣٨٠,٢٤,٦٠٦		٦٤,٥٨٩٤٤٨٥
تغذية للخلط						
L.C.O/H,C,G						
- كيروسين	٣١٣٤٢,٠٩٩	١٦٨٨٨٦٣٦١		٢٦٩,١٢		٢١٢٦,٤٨
- كتر ستوك مستورد				٢٩١٢١,١٠٨		٢٦٦٢٩٨١٦٩
- كتر ستوك محلي				٣٢١١٤,٣٣٨		٢١٥٢٦٤٦٦٥
- مخلفات خلط				٢٤٣٤٩,٨٦٩		١١٤٩١٩٣٧١
سولار				٣,٣٦,٢٥٢		١,٩٥,٥٥٦
جمله	٣١٣٤٢,٠٩٩	١٦٨٨٨٦٣٦١		٥٩٧,٠٩٧		٥٤٢١٥٣١
الاجمالي	١١٥١١,٠٩,١٧٤	٥٥٣١٩٧٢٣٣٠		٨٩٤٨٧,٧٨٤		٦١٤٩٨,٣٤٠
يخصم :						
رصيد آخر المده						
إنتاج تام + رافينات	٧٦٥٢٠,١٢٧	٣٤٣١٩١٣٠٥		٨٦١٨٨,٢٢٢		٥٦٩٧٩,٠٣٥
الفاقد	١,٧٤٧,٧٦٥			١١٦٨٤,٤٣٣		
تكلفة الخامات الرئيسية	١١٤٥٩٧٦,٤٥١	٥٦٥٦٢١٢٩٩٤		١١٠,٠٨٥,٣٨٢		٦٩٨٨٣,٩٨٨٤



كشور الخدمات المساعدة والإهلاك و المصاريف الأخرى المجمعة

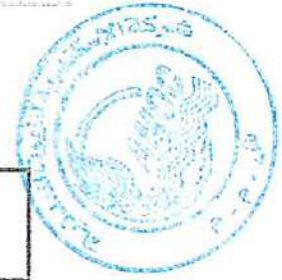
من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٣/٣١

الفترة العنظرة ٢٠٢٠/٠٣/٣١	القيمة بالجنيه		البيان
	كلي	جزئي	
			خدمات مساعدة وإضافات :
١٣٤٦٩٢١٩		١٤٠٤٣٧٨٣	كيماويات الزيوت
٦١٧٧٨٧٤		٩٠٢٣٤٤٥	كيماويات السولار
١٧٣٨١٩٣		٢٣١١٥٧١	كيماويات مرافق
٣٢١٤٣٠٥		٩٦٧١٠٢	إضافات
١٣٥٦١٥٩١	٢٦٣٤٥٩٠١		جملة
			الإهلاك
٧١٤٠٩٠٩		٧٦٣٨٨٢٦	إهلاك مباني ومنشآت
٤٥٧٢٤٣٢٩		٤٧٦٦٢١٦٠	إهلاك الآلات ومعدات
٢١٢٥٣١٨		٢٠٢١٩٥١	إهلاك وسائل نقل وانتقال
١٧٦٧٣٢٤		١٨٣٥٥٣٢	إهلاك عدد وأدوات
٥٦٧٥٤٨٨٠	٥٩١٥٨٤٦٩		جملة
			<u>تكاليف أخرى</u>
٢٠٥١٦١٥٠٧		١٨٨٢٨٦٨٠٠	غاز طبيعي
٣١٩٠٠١٨		٣١٩٠٠١٨	صرف صحي
٩٠٩٤١٩٢٨		٨٦٢٤٣٧٣٠	كهرباء تشغيل
٨٢٨٦٧٨٨		٧٠٤٥٣٦١	مياه تشغيل
١٨٤٩٤١٩		١٤٠٢٢٥٥	زيوت معدات
٢٦٦٦٢٠٨٩		١٣٧٠٧٣٣٠	قطع غيار
٥٢٣٦٥٠٢		٧٦١٧٥٢٢	مواد ومهمات متنوعة
٥٣٤٠٠٨٤٨		٤٧٠٨٩٦٩٦	مصاريف صيانة
٤٥٩٨٤٨٩٨		٤٥٩٢١٣٤١	م. ادارة التشغيل وخدمات فنية
٢٠٨٠٨٤٣		٤٤٨٧٦٤٥	اخرى
٤٤٢٧٩٤٨٤٠	٤٠٤٩٩١٦٩٨		جملة
٥٢٣١٤٩٣١١	٤٩٠٤٩٦٠٦٨		الاجمالي

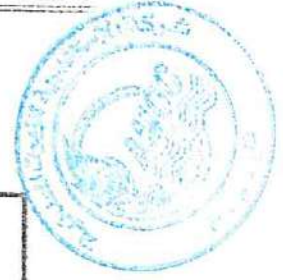


مصاريف عسومية وإدارية المجموعة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٣/٣١



الفترة المناظرة ٢٠٢٠/٠٣/٣١	القيمة بالجنيه	البيان
١٢١٧٥٥٨٥١	١٤٢٩٣٠٧٦٧	أجور (حور نقدية مبريا عيبية تمديدات)
٧٠٨٨٥٥	٤٦٣٥٨١	مواد ومهمات متنوعة
٩٦١٧٩٩٥	٩١٣٩٢٨٦	إنارة
٥٧٥١٣٩	٤٨٠٩٧٩	مياه
٦١٩٤٠١	٤٢٩٤٥٢	ادوات كتابية ومطبوعات ومهمات حاسب
٥٦٩٦٩٦	١٧٣٥١٧٩	مصروفات صيانة
٢٤٦٨٣٠٥	١٥٣٣٩٩٦	د. ضيافة وعلاقات عامة
١٠٢٣٨	١٠٨٧٨	نشر واشترك بالبريك والتجارات
٣٦٢٤٣٤	٤٩٩٦٣٩	نشر القوائم المالية
٣٤٣٢٨٠٨	٢٠٩٥١٠٣	اشترك برامج
٥٣٦٦٦٠	٥٢٨٦٦٦	تليفونات وفاكس وانترنت
٦٧٥٧١٥	٣٢٤٥٧٣	بدل سفر وانتقالات
١٣١٨٤٤	٠	بدل سفر وانتقالات وتدريب خارجي
١٠١٠	٠	مصروفات نقل مواد ومهمات
٥٣٣٦٤٦٢	٤٨٩٤٣٨٩	ايجار جراجات وسيارات واخرى
٩٤٦٨٥٠	٧٥٧٦٢٠	خدمات محاسبية وقانونية
٤٦٠٢٠٥٩	٥١٣١٠٧٣	مصاريف منطقة جغرافية
٤٣٠٠	٣١٢٠٠	خدمات وزارات وهيئات ومعارض
٩٢٧٩٧٩٩	٨٦٦٠٦٦٩	تأمين
٢١٦٨٨٢٧	١٦٨٠٣٩١	تكاليف تدريب
٣٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	مساهمة الشركة في صندوق الخدمات
١٤٤١٩٥٢	١٤٣٩٩٥٩	مصاريف ادارة (ابروم)
٧٢١٩٦٥	٠	مصاريف دراسات و ابحاث وتجارب
٤٣٥٤٠٠	٣٠٥٩٤١	عمولات ومصروفات بنكية
٨٠١٤٥٨	٣٠٩٧٥١	مصروفات جمعية عمومية
١٣٨٩٩١٥٢	١٣٤٨٣٣٨٥	مصروفات خدمة متنوعة
٧٣٧١٢٢٥	٧٠٨٦٣١٠	رسم دمغة واخرى
١٨٧٠٣٠١	٢١٤١٣٥٤	ضرائب عقارية
٢٥٠٣٤٧٧	٢٨١٥٤٣٧	إهلاك طرق واثاث
١٦٥٧٧٩٥	١٩٠٤٨٢٢٢	مصروف التأمين الصحي الشامل - المساهمة التكافية
٤١٦٥٢	١٢١٠٥	مصروف استهلاك أصول غير ملموسة
١٩٧٥٥٠٠١٤	٢٣٢٩٧٧٣٥٥	الاجمالي



مصاريف تسويقية المجموعة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٣/٣١

الفترة المناظرة ٢٠٢٠/٠٣/٣١	القيمة بالجنيه	البيان
٨٩٣٢٣١٠	١٠,٤٣٨,٥٦٤	أجور
٣٨٥٧٥٤٦	٣,٨٨٠,٤١٦	مهمات تعبئة وتغليف
١٢٩٠١٦٦	٢,٠٩٧,٨١٣	تسييلات تصدير
١,٨٨٧٤٦	١,١٩٧,٦٢١	ايجار مستودعات
٢٢٩١٦٢١٤	٢٣,٠٥٠,٦٣٨	مصرفات شحن ومناولة ولوجستيات
٦٥,٣٠٠	٥,٦٦٥,٠٠٣	مصاريف تسويقية أخرى
٢٥٩٨١٤	٢٨,٨٦٩	املاك
٤٤٥٥١٨٥٦	٤٦٣٥٨٦١٩	جملة

مصرفات اخرى المجموعة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٣/٣١

الفترة المناظرة ٢٠٢٠/٠٣/٣١	القيمة بالجنيه	البيان
٤٠٠٨٣٧٠٨	٣١٥٤٦٠٣٠	فروق تقييم عمله
-	٣١٨٠٠٠	تعويضات وغرامات
٣٨٤٢٦٦١	.	تبرعات
٩٥٦٠٠٠	٥٥٤٥٠٠	بدل انتقال اعضاء مجلس الادارة
١١٤٨٥٢٤	٩٩١٢٢٩	بدل حضور اعضاء مجلس الادارة
-	٢٠٠٠٠٠٠	مكافأة اعضاء مجلس الإدارة
٤٦٠٣٠٨٩٣	٣٥٤٠٩٧٥٩	جملة

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



مرفقات المركز المالي المجمع

في ٣١ مارس ٢٠٢١



بيان تحليلي بالاصول الثابتة

في ٣١ مارس ٢٠٢١

جنيه

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	الاصلي	الإهلاك	التكلفة	جزئي	البيان
٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣	.	٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣	الأراضي
				٧٦١٠٠٩	مباني نشاط إنتاجي
				٢٨٧٣٣٩١٥	مستودعات الترموع
				١٥٠٣٤٨٧٣٢	مجمع الزيوت
				٨٥٦٢٨٥	مجمع السولار
				٢٧١٨٨٨	التشغله الحامضيه
					وعاء حامض البينرو و كلوريك
				٢٥٥٨٤٩٧	مباني خدمات ومرافق
				٤٤٣٧٨٤	مبنى محطة الكيرياء
				١٦٨٨٩٣٩٠	مبنى العيادة وغرفة التريبيجيه
				٢٦٩٧٨٨٠٦	اعمال مدينه
				٣٩٥٥٠٧٣٥	مجمع الزيوت
				١٤٠٤٨٤٧	مجمع السولار
				٣١٤٠٠٧٩	الصراف السطحي
				٨٧٠٣١٠	مخازن المهمات / كيريت
				١٥٨٣٣٠١	مبنى النقل
				٤٤٤٦٦٠٣	تبيكه الصراف الصناعي
				٥٦٦٥٦٦٨	تبيكه صرف مياه الامطار
				٤٢٩٧٨٥	ورش
					مقر سيارات الإطفاء
				٢٣٤٦٠٧٩٧	مباني إدارية
				١١٩٦١٨	مبنى الإداري / التريب / الاستحقاقات / مبنى بجوار العيادة
					المسجد
				٨٥١٥٢٩٨	طرق
				٥٧١٣٢٣	داخليه
					حارجيه
١٢٠٨٩٥٣٣١	١٤٧٨٢٦٠١٦	١٦٩٧٧٤٦٥٤	٣١٧٦٠٠٦٧٠		الات نشاط إنتاجي
				٨٢٦١٥٢٩٢٩	مجمع الزيوت
				٣٨٥١١٧٦١٨	مجمع السولار
				٧٩٨٧٨٥٧٧	الثوباك
				٢٥٥٤٧٨٢٦٦	الات خدمات ومرافق
				٢١١٥٦٣٤٤٥	مجمع الزيوت
				٢١٣١١٦١١	مجمع السولار
				٢٩٠٩٥٢	محطة الكيرياء ١١ / ٦٦ ك.ف
				٧٤٣٩٥	محطة الغاز الجديده
				٣٣٣٦٥٧١	خط المياه العذبة
				١٩٩٥١٢٨	أوناش / شفاط / جرار زراعي / اسعاف
				١٠٨٥٧٨	محطة الطلمبات الجديده
				٦٣٥٧٢٨٠	شبكة النيتروجين
					الرصد الذاتي
٦٥٨٢٧٨٢٧٤	٦١٥٩٣٦٣٩٧	١١٧٥٧٢٩٠٥٣	١٧٩١٦٦٥٤٥٠		وسائل نقل وإنتقال
٦٥٥٧٥٤٩	٤٥٢٤٩٣٠	٢٠٨١٧٧٧٨	٢٥٣٤٢٧٠٨		عدد وأدوات
١١٢٩٣٨٩٥	١٠٠٣٩٣٤٢	٣٠٣٩٧٥٣٦	٤٠٤٣٦٨٧٨		أثاث ومعدات مكاتب
١٠٦٣٤٩٧٣	٩٥٦٠٣٦٧	١٨٠٤٣٨٠٨	٢٧٦٠٤١٧٥		
٨٧٩٥٠١٩٦٥	٨٦٥٦٢٨٩٩٥	١٤١٤٧٦٢٨٢٩	٢٢٨٠٣٩١٨٢٤		إجمالي الأصول الثابتة



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

في ٣١ مارس ٢٠٢١

(أولاً) التكوين السلعي



جنيه

مرفق (٢)

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
٥٣٩٦٦٤٦٢	٢٣٤٥٨١٣٧	١٧٠٨٢٨٦٢ ٦٣٧٥٢٧٥	<u>أعمال مدنية</u> - مبنى إداري (١) هيكل خرساني - مبنى إداري (٢) هيكل خرساني
		٢٠٩٩٥٨٣٢ ٢٠١٩١٩٠ ١٢٨٤٩٣٨٧ ٢٠٣٥٤١١ ١٤٢٥١٣٤ ٣٢٥٢٥٧٥ ١٠٥٠٩٩٦ ٢٩٧١٢٢	<u>آلات ومعدات</u> دراسة جدوى شركة Axens تعديلات الـ Mddu - مشروع ZLD دراسة جدوى شركة Flour - مصائد البخار - وحدة معالجة المياه - scada system شبكة ربط غرف تحكم أموك ١ بأموك ٢ - ذراع شحن السولار
٣٧٤١٨٨٥٤	٤٣٩٢٥٦٤٧		<u>أثاث وتجهيزات</u> نظام ERB <u>مهمات بمخازن المشروعات</u>
٢٠٣٥٠١ ٣٧٨٧٩٢٥	٦٥١٠٢٥ ٤٤١٢١٨٠		
٩٥٣٧٦٧٤٢	٧٢٤٤٦٩٨٩		إجمالي التكوين السلعي



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي



بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

في ٣١ مارس ٢٠٢١

(ثانياً) الإنفاق الإستثماري

جنيه

تابع مرفق (٢)

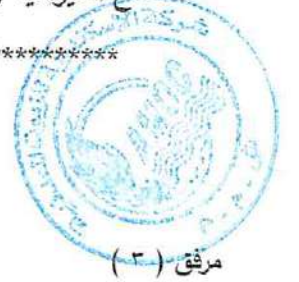
البيان	جزئي	كلى	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
* <u>دفعات مقدمة محلي</u> - عقود وتوريدات . دفعات أجنبية لاعتمادات مستندية	٧٠٨١٠٦	١٧٨٦٢٦٩٩	٤٢٢٣٩٣٣
	١٧١٥٤٥٩٣		٥٤٥٠٣٣٢
<u>إجمالي الإنفاق الإستثماري</u>		١٧٨٦٢٦٩٩	٩٦٧٤٢٦٥



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي



بيان تحليلي بالاستثمارات

في ٣١ مارس ٢٠٢١

جنيه

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 تحليلى بالأصول المتداولة
في ٣١ مارس ٢٠٢١



جنيه

مرفق (٤)

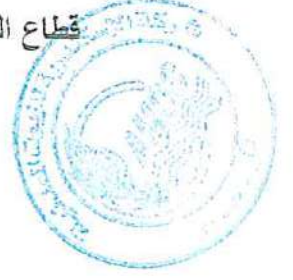
٢٠٢٠/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
			* المخزون
٢٤٨.٥٦٥٧		٦٣٧١٦٣٢٣	. خامات رئيسية
٢٤١٧٧٤٨٦		٧١.٩٦٧١٢	. خامات مساعدة (كيمياويات واضافات)
١٥٧٢.٤١٨٨		١٦١.٩٨٦٣٢	. قطع غيار
(٤١٢.٦١)		(٤١٢.٦١)	. انخفاض أسعار مخزون
١.١١٨٧٣١		٩٧١١٤٢٥	. مواد ومهمات متنوعة
١٤٥١٤٤		٩٧٤٢٨	. مواد تعبئة وتغليف
٦٦.٠١٨		١١٩٢١٠	. مهمات معارة للغير
٢٤٢١٥٨٥		١١.٤٥٦٤	. الاعتمادات المستندية و مصاريفها
.		١٧٣٩٦٣٢٠	. بضاعة مشتراة بغرض البيع
٣٨٧٤٦٥٥٨		٣٨٨٤٨.٧٠	. انتاج غير تام
٤٢٨٦٨٥٤١١		٣.٤٣٤٣٢٣٥	. انتاج تام
	٦٦٧١١٩٨٥٨		
١٥٢٦٥١.٦٢	٤٢٣٢٩٢٨٧٢		* عملاء
			* مدينون
٨٢٢٣٤٩٠		١.٣٨٨٧٥٢	. جارى الشركات
١٨٢.٠٠٠		٤.٣٩٠٠	. مدينون متنوعون
٣١٤٥٦٢		٤٩٥١٢٩	. مصلحة الجمارك
٤٩٦٧٤٣٨٩		٤٨٤٤٧٦٨٨	. تأمينات لدى الغير
١٨٤.٠١٩٤		٢.٦٥٥٥٦٧	. مديونيات عاملين
١٤٢.١٧٤٩		٢٣٧٥٦.٢٥	. مبالغ مستقطعة من المنبع
١.٠٠٠.٠٠٠		١.٠٠٠.٠٠٠	. مصلحة الضرائب - دفعات
١٢٤٤٢٦٣١٤		٩٧٥٣.٣٦٢	. ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج
.		٨٧١٦٧	. سلف مستديمة
	٢.٢٧٦٣٥٩٠		* أرصدة مدينه
٣.١١١٩٩		١٤٦٦٩٩٩	. مطالبات
٣٠.٥٣.٨٩		٢٨٢٣٣٦٣١	. دفعات مقدمة
٢٤١.٦٨		٢٨٦٩٤٩٤	. مصروفات مقدمة
٦١٥٣٢٩		٨٠١.٦٢	. فوائد مستحقة بنك أهلى بالجنيه
٤٨٩٢٨٧		٥٣٧٤٦١	. فوائد مستحقة بنك أهلى بالدولار
٢٦٥٢٤٦٩		١٨٦٢٨٢٢	. فوائد مستحقة بنك SIA جنيه
٢٣٨٩١١		١.٨٥٨٣٦	. فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلى بالجنيه
٥٦١٥		.	. فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلى بالدولار
.		٢٨٢٢	. فوائد مستحقة بنك SIA دولار
١.٦٧٧٤		١٣٨٧٠	. فوائد مستحقة بنك مصر بالجنيه
	٣٦٨٧٣٩٩٧		* النقدية
٦٧٤٥٠.٨٥٠٠	٩١١٩٦٣.٠٠٠		. ودائع لأجل
٥٦٩.٠٠٦٨٥	١٢٦٣٧٨٩.٠٨		. حسابات جارية
٢٩٥٦.٠٨	٤٩.٤١٨		. نقدية بالخزينة
١٨٢٦٣٨٣.١١	٢٣٦٨٨٨٢٦٤٣		إجمالى الأصول المتداولة



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي



بيان تحليلي بالعملاء

في ٣١ مارس ٢٠٢١

جنية	البيان
٥١٥٤٠٠٥٣	عملاء شركة الشمع
٢٨٤٣٣٦٥٧	شل
٣٧٠٤١٩٣٩	الجمعية التعاونية للبترول
٦٠٩١٦٤٩٥	إكسون موبيل
٨٢٤٧٠١٥	توتال
١١٠٧٤٣٩٤	شيفرون
١٣٨٨٣٣٦٦	مصر للبترول
١٨٥١٦٧١٢	ليبيا أويل
٦٨٩٧٦	بييرلا كاربون
١٢٧٠٧٦٥٧	أسبك
٣٠٦٢٤٨٥	طاقة / كاسترول
٢٣٦٣٧٧٠	إمارات مصر
١٣٨٢٤٦٣	بترومين
٥٧٨٩٠١	النيل
٢٠٥٥١٢	ميدور
١١٢١٨٣	كارجاس
١٧٣١٥٧٢٩٤	جول ترويد
٤٢٣٢٩٢٨٧٢	الرصيد في
	في ٣١ مارس ٢٠٢١

* يتم تحصيل جميع المبالغ على العملاء في مواعيد استحقاقها



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل العالي



مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣١ مارس ٢٠٢١

(أولاً) : البنك الأهلي المصري

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
١٨٣١٠٦٧٣,٩٠		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢١
٩٨٦٦٦٦٩,٤١		يخصم : - شيكات لم تقدم للصرف
٨٤٤٤٠٠٤,٤٩		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢١

بالدولار

دولار	دولار	البيان
٦٥٠٥٧٣,١٥		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢١
١٠٥,٠٠		يخصم منه : - شيكات لم تقدم للصرف
٦٥٠٤٦٨,١٥		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢١

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر الدولار ١٥,٧٤ جنية

بالیورو

یورو	یورو	البيان
٣٢٩١,٦٠		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢١
		يضاف : - شيكات لم تقدم للصرف
٣٢٩١,٦٠		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢١

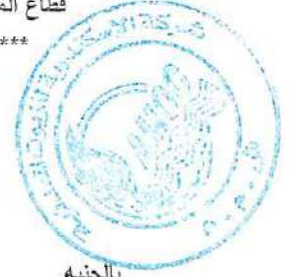
* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر اليورو ١٨,٤٠٧٧ جنية



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي



مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣١ مارس ٢٠٢١

(ثانياً) : بنك مصر

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٧٧٦٨٦٦,٦٧		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢١
٤٦٦٢٦,٢٠		يخصم : - شيكات لم تقدم للصرف
٧٣٠٢٤٠,٤٧		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢١

بنك مصر - حساب يوم بيوم

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٦١٧١٦٢٧,٦٠		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢١
٦١٧١٦٢٧,٦٠		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢١

بنك مصر - دولار

بالدولار

جنيه	جنيه	البيان
١٩٣٥٠,٩٥		البيان في ٣١ مارس ٢٠٢١
١٩٣٥٠,٩٥		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢١



شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي



مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣١ مارس ٢٠٢١

(ثالثاً) : بنك قطر الوطني الأهلي

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
١٥٢١٥٣٧٥,٤٧		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢١
		يخصم :
١٤٧٠٩٤٤,٧٧		- شيكات لم تقدم للصرف
١٣٧٤٤٤٢٩,٠٠		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢١

بالدولار

دولار	دولار	البيان
٥٠٥٩٨٤٥,٤٣		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢١
		يخصم :
٠,٠٠		- شيكات لم تقدم للصرف
٥٠٥٩٨٤٥,٤٣		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢١



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي



مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣١ مارس ٢٠٢١



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

(رابعاً) : بنك SAIBANK

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٥٣٧٤٧٢,٦٩		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢١
		يخصم :
١١٣٠٤٣,٥٠		- شيكات لم تقدم للصرف
٤٢٤٤٢٩,١٩		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢١

بالدولار

جنيه	جنيه	البيان
٣٢٩٤٧,٠٦		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢١
٣٢٩٤٧,٠٦		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢١



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي



مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣١ مارس ٢٠٢١

(خامساً) : بنك الكويت الوطني

بالجنيه

البيان	جنيه	جنيه
رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢١		٣٣٦.٢,١٨
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢١		٣٣٦.٢,١٨

(سادساً) : بنك قطر الوطني الأهلي

باليورو

البيان	يورو	يورو
رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢١		٢١٤٧,٩٥
<u>يضاف :</u> - شيكات لم تقدم للصرف		٠,٠٠
رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢١		٢١٤٧,٩٥



شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣١ مارس ٢٠٢١

HSBC : (سابقاً)



جنيه

البيان	جنيه	جنيه
رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢١		٦٦٣٢,٦٣
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢١		٦٦٣٢,٦٣

دولار

البيان	دولار	دولار
رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢١		٣٨١٣٣٣,١٤
- شيكات لم تقدم للصرف في ٣١ مارس ٢٠٢١		٣٨١٣٣٣,١٤

يورو

البيان	جنيه	جنيه
رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢١		٩٧١,٣٦
البيان في ٣١ مارس ٢٠٢١		٩٧١,٣٦



شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي



بيان تحليلي برأس المال المدفوع

في ٣١ مارس ٢٠٢١

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	٥ % 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 تحليلي بالخصوم المتداوله

في ٣١ مارس ٢٠٢١

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>
٦٦١٤١٣٥	١١٢٦٣٩٥		* <u>موردون و أوراق دفع</u>
٤٩٨٠٥٩	.		* <u>دائنوا توزيعات</u>
٢٥٩١٩٧٦٦	٤٦٦٠٥٧٩٣		* <u>ضريبة شركات الاموال</u>
			* <u>دائنون</u>
٥٦١٧٤٨٦٠٣		٦٦٨٦٠١٣١١	. جارى هيئة البترول
٧٠٧٨٥٤٦		٢٩٠٦٧٨٨٤٤	. جارى الشركات
١٥٨٩٢٠٧		٢٣٨٥٢١٠	. تأمين ابتدائي
٣٦٢٠١٧٦		٢٧٨٣٦٢٦	. تأمين نهائى
٧٩٢٤١٤٢		٦١٦٩٣٥٥	. تأمين ضمان
٤٠٥٩٥١		٣٣٠٧٦٧٥	. التامينات الاجتماعية
٢٦١٨٧٦٨٩		٣٣٩٦٠٨٦٤	. الضرائب المتنوعة
	١٠٠٧٨٨٦٨٨٥		
			* <u>أرصدة دائنة</u>
٨٩٩٣٥٣٢		١١٠٧٦٣٤٤	. صندوق علاج أسر العاملين
٢٦٩٣٥١		١٤٣٦٥١	. دمغات هندسية وتطبيقية وتشبيد وبناء
١٥٤٧٣٥٤٢٧		١٤٣٧٦٤٣٨١	. دائنون متنوعون
٧٠٦٥٧٤٨		٦٧٢٢٨٨٥	. مبالغ مجنبه من تحت حساب إنهاء أعمال
١٩٤٠٤٣٦٤		٤٢٤٥٨٣٥٧	. مستحقات عاملين
٤٩١٥٢٧٣		٣٨٢٨١٢٤	. أرصدة دائنة مختلفة
	٢٠٧٩٩٣٧٤٢		
٨٩٦٦٣١٨٥٣	١٣٢١٣٦٧٦٥٤		إجمالى الخصوم المتداوله



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي



بيان توزيع رأس المال المصدر على المساهمين

في ٣١ مارس ٢٠٢١

تابع مرفق رقم (٦)

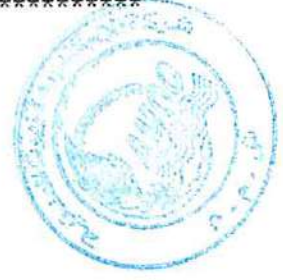
م	الاسم	عدد الاسهم	قيمة المساهمة بالالف جنيه	النسبة %	العملة التي تم الوفاء بها
١	الاهلي كابيتال القابضة	٣٢٧.٠٠٠.٠٠٠	٣٢٧.٠٠٠	٢٥,٣٢	جنيه مصري
٢	شركة مصر كابيتال	١١١٨١٧٣٢٠	١١١٨١٧,٣٢	٨,٦٦	جنيه مصري
٣	شركة الاسكندرية للبترول	١٢٢.٠٠٠.٠٠٠	١٢٢.٠٠٠	١٤,١٧	حصة عينية جنيه مصري
		١٣٦٣.٠٠٠.٠٠٠	١٣٦٣.٠٠	٥,٨٣	نقدية جنيه مصري
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 للبترول	٤٦١٢٥.٠٠٠	٤٦١٢٥	٣,٥٧	جنيه مصري
٧	شركة مصر للبترول	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
١٠	اكتتاب عام (افراد ومؤسسات اخرى)	٢٤٢.٩٥٧٥٥	٢٤٢.٩٥,٧٥٥	١٨,٧٤	جنيه مصري
الاجمالي		١٢٩١٥.٠٠٠.٠٠٠	١٢٩١٥.٠٠	١٠٠	



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي



بيان تحليلي بالاحتياطات الاخرى

في ٣١ مارس ٢٠٢١

مرفق (٧)

جنية	جنية	البيان
	١٤٤١٢٢٩	. سيارات ركوب ونقل
	١٢٠١١٠	. الالات كتابية 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 الإحتياطات الاخرى



بيان تحليلي بالأصول غير الملموسة

في ٣١ مارس ٢٠٢١

مرفق (٨)

جنيه

البيان	جزئي	كلى	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
<u>أصول غير ملموسة (بالصافي)</u> برامج حاسب آلي		٤٢٨٣٢	٥٤٩٣٧
إجمالي الأصول غير الملموسة		٤٢٨٣٢	٥٤٩٣٧

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



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة

في ٣١ مارس ٢٠٢١

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة
عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١



(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 النافتا .
- 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 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 الاسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) بنسبة أكبر من ٥٠٪ من رأسمالها وهي كالتالي

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

(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 يساوى 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 وافتراضات 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 ذلك 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 التاريخيه بعد خصم مجمع الاهلاك و الخسائر المتراكمة لاضمحلل 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 اجراء تحسينات جوهرية شاملة ، يتم الاعتراف بتكاليفها ضمن القيمة الدفترية للأصول الثابتة كإحلال وذلك في حالة استيفاء شروط الاعتراف . و يتم الاعتراف بجميع تكاليف الاصلاح و الصيانة الأخرى في قائمة الدخل عند تحققها . ويتم اهلاك الاصل 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 الافتراضى للأصل على النحو التالي :-

العمر المقدر (سنة)	البيان
٣٠ - ١٠	الات و معدات و اجهزة
٣٠ - ١٠	مباني و انشاءات و مرافق
١٥ - ٥	وسائل نقل و انتقال
١٠ - ٥	عدد و ادوات
١٠ - ٤	اثاث 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 فى المستقبل (إن الاستبعاد لا يعنى بيع الأصل فقط ولكن أيضاً تكهين الأصل). ويتم الاعتراف بأى أرباح أو خسائر تنشأ عند استبعاد الأصل فى قائمة الدخل فى الفترة التى تم فيها استبعاد الأصل. ويتم مراجعة القيم المتبقية للأصول، الأعمار الإنتاجية لها وطرق إهلاكها فى نهاية كل سنة مالية. وتقوم الشركة فى 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 بالتالى يتم تخفيضه إلى قيمته الإسترادية. و تثبت خسارة الاضمحلال بقائمة الدخل. ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة فقط اذا كان هناك تغيير فى الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الاصل 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 التى كان سيتم تحديدها (بالصافى بعد الإهلاك) مالم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بالنسبة للأصل فى السنوات السابقة. ويتم إثبات الرد فى الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بقائمة الدخل.

➤ التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (١)

٢- التكاليف اللاحقة على الاقتناء :

يتم الاعتراف بتكلفة أحد مكونات الاصل ضمن تكلفة الاصل 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 المحاسبى المصرى 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 التى يتم الحصول عليها من هذه الشركة . وفى حالة حدوث اضمحلال فى 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 فى القيمة لم تعد موجودة بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية المزادة 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 صافى القيمة الإسترادية 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 صافى القيمة الإسترادية أيهما أقل لكل عنصر على حدة .

هـ- تحقق الإيراد :- يعترف بالإيراد الخاص بتنفيذ عملية تتضمن تقديم خدمة عندما يمكن تقدير نتائجها بدقة كافية وذلك إلى المدى الذي تم تنفيذه من المعاملة حتى تاريخ القوائم المالية ويمكن تقدير نتائج تنفيذ عملية معينة بدقة إذا توافرت الخمسة شروط التالية : تحديد العقد مع العميل .

- تحديد التزام الأداء التي تعتبر إدارة المحافظ أو الصناديق لحساب العملاء .

- تحديد سعر المعاملة لكل التزام أداء .

- تخصيص سعر المعاملة مقابل التزام الأداء

وبالتالي يتم الاعتراف بالإيراد كالتالي :

- عمولة إدارة محافظ الأوراق المالية لحساب العملاء متفق عليها بنسب محددة طبقاً لكل عقد من عقود الإدارة وتحسب على أساس القيمة السوقية للمحفظة وتسدّد طبقاً لشروط كل عقد .

- عمولة حافز الأداء تحسب على أساس نسبة من الزيادة في عائد المحفظة عن ال Benchmark الذي يتم تحديده في العقد .

- أتعاب إدارة صناديق الاستثمار تحسب كنسبة من صافي قيمة أصول الصندوق وتحسب هذه الأتعاب يومياً أو أسبوعياً على أن تجنب وتدفع في آخر كل شهر طبقاً للعقود .

- عمولة حافز الأداء عن إدارة الصناديق تحسب كنسبة من الزيادة في صافي أرباح الصندوق عن ال Benchmark الذي يتم تحديده في العقود .

- أتعاب الجهة المؤسسة (في حالة تأسيس صندوق استثمار) ويحسب بنسبة من صافي أصول الصندوق طبقاً لنشرة اكتتاب الصندوق .

- تدرج عوائد الكوبونات عند إقرار التوزيع .

- يتم الاعتراف بالفوائد الدائنة على أساس نسبة زمنية .

ر- العملاء و المتحصلات الاخرى :- 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 المجمعة وفقاً للطريقة غير المباشرة وتعتبر النقدية وما في

حكمها هي النقدية بالخرينة 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 ويبدأ 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 .

ل - إصدارات جديدة وتعديلات تمت على معايير المحاسبة المصرية :-

- صدر قرار وزيره الاستثمار رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ بتاريخ ١٨ مارس ٢٠١٩ بتعديل بعض أحكام معايير المحاسبة المصرية الصادرة بقرار رقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥ والذي تم نشره بالجريدة الرسمية في ٧ إبريل ٢٠١٩ على أن يتم العمل بها للفترات المالية التي تبدأ في (أو) بعد أول يناير ٢٠٢٠ طبقاً لملاحق تاريخ سريان كل معيار على حدة ، مع العلم بأن يسمح بالتطبيق المبكر لهذه المعايير بشروط الأحكام الانتقالية لكل معيار ، وبتاريخ ١٧ سبتمبر ٢٠٢٠ أصدر رئيس مجلس الوزراء قرار رقم ١٨٧١ لسنة ٢٠٢٠ باستبدال عبارة ١ يناير ٢٠٢١ بعبارة ١ يناير ٢٠٢٠ أينما وردت بمعايير المحاسبة المصرية بالمعايير رقم ٤٧ الأدوات المالية ، رقم ٤٨ الإيراد من العقود مع العملاء ، رقم ٤٩ عقود التأجير الواردة بقرار وزيره الاستثمار رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ وقد قامت إدارة الشركة بتعديل ما يلزم من تغييرات على القوائم المالية حتى تتفق مع تلك التعديلات لهذه الفترة .



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

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 ٢٠٢١/٠٣/٣١ مليون جنيه	طبيعة التعامل	قيمة التعامل	اسم الشركة
		مليون جنيه	
٠,٠٠٠	إيجار مستودعات	١,١٩٧	شركة الإسكندرية للبترول
	كهرباء محطة الاطفاء	٣,٩٠٩	
	مصاريف المنطقة الجغرافية و حوض البترول	٢,٨٩٠	
٠,٠٠٠	تأمين على الأصول	٨,٦٣٦	شركة مصر للتأمين
	بوليصة تأمين جماعي	٦,٠٣٥	شركة مصر لتأمينات الحياة
٩٥٩,٢٥٤	مبيعات منتجات للهيئة	٢٩٦٨,٧٤٣	الهيئة المصرية العامة للبترول
	استلامات من الهيئة	٥٤٧٩,٠٧٣	
٣٧,٠٤٢	منتجات	٣٦٤,٥٧٢	الجمعية التعاونية للبترول
١٣,٨٨٣	منتجات	٧٨,٥٨٧	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 ٥.٤٧٩ مليار جنيه وبلغت المبالغ التي تم خصمها من حسابنا طرف الهيئة ١٧٣ مليون جنيه - تتمثل في استهلاك غاز الهيدروجين وكهرباء ... - ليصبح إجمالي المستحق للهيئة ٥.٦٥٢ مليار جنيه .

- وبلغت إجمالي مبيعات الشركة للهيئة حوالي ٢.٩٦٩ مليار جنيه بالإضافة إلى مبالغ مسددة للهيئة بمبلغ ٢.٢٨٦ مليار جنيه ليصبح إجمالي المسدد من المديونية للهيئة ٥.٢٥٥ مليار جنيه .

وبذلك يصبح الرصيد في ٢٠٢١/٠٣/٣١ مبلغ ٩٥٩ مليون جنيه لصالح الهيئة .

ح- التسهيلات الائتمانية غير المسحوبة : لاتوجد 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 ، واذا فقط ، كان هناك دليل موضوعي على اضمحلال القيمة نتج عن حدوث حدث أو أكثر بعد الاعتراف الاولي بالأصل واثر على التدفقات النقدية المقدره لأصل مالي او 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 كبديل لمياه الشرب .

- تقوم الشركة بإعادة التقييم البيئي لكافة المشروعات بالإضافة إلى تنفيذ وحدات المعالجة بأحدث التكنولوجيا العالمية مثل وحدة المياه الصناعية DAF ووحدة 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. مسؤولية 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 العالمى بما يتفق مع القوانين والنظم المعمول بها في مصر .

- فى اطار حرص الشركة على تطبيق أحدث معايير الجودة فى الصناعة العالمية لزيادة القدرة التنافسية داخليا و خارجيا 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 ما الأعوام بشكل متالى 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 والخاد

بنظام إدارة الجودة وشهادة ISO ١٤٠٠١:٢٠٠٤ وهى الخاصة بنظم إدارة البيئة وشهادة OHSAS ١٨٠٠١ والخاد

بنظم السلامة والصحة المهنية وليتم تطبيقها على جميع أنشطة الشركة . هذا وقد اجتازت الشركة مراجعات التج

بنجاح ثلاثة مرات متتالية فى أغسطس ٢٠٠٩ و أغسطس ٢٠١٢ و يونيو ٢٠١٥ وبذلك تستمر فاعلية الشهادة

أغسطس ٢٠١٨ .

• وقامت الشركة فى أغسطس ٢٠١٧ بتطبيق الإصدار الأحدث من المواصفات العالمية لنظم الجودة والبيئة (

ISO ٩٠٠١:٢٠٠١٥ و ISO ١٤٠٠١:٢٠١٥ وفى إطار تجديد وتحديث نظم إدارة الجودة الشاملة بالشركة يقوم فريق

أموك بالبدا فى التحضير لتطبيق الإصدار الأحدث من المواصفات العالمية لنظم إدارة السلامة والصحة المهنية : (

٤٥٠٠١ .

- تتحمل الشركة تكلفة علاج العاملين بها بالتعاقد مع مراكز طبية متخصصة و انها تسمح لهم بالمتابعة الدورية

لحفاظ 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 .

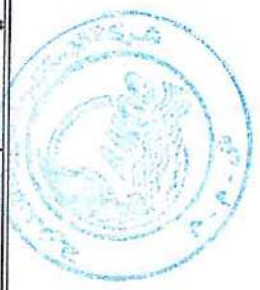
كما أدرج سهم شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) ضمن كافة مؤشرات البورصة المصرية وعلى رأسها

مؤشر GX٢٠ .

(٤) : الاصول الثابتة :

بلغت صافي قيمة الاصول الثابتة في ٢٠٢١/٠٣/٣١ مبلغ ٢٠٢١/٠٣/٣١ ٨٦٥٦٢٨٩٩٥ جنيه بعد خصم مجمع الاهلاك بمبلغ ١٤١٤٧٦٢٨٢٩ جنيه وتفصيلها كالاتي :

مقارن	الرصيد في	مجمع إهلاك	إهلاك	إهلاك الفترة	مجمع الإهلاك	إجمالي التكلفة	استبعادات	إضافة	تكلفة	البيان
٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢١/٠٣/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١	استبعادات	٢٠٢٠/٧/١	٢٠٢١/٠٣/٣١	٢٠٢٠/٧/١			٢٠٢٠/٧/١	
٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣				٧٧٧٤١٩٤٣				٧٧٧٤١٩٤٣	أراضي
								٣٥٩٢٣٢٩٨		مباني نشاط إنتاجي
										مباني خدمات ومرافق
										مباني إدارية
										طرق
١٢٠٨٩٥٣٣١	١٤٧٨٢٦٠١٦	١٦٩٧٧٤٦٥٤	٠	٨٩٩٢٦١٣	١٦٠٧٨٢٠٤١	٣١٧٦٠٠٦٧٠		٣٥٩٢٣٢٩٨	٢٨١٦٧٧٣٧٢	مباني وإنشاءات ومرافق
										آلات نشاط إنتاجي
										آلات خدمات ومرافق
٦٥٨٢٧٨٢٧٤	٦١٥٩٣٦٣٩٧	١١٧٥٧٢٩٠٥٣	٣٥٦٤٢٣٣	٤٧٦٦٢١٦٠	١١٣١٦٣١١٢٦	١٧٩١٦٦٥٥٠	٣٥٦٤٢٣٤	٥٣٢٠٢٨٤	١٧٨٩٩٠٩٤٠٠	آلات ومعدات وأجهزة
٦٥٥٥٧٤٩	٤٥٢٤٩٣٠	٢٠٨١٧٧٧٨	٠	٢٠٥٠٨١٩	١٨٧٦٦٩٥٩	٢٥٣٤٢٧٠٨	٠	٠	٢٥٣٤٢٧٠٨	وسائل نقل وانتقال
١١٢٩٣٨٩٥	١٠٠٠٣٩٣٤٢	٣٠٣٩٧٥٣٦	٠	١٨٤٤١٠٤	٢٨٥٥٣٤٣٢	٤٠٤٣٦٨٧٨	٠	٥٨٩٥٥١	٣٩٨٤٧٣٢٧	عدد وأدوات
١٠٦٣٤٩٧٣	٩٥٦٠٣٦٧	١٨٠٤٣٨٠٨	٠	١٤٥٣٠٧٧	١٦٥٩٠٧٣١	٢٧٦٠٤١٧٥	٠	٣٧٨٤٧١	٢٧٢٢٥٧٠٤	أثاث ومعدات ومكاتب
٨٨٥٤٢٠١٦٥	٨٦٥٦٢٨٩٩٥	١٤١٤٧٦٢٨٢٩	٣٥٦٤٢٣٣	٦٢٠٠٢٧٧٢	١٣٥٦٣٢٤٢٨٩	٢٢٨٠٣٩١٨٢٤	٣٥٦٤٢٣٤	٤٢٢١١٦٠٤	٢٢٤١٧٤٤٤٥٤	الإجمالي





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



الأراضي :

تبلغ المساحة الاجمالية لأراضي الشركة ٥٤٣٠٠٦.٧٠ متر مربع منها ١٤٠ الف متر مربع لمقابلة التوسعات المستقبلية مقام عليها جراج وورش صيانة سريعة لسيارات الشركة . بالإضافة 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 البترول 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 فى ٢٠٢١/٠٣/٣١ مبلغ ٢٠٣٥٢٩٧٨٨ جنيه متمثلة فى : وسائل نقل و إنتقال وبمبلغ ١٢٥٣٢٠٧٨ جنيه و أثاث مبلغ ١٣٧٨٨٣٤٠ جنيه و عدد و أدوات مبلغ ٢٠٧٥٣٠٠٦ جنيه ومباني وإنشاءات بمبلغ ٣٥٠٩٤١٩٠ جنيهاً وآلات ومعدات وأجهزة بمبلغ ١٢٠١٤٠٩٦٥ جنيه وأصول غير ملموسة مبلغ ٢٢١٢٠٩ .

الأصول المتوقفة :

لا يوجد فى الوقت الحالى أصول متوقفة تماماً عن العمل و لكن يوجد بعض الأصول التى يتم الأستعانة بها

فى حالات الظروف الإضطرابية فقط .



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

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

البيان	تكلفة ٢٠٢٠/٧/١	إضافات	تسويات	محول إلى الأصول	٢٠٢١/٠٣/٣١
أعمال مدنية					٢٣٤٥٨١٣٧
مبنى إداري (١) هيكل خرساني	١٧٠٨٢٨٦٢				١٧٠٨٢٨٦٢
مبنى إداري (٢) هيكل خرساني	٥٤١٨٧٤١	٩٥٦٥٣٤			٦٣٧٥٢٧٥
مستودع جديد FB-٣٠٥٢	٣١٤٦٤٨٥٩	٤٤٥٨٤٣٩		٣٥٩٢٣٢٩٨	.
آلات ومعدات					٤٣٩٢٥٦٤٧
مشروع ZLD	٣٢١٧٠٠	١٦٩٧٤٩٠			٢٠١٩١٩٠
المحرك الجديد الخاص بالضاغط ١٥٥١	٨٨٥٣١٦	٤٤٣٤٩٦٨		٥٣٢٠٢٨٤	.
دراسة جدوى شركة Axens تعديلات ال- Mddu	٢٠٩٩٥٨٣٢				٢٠٩٩٥٨٣٢
دراسة جدوى شركة Flour	١٢٨٤٩٣٨٧				١٢٨٤٩٣٨٧
مصائد البخار	١٠٨٠٥٣١	٩٥٤٨٨٠			٢٠٣٥٤١١
scada system	٥٤٧٣٤	٣١٩٧٨٤١			٣٢٥٢٥٧٥
ذراع شحن السولار	.	٢٩٧١٢٢			٢٩٧١٢٢
شبكة ربط غرف تحكم أموك ١ بأموك ٢	١٢٣١٣٥٤		١٨٠٣٥٨		١٠٥٠٩٩٦
وحدة معالجة المياه	.	١٤٢٥١٣٤			١٤٢٥١٣٤
عدد وأدوات	.	٥٨٩٥٥٢		٥٨٩٥٥٢	.
أثاث وتجهيزات	٢٠٣٥٠١	٧٩٣٩٩٤		٣٤٦٤٧٠	٦٥١٠٢٥
نظام ال ERP	٢٠٣٥٠١	٤٤٧٥٢٤			٦٥١٠٢٥
صافي مهمات بمخازن المشروعات	٣٧٨٧٩٢٥	٦٢٤٢٥٥			٤٤١٢١٨٠
الإجمالي	٩٥٣٧٦٧٤٢	١٩٤٣٠٢٠٩	١٨٠٣٥٨	٤٢١٧٩٦٠٤	٧٢٤٤٦٩٨٩

ب. الإنفاق الاستثماري :-

بلغ رصيد الإنفاق الاستثماري مبلغ ١٧٨٦٢٦٦٩٩ جنيهاً ويتمثل الرصيد فيما يلي :

البيان	٢٠٢١/٠٣/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
دفعات مقدمة محلي (عقود توريدات)	٧٠٨١٠٦	٤٢٢٣٩٣٣
رصيد دفعات أجنبية على اعتمادات مستندية	١٧١٥٤٥٩٣	٥٤٥٠٣٣٢
الرصيد	١٧٨٦٢٦٩٩	٩٦٧٤٢٦٥



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

(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) الأصول المتداولة :-

أ - المخزون :

يتمثل بند المخزون فيما يلي (بالجنيه):

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٣/٣١	البيان
٢٤٨.٥٦٥٧	٦٣٧١٦٣٢٣	خامات رئيسية
٢٤١٧٧٤٨٦	٧١٠٩٦٧١٢	خامات مساعدة (كيماويات وإضافات)
١٥٧٢.٤١٨٨	١٦١.٩٨٦٣٢	قطع غيار
[٤١٢.٦١]	[٤١٢.٦١]	انخفاض أسعار المخزون
١.١١٨٧٣١	٩٧١١٤٢٥	مواد ومهمات متنوعة
١٤٥١٤٤	٩٧٤٢٨	مواد تعبئة وتغليف
٦٦.٠١٨	١١٩٢١٠	مهمات معارة للغير
٢٤٢١٥٨٥	١١٠.٤٥٦٤	الاعتمادات المستندية ومصاريها
.	١٧٣٩٦٣٢٠	بضاعة مشتراه بغرض البيع
٣٨٧٤٦٥٥٨	٣٨٨٤٨٠٧٠	إنتاج غير تام
٤٢٨٦٨٥٤١١	٣٠.٤٣٤٣٢٣٥	إنتاج تام
٦٨٦٥٥٢٧١٧	٦٦٧١١٩٨٥٨	الإجمالي

* بلغ انخفاض أسعار مخزون المهمات الراكدة والمستغنى عنها بمبلغ ٤١٢.٦١ جنيهاً تم خصمها من قطع الغيار .



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

ب- العملاء :-

بلغ رصيد العملاء في ٢٠٢١/٠٣/٣١ مبلغ ٤٢٣٢٩٢٨٧٢ جنيه ويتمثل هذا الرصيد في :-

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٣/٣١	البيان
٨١٨٦٦٧٢٧	٥١٥٤٠٠٥٣	عملاء شركة الشمع
٤٩٧١٧٦٢	٢٨٤٣٣٦٥٧	شل
١٨٧٣١٨٩٨	٣٧٠٤١٩٣٩	الجمعية التعاونية للبترول
١٨٥٥٧١٦٤	٦٠٩١٦٤٩٥	إكسون موبيل
٤٠٥٦٨٣١	٨٢٤٧٠١٥	توتال
٨٧٣١١٥	١١٠٧٤٣٩٤	شيفرون
٣٥٣٤٨٩٨	١٣٨٨٣٣٦٦	مصر للبترول
٤٧٤٣٥٩	٥٧٨٩٠١	النيل
٤٤٨٤٣٠٨	١٨٥١٦٧١٢	ليبيا أويل
	٦٨٩٧٦	بيرلا كاربون
٤٢٨٥٧٣	٣٠٦٢٤٨٥	طاقة / كاسترول
١٠٥٣٦٣٣٩	١٢٧٠٧٦٥٧	أسبك
١٧٢٨١٨٨	٢٣٦٣٧٧٠	امارات مصر
٢٢٠١٣٨٨	١٣٨٢٤٦٣	بترومين
٠	١١٢١٨٣	كارجاس
٠	١٧٣١٥٧٢٩٤	جول تريد
٢٠٥٥١٢	٢٠٥٥١٢	ميدور
١٥٢٦٥١٠٦٢	٤٢٣٢٩٢٨٧٢	الإجمالي

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

** يتمثل تحليل أعمار العملاء في ٣١ مارس ٢٠٢١ كالتالي :

الرصيد	رصيد غير مستحق	
جنيه مصري	وغير مضمحل	
٤٢٣٢٩٢٨٧٢	٤٢٣٢٩٢٨٧٢	٣١ مارس ٢٠٢١
١٥٢٦٥١٠٦٢	١٥٢٦٥١٠٦٢	٣٠ يونيو ٢٠٢٠



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

ج - المدينون :

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٣/٣١	البيان
٨٢٢٣٤٩٠	١٠٣٨٨٧٥٢	جاري الشركات
١٨٢٠٠٠٠	٤٠٣٩٠٠	مدينون متنوعون
٣١٤٥٦٢	٤٩٥١٢٩	مصلحة الجمارك
٤٩٦٧٤٣٨٩	٤٨٤٤٧٦٨٨	التأمينات لدى الغير *
١٨٤٠٠١٩٤	٢٠٦٥٤٥٦٧	مديونيات عاملين
١٤٢٠١٧٤٩	٢٣٧٥٦٠٢٥	مبالغ مستقطعة من المنبع **
١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	مصلحة الضرائب - دفعات
١٢٤٤٢٦٣١٤	٩٧٥٣٠٣٦٢	ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج
.	٨٧١٦٧	سلف مستديمة
٢١٨٠٦٠٦٩٨	٢٠٢٧٦٣٥٩٠	الإجمالي

* تتضمن مبلغ ٤٧٦٨٤٩٢٩ جنيهاً مجانية لدى الهيئة 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	٢٠٢١/٠٣/٣١	البيان
٣٠١١١٩٩	١٤٦٦٩٩٩	المطالبات
٣٠٠٥٣٠٨٩	٢٨٢٣٣٦٣١	دفعات مقدمه
٢٤١٠٦٨	٢٨٦٩٤٩٤	مصرفات مقدمه
٦١٥٣٢٩	٨٠١٠٦٢	فوائد مستحقه بنك اهلي (جنيه)
٤٨٩٢٨٧	٥٣٧٤٦١	فوائد مستحقه بنك اهلي (دولار)
٢٦٥٢٤٦٩	١٨٦٢٨٢٢	فوائد مستحقه بنك SIA (جنيه)
٢٣٨٩١١	١٠٨٥٨٣٦	فوائد مستحقه بنك قطر الوطني الأهلي (جنيه)
٥٦١٥	.	فوائد مستحقه بنك قطر الوطني الأهلي (دولار)
.	٢٨٢٢	فوائد مستحقه بنك SIA (دولار)
١٠٦٧٧٤	١٣٨٧٠	فوائد مستحقه بنك مصر (جنيه)
٣٧٤١٣٧٤١	٣٦٨٧٣٩٩٧	الإجمالي



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	٢٠٢١/٠٣/٣١	البيان
٦٧٤٥٠٨٥٠٠	٩١١٩٦٣٠٠٠	الودائع
٥٦٩٠٠٦٨٥	١٢٦٣٧٨٩٠٨	حسابات جارية
٢٩٥٦٠٨	٤٩٠٤١٨	<u>النقدية</u>
٧٣١٧٠٤٧٩٣	١٠٣٨٨٣٢٣٢٦	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 ٩٥٩ مليون جنيه مستحق للهيئة العامة للبتروول .
- توجد ودايع متحفظ عليها مقابل اعتمادات مستندية .

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

المخصصات*

الرصيد في ٢٠٢١/٣/٢١	المكون خلال الفترة	انتفى 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

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٣/٣١	البيان
٤٩٨٠٥٩	.	دائنوا التوزيعات
٤٩٨٠٥٩	.	الإجمالي
٢٥٩١٩٧٦٦	٤٦٦٠٥٧٩٣	ضرائب شركات الاموال*
٢٥٩١٩٧٦٦	٤٦٦٠٥٧٩٣	الإجمالي
٦٦١٤١٣٥	١١٢٦٣٩٥	موردون وأوراق دفع
٦٦١٤١٣٥	١١٢٦٣٩٥	الإجمالي
٥٦١٧٤٨٦٠٣	٦٦٨٦٠١٣١١	دائنون
٧٠٧٨٥٤٦	٢٩٠٦٧٨٨٤٤	جاري الهيئة
١٥٨٩٢٠٧	٢٣٨٥٢١٠	جاري الشركات
٣٦٢٠١٧٦	٢٧٨٣٦٢٦	تأمين ابتدائي
٧٩٢٤١٤٢	٦١٦٩٣٥٥	تأمين نهائي
٤٠٥٩٥١	٣٣٠٧٦٧٥	تأمين ضمان
٢٦١٨٧٦٨٩	٣٣٩٦٠٨٦٤	التأمينات الاجتماعية
٦٠٨٥٥٤٣١٤	١٠٠٧٨٨٦٨٨٥	الضرائب المتنوعة
٧١٤١٥٣٣	١١٠٧٦٣٤٤	الإجمالي
٤٣٣٧٨٣	١٤٣٦٥١	ارصدة دائنة
١٥٥٦٩٨٢٠٣	١٤٣٧٦٤٣٨١	صندوق علاج أسر العاملين
٣٣٧٣٧٣٠	٦٧٢٢٨٨٥	دمغات هندسية وتطبيقية وتشيد وبناء
٤٢٩٨٤١٥٠	٤٢٤٥٨٣٥٧	دائنون متنوعون*
١٠٨٣١٤٥	٣٨٢٨١٢٤	مبالغ مجانية من تحت حساب إنهاء أعمال
٢١٠٧١٤٥٤٤	٢٠٧٩٩٣٧٤٢	مستحقات عاملين *
		ارصدة 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 وطبقاً للقانون يتم ترحيل الخسارة الضريبية في ٣٠ يونيو .
- * يتمثل رصيد الدائنون المتنوعون في مبالغ الكهرباء و الغاز و المياه و الصيانة ودفعات مقدمة من عملاء والمساهمة التكافلية وأخرى.....
- * 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 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 ٨٦١٠٠٠٠٠ 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 بداول 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 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 .

(ر) بتاريخ ٦/١/٢٠٢١ قامت شركة الأهلي كابيتال القابضة ببيع ١٠ ملايين سهم من حصتها من خلال بورصة الأوراق المالية وقامت شركة الإسكندرية للبتروك بشرائها . وبتاريخ ١٨/٣/٢٠٢١ باعت ٤٢٥ ألف سهم من خلال بورصة الأوراق المالية للاكتتاب العام .

(ز) إدارة رأس المال :

إن الهدف الرئيسي لإدارة رأس المال هو التأكد من أن الشركة تحافظ على نسب رأس مال صحيا 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 مارس ٢٠٢١ والسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠ . يتكون رأس المال من أسهم رأس المال والأرباح ويبلغ في

٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ١٣٨٥٨٦٢٣٤٠ جنيه مصري (٣٠ يونيو ٢٠٢٠ مبلغ ١٠٣٢١٨٨٠٠ جنيه مصري)



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

(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 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 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 الاخرى :-

يتمثل رصيد بند الاحتياطات الاخرى فيما يلي (بالجنيه):

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٣/٣١	البيان
٢٢٤٠٣٢٧	٢٢٤٠٣٢٧	احتياطات متنوعة *
٥٣٧٣٦٧٣٥٧	٤٩٠٨٦١٥٧	احتياطي عام *
٥٣٩٦٠٧٦٨٤	٥١٣٢٦٤٨٤	الإجمالي

* الاحتياطات المتنوعة عبارة عن أصول مهداه للشركة في بداية المشروع .

* وقد تم تكوين الاحتياطي العام بالمذكرة المعروضة على مجلس الادارة 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) :

البيان	٢٠٢١/٠٣/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
التزامات ضريبية مؤجلة	٤١٣٥٣٤٧٦	٥٠١٨٨٥٩٤
الإجمالي	٤١٣٥٣٤٧٦	٥٠١٨٨٥٩٤

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 ٤١٣٥٣٤٧٦ جنيهاً في ٢٠٢١/٠٣/٣١ .
ب. خطابات الضمان الصادرة والواردة من وإلى الشركة :

بلغت خطابات الضمان الواردة للشركة بمبلغ ٢٨٧٣٦٣٩ جنيهاً متمثلة في تأمين ابتدائي ونهائي ودفوعات مقدمة.
وبلغت خطابات الضمان الصادرة من الشركة مبلغ ٣٥٠٠٠ جنيهاً متمثلة في ضمان استهلاك الكهرباء وعلاج العاملين بمستشفى بالقوات المسلحة .



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

* قائمة الدخل :
(١٢) الإيرادات :

١. صافي المبيعات :

بلغت إيرادات النشاط مبلغ ٧١٠١٨٧٧٧٤٣ جنيهه لكمية ١١٤٥٩٧٦.٤٥١ طن وهي كما يلي :

البيان	الكمية بالطن	القيمة بالجنيه
زيوت	٩٦٤٠١,٨٨	١٠٨٩٣٢٤٤٤٢٥
شموع	٤٦١٧٥,٧٤	٦٣٢٧٠٧٠٢٣
سولار	٣١٥٧٨٧,٧٤٧	١٩١٣٨٩٧٨٥٠
نافتا	٦٦٠٣٦,٣٦	٤١٩١٢٠٨٨٠
بوتاجاز	٣٠٠٨٩,٢٧٤	٢٤٢٦٩٦٦٥٣
مازوت تصدير	٤٧٠٩٧٣,٩١٦	٢٢٥٩١٧٧٨٩٩
مازوت تصدير (هيئة)	٨١٥٨٨,٣٢٤	٣٩٣٠٢٨٢١٦
مازوت ثقيل	٣٨٨٠٧,٧	١٥١٣٨٩٦٧١
مستخلص عطري	٨٩,٤٦٠	٤٦٥٥٧٦
VR	٠,٠٠٠	٠
مخلفات	٢٦,٠٥٠	٦٩٥٥٠
الإجمالي	١١٤٥٩٧٦,٤٥١	٧١٠١٨٧٧٧٤٣

٢. إيرادات أخرى :

بلغت إيرادات التشغيل الأخرى مبلغ ٢٢٤٨٩٦١٨ جنيهه وتتمثل في فوائد الودائع بمبلغ

١٨٩٣٤١٣٦ جنيهه وتعويضات وغرامات بمبلغ ٣٢٤٥٠٢ جنيهه وأرباح رأسمالية بمبلغ ١٣٢٧١٠٠ جنيهه

وإيرادات متنوعه بمبلغ ١٩٠٣٨٨٠ جنيهه .

(١٣) التكاليف :

أ- تكلفة المبيعات :

بلغت تكلفة المبيعات ٦٦٦٨٨٤٨٦٤٦ جنيه تتمثل في أجور (نقدية وتأمينات) بمبلغ ٥٢٢١٣٩٥٨٤ جنيه وخامات رئيسية بمبلغ ٥٦٥٦٢١٢٩٩٤ جنيه وخامات مساعدة بمبلغ ٢٦٣٤٥٩٠١ جنيه وإهلاك ومصاريف أخرى بمبلغ ٤٦٤١٥٠١٦٧ 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 ٢٣٢٩٧٧٣٥٥ 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 ٤٦٣٥٨٦١٩ جنيه عبارة عن أجور ومهمات تعبئة وتغليف وإيجار مستودعات ومصروفات شحن ومناولة ولوجيستيات وأخرى .
ث- مصروفات أخرى :

بلغت مصروفات التشغيل الأخرى مبلغ ٣٥٤٠٩٧٥٩ 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 ٣١٥٤٦٠٣١ جنيه وهو قيمة فروق إعادة تقييم العملة .
وتم التأثير على الأرصدة المدينة بمبلغ ٣٠٣٨٧٣ جنيه وهو قيمة الفوائد المستحقة .



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

(١٥) نصيب السهم في أرباح (خسائر) الفترة :

٢٠٢٠/٠٣/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١	البيان
(١٤٠٥٩٢٣٨٦)	١٤٠٧٧٢٩٨٢	صافي ربح (خسارة) الفترة قبل الضرائب
٢٠٣٣٢٨١٣	٤٦٢٩٦٢٩٩	يخصم ضريبة الدخل
٨٤٤١٧٩٤	٨٨٣٥١١٨	يضاف الضريبة المؤجلة
١٥٢٤٨٣٤٠٥-	١٠٣٣١١٨٠١	صافي الربح (الخسارة) بعد الضرائب
٠	١٢٨٠٦١٨٠	يخصم حصة العاملين و مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(١٥٢٤٨٣٤٠٥)	٩٠٥٠٥٦٢١	صافي الربح (الخسارة) بعد حصة العاملين ومكافأة الأعضاء
١٢٩١٥٠٠٠٠٠	١٢٩١٥٠٠٠٠٠	عدد الأسهم
٠,٠٠	٠,٠٧	نصيب السهم في أرباح الفترة (جنيه/سهم)
عن ٩ أشهر	عن ٩ أشهر	(قيمة السهم الإسمية ١ جنيه)

(١٦) أرباح (خسائر) الفترة :-

بلغت أرباح الفترة قبل الضرائب مبلغ ١٤٠٧٧٢٩٨٢ جنيه بنسبة ٥.٥٤% من رأس المال المستثمر و ٨.٦٤% من رأس المال المدفوع . مقابل ١٤٠٥٩٢٣٨٦ جنيه خسائر الفترة المناظرة.

* بيانات افصاح أخرى :

(١٧) تشمل الشركة علي الوحدات الانتاجية التالية :

- ١- مجمع انتاج الزيوت و الشموع .
٢- مجمع تعظيم انتاجية السولار .

(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 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 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 ذمة الشركة من مبلغ ٣٦١٢٣٧١٢ جنيهاً واسترداد مبلغ ١٨٧٩٣٣٦ جنيهاً وتم التنفيذ بعد صدور الصيغة التنفيذية للحكم مع العلم بانه 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 اصدرت محكمة الاستئناف حكم برفض الاستئناف وتأييد حكم أول درجة باحقية الشركة في استرداد مبلغ ١٤٥٨٦٥٧٩ جنيه لمصلحة الشركة و براءة ذمة الشركة وتم التنفيذ بعد صدور الصيغة التنفيذية للحكم مع العلم بانه 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

٣٣٧٦٢٨٧٨.٠٠٠ 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 ...

(٢٠) الموقف الضريبي :-

تقوم الشركة باعداد الاقرارات الضريبية لشرائح 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 و تم 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 وجاري إنهاء الخلاف .

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 سداده بمعرفة الهيئة المصرية العامة للبتروول وتم إخطارنا بنموذج (٣) بالقيمة الإيجارية 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 على الشركة .

(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 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 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 والآلات 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 :

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 وتخلف حجم التأثير وفقاً للمدى المتوقع والفترة الزمنية التي ينتظر عندها انتهاء هذه الأحداث وتأثيرها .



مساعد رئيس الشركة (خبير)
محاسب / محمد الزيات



مدير عام الشئون المالية
محاسب / محمد جمعة



مساعد رئيس الشركة للشئون المالية
محاسب / خالد حرب