

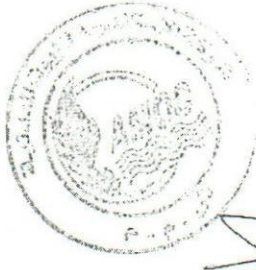
التاريخ ٥ / ٥ / ٢٠٢١

السادة/ البورصة المصرية

إدارة الإفصاح

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 الإسكندرية للزيوت المعدنية
« أموك »
القاهرة

٥ مايو ٢٠٢١
الأرشيف
البريد الوارد رقم ()

السيد الكيميائي / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية « أموك »

تحية طيبة وبعد ...

أتشرف بأن أرفق لسيادتكم تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية

المستقلة في ٢٠٢١/٣/٣١ .

برجاء التفضل بالإحاطة والتنبيه بإتخاذ اللازم والإفادة .

وتفضلوا بقبول وافر التحية والإحترام ...

تحديراً في: ٢٢/٤/٢٠٢١

وكيل أول الوزارة

مدير الإدارة

محاسب / محمد أحمد محمد عبدالفتاح

الالتحاق بالنادي اليوم

٢٠٥

٢٠٢١

تقرير

الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة

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

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المرفقة لشركة الاسكندرية للزيوت المعدنية " أموك " شركة مساهمة مصرية المتمثلة في قائمة المركز المالي الدورية المستقلة في ٢٠٢١/٣/٣١ البالغ مجموع أصولها نحو ٣.٢١٠ مليار جنيه وكذا قائمة الدخل الدورية المستقلة بصافي ربح نحو ٣٧.٢٦٤ مليون جنيه وكذا قوائم الدخل الشامل الدورية المستقلة والتغير في حقوق الملكية الدورية المستقلة والتدفقات النقدية الدورية المستقلة المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. وإدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المستقلة والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المستقلة 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 المستقلة 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 طبقاً 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 إيداء 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 بتقريرنا السابقة .
- يتعين اتخاذ الإجراءات اللازمة لنقل ملكية الأرض وتسجيلها و اجراء مايلزم من تسويات.
- لم تقم الشركة بإعادة حساب الإلتزامات والأصول الضريبية المؤجلة في ٢٠٢١/٣/٣١ وفقا لمتطلبات معيار المحاسبة المصرى رقم (٢٤) حيث تم حساب الفرق بين الاهلاك الضريبى والاهلاك المحاسبى فقط كما أنه لم يتم إعادة حساب الضريبة المؤجلة عن فترات سابقة وفقا للأسعار الضريبية السارية وفقا للفقرة رقم (١/٦٠) من المعيار المشار إليه .
- يتعين إعادة حساب الإلتزامات والأصول الضريبية المؤجلة وفقا لمتطلبات المعيار المحاسبى المشار اليه و اجراء مايلزم من تسويات .
- ضمن مشروعات تحت التنفيذ نحو ٢١ مليون جنية تكلفة دراسات فنية لتحسين مواصفات السولار منذ عام ٢٠١٧ لم يتم الاستفادة 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 يتم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد ان القوائم المالية الدورية المستقلة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى الدورى المستقل للشركة فى ٣١ مارس ٢٠٢١ وعن أدائها المالى الدورى المستقل وتدفقاتها النقدية الدورية المستقلة عن التسعة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية .

فقرة توجيه الانتباه

مع عدم اعتبار مايلى تحفظا اضافيا:

- تبين وجود نزاع قضائى بين الشركة وشركة الصرف الصحى بالإسكندرية بشأن قيام شركة الصرف الصحى بمطالبة الشركة بفروق مالية نحو ٤١ مليون جنية عن الفترة من يوليو ٢٠١٤ حتى يناير ٢٠٢١ .

يتعين حسم النزاع وموافقاتنا بما انتهى إليه ذلك النزاع القضائى.

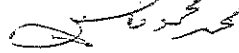
- لم يتم تطبيق معيار رقم ٤٩ عقود التأجير بشأن عقود التأجير التشغيلية بالشركة التى تتمثل فى عقود تأجير مستودعات وسيارات .

يتعين الالتزام بتطبيق المعيار المشار إليه.

بالإشارة الى الايضاح رقم ٢٤ من الايضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة والذى يشير الى بعض الاثار 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 لانتهاه هذه الجائحة عندها وما يترتب على ذلك من اثار حاليا ومستقبلا .


تحريراً فى ت/٤/٢٠٢١

مدير عام


محاسب / محمد محمود حسين محمود

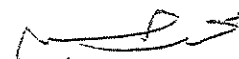
وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة


محاسب / حسام الدين فوزى عمر

وكيل الوزارة

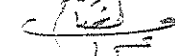
نائب أول مدير الإدارة


محاسب / محمد محمد أحمد حسن

يعتمد ،،،،،،

وكيل أول الوزارة

مدير الإدارة


محاسب / محمد أحمد محمد عبد الفتاح



تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المستقلة

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

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالى الدورية المستقلة المرفقة لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية - أموك (شركة مساهمة مصرية) في ٣١ مارس ٢٠٢١ وكذا القوائم الدورية المستقلة 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 مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقال الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم إكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية.

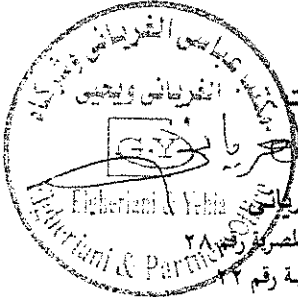
أساس إبداء إستنتاج متحفظ

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

الإستنتاج المتحفظ

وفي ضوء فحصنا المحدود ، وباستثناء ما جاء فى الفقرات السابقة ، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المستقلة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى المستقل للمنشأة في ٣١ مارس ٢٠٢١ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

الإسكندرية فى : ٥ مايو ٢٠٢١



مراقب الحسابات

عباسى الغربانى ويحيى

زميل / عباسى الغربانى

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية رقم ٢٨

زميل جمعية الضرائب المصرية رقم ٢٢

محاسب قانونى . س . م . م . رقم ١١٣٥

سجل الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٢٢٩

سجل البنك المركزى المصرى رقم ٣٤

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٢٧

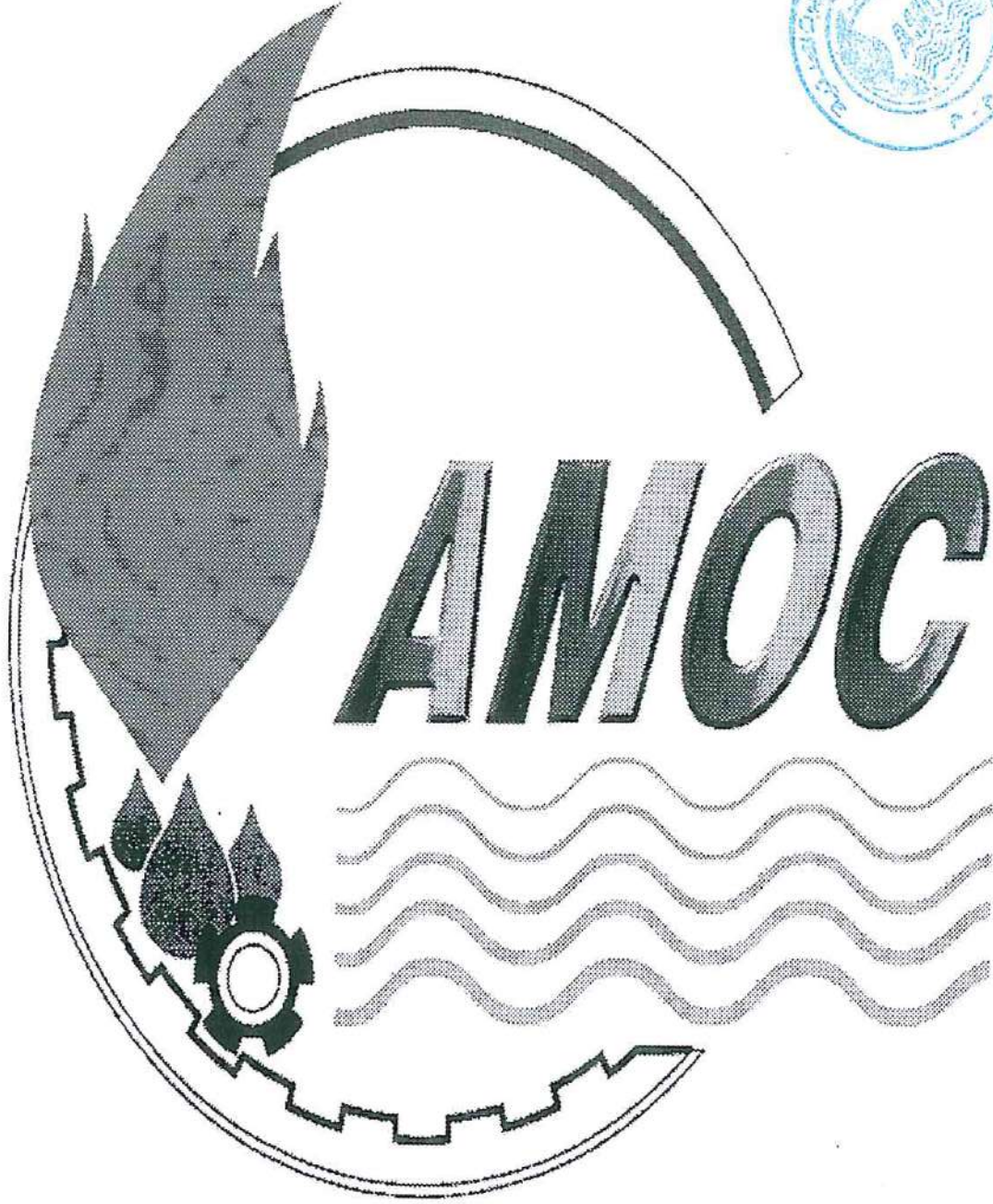
شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية
الإدارة العامة للشئون المالية
قطاع الميزانية والتحليل المالي



القوائم المالية المستقلة

في ٣١ مارس ٢٠٢١

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



المركز المالي المستقل

في ٣١ مارس ٢٠٢١



المركز المالي المستقل

في ٣١ مارس ٢٠٢١

جنيه

أرقام المقارنة		ايضاح رقم	التكلفة	مجمع الإهلاك	الرصيد
٢٠٢٠/٠٦/٣٠	<u>الأصول الغير متداولة</u>				
	<u>الأصول الثابتة (مرفق)</u>	٣-ب			
٧٧٧٤١٩٤٣	أراضى	٤	٧٧٧٤١٩٤٣	٠	٧٧٧٤١٩٤٣
١٢٠٨٩٥٣٣١	مباني وإنشاءات ومرافق	٤	٣١٧٦٠٠٦٧٠	١٦٩٧٧٤٦٥٤	١٤٧٨٢٦٠١٦
٦٥٨٢٧٨٢٧٤	الات ومعدات وأجهزة	٤	١٧٩١٦٦٥٤٥٠	١١٧٥٧٢٩٠٥٣	٦١٥٩٣٦٣٩٧
٦٥٧٥٧٤٩	وسائل نقل وإنتقال	٤	٢٤٦٣٠٧٠٨	٢٠١٠٥٧٧٨	٤٥٢٤٩٣٠
١١٢٩٣٨٩٥	عدد وأدوات	٤	٤٠٤٣٦٨٧٨	٣٠٣٩٧٥٣٦	١٠٠٣٩٣٤٢
١٠٣٤٠٢٢٠	أثاث ومعدات مكاتب وآلات حاسبة	٤	٢٥٨٢٥٢١٦	١٦٥٢٩٠٤٣	٩٢٩٦١٧٣
٨٨٥١٢٥٤١٢	مجموع الأصول الثابتة		٢٢٧٧٩٠٠٨٦٥	١٤١٢٥٣٦٠٦٤	٨٦٥٣٦٤٨٠١
	<u>مشروعات تحت التنفيذ (مرفق)</u>				
٩٥٣٧٦٧٤٢	تكوين سلعى	١-٥		٧٢٤٤٦٩٨٩	
٩٦٧٤٢٦٥	انفاق استثماري	٥-ب		١٧٨٦٢٦٩٩	
١٠٥٠٥١٠٠٧	<u>الاستثمارات (مرفق)</u>				٩٠٣٠٩٦٨٨
٨٦٤٥٠٠	استثمارات في شركات تابعة	(٣-ج)(١-١)		٨٦٤٥٠٠	
١٢٠٠٠٠٠٠	استثمارات مالية متاحة للبيع	(٦-ب)		١٢٠٠٠٠٠٠	
					١٢٨٦٤٥٠٠
١٠٠٣٠٤٠٩١٩	إجمالى الأصول غير المتداولة				٩٦٨٥٣٨٩٨٩
	<u>الأصول المتداولة (مرفق)</u>				
	<u>المخزون</u>	(٣-د)(٧-١)			
٤٨٩٨٣١٤٣	خامات		١٣٤٨١٣٠٣٥		
١٧٠١٣٧٦٠٥	قطع غيار ومواد ومهمات		١٧١٧١٩١٩٨		
٣٨٧٤٦٥٥٨	انتاج غير تام		٣٨٨٤٨٠٧٠		
٤٢٨٦٨٥٤١١	انتاج تام		٣٠٤٣٤٣٢٣٥		
٦٨٦٥٥٢٧١٧				٦٤٩٧٢٣٥٣٨	
١٣٤١٢٨٦٣٥	عملاء	٧-ب		٥٠٤٨٦٨٧٥٣	
١١٩٠٢١٤٠٠	مدينون	٧-ج		١٠٤٩٤٥١٠٨	
١٠١٧٨١٤٩٩	أرصدة مدينة	٧-د		٣٦٨١١١١٤	
٦٧٤٥٠٨٥٠٠	ودائع لأجل بالبنوك		٩١١٩٦٣٠٠٠		
٣٠١١٣٢٥٩	حسابات جارية بالبنوك		٣٢٣٩٩٣٩٦		
٢٩٥٦٠٨	نقدية بالخزينة		٤٨٧٢٨٨		
٧٠٤٩١٧٣٦٧				٩٤٤٨٤٩٦٨٤	
١٧٤٦٤٠١٦١٨	إجمالى الاصول المتداولة				٢٢٤١١٩٨١٩٧
٢٧٤٩٤٤٢٥٣٧	إجمالى الأصول				٣٢٠٩٧٣٧١٨٦



(تابع) المركز المالي المستقل

في ٣١ مارس ٢٠٢١

حقوق الملكية					
١٢٩١٥٠٠٠٠	راس المال (مرفق)	٩		١٢٩١٥٠٠٠٠	
٥٢٧٣٦٩٢٤٣	الاحتياطي القانوني			٥٢٧٣٦٩٢٤٣	
٥٣٩٦٠٧٦٨٤	احتياطيات أخرى (مرفق)	١٠		٥١٣٢٦٤٨٤	
(٤٨٨٢٨١٢٠٠)	أرباح / خسائر الفترة	١٦		٣٧٢٦٤١٢٢	
١٨٧٠١٩٥٧٢٧	إجمالي حقوق الملكية				١٩٠٧٤٥٩٨٤٩
٥٠١٨٨٥٩٤	التزامات غير متداولة				
٥٠١٨٨٥٩٤	التزامات ضريبية مؤجلة	١-١١		٤١٣٥٣٤٧٦	
					٤١٣٥٣٤٧٦
	الالتزامات المتداولة (مرفق)	٨			
٣٥١٥٧٢٢٧	مخصص ضرائب متنازع عليها			٣٥١٥٧٢٢٧	
١٠٥٠٣٦٧٦	مخصص مطالبات و منازعات			١٠٥٠٣٦٧٦	
٥٢٩٩٤٩٨	موردون وأوراق دفع			.	
.	ضريبة شركات الاموال			٢٦١٠٤٢٧٤	
٦٠٧١٧٧٩٠٨	دائنون			١٠٠٥٩١٢٥٥٤	
١٧٠٩١٩٩٠٧	أرصدة دائنة			١٨٣٢٤٦١٣٠	
٨٢٩٠٥٨٢١٦	إجمالي الإلتزامات المتداولة				١٢٦٠٩٢٣٨٦١
٢٧٤٩٤٤٢٥٣٧	إجمالي حقوق الملكية والالتزامات				٣٢٠٩٧٣٧١٨٦

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية

محاسب/ خالد حرب

مساعد رئيس الشركة (خبير)

محاسب/ محمد الزيات

مدير عام الشؤون 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 المستقلة عن الفترة المالية

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٣/٣١

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

جنيه

العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩		العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠		إيضاح رقم	البيان
من ٢٠٢٠/٠١/١ الي ٢٠٢٠/٠٣/٣١	من ٢٠١٩/٧/١ الي ٢٠٢٠/٠٣/٣١	من ٢٠٢١/٠١/١ الي ٢٠٢١/٠٣/٣١	من ٢٠٢٠/٧/١ الي ٢٠٢١/٠٣/٣١		
٢٣٢٤٨٢٨٩٠٥	٧٦٧٧٨٠٤٣٩٥	٢٨٠٤٨٦٢٨٠٢	٦٩٨١٤٨٨٢٢١	١-١٢	صافي المبيعات
٢٥٦٩١٩٣٧٤٥	٧٩٤١٤٠٨٦٤٢	٢٥٦١٧٧٣٤٢٩	٦٦٦٨٨٤٨٦٤٦	١-١٣	تكلفة المبيعات
٢٤٤٣٦٤٨٤٠-	٢٦٣٦٠٤٢٤٧-	٢٤٣٠٨٩٣٧٣	٣١٢٦٣٩٥٧٥		مجمل الربح
٣٨٣٢٣٢٢٠	١٨٢٥١٢٥٠٠	٨٩٧٦١٤٥	٢٢١١٦٨٣٠	٣-١٢	أيرادات اخري
٦٥١٠٦١٧١	١٨٩٧٩٥٦٨٢,٣	٩٤٠١٢٦٣٥	٢٢٥٨٠٦٢٩٣	١٣-ب	مصاريف عمومية وإدارية
٥٠٥٧٩٥٠	١٨٨٤١٧٠٢	٧١٧٦٩٠٩	٢١٤٥١٢٥٧	١٣-ت	مصاريف تسويقية
١٢٩٦٦٣٧٥	٤٢٥٤٤٤٦٨	٥٩٥٤٨٣١	٣٢٩٦٥٥٧٧	١٣-ث	مصروفات أخرى
٢٨٩١٧٢١١٦-	٣٣٢٢٧٣٥٩٩-	١٤٤٩٢١١٤٣	٥٤٥٣٣٢٧٨		الأرباح الناتجة عن التشغيل
.	١٠٦٤٧٣٦٣٩	.	.	٤-١٢	ايرادات استثمارات في شركات شقيقة
٢٨٩١٧٢١١٦-	٢٢٥٧٩٩٩٦٠-	١٤٤٩٢١١٤٣	٥٤٥٣٣٢٧٨		صافي الربح قبل الضريبة
.	.	٢٦١٠٤٢٧٤	٢٦١٠٤٢٧٤		ضريبة الدخل
٢٨٤٥٨٥٩	٨٤٤١٧٩٤	٢٨٩٧١٦٨	٨٨٣٥١١٨		ضريبة المؤجلة (أصل)
٢٨٦٣٢٦٢٥٧-	٢١٧٣٥٨١٦٦-	١٢١٧١٤٠٣٧	٣٧٢٦٤١٢٢		صافي ربح / خسارة الفترة
	.		٠,٠٢	١٥	نصيب السهم في الأرباح (جنيه/سهم)

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

كيميائي / إيهاب عبد الحليم



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية
الإدارة العامة للشؤون المالية
قطاع الموازنة والتكاليف

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

٢٠٢٠/٠٣/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١	البيان
٢١٧٣٥٨١٦٦-	٣٧٢٦٤١٢٢	صافي ربح الفترة
		الدخل الشامل الاخر
-	-	فروق 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 المتوقعة بعناصر الدخل الشامل الاخر
-	-	مجموع الدخل الشامل الأخر عن السنة بعد خصم للضريبة
٢١٧٣٥٨١٦٦-	٣٧٢٦٤١٢٢	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة

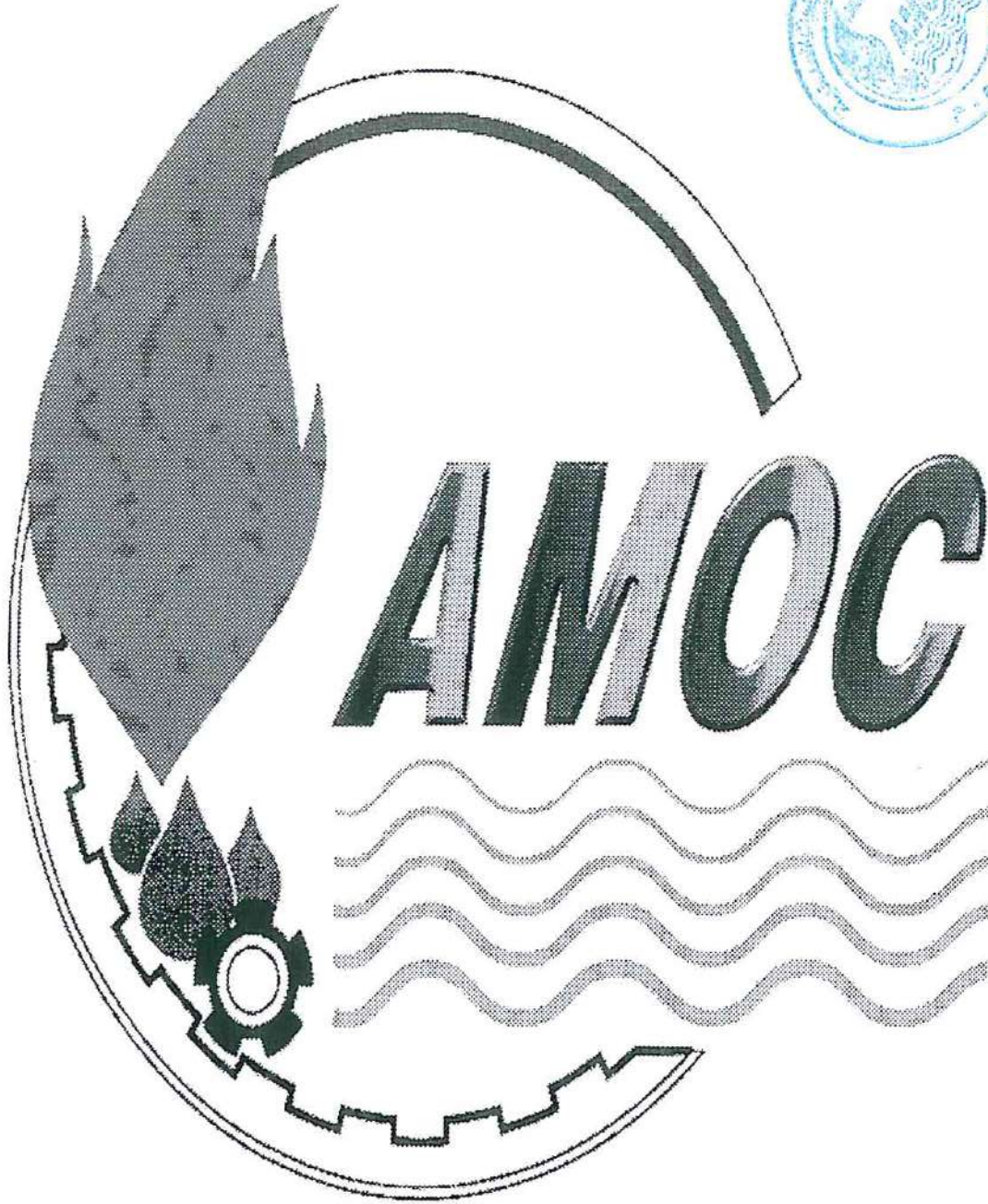
مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية
محاسب / خالد حرب

مساعد رئيس الشركة (خبير)
محاسب / محمد الزيات

مدير عام الشؤون المالية
محاسب / محمد جمعه

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
كيميانى / إيهاب عبد الحليم

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



قائمة التغير في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية المستقلة

في ٣١ مارس ٢٠٢١



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي



قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

جنيه

البيان	راس المال	الاحتياطي القانوني	الاحتياطيات الأخرى	ارباح العام	الاجمالي
الرصيد في أول يوليو ٢٠١٩	١٢٩١٥٠٠٠٠٠	٥٠٤٨٦٨٠٤٣	٦١٢٥٠٣٩٨٦	٤٥٠٠٢٣٩٩٣	٢٨٥٨٨٩٦٠٢٢
الاحتياطي القانوني		٢٢٥٠١٢٠٠		(٢٢٥٠١٢٠٠)	-
توزيعات ارباح ٢٠١٧/٢٠١٦				(٥٠٠٤١٩٠٩٥)	(٥٠٠٤١٩٠٩٥)
المحول إلى الاحتياطي العام			(٧٢٨٩٦٣٠٢)	٧٢٨٩٦٣٠٢	-
صافي ربح / خسارة الفترة				٢١٧٣٥٨١٦٦	(٢١٧٣٥٨١٦٦)
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٠	١٢٩١٥٠٠٠٠٠	٥٢٧٣٦٩٢٤٣	٥٣٩٦٠٧٦٨٤	٢١٧٣٥٨١٦٦	٢١٤١١١٨٧٦١
صافي ربح / خسارة الفترة				(٢٧٠٩٢٣٠٣٤)	(٢٧٠٩٢٣٠٣٤)
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	١٢٩١٥٠٠٠٠٠	٥٢٧٣٦٩٢٤٣	٥٣٩٦٠٧٦٨٤	(٤٨٨٢٨١٢٠٠)	١٨٧٠١٩٥٧٢٧
المحول إلى الاحتياطي العام			(٤٨٨٢٨١٢٠٠)	٤٨٨٢٨١٢٠٠	-
صافي ربح / خسارة الفترة				٣٧٢٦٤١٢٢	٣٧٢٦٤١٢٢
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١	١٢٩١٥٠٠٠٠٠	٥٢٧٣٦٩٢٤٣	٥١٣٢٦٤٨٤	٣٧٢٦٤١٢٢	١٩٠٧٤٥٩٨٤٩

حرب

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية

محاسب/ خالد حرب

مساعد رئيس الشركة (خبير)

محاسب/ محمد الزيات

مدير عام الشؤون المالية

محاسب/ محمد جمعة

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيمائي / إيهاب عبدالحليم



حذره

مقارن ٢٠٢٠/٠٣/٣١	كلى	جزئى	إيضاح رقم	البيان
(٢٢٥٧٩٩٩٦٠)		٥٤٥٣٣٢٧٨		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :
٣٧٦٧٥٣٠٧		٣٠٠٢٦٠٧٧	١٤	صافي الربح / الخسارة قبل الضرائب
-		(١٣٢٧١٠٠)		فروق العملة
(١٠٦٤٧٣٦٣٩)		-	٦-٤/١٢	ارباح رأسمالية
١٣١٩٢٩١١		-		الاستثمارات
٥٩٤٢٤٠٩٤		٦١٩٤٠٢١٥	٤	المخصصات
(١٧٨٧٤٢٣١٣)		(١٨٥٦١٣٤٩)	٤-١٢	الاهلاكات الاصول الثابتة
(٤٠٠٧٢٣٦٠٠)		١٢٦٦١١١٢١		الفوائد الدائنة
٣٤٢٢٩٣٨٧		٣٦٨٢٩١٧٩		ربح (خسارة) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
٦٦٩٠٦٥٠٩		(٣٧٠٧٤٠١١٨)	٣-٧ب	التغير في المخزون
(١٤٧٩٢١٦١)		١٤٠٧٦٢٩٢		التغير في العملاء
(٢٩٧٩٨١٩)		٦٥١٦٥٨٧٣	٥٧	التغير في المدينين
٢٤٥٤٩٩		-		التغير في ارصدة مدينة
(٥٠٥٣٥٩٧٥)		-		التغير في استثمارات في شركات تابعة
٦٤٧٢٣٤١		(٥٢٩٩٤٩٨)		مخصصات ضرائب مستخدمة
(٧٢٣٥٧٣٠٧٤)		٣٩٨٧٣٤٦٤٦	٨	التغير في المورددين وأوراق الدفع
(٣٠٤١٣١٧١)		١٢٣٢٦٢٢٣	٨	التغير في الدائنون
(١١١٥١٦٤٠٦٤)		٢٧٧٧٠٣٧١٨		التغير في ارصدة دائنة
(١٣٦٦٨٣٩٦٠)		-		التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
(١٢٥١٨٤٨٠٢٤)	٢٧٧٧٠٣٧١٨			ضرائب دخل مدفوعه
١٠٦٤٧٣٦٣٩		-	٦-٤/١٢	صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
١٥٧٠٤٢١٥٧		١٨٣٦٥٨٦١		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :
-		١٣٢٧١٠٠		ايرادات المحصلة من الاستثمارات في شركات تابعة
(٢٤٨٨٩٥٤٢)		(٢٧٤٣٨٢٨٥)	٥	متحصلات من الفوائد الدائنة
٢٣٨٦٢٦٢٥٤	(٧٧٤٥٣٢٤)			متحصلات من بيع اصول ثابتة
(٥٠٠٤١٩٠٩٥)		-		متحصلات (مدفوعات) الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ
(٥٠٠٤١٩٠٩٥)				صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
(٣٧٦٧٥٣٠٧)	(٣٠٠٢٦٠٧٧)			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :
(١٥٥١٣١٦١٧٢)	٢٣٩٩٣٢٣١٧			التوزيعات المدفوعة
٢٩٣٠٤٠٨٠٨٩	٧٠٤٩١٧٣٦٧		١٦-١٣	صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
١٣٧٩٠٩١٩١٧	٩٤٤٨٤٩٦٨٤		٥٧	أثر التغيرات في اسعار 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

حلب

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية

محاسب/ خالد حرب

مساعد رئيس الشركة (خبير)

محاسب/ محمد الزيات

مدير عام الشؤون المالية

محاسب / محمد جمعة

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيماني / ايهاب عبدالحليم

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

.....



مرفقات قائمة الدخل المستقلة عن الفترة

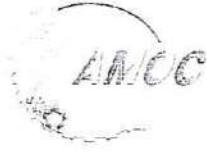
من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٣/٣١



تفصيلي الإيرادات المستقلة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٣/٣١

الفترة المناظرة		القيمة بالجنيه	الكمية بالطن	البيان
القيمة بالجنيه	الكمية بالطن			
ايرادات النشاط :				
٢.٧٦٤٧٩	٨٧,١٦٠	٦٦٦٨٠٦	٢٢,٥٠٠	- زيت نقر الحركة
٨.٥٩٢٣١٢٧	٧٢٥٨١,١٦٠	١.٨٨٦٩٧٦١٩	٩٦٣٧٩,٣٨٠	- زيت اسابية
١٩.٩٥٩٩٩٣	٢٦٤٦٤,٣٢٠	٢٥٤٥٥٨١٩٩	٢٣٩٧٧٥,٣٤٠	- شمع سائل غير مبرد
٢٤٦٢٠٦٥١٥	٢.٢٤٤,٠٠٠	٢٥٦٩٢,٧٣٠	٢٢١٢٢,٩٠٠	- شمع صلب
١.٩٥٠,٥٨	٠,٠٠٠	-	-	- شمع صلب غير مغالج
١٠٣٩١٥٥	٩٥,٠٤٤	٨٤٥٧٢	٧٧,٥٠٠	- مضافات شمعية
٢٥٩٩٦٠٧٠٦	٢٨٨.٦٠,٠٣٢	١٩١٣٨٩٧٥٠	٣١٥٧٨٧,٧٤٧	- سولار
٤٥٩.٢٤٧١٩	٦٨٦١٢,٣١٧	٤١٩١٢,٨٨٠	٦٦.٣٦,٣٦٠	- شفت
٢٢٢٢٨٦٢٦١	٢٩٢٧٨,٧٥٨	٢٤٢٦٩٦٦٥٣	٣٠.٨٩,٢٧٤	- بوتانجاز
١٩١٦٤٥٠,٠٩	٢٩٨٨.٥,١٢	٢٢٥٩١٧٧٨٩٩	٤٧.٩٧٣,٩١٦	- مازوت تصدير
-	-	٣٩٣.٢٨٢١٦	٨١٥٨٨,٣٢٤	- مازوت تصدير (طرف الهيئة)
١.١٨٨٢٦٤٦٧	١٦٢٩٥٦,٨	-	-	- مازوت غلط
٦٢٧٥٣٤٨١	١٣٩٢٣,٨٨	١٥١٣٨٩٦٧١	٣٨٨.٧,٧٠٠	- مازوت ثقيل
٨٣٦٩٨٦٤٤	١٨٧٩٩,٨١٤	-	-	- V.R
٢٠.٨٨٢٠	٦٦,٩٨	٦٩٥٥٠	٢٦,٠٥٠	- مخلفات
-	-	٤٦٥٥٧٦	٨٩,٤٦٠	- مستخلص عطري
٧٦٧٧٨.٤٣٩٥	١١٠٠٠٨٥,٣٨٢	٦٩٨١٤٨٨٢٢١	١١٤٥٩٧٦,٤٥١	جملة
ايرادات تشغيل اخري :				
٢٢٨٣٢٢٠٥		٤٨.٩٣٥٤		- فوائد دائنة بنك اهلي
٨٤٧٣٦.٢٩		٧٦.٠٨٩٠		- فوائد دائنة بنك قطر الاهلي الوطني
٧٧٩٨١٣		٥٨٧٣٧٢		- فوائد دائنة بنك مصر
٧.٣٩٣٢٦٦		٥٥٦٣٧٧٢		- فوائد دائنة بنك الشركة المصرفية العربية الدولية
١٧٨٧٤٢٣١٣		١٨٥٦١٣٤٨		جملة
ايرادات اخري :				
٤٥٨٨٤٣		٣٢٤٥٠٢		- تعويضات وغرامات
-		١٣٢٧١٠٠		- ارباح رأسمالية
٣٣١١٣٤٤		١٩.٣٨٨٠		- ايرادات متنوعة
٣٧٧.١٨٧		٣٥٥٥٤٨٢		جملة
١٨٢٥١٢٥٠٠		٢٢١١٦٨٣		
٧٨٦.٣٦٦٨٩٥		٧٠.٣٦.٥.٥١		الاجمالي



شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف



تكاليف المبيعات المستقلة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٣/٣١

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
٤٢٩٩٤٩٤٤٧	٥٢٢١٣٩٥٨٤	- الأجور
٦٩٨٨٣٠٩٨٨٤	٥٦٥٦٢١٢٩٩٤	- خامات رئيسية
٢٣٥٩٩٥٩١	٢٦٣٤٥٩٠١	- خامات مساعدة
٥٦٧٥٤٨٨٠	٥٩١٥٨٤٦٩	- إهلاك
٤٤٢٧٩٤٨٤٠	٤٠٤٩٩١٦٩٨	- تكاليف أخرى
٧٩٤١٤٠٨٦٤٢	٢٦٦٨٨٤٨٦٤٦	الاجمالي

تفصيلي حساب تكلفة المبيعات (التشغيل) المستقلة

أولاً : الاجور
من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه		البيان
	كلي	جزئي	
٣٨٤٦٩٢٤٩٩	٤٧٣٥٨٦٣٢٠		اجور نقدية
			التأمينات
١٢٧٨٧٤٦٠		١٢٧٧١٦٩٠	التأمينات الاجتماعية
١٩٢٩٩٢٠٥		٢١٢٥٣٨٨٧	التأمين ادخاري
١٣١٧٠٣٨٣		١٤٥٢٧٦٩٧	معاش تكبي
٤٥٢٥٦٩٤٨	٤٠٥٥٣٢٦٤		جمه
٤٢٩٤٤٩٤٤٧	٥٢٢١٣٩٥٨٤		الاجمالي



ثانياً : الخدمات الرئيسية
من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه		الكمية بالطن	البيان
	كلي	جزئي		
٥٣٧٢٢٥٠٩٤		٧٠٤٤٥٠٦٥٧	٨٢١٣٥٠١٦٩	رصيد اول المدة : إنتاج تام + رافينات المدخلات : تغذية الوحدات
	٦٣٢٧٦٥١٠٨٥	١٠٣٠٢٠٠٠٠٠٠	٥٢٨٢٧٤١٣٤٩	- مازوت خام علمين
	٧٨٢٤٣٤٠٠	٧٨٢٤٠٣٤	٨٠٣٤٤٦٢٠	- هيدروجين
	٦٤٠٥٨٩٤٤٤٥	١٠٣٨٠٢٤٠٦٠٦	٥٣٦٣٠٨٥٩٦٩	جمه
	٢١٢٦٠٤٨	٢٦٩٠١٢	-	تغذية للخلط
	٢٦٦٢٩٨١٦٩	٢٩١٢١٠٠٨	١٦٨٨٨٦٣٦١	H.C.O -
	٢١٥٢٦٤٦٦٥	٣٢١١٤٠٣٢٨	-	- كيروسين
	١١٤٩١٩٣٧١	٢٤٣٤٩٠٨٦٩	-	- كتر ستوك مستورد
	١٠٩٥٠٥٥٦	٢٠٣٦٠٢٥٢	-	- كتر ستوك محلي
	٥٤٢١٥٣١	٥٩٧٠٩٧	-	- مخلفات خلط
	٦١٤٩٨٠٣٤٠	٨٩٤٨٧٠٧٨٤	١٦٨٨٨٦٣٦١	- سولار
			٣١٣٤٢٠٩٩	جمه
٧٠٢٠٨٧٤٨٢٥		١١٢٧٥١٢٠٣٩٠	٥٥٣١٩٧٢٣٣٠	الاجمالي
				يخصم :
		٨٦١٨٨٠٢٢٢	٣٤٣١٩١٣٠٥	رصيد آخر المدة
٥٦٩٧٩٠٠٣٥		١١٦٨٤٠٤٣٣		إنتاج تام + رافينات
				الفارق
٩٨٨٣٠٩٨٨٤		١١٠٠٠٨٥٠٣٨٢	٥٦٥٦٢١٢٩٩٤	تكلفة الخامات الرئيسية



بالا : الخامات المساعدة و الإهلاك و المصاريف الأخرى المستقلة

من ٢٠٢٠/١/١ حتى ٢٠٢١/٠٣/٣١

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه		البيان
	كلي	جزئي	
			<u>خامات مساعدة وإضافات :</u>
١٢٤٦٩٢١٩		١٤٠.٤٣٧٨٣	كيماويات الزيوت
٦١٧٧٨٧٤		٩٠.٢٣٤٤٥	كيماويات السولار
١٧٣٨١٩٣		٢٣١١٥٧١	كيماويات مرافق
٣٢١٤٣.٥		٩٦٧١.٢	إضافات
٢٣٥٩٩٥٩١	٢٦٣٤٥٩.١		جملة
			<u>الإهلاك</u>
٧١٤.٩٠٩		٧٦٣٨٨٢٦	إهلاك مباني ومنشآت
٤٥٧٢١٣٢٩		٤٧٦٦٢١٦.٠	إهلاك الات ومعدات
٢١٢٥٣١٨		٢.٢١٩٥١	إهلاك وسائل نقل وانتقال
١٧٦٧٣٢٤		١٨٣٥٥٣٢	إهلاك عدد وأدوات
٥٦٧٥٤٨٨.٠	٥٩١٥٨٤٦٩		جملة
			<u>تكاليف أخرى</u>
٢.٥١٦١٥.٧		١٨٨٢٨٦٨.٠	غاز طبيعي
٣١٩.٠١٨		٣١٩.٠١٨	صرف صحي
٩.٩٤١٩٢٨		٨٦٢٤٣٧٣.٠	كهرباء تشغيل
٨٢٨٦٧٨٨		٧.٤٥٣٦١	مياه تشغيل
١٨٤٩٤١٩,١١		١٤٠.٢٢٥٥	زيوت معدات
٢٦٦٦٢.٨٩		١٣٧.٧٣٣.٠	قطع غيار
٥٢٣٦٥.٢		٧٦١٧٥٢٢	مواد ومهمات متنوعة
٥٣٤.٠٨٤٨		٤٧.٨٩٦٩٦	مصاريف صيانة
٤٥٩٨٤٨٩٨		٤٥٩٢١٣٤١	م. ادارة التشغيل وخدمات فنية
٢.٨.٨٤٣		٤٤٨٧٦٤٥	اخرى
٤٤٢٧٩٤٨٤.٠	٤٠.٤٩٩١٦٩٨		جملة
٥٢٣١٤٩٣١١	٤٩.٠٤٩٦.٦٨		الاجمالي



مصاريف عمومية وإدارية المستقلة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٣/٣١

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
١١٨٨٩٢٩٠.٨	١٤٠١١٤٥٧٠	أجور (اجور ثمنية - حريه عينية - عميات)
٧٠٨٨٤٥	٤٦٣٥٨١	مواد ومهمات متنوعة
٩٦١٧٩٩٥	٩١٣٩٢٨٦	إنارة
٥٧٥١٣٩	٤٨٨٩٧٩	مياه عذبة
٦١٩٤٠١	٤٢٩٤٥٢	ادوات كتابية ومطبوعات ومهمات حاسب
٤٤٠٣٤١	١٥٠٥٠٢٨	مصرفوات صيانة
٢٤٦٨٧٠٤	١٥٢٣٩٩٦	م. ضيافة وعلاقات عامة
١١٧٣٨	١٠٨٧٨	نشر واشترك بالجراند والمجلات
٣٦٢٤٣٤	٤٩٩١٣٩	نشر القوائم المالية
٣٤٣٢٨٠.٨	٢٠٩٥١٠٣	اشترك برامج
٤٦٧٣٢١	٤٦٢٥٨٤	تليفونات وفاكس وانترنت
٣٤٧٥١٠	٣٠٠٠٠٠	بدل سفر وانتقالات
١٣١٨٤٤	٠	بدل سفر وانتقالات وتدريب خارجي
١٠١٠	٠	مصرفوات نقل مواد ومهمات
٥١٦٦٥٧٨	٤٧٢٤٥٠٠	ايجار جراجات وسيارات واخرى
٦٩١٦٥٥	٦٥٣٤٥٠	خدمات محاسبية وقانونية
٤٦٠٢٠٥٩	٥١٣١٠٧٣	مصاريف منطقة جغرافية
٤٣٠٠	٣١٢٠٠	خدمات وزارات وهيئات ومعارض
٩٢٥٠١٠٢	٨٦٣٥٥٩٦	تأمين
١٣٠٨١٤٤	٨٠٩٢٨٢	تكاليف تدريب
٣٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	مساهمة الشركة في صندوق الخدمات
١٤٤١٩٥٢	١٤٣٩٩٥٩	مصاريف ادارة (ابروم)
٧٢١٩٦٥	٠	مصاريف دراسات و ابحاث وتجارب
٨٧٦١٩	٦٣٩٥٢	عمولات ومصرفوات بنكية
٨٠١٤٥٨	٣٠٩٧٥١	مصرفوات جمعية عمومية
١٢٩٩٠٩٢٧	٧٢٤٧٣١٢٣	مصرفوات خدمية متنوعة
٧٣٧١٢٢٥	٧٠٨٦٣١٠	رسم دمغة واخرى
١٨٧٠٣٠١	٢١٤١٣٥٤	ضرائب عقارية
٠	١٧٥٠٩٠١٣	المساهمة التكافلية
٢٤٠٩٣٩٩	٢٧٥٢٨٧٨	إهلاك طرق واثاث
١٨٩٧٩٥٦٨٢	٢٢٥٨٠٦٢٩٣	الاجمالي



مصاريف تسويقية المنقولة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٣/٣١

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
٨٩٣٢٣١٠	١٠٤٣٨٥٦٤	أجور
٣٨٥٧٤٢٦	٣٨٨٠٤١١	مهمات تعبئة وتغليف
١٢٩٤١٦٦	٢٠٩٧٨١٣	تسهيلات تصدير
١٠٨٨٧٤٦	١١٩٧٦٢١	ايجار مستودعات
٣٤٠٩٢٤٠	٣٨٠٧٩٧٩	مصاريف تسويقية أخرى
٢٥٩٨١٤	٢٨٨٦٩	اهلاك
١٨٨٤١٧٠٢	٢١٤٥١٢٥٧	جملة

مصروفات اخري المنقولة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٣/٣١

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
٣٧٦٧٥٣٠٧	٣٠٠٢٦٠٧٧	فروق تقييم عمله
٠	٣١٨٠٠٠	تعويضات وغرامات
٣٨٤٢٦٦١	٠	تبرعات
٩٥٦٠٠٠	٥٥٤٥٠٠	بدل انتقال اعضاء مجلس الادارة
٧٠٥٠٠	٦٧٠٠٠	بدل حضور اعضاء مجلس الادارة
	٢٠٠٠٠٠٠	مكافأة اعضاء مجلس الإدارة
٤٢٥٤٤٤٦٨	٣٢٩٦٥٥٧٧	جملة

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



مرفقات المركز المالي المستقل

في ٣١ مارس ٢٠٢١



بيان تحليلي بالأصول الثابتة

في ٣١ مارس ٢٠٢١

جنيه

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	الاصافي	الإهلاك	التكلفة	جزئي	التبيان
٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣		٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣	الأراضي
					مباني نشاط إنتاجي
				٧٦١٠٠٩	مستودعات القموح
				٢٨٧٣٣٩١٥	مجمع الزيوت
				١٥٠٣٤٨٧٣٢	مجمع السولار
				٨٥٦٢٨٥	التسعة الحامضيه
				٢٧١٨٨٨	وعاء حامض الهيدروكلوريك
					مباني خدمات ومرافق
				٢٥٥٨٤٩٧	مبنى محطة الكهرباء
				٤٤٣٧٨٤	مبنى العيادة وغرفة الفوتونجيه
				١٦٨٨٩٣٩٠	اعمال مدنيه
				٢٦٩٧٨٨٠٦	مجمع الزيوت
				٣٩٥٥٠٧٣٥	مجمع السولار
				١٤٠٤٨٤٧	الصرف السطحي
				٣١٤٠٠٧٩	مخازن المهمات / كبريت
				٨٧٠٣١٠	مبنى النقل
				١٥٨٣٣٠١	تسبجه الصرف انصناعي
				٤٤٤٦٦٠٣	تسبجه صرف مياه الامطار
				٥٦٦٥٦٦٨	ورش
				٤٢٩٧٨٥	مفر سيارات الإصغاء
					مباني إدارية
				٢٣٤٦٠٧٩٧	مبنى الإداري / التدريب / الاستحقاقات / مبنى بجوار العياد
				١١٩٦١٨	المسجد
					طرق
				٨٥١٥٢٩٨	داخلية
١٢٠٨٩٥٣٣١	١٤٧٨٢٦٠١٦	١٦٩٧٧٤٦٥٤	٣١٧٦٠٠٦٧٠	٥٧١٣٢٣	خارجية
					الات نشاط إنتاجي
				٨٢٦١٥٢٩٢٩	مجمع الزيوت
				٣٨٥١١٧٦١٨	مجمع السولار
				٧٩٨٧٨٥٧٧	الثيوباك
					الات خدمات ومرافق
				٢٥٥٤٧٨٢٦٦	مجمع الزيوت
				٢١١٥٦٣٤٤٥	مجمع السولار
				٢١٣١١٦١١	محطة الكهرباء ١١ / ٦٦ ك.ف
				٢٩٠٩٥٢	محطة الغاز الجديد
				٧٤٣٩٥	خط المياه العذبة
				٣٣٣٦٥٧١	اوناش / شفاط / جرار زراعي / اسعاف
				١٩٩٥١٢٨	محطة الطلمبات الجديدة
				١٠٨٥٧٨	شبكة النيتروجين
				٦٣٥٧٣٨٠	الرصد الذاتي
٦٥٨٢٧٨٢٧٤	٦١٥٩٣٦٣٩٧	١١٧٥٧٢٩٠٥٣	١٧٩١٦٦٥٤٥٠		
٦٥٧٥٧٤٩	٤٥٢٤٩٣٠	٢٠١٠٥٧٧٨	٢٤٦٣٠٧٠٨		وسائل نقل وابتقال
١١٢٩٣٨٩٥	١٠٠٣٩٣٤٢	٣٠٣٩٧٥٣٦	٤٠٤٣٦٨٧٨		عدد وأدوات
١٠٣٤٠٢٢٠	٩٢٩٦١٧٣	١٦٥٢٩٠٤٣	٢٥٨٢٥٢١٦		أثاث ومعدات مكاتب
٨٨٥١٢٥٤١٢	٨٦٥٣٦٤٨٠١	١٤١٢٥٣٦٠٦٤	٢٢٧٧٩٠٠٨٦٥		إجمالي الأصول الثابتة



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

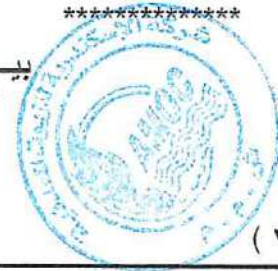
الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

في ٣١ مارس ٢٠٢١

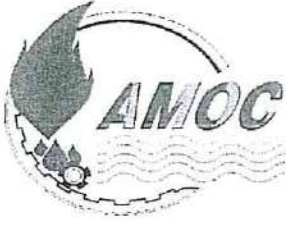
(أولاً) التكوين السلعي



مرفق (٢)

جنيه

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
٥٣٩٦٦٤٦٢	٢٣٤٥٨١٣٧	١٧٠٨٢٨٦٢ ٦٣٧٥٢٧٥	<u>أعمال مدنية</u> - مبنى إداري (١) هيكل خرساني - مبنى إداري (٢) هيكل خرساني
٣٧٤١٨٨٥٤	٤٣٩٢٥٦٤٧	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
٢٠٣٥٠١ ٣٧٨٧٩٢٥	٦٥١٠٢٥ ٤٤١٢١٨٠		<u>أثاث وتجهيزات</u> نظام ERB <u>مهمات بمخازن المشروعات</u>
٩٥٣٧٦٧٤٢	٧٢٤٤٦٩٨٩		إجمالى التكوين السلعي



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي



بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

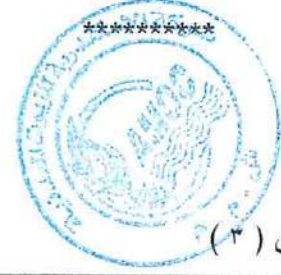
في ٣١ مارس ٢٠٢١

(ثانياً) الإنفاق الإستثماري

جنيه

تابع مرفق (٢)

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



بيان تحليلي بالاستثمارات

في ٣١ مارس ٢٠٢١

جنيه

مرفق (٣)

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



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلى بالاصول المتداوله

في ٣١ مارس ٢٠٢١



مرفق (٤)

جنيه

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
			* المخزون
٢٤٨.٥٦٥٧		٦٣٧١٦٣٢٣	. خامات رئيسية
٢٤١٧٧٤٨٦		٧١.٩٦٧١٢	. خامات مساعدة (كيمياويات و اضافات)
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
٣٨٧٤٦٥٥٨		٣٨٨٤٨٠.٧٠	. انتاج غير تام
٤٢٨٦٨٥٤١١		٣٠.٤٣٤٣٢٣٥	. انتاج تام
	٦٤٩٧٢٣٥٣٨		
١٣٤١٢٨٦٣٥	٥٠.٤٨٦٨٧٥٣		* عملاء
			* مدينون
٨٢٢٣٤٩٠		١.٣٨٨٧٥٣	. جارى الشركات
١٨٢.٠٠٠		٤.٣٩٠٠	. مدينون متنوعون
٣١٤٥٦٢		٤٩٥١٢٩	. مصلحة الجمارك
٤٩٦٦١٥٣٥		٤٨٤٣٤٨٣٤	. تأمينات لدى الغير
١٨٤.٠٠١٩٤		٢.٦٥٤٥٦٧	. مديونيات عاملين
١٤٢.٠١٧٤٩		٢٣٤٨٣٩٢٥	. مبالغ مستقطعة من المنبع
١٠.٠٠٠.٠٠٠		١٠.٠٠٠.٠٠٠	. مصلحة الضرائب - دفعات
٢٥٣٩٩٨٧.٠		.	. ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج
.		٨٤.٠٠٠	. سلف مستديمة
	١٠.٤٩٤٥١٠.٨		* ارصدة مدينه
٦٧٤٧٦٦٨٩		١٤٦٦٩٩٩	. مطالبات
٣٠.٠٥٣.٨٩		٢٨٢٣٣٦٣١	. دفعات مقدمة
١٤٣٣٣٦		٢٨.٦٦١١	. مصروفات مقدمة
٦١٥٣٢٩		٨.١٠٦٢	. فوائد مستحقة بنك أهلى بالجنيه
٤٨٩٢٨٧		٥٣٧٤٦١	. فوائد مستحقة بنك أهلى بالدولار
٢٦٥٢٤٦٩		١٨٦٢٨٢٢	. فوائد مستحقة بنك SIA جنيه
٢٣٨٩١١		١٠.٨٥٨٣٦	. فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلى بالجنيه
٥٦١٥		.	. فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلى بالدولار
.		٢٨٢٢	. فوائد مستحقة بنك SIA دولار
١.٦٧٧٤		١٣٨٧.٠	. فوائد مستحقة بنك مصر بالجنيه
	٣٦٨١١١١٤		* النقديّة
٦٧٤٥.٨٥.٠٠	٩١١٩٦٣.٠٠		. ودائع لأجل
٣.١١٣٢٥٩	٣٢٣٩٩٣٩٦		. حسابات جارية
٢٩٥٦.٠٨	٤٨٧٢٨٨		. نقدية بالخرزينة
١٧٤٦٤.١٦١٨	٢٢٤١١٩٨١٩٧		إجمالى الأصول المتداوله



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي



بيان تحليلي بالعملاء

في ٣١ مارس ٢٠٢١

جنية	البيان
١٣٣١١٥٩٣٤	شركة الإسكندرية لمنتجات الشمع
٢٨٤٣٣٦٥٧	شل
٣٧.٤١٩٣٩	الجمعية التعاونية للبترو
٦.٩١٦٤٩٥	إكسون موبيل
٨٢٤٧.١٥	توتال
١١.٧٤٣٩٤	شيفرون
١٣٨٨٣٣٦٦	مصر للبترو
١٨٥١٦٧١٢	ليبيا أويل
٦٨٩٧٦	بييرلا كاربون
١٢٧.٧٦٥٧	أسيك
٣٠.٦٢٤٨٥	طاقة / كاسترو
٢٣٦٣٧٧.٠	إمارات مصر
١٣٨٢٤٦٣	بترومين
٥٧٨٩.١	النيل
٢.٥٥١٢	ميدور
١١٢١٨٣	كارجاس
١٧٣١٥٧٢٩٤	جول تريف
٥.٤٨٦٨٧٥٣	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١

* يتم تحصيل جميع المبالغ على العملاء في مواعيد استحقاقها



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

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		- شيكات لم تقدم للصرف
		<u>يخصم منه :</u>
٨٤٤٤٠٠٤,٤٩		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢١

بالدولار

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

جنية ١٥,٧٤

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر الدولار

باليورو

يورو	يورو	البيان
٣٢٩١,٦٠		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢١
٣٢٩١,٦٠		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢١

جنية ١٨,٤٠٧٧

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر اليورو



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣١ مارس ٢٠٢١



الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي



(ثانياً) : بنك مصر

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٧٧٦٨٦٦,٦٧		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢١
٤٦٦٢٦,٢٠		- 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		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢١
١٩٣٥٠,٩٥		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

(ثالثاً) : بنك قطر الوطني الأهلي

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٦١٦١٠٨٦,٩٢		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢١
		يخصم منه :
١٢٦٧٥١٥,٧٧		- شيكات لم تقدم للصرف
٤٨٩٣٥٧١,١٥		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢١

بالدولار

دولار	دولار	البيان
٣٦٨٣٥,٤٩		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢١
٣٦٨٣٥,٤٩		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

(رابعاً) : بنك SAIBANK

جنيه	جنيه	البيان
٥٣٧٤٧٢,٦٩		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢١
		<u>يخصم منه :</u>
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

(خامساً) : بنك الكويت الوطني

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٣٣٦٠٢,١٨		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢١
٣٣٦٠٢,١٨		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢١



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>
١٠٥٠٣٦٧٦	١٠٥٠٣٦٧٦		* <u>مخصص مطالبات و منازعات</u>
٥٢٩٩٤٩٨	.		* <u>موردون و أوراق دفع</u>
.	٢٦١٠٤٢٧٤		* <u>ضريبة شركات الاموال</u>
			* <u>دائنون</u>
٥٦١٧٤٨٦٠٣		٩٥٩٢٥٣٩٨٣	. جارى هيئة البترول
٧٠٧٨٥٤٦		٢٦١٧٢	. جارى الشركات
١٥٨٩٢٠٧		٢٣٨٥٢١٠	. تأمين ابتدائي
٣٦٢٠١٧٦		٢٧٨٣٦٢٦	. تأمين نهائى
٧٩٢٤١٤٢		٦١٦٩٣٥٥	. تأمين ضمان
٣٧٦٤٧٢		٣٢٧٤٠٦٥	. التامينات الاجتماعية
٢٤٨٤٠٧٦٢		٣٢٠٢٠١٤٣	. الضرائب المتنوعة
	١٠٠٥٩١٢٥٥٤		* <u>أرصدة دائنة</u>
٨٩٩٣٥٣٢		١١٠٧٦٣٤٤	. صندوق علاج أسر العاملين
٢٦٩٣٥١		١٤٣٦٥١	. دمغات هندسية وتطبيقية وتشيد وبناء
١٣٣٥٦٧٩١٦		١٢١٢٣٠٨٥٢	. دائنون متنوعون
٧٠٦٥٧٤٨		٦٧٢٢٨٨٥	. مبالغ مجنبه من تحت حساب إنهاء أعمال
١٩٤٠٣٨٧٦		٤٢٤٥٤١٩٢	. مستحقات عاملين
١٦١٩٤٨٤		١٦١٨٢٠٦	. أرصدة دائنة مختلفة
	١٨٣٢٤٦١٣٠		
٨٢٩٠٥٨٢١٦	١٢٦٠٩٢٣٨٦١		إجمالى الخصوم المتداوله



شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي



بيان تحليلي برأس المال المدفوع

في ٣١ مارس ٢٠٢١

مرفق (٦)

جنية	جنية	البيان
		* أسهم نقدية
	٢١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠ % من رأس المال الأصلي
	٤٨٨٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠ % من الزيادة في رأس المال النقدي
٦٩٨٠٠٠٠٠٠		
		* أسهم عينية
	١٢٢٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠ % من الزيادة في رأس المال (شركة الإسكندرية للبتروك)
١٢٢٠٠٠٠٠٠		
		* أسهم مجانية
	٤١٠٠٠٠٠٠	٥٠ % 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 توزيع رأس المال المصدر على المساهمين

في ٣١ مارس ٢٠٢١

تابع مرفق رقم (٦)

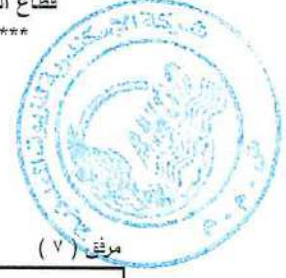
م	الاسم	عدد الاسهم	قيمة المساهمة بالالف جنيه	النسبة %	العملة التي تم الوفاء بها
١	الاهلي كابيتال القابضة	٣٢٧.٠٠٠.٠٠٠	٣٢٧.٠٠٠	٢٥,٣٢	جنيه مصري
٢	شركة مصر كابيتال	١١١٨١٧٣٢٠	١١١٨١٧,٣٢	٨,٦٦	جنيه مصري
٣	شركة الاسكندرية للبترول	١٢٢.٠٠٠.٠٠٠	١٢٢.٠٠٠	١٤,١٧	حصه عينييه جنيه مصري
		١٣٦٣.٠٠٠.٠٠٠	١٣٦٣.٠٠	٥,٨٣	نقدية جنيه مصري
٤	شركة مصر للتأمين	٧.٢٦١.٠٢٠	٧.٢٦١,٠٢	٥,٤٤	جنيه مصري
٥	شركة مصر لتأمينات الحياه	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 التامين الاجتماعي للعاملين بالقطاع الحكومي	٦٦٥٩٣٢٥٠	٦٦٥٩٣,٢٥	٥,١٦	جنيه مصري
٩	صندوق التامين 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



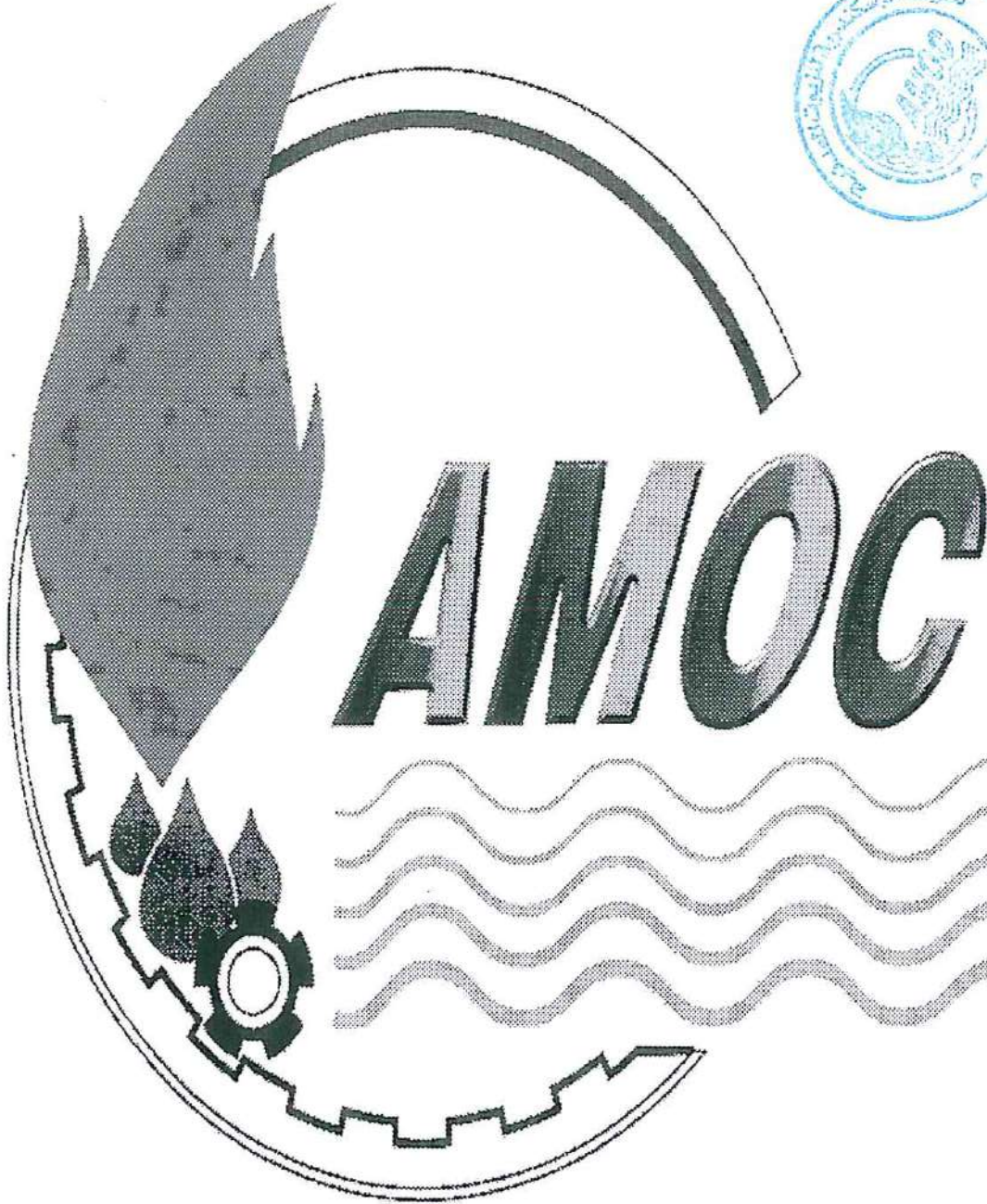
بيان تحليلي بالاحتياطيات الاخرى

في ٣١ مارس ٢٠٢١

مرافق (٧)

جنية	جنية	البيان
	١٤٤١٢٢٩	. سيارات ركوب ونقل
	١٢.١١٠	. الالات كاتبة وحاسبة وما في حكمها
	٢.١٥٠.٠	. مبني التدريب
	١١٩٦١٩	. مساهمة صندوق الخدمات في بناء مسجد الشركة
	٣٥٧٨٦٩	. مهمات متنوعة
٢٢٤.٣٢٧		. اجمالي الاحتياطي المتنوع
٤٩٠.٨٦١٥٧		. الاحتياطي العام
٥١٣٢٦٤٨٤		إجمالي الإحتياطيات الاخرى

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



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة

في ٣١ مارس ٢٠٢١



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

(١) : نبذة عن الشركة :-

☒ تأسيس الشركة :

- تأسست شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) - شركة مساهمة مصرية - وذلك بموجب قرار وزير الاقتصاد والتعاون الدولي رقم ٣٠٦ لسنة ١٩٩٧ والشركة خاضعة لاحكام قانون الاستثمار رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ .

- تم قيد الشركة في السجل التجاري برقم ١٤٣٥٠٧ في ٦ مايو ١٩٩٧ .

☒ غرض الشركة :

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

(٢) أسس إعداد القوائم المالية :-

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

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

*** عملة التعامل وعملة العرض :**

تم عرض القوائم المالية بالجنيه المصري والذي يمثل عملة التعامل للشركة
* استخدام التقديرات والحكم الشخصي :

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

هذا ويتم مراجعة هذه التقديرات والافتراضات بصفة مستمرة ويتم الاعتراف بأي فروق في التقديرات المحاسبية في الفترة التي تم فيها تغيير تلك التقديرات وإذا كانت هذه الفروق تؤثر على الفترة التي تم فيها التغيير والفترات المستقبلية عندئذ تدرج هذه الفروق في الفترة التي تم فيها التعديل والفترات المستقبلية .
وفيما يلي أهم البنود المستخدم فيها هذه التقديرات والحكم الشخصي :

- مخصص المطالبات المتوقعة والالتزامات المحتملة .
- قياس الانخفاض في قيم الأصول .
- إثبات الضريبة المؤجلة .
- المصروفات المستحقة .
- الأعمار الإنتاجية للأصول الثابتة .

(٣) : أهم السياسات المحاسبية المطبقة :-

أ- تقييم العملات الاجنبية :-

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

ب- الاصول الثابتة وإهلاكاتها :-

١- الاعتراف والقياس الأولي :

تثبت الاصول الثابتة بالتكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الاهلاك 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 الاصول 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 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 وادوات
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 يعني 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 الإستردادية ، فيعتبر أن هناك اضمحلال للأصل و بالتالى يتم تخفيضه إلى قيمته الإستردادية . و تثبت خسارة الاضمحلال بقائمة الدخل . ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة فقط اذا كان هناك تغيير فى الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الاصل 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 التى كان سيتم تحديدها (بالصادف 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 الأجل بطريقة حقوق الملكية وتطبيقاً للمعيار المحاسبي المصري رقم ١٨ فقرة ١٠ ، وذلك بان يتم زيادة أو تخفيض رصيد الاستثمارات لاثبات نصيب الشركة من ارباح أو خسائر الشركة الشقيقة المستثمر فيها، ويتم خفض رصيد الاستثمار بقيمة توزيعات الارباح التي يتم الحصول عليها من هذه الشركة . وفي حالة حدوث اضمحلال في قيمة تلك الاستثمارات يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة الاضمحلال و يدرج بقائمة الدخل و ذلك لكل استثمار على حدة ويجوز رد الخسائر الناتجة عن اضمحلال القيمة إذا كانت هناك مؤشرات موضوعية تدل على أن خسائر الانخفاض في القيمة لم تعد موجودة بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية المزايدة نتيجة رد الخسارة القيمة الدفترية السابق تخفيضها ما لم يتم الاعتراف بخسارة اضمحلال القيمة .
- د - تقييم المخزون :- يتم تقييم مخزون آخر المدة على أساس التكلفة أو صافي القيمة الاستردادية أيهما أقل وباستخدام الطرق التالية :

- أ الخامات الرئيسية: تم حساب تكلفة المخزون (تسعير المنصرف من المخزون) على أساس المتوسط المرجح لأسعار شراء الخامات خلال السنة .
- ب المهتمات وقطع الغيار : تم حساب تكلفة المهتمات و قطع الغيار على أساس المتوسط المرجح للتكلفة .
- ج انتاج غير تام : تم التقييم وتقدير استغادته من المراقبة الإنتاجية والخدمات الإنتاجية ٥ ، ٦ على أساس متوسط ٥٠٪
- د انتاج تام : تم التقييم بالتكلفة أو صافي القيمة الاستردادية أيهما أقل لكل عنصر على حدة .
- هـ- 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) ويحتسب بنسبة من صافي أصول الصندوق طبقاً لنشرة اكتاب الصندوق .
 - تدرج عوائد الكوبونات عند إقرار التوزيع .
 - يتم الاعتراف بالفوائد الدائنة على أساس نسبة زمنية .

ر- العملاء و المتحصلات الأخرى : - يتم إثبات العملاء و المتحصلات الأخرى بالقيمة الأصلية للفاتورة ناقصا خسائر الإضمحلال . ويتم قياس خسائر الإضمحلال بالفرق بين القيمة الدفترية للعملاء و القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة. ويتم الاعتراف بخسائر الإضمحلال بقائمة الدخل. ويتم الاعتراف برد خسائر الإضمحلال في قائمة الدخل في الفترة التي حدث فيها الرد . ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل

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

ز - قائمة التدفقات النقدية :- تم اعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا 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 حكمي 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 للإفناق 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 الموجلة :-

يتم الاعتراف بالضريبة الموجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي . هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة الموجلة بناءً على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية . ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية الموجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوي بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل . ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية الموجلة 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 وزيرة 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 وزيرة الاستثمار رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ وقد قامت إدارة الشركة بتعديل ما يلزم من تغييرات على القوائم المالية حتى تتفق مع تلك التعديلات لهذه الفترة .

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 جماعى	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
١٣٣,١١٦	منتجات	٥١٥,٠٣٠	شركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية

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

- وبلغت إجمالي مستحقات الهيئة عن مشتريات الشركة من الهيئة 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 الإئتمانية 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 بالاصل واثّر على التدفقات النقدية المقدرة لاصل 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 لاصل أو وحدة مولدة للنقد عن قيمته الإستردادية, فيعتبر أن الاصل قد اضمحل و بالتالي يتم تخفيضه الى قيمته الاستردادية . 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 الاصل 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 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 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. مسئولية الجودة والسلامة و الصحة المهنية :-

- تولى الشركة إهتماما كبيرا بالسلامة و الصحة المهنية و حماية البيئة من التلوث لما لهذا المجال من دور فعال في الحفاظ على الثروة البشرية باعتبارها أهم ركائز العملية الانتاجية مع تطبيق اشتراطات القانون المصرى و القوانين و الاكواد العالمية بما يتفق مع القوانين والنظم المعمول بها في مصر .
- فى اطار حرص الشركة على تطبيق أحدث معايير الجودة فى الصناعة العالمية لزيادة القدرة التنافسية داخليا و خارجيا فقد تم تحديث نظم ادارة الجودة والبيئة والسلامة والصحة المهنية بحيث يمثل نظام إدارة الجودة المتكامل ركيزة أساسية داخل الشركة فى عالم الصناعة الحديثة . لذا فقد بدأت الشركة فى عام ٢٠٠٥ فى الإعداد لتلك المنظومة وتطويرها على مدار الأعوام بشكل متتالي لتحقيق هذا الهدف والعمل على استحداث نظم الإدارة المتكاملة مع التطوير المستمر لمنظومة الجودة
- وفى يوليو ٢٠٠٦ حصلت أموك على شهادات المطابقة الفنية طبقاً للقياسات الدولية ISO ٩٠٠١:٢٠٠٠ والخاصة بنظام إدارة الجودة وشهادة ISO ١٤٠٠١:٢٠٠٤ وهي الخاصة بنظم إدارة البيئة وشهادة OHSAS ١٨٠٠١ والخاصة بنظم السلامة والصحة المهنية وليتم تطبيقها على جميع أنشطة الشركة . هذا وقد اجتازت الشركة مراجعات التجديد بنجاح ثلاثة مرات متتالية فى أغسطس ٢٠٠٩ و أغسطس ٢٠١٢ و يونيو ٢٠١٥ وبذلك تستمر فاعلية الشهادة حتى أغسطس ٢٠١٨ .
- وقامت الشركة فى أغسطس ٢٠١٧ بتطبيق الإصدار الأحدث من المواصفات العالمية لنظم الجودة والبيئة [ISO ٩٠٠١:٢٠١٥ و ISO ١٤٠٠١:٢٠١٥ وفى إطار تجديد وتحديث نظم إدارة الجودة الشاملة بالشركة يقوم فريق عمل أموك بالبدا فى التحضير لتطبيق الإصدار الأحدث من المواصفات العالمية لنظم إدارة السلامة والصحة المهنية : [ISO ٤٥٠٠١ .

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

مؤشر ESG :-

• ومن هذا المنطلق فقد كان للحكومة المصرية الريادة في إطلاق مؤشر ESG في مصر تشجيعاً منها للشركات على

التحلي بمزيد من الشفافية والإفصاح عن ممارساتها في مجال الالتزام بـ :

- مبادئ الحوكمة - مراعاة المسؤولية الاجتماعية - مراعاة المسؤولية البيئية

ويعتمد هذا المؤشر على كل من العوامل الكمية والنوعية معاً وخلال هذه العملية يتم تحويل تلك العوامل البيئية

والاجتماعية وممارسات الحوكمة إلى سلسلة من الدرجات التي تحدد قيمة أسهم الشركات المتداولة في البورصة .

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

مؤشر GX٢٠ .



(٤) : الاصول الثابتة :

بلغت صافي قيمة الاصول الثابتة في ٢٠٢١/٠٣/٣١ مبلغ ٨٦٥٣٦٤٨٠١ جنيه بعد خصم مجمع الاهلاك بمبلغ ١٤١٢٥٣٦٠٦٤ جنيه وتفاصيلها كالآتي :

مقارن	الرصيد في	مجمع إهلاك	إهلاك	إهلاك العام	مجمع الإهلاك	إجمالي التكلفة	استبعادات	إضافة	تكلفة	البيان
٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢١/٠٣/٣١	٢٠٢١/٠٣/٣١	استبعادات	٨٩٩٢٦١٣	١٦٠٧٨٢٠٤١	٢٠٢١/٠٣/٣١			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	٢٨١٦٧٧٣٧٧	٢٨١٦٧٧٣٧٧	مباني وإنشاءات ومرافق
						١٢٩١٤٩١٢١			١٢٩١٤٩١٢١	آلات نشاط إنتاجي
						٥٠٠٥١٦٣٢٩	٣٥٦٤٢٣٤	٥٣٢٠٢٨٤	٤٩٨٧٦٠٢٧٩	آلات خدمات ومرافق
٦٥٨٢٧٨٢٧٤	٦١٥٩٣٦٣٩٧	١١٧٥٧٢٩٠٥٣	٣٥٦٤٢٣٣	٤٧٦٦٢١٦٠	١١٣١٦٣١١٢٦	١٧٩١٦٦٥٤٥٠	٣٥٦٤٢٣٤	١٧٨٩٩٠٩٤٠٠	١٧٨٩٩٠٩٤٠٠	آلات ومعدات وأجهزة
٦٥٧٥٧٤٩	٤٥٢٤٩٣٠	٢٠١٠٥٧٧٨	٠	٢٠٥٠٨١٩	١٨٠٥٤٩٥٩	٢٤٦٣٠٧٠٨	٠	٠	٢٤٦٣٠٧٠٨	وسائل نقل وانتقال
١١٢٩٣٨٩٥	١٠٠٣٩٣٤٢	٣٠٣٩٧٥٣٦	٠	١٨٤٤١٠٤	٢٨٥٥٣٤٣٢	٤٠٤٣٦٨٧٨	٠	٥٨٩٥٥١	٣٩٨٤٧٣٢٧	عدد وأدوات
١٠٣٤٠٢٢٠	٩٢٩٦١٧٣	١٦٥٢٩٠٤٣	٠	١٣٩٠٥١٨	١٥١٣٨٥٢٥	٢٥٨٢٥٢١٦	٠	٣٤٦٤٧١	٢٥٤٧٨٧٤٥	آثاث ومعدات ومكاتب
٨٨٥١٢٥٤١٢	٨٦٥٣٦٤٨٠١	١٤١٢٥٣٦٠٦٤	٣٥٦٤٢٣٣	٦١٩٤٠٢١٤	١٣٥٤١٦٠٠٨٣	٢٢٧٧٩٠٠٨٦٥	٣٥٦٤٢٣٤	٤٢١٧٩٦٠٤	٢٢٣٩٢٨٥٤٩٥	الإجمالي



الأراضي :

تبلغ المساحة الاجمالية لاراضي الشركة ٥٤٣٠٠٦.٧٠ متر مربع منها ١٤٠ الف متر مربع لمقابلة التوسعات المستقبلية مقام عليها جراج وورش صيانة سريعة لسيارات الشركة . بالاضافة 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 الإسكندرية للبتروول 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 للبتروول وهيئة البتروول والتي تم عرضها على مجلس إدارة الشركة والجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٠١٨/٩/٨ وبناءً على ما سبق فقد تم سداد مبلغ ٤٠٠ ألف جنيه في إبريل ٢٠١٩ إلحاقاً لما سبق سداده تحت حساب قيمة الأرض .

الأصول المستهلكة دفترياً :

بلغ إجمالي الأصول المستهلكة دفترياً و لازالت تعمل فى ٢٠٢١/٠٣/٣١ مبلغ ٢٠٠٢٦٥٣٣٧ جنيه متمثلة فى وسائل نقل و إنتقال بمبلغ ١١٨٢٠٠٧٨ جنيه ، أثاث بمبلغ ١٢٤٥٧٠٩٨ جنيه و عدد و أدوات مبلغ ٢٠٧٥٣٠٠٦ جنيه ومباني وإنشاءات بمبلغ ٣٥٠٩٤١٩٠ جنيهاً وآلات ومعدات وأجهزة بمبلغ ١٢٠١٤٠٩٦٥ جنيه.

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 .

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

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
مصايد 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 ١٧٨٦٢٦٩٩ 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

(٦) الاستثمارات :-

أ - استثمارات في شركات تابعة :-

تتمثل الاستثمارات في شركات تابعة في مساهمة الشركة في رأس المال المصدر والبالغ مليون جنيه لشركة

الإسكندرية للمنتجات الشمعية والموزع كالتالي :

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

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

ب- استثمارات مالية متاحة للبيع :-

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

(٧) الاصول المتداولة :-

أ - المخزون :

يتمثل بند المخزون فيما يلي (بالجنيه):

البيان	٢٠٢١/٠٣/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
خامات رئيسية	٦٣٧١٦٣٢٣	٢٤٨٠٥٦٥٧
خامات مساعدة (كيماويات وإضافات)	٧١٠٩٦٧١٢	٢٤١٧٧٤٨٦
قطع غيار	١٦١١٠٦٧٩٨	١٥٧٢٠٤١٨٨
انخفاض أسعار المخزون	[٤١٢٠٦١]	[٤١٢٠٦١]
مواد ومهمات متنوعة	٩٧١٠١٤٢	١٠١١٨٧٣١
مواد تعبئة وتغليف	٩٧٤٢٨	١٤٥١٤٤
مهمات معارة للغير	١١٩٢١٠	٦٦٠٠١٨
الاعتمادات المستندية ومصاريفها	١١٠٤٥٦٤	٢٤٢١٥٨٥
إنتاج غير تام	٣٨٨٤٨٠٧٠	٣٨٧٤٦٥٥٨
إنتاج تام	٣٠٤٣٤٣٢٣٥	٤٢٨٦٨٥٤١١
الإجمالي	٦٤٩٧٣٠٤٢١	٦٨٦٥٥٢٧١٧

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



ب- العملاء :-

بلغ رصيد العملاء في ٢٠٢١/٠٣/٣١ مبلغ ٥٠٤٨٦٨٧٥٣ جنيه ويتمثل هذا الرصيد في :-

البيان	٢٠٢١/٠٣/٣١	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
شركة الإسكندرية لمنتجات الشمع	١٣٣١١٥٩٣٤	٦٣٣٤٤٣٠٠
شل	٢٨٤٣٣٦٥٧	٤٩٧١٧٦٢
الجمعية التعاونية للبترول	٣٧٠٤١٩٣٩	١٨٧٣١٨٩٨
إكسون موبيل	٦٠٩١٦٤٩٥	١٨٥٥٧١٦٤
توتال	٨٢٤٧٠١٥	٤٠٥٦٨٣١
شيفرون	١١٠٧٤٣٩٤	٨٧٣١١٥
مصر للبترول	١٣٨٨٣٣٦٦	٣٥٣٤٨٩٨
ليبيا أويل	١٨٥١٦٧١٢	٤٤٨٤٣٠٨
بييرلا كربون	٦٨٩٧٦	٠
أسبك	١٢٧٠٧٦٥٧	١٠٥٣٦٣٣٩
طاقة / كاسترول	٣٠٦٢٤٨٥	٤٢٨٥٧٣
امارات مصر	٢٣٦٣٧٧٠	١٧٢٨١٨٨
بترومين	١٣٨٢٤٦٣	٢٢٠١٣٨٨
النيل	٥٧٨٩٠١	٤٧٤٣٥٩
ميدور	٢٠٥٥١٢	٢٠٥٥١٢
كارجاز	١١٢١٨٣	٠
جول تريد	١٧٣١٥٧٢٩٤	٠
الإجمالي	٥٠٤٨٦٨٧٥٣	١٣٤١٢٨٦٣٥

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

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

الرصيد	رصيد غير مستحق	وغير مضمحل
٣١ مارس ٢٠٢١	٥٠٤٨٦٨٧٥٣	٥٠٤٨٦٨٧٥٣
٣٠ يونيو ٢٠٢٠	١٣٤١٢٨٦٣٥	١٣٤١٢٨٦٣٥

ج - المدينون :

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٣/٣١	البيان
٨٢٢٣٤٩٠	١٠٣٨٨٧٥٣	جاري الشركات
١٨٢٠٠٠٠	٤٠٣٩٠٠	مدينون متنوعون
٣١٤٥٦٢	٤٩٥١٢٩	مصلحة الجمارك
٤٩٦٦١٥٣٥	٤٨٤٣٤٨٣٤	التأمينات لدى الغير *
١٨٤٠٠١٩٤	٢٠٦٥٤٥٦٧	مديونيات عاملين
١٤٢٠١٧٤٩	٢٣٤٨٣٩٢٥	مبالغ مستقطعة من المنبع **
١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	مصلحة الضرائب - دفعات
٢٥٣٩٩٨٧٠	.	ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج
.	٨٤٠٠٠	سلف مستديمة
١١٩٠٢١٤٠٠	١٠٤٩٤٥١٠٨	الإجمالي

* تتضمن مبلغ ٤٧٦٨٤٩٢٩ جنيهاً مجنبة 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
٦٧٤٧٦٦٨٩	١٤٦٦٩٩٩	المطالبات
٣٠٠٥٣٠٨٩	٢٨٢٣٣٦٣١	دفعات مقدمه
١٤٣٣٣٦	٢٨٠٦٦١١	مصروفات 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 الاهلي (جنيه)
٥٦١٥	.	فوائد مستحقه بنك قطر الوطني الاهلي (دولار)
.	٢٨٢٢	فوائد مستحقه بنك SIA (دولار)
١٠٦٧٧٤	١٣٨٧٠	فوائد مستحقه بنك مصر (جنيه)
١٠١٧٨١٤٩٩	٣٦٨١١١١٤	الإجمالي

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
٦٧٤٥٠٨٥٠٠	٩١١٩٦٣٠٠٠
٣٠١١٣٢٥٩	٣٢٣٩٩٣٩٦
٢٩٥٦٠٨	٤٨٧٢٨٨
٧٠٤٩١٧٣٦٧	٩٤٤٨٤٩٦٨٤

البيان
الودائع
حسابات جارية
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 للبتترول .
- توجد ودايع متحفظ عليها مقابل اعتمادات مستندية .



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

المخصصات*

الرصيد في ٢٠٢١/٠٣/٣١	المكون خلال الفترة	انتفى الغرض منها	المستخدم خلال الفترة	الرصيد في ٢٠٢٠/٧/١	البيان
٣٥١٥٧٢٢٧				٣٥١٥٧٢٢٧	مخصص ضرائب متنازع عليها
١٠٥٠٣٦٧٦				١٠٥٠٣٦٧٦	مخصص مطالبات ومنازعات
٤٥٦٦٠٩٠٣				٤٥٦٦٠٩٠٣	إجمالي المخصصات

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٣/٣١	البيانات
.	٢٦٩٨٤١٥١	ضرائب شركات الاموال *
.	٢٦٩٨٤١٥١	الإجمالي
٥٢٩٩٤٩٨		موردون وأوراق دفع
٥٢٩٩٤٩٨	.	الإجمالي
٥٦١٧٤٨٦.٣	٩٥٩٢٥٣٩٨٣	دائنون
٧٠٧٨٥٤٦	٢٦١٧٢	جاري الهيئة
١٥٨٩٢.٧	٢٣٨٥٢١.٠	جاري الشركات
٣٦٢.١٧٦	٢٧٨٣٦٢٦	تأمين ابتدائي
٧٩٢٤١٤٢	٦١٦٩٣٥٥	تأمين نهائي
٣٧٦٤٧٢	٣٢٧٤٠٦٥	تأمين ضمان
٢٤٨٤٠٧٦٢	٣٢٠٢٠١٤٣	التأمينات الاجتماعية
٦٠٧١٧٧٩٠.٨	١٠٠٥٩١٢٥٥٤	الضرائب المتنوعة
٨٩٩٣٥٣٢	١١٠٧٦٣٤٤	الإجمالي
٢٦٩٣٥١	١٤٣٦٥١	أرصدة دائنة
١٣٣٥٦٧٩١٦	١٢١٢٣٠٨٥٢	صندوق علاج أسر العاملين
٧٠٦٥٧٤٨	٦٧٢٢٨٨٥	دمغات هندسية وتطبيقية وتشبيد وبناء
١٩٤٠٣٨٧٦	٤٢٤٥٤١٩٢	دائنون متنوعون *
١٦١٩٤٨٤	١٦١٨٢.٦	مبالغ مجنبة من تحت حساب إنهاء أعمال
١٧٠٩١٩٩٠.٧	١٨٣٢٤٦١٣.٠	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 و 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 و دفعات مقدمة من عملاء واخرى.....
- * يتمثل رصيد مستحقات العاملين في الامانات و مستحقات خلال الفترة .

(٩) رأس المال :-

(أ) تم انشاء الشركة برأس مال مرخص به ٢ مليار جنيه - رأس المال المصدر والمدفوع ٨٢٠ مليون جنيه تمت زيادته إلى ٨٦١ مليون جنيه - وبقيمة إسمية للسهم ١٠٠ جنيه وبعد إتخاذ الإجراءات الرسمية لزيادة رأس المال بأسمهم 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 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 للبتروكيمياويات 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 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 مارس ٢٠٢١ والسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠. يتكون رأس المال من أسهم رأس المال والأرباح ويبلغ في

٣١ مارس ٢٠٢١ مبلغ ١٣٣١٧٩٤٨٠٩ 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 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 الأخرى :-

يتمثل رصيد بند الاحتياطات الأخرى فيما يلي (بالجنيه):

البيان	٢٠٢١/٠٣/٣١	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 بالمنكرة المعروضة على مجلس الإدارة و الموافق عليها من الجمعية العامة

ويستخدم رصيد الاحتياطي العام فيما يحقق و يعود بالنفع العام للشركة .

وبناءً على قرار الجمعية العامة للشركة في ٣٠/٩/٢٠٢٠ فقد تم إقفال خسائر العام المالي ٢٠١٩/٢٠٢٠ في

الاحتياطي العام .



(١١) الإلتزامات طويلة الاجل :-

يتمثل رصيد الإلتزامات 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 الإلتزامات 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 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 ٦٩٨١٤٨٨٢٢١ جنيه لكمية ١١٤٥٩٧٦.٤٥١ طن وهي كما يلي :

البيان	الكمية بالطن	القيمة بالجنيه
زيوت	٩٦٤٠١,٨٨	١٠٨٩٣٢٤٤٢٥
شموع	٤٦١٧٥,٧٤	٥١٢٣١٧٥٠١
سولار	٣١٥٧٨٧,٧٤٧	١٩١٣٨٩٧٨٥٠
نافتا	٦٦٠٣٦,٣٦	٤١٩١٢٠٨٨٠
بوتاجاز	٣٠٠٨٩,٢٧٤	٢٤٢٦٩٦٦٥٣
مازوت تصدير هيئة	٨١٥٨٨,٣٢٤	٣٩٣٠٢٨٢١٦
مازوت تصدير	٤٧٠٩٧٣,٩١٦	٢٢٥٩١٧٧٨٩٩
مازوت ثقيل	٣٨٨٠٧,٧	١٥١٣٨٩٦٧١
مستخلص عطري	٨٩,٤٦٠	٤٦٥٥٧٦
مخلفات	٢٦,٠٥٠	٦٩٥٥٠
الإجمالي	١١٤٥٩٧٦,٤٥١	٦٩٨١٤٨٨٢٢١

٢. إيرادات أخرى :

بلغت إيرادات التشغيل الأخرى مبلغ ٢٢١١٦٨٣٠ جنيه وتتمثل في فوائد الودائع بمبلغ ١٨٥٦١٣٤٨ جنيه

وتعويضات وغرامات بمبلغ ٣٢٤٥٠٢ جنيه وأرباح رأسمالية بمبلغ ١٣٢٧١٠٠٠ جنيه وإيرادات متنوعه

بمبلغ ١٩٠٣٨٨٠ جنيه.

(١٣) التكاليف:

أ- تكلفة المبيعات :

بلغت تكلفة المبيعات ٦٦٦٤٩٣٨٠٨١ جنيه تتمثل في أجور (نقدية وتأمينات) بمبلغ ٥٢٢١٣٩٥٨٤ جنيه وخامات رئيسية بمبلغ ٥٦٥٦٢١٢٩٩٤ جنيه وخامات مساعدة بمبلغ ٢٦٣٤٥٩٠١ جنيه وإهلاك ومصاريف أخرى بمبلغ ٤٦٠٢٣٩٦٠٢ 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 - التفيتش الهندسى - انشاء البنية التحتية لنظم المعلومات - التدريب الداخلى والخارجى - المعاونة فى دراسة المشروعات الاستثمارية .

ب- المصروفات العمومية والإدارية :

بلغت المصروفات العمومية و الإدارية ٢٢٥٨٠٦٢٩٤ جنيه وهي عبارة عن تأمين ، مياه وإنارة ، ضرائب عقارية ، أجور ، إهلاك ، مصاريف نشر القوائم المالية ، مصاريف نشر بالجرائد والمجلات ، خدمات محاسبية وقانونية ، مصاريف منطقة جغرافية وعمولات ومصروفات بنكية ومساهمة تكافلية ...

ت- المصروفات التسويقية :

بلغت المصروفات التسويقية مبلغ ٢١٤٥١٢٥٧ جنيه عبارة عن أجور ومهمات تعبئة وتغليف وإيجار مستودعات وأخرى .

ث- مصروفات أخرى :

بلغت مصروفات التشغيل الأخرى مبلغ ٣٢٩٦٥٥٧٧ جنيه وهي عبارة عن تبرعات وبدل حضور وانتقال ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة وفروق عملة .

(١٤) قائمة التدفقات النقدية :

تم التأثير على البنوك بمبلغ ٣٠٠٢٦٠٧٧ جنيه وهو قيمة فروق إعادة تقييم العملة .
وتم التأثير على الأرصدة المدينة بمبلغ ٣٠٣٨٧٣ جنيه وهو قيمة الفوائد المستحقة .



(١٥) نصيب السهم في أرباح / خسائر الفترة :

البيان	٢٠٢١/٠٣/٣١	٢٠٢٠/٠٣/٣١
صافي ربح/خسارة الفترة قبل الضرائب	٥٤٥٣٣٢٧٨	(٢٢٥٧٩٩٩٦٠)
يخصم ضريبة الدخل	٢٦١٠٤٢٧٤	٠
يضاف الضريبة المؤجلة	٨٨٣٥١١٨	٨٤٤١٧٩٤
صافي الربح/الخسارة بعد الضرائب	٣٧٢٦٤١٢٢	(٢١٧٣٥٨١٦٦)
يخصم حصة العاملين و مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٦٢٠١٤١٢	-
صافي الربح/الخسارة بعد حصة العاملين ومكافأة الأعضاء	٣١٠٦٢٧١٠	(٢١٧٣٥٨١٦٦)
عدد الأسهم	١٢٩١٥٠٠٠٠٠	١٢٩١٥٠٠٠٠٠
نصيب السهم في أرباح الفترة (جنيه/سهم)	٠,٠٢	-
قيمة السهم الإسمية ١ جنيه)	عن ٩ أشهر	عن ٩ أشهر

(١٦) أرباح / خسائر الفترة :-

بلغت أرباح الفترة قبل الضرائب مبلغ ٥٤٥٣٣٢٧٨ جنيه بنسبة ٢.٨٠٪ من رأس المال المستثمر

و ٤.٢٢٪ من رأس المال المدفوع . مقابل ٢٢٥٧٩٩٩٦٠ جنيه خسائر الفترة المناظرة .



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

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

(١٨) التزامات معاشات التقاعد :-

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

(١٩) الدعاوي المرفوعة من و ضد الشركة :-

١. قضية ضريبة المبيعات على السلع الرأسمالية تم رفعها على مصلحة الضرائب على المبيعات لاسترداد وبراءة ذمة الشركة من المبالغ التي دفعت والتي يتم تسسيطها 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 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 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 ٣٣٧٦٢٨٧٨.٠٠ جنيهاً (فقط وقدره ثلاثة وثلاثون مليون وسبعمئة 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 ...

(٢٠) الموقف الضريبي :-

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

أ. ضريبة شركات الاموال: تم الانتهاء من فحص و سداد المستحق حتى العام المالي ٢٠١٢ / ٢٠١٣ ، مع العلم بأنه يوجد خلاف عن السنوات ٢٠٠٥/٢٠٠٦، ٢٠٠٦/٢٠٠٧، وتم 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 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 ١١٢٥٠٠٠٠ جنية كدفعة مقدمة من تحت حساب الضريبة وفقاً للقانون الجديد لحين التسوية وتم

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 ١٠٢٨٢٦٥٤ جنية تم سداده بمعرفة الهيئة

المصرية العامة للبتروول وتم إخطارنا بنموذج (أ٣) بالقيمة الإيجابية المقدرة على العقارات المبنية بالربط السنوي

النهائي الذي جاء مطابقاً لما هو معلى بالدفاتر .

ج. الضريبة على القيمة المضافة:

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

ض.ق.م وتم الطعن عليه في الميعاد القانوني و سداد المستحق 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 للتحصيل عندما يكون تحصيل تلك الأرصدة بالكامل غير محتمل . يتم عمل هذا التقدير بشكل فردي على المبالغ الهامة . أما المبالغ غير الهامة بشكل فردي والتي انقضت مواعيد استحقاقها ، فيتم تقييمها بشكل جماعي ويتم عمل مخصص وفقاً لمدة انقضاء مواعيد الاستحقاق .

ب- الانخفاض في قيمة المخزون : يتم تسجيل المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما اقل . عندما يصبح المخزون قديماً أو تالفاً يتم عمل تقدير لصافي القيمة البيعية . يتم عمل تقدير بشكل فردي للمبالغ الهامة أما بالنسبة للمبالغ غير الهامة ولكنها قديمة أو تالفة فيتم تقييمها بشكل جماعي ويتم عمل مخصص على حسب نوع المخزون والعمر الافتراضي للمخزون بناءً على أسعار البيع المتوقعة .

ت- الأعمار الانتاجية للألات والمعدات : تحدد إدارة الشركة الأعمار الانتاجية المتوقعة للعقارات والألات والمعدات لحساب الإهلاك ويتم حساب هذا التقدير بعد الأخذ في الاعتبار المدة المتوقع 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 لأطراف 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 تفشى لفيروس كورونا في وقت قريب قبل نهاية عام ٢٠١٩ وقد أعلنت منظمة الصحة العالمية أنه يمكن وصف تفشي الفيروس بأنه وباء عالمي ، وقد أدخلت الحكومة تدابير مختلفة لمكافحة تفشي المرض ، بما في ذلك قيود السفر والحجر الصحي وإغلاق الأعمال وأماكن أخرى مما كان له الأثر وأدى إلى انخفاض ملموس للأنشطة الاقتصادية .
وأيضاً التأثير الجوهري على الأصول ، الالتزامات والقيمة الاستردادية لها وكذا نتائج أعمال الفترات القادمة ، فإن هذا التأثير سوف تظهر نتائجه في القوائم المالية ويتخلف حجم التأثير وفقاً للمدى المتوقع والفترة الزمنية التي ينتظر عندها انتهاء هذه الأحداث وتأثيرها .



مساعد رئيس الشركة (خبير)
محاسب / محمد الزيات

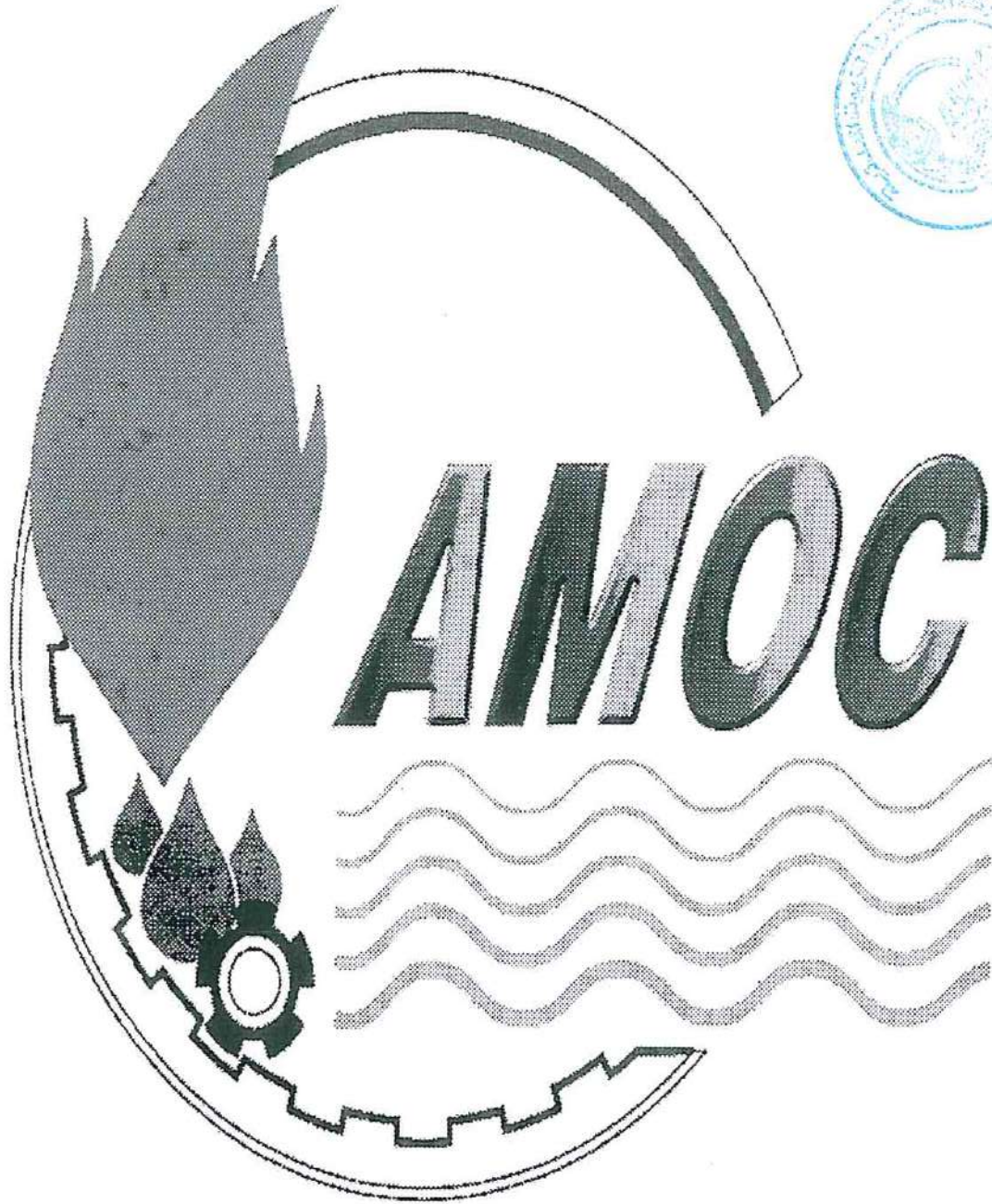


مدير عام الشئون المالية
محاسب / محمد جمعة



مساعد رئيس الشركة للشئون المالية
محاسب / خالد رأفت حرب

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



القوائم المالية المجمعة

في ٣١ مارس ٢٠٢١

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



المركز المالي المجمع

في ٣١ مارس 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	وسائل 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	إجمالى 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	مدینون	٧-ج		٢٠.٢٧٦٣٥٩٠	
٢٩٥٦.٠٨	أرصدة مدینة	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		
	إجمالى الاصول المتداولة			١٠.٣٨٨٣٢٣٢٦	٢٣٦٨٨٨٢٦٤٣
	إجمالى 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
	التزامات ضريبية مؤجلة	١-١١			
٣٥١٥٧٢٢٧	الالتزامات المتداولة (مرفق)	٨		٣٥١٥٧٢٢٧	
٢٤٥٠٤٦٥٧	مخصص ضرائب متنازع عليها			٢٢٥٩٧٦١٢	
٦٦١٤١٣٥	مخصص مطالبات و منازعات			١١٢٦٣٩٥	
٤٩٨٠٥٩	موردون وأوراق دفع			٠	
٢٥٩١٩٧٦٦	دائنوا التوزيعات			٤٦٦٠٥٧٩٣	
٦٠٨٥٥٤٣١٤	ضريبة شركات الاموال			١٠٠٧٨٨٦٨٨٥	
١٩٥٣٨٣٦٩٥	دائنون			٢٠٧٩٩٣٧٤٢	
٨٩٦٦٣١٨٥٣	أرصدة دائنة				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