

السيد الكيميائي / رئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب

شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك)

تحية طيبة وبعد ،،،

أشرف بان نرفق لسيادتكم تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية المجمعة
والمستقلة الدورية للشركة في ٢٠٢١/١٢/٣١.

برجاء التفضل بالتنبيه باتخاذ اللازم .

وتفضلوا سيادتكم بقبول وافر الاحترام،،،

تحريراً في ٢٠٢٢/٢/١٠

وكيل أول الوزارة

مدير الإدارة

خالصية

محمد الفتح

محاسب / محمد أحمد محمد عبد الفتاح

| |
|------------------------------|
| رقم الصادر / ٢٠٢ |
| تاريخ الصادر / ٢٠٢٢ / ٢ / ١٠ |
| التوقيع / محمد الفتح |

تقرير

الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمع

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

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمع المرفقة لشركة الاسكندرية للزيوت المعدنية " أموك " شركة مساهمة مصرية المتمثلة في قائمة المركز المالي الدورية المجمع في ٢٠٢١/١٢/٣١ البالغ مجموع أصولها نحو ٣.٤٦٤ مليار جنيه وكذا قائمة الدخل الدورية المجمع بصافي ربح نحو ٤٠٧.٥٠٣ مليون جنيه وكذا قوائم الدخل الشامل الدورية المجمع والتغير في حقوق الملكية الدورية المجمع والتدفقات النقدية الدورية المجمع المتعلقة بها عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. وإدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المجمع والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية، وتتحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المجمع 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 المجمع 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 نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

أساس إبداء استنتاج متحفظ:

- لم يتم نقل ملكية الأرض المقام عليها الشعلة وتسجيلها رغم سابق توصياتنا بتقاريرنا السابقة. يتعين اتخاذ الإجراءات اللازمة لنقل ملكية الأرض وتسجيلها وإجراء مايلزم من تسويات فى ظل صدور قرار لجنة فض المنازعات بالهيئة المصرية العامة للبترول والمتضمن تحميل شركة أموك قيمة مقابل انتفاع عن الفترة من عام ٢٠٠٠ حتى عام ٢٠٢١.
- لم تقم الشركة بإعادة حساب الإلتزامات والأصول الضريبية المؤجلة فى ٢٠٢١/١٢/٣١ وفقا لمتطلبات معيار المحاسبة المصرى رقم (٢٤) " ضرائب الدخل " 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 (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 ٣٣,٨٤٥ مليون جنية تكلفة دراسات فنية لتحسين مواصفات السولار، دراسات جدوى لمشروع (PILOT TEST) لم يتم الاستفادة من تلك الدراسات حتى تاريخه.
- نوصى بالعمل على دراسة مدى الاستفادة من تلك الدراسات ودراسة الإضمحلال لها.
- لم يتم تقييم الاستثمارات المتاحة للبيع الظاهرة بمبلغ ١٢ مليون جنية فى ٢٠٢١/٩/٣٠ وفقا لمتطلبات المعيار المحاسبى رقم (٢٦) الأدوات المالية. يتعين الإلتزام بما ورد بالمعيار المذكور.
- عدم كفاية مخصص الضرائب المكون بالقوائم المالية فى ضوء المطالبات الضريبية الواردة.

الإستنتاج المتحفظ

فى ضوء فحصنا المحدود وفيما عدا ما جاء فى الفقرات السابقة، لم ينم الى علمنا مايجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدوريةالمجمعة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى الدورى المجمع للشركة فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية الدورية المجمعة عن الستة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية.

الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات قطاع البترول
١٠٩٧ كورنيش النيل - القاهرة
ت: ٧٩٥١٢٩٥

ومما لا يعد تحفظا

- نظام التكاليف المطبق بالشركة نوصى بتطويره .

تحريراً في ١٠/٩/٢٠٢٢

وكيل وزارة

نائب أول مدير الإدارة

محاسب / حسام الدين فوزي عمر

وكيل وزارة

نائب أول مدير الإدارة

محاسب / محمد محمود حسين محمود

وكيل أول الوزارة

مدير الإدارة

محاسب / محمد أحمد عبدالفتاح

أشرف لطفى حجازى

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
عضو الإتحاد العام للمحاسبين والمراجعين العرب
عضو جمعية الضرائب المصرية
محاسب قانونى - مستشار ضريبي وشركات أموال

مفيد بالسجل العام للمحاسبين والمراجعين رقم ٧٤٢٨
مفيد بسجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ١٥٤
مفيد بسجل الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ١٧٠٩

٤٣ شارع الشيخ محمد عبد
الجمرك - الإسكندرية
ص.ب ١٦٦ ترقيم ٢١١١١ المنشية
تليفون ٤٨٥٧٢٨٢ فاكس ٤٨٠٣٠٥٥

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المجمعة

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

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالى الدورية المجمعة المرفقة لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية - أموك (شركة مساهمة مصرية) في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ وكذا القوائم المجمعة لقوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج 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. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم إكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية.

أساس إبداء استنتاج متحفظ

- لم تقم إدارة الشركة حتى تاريخ المركز المالى في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ بحسم وتسوية الدراسة الفنية لتحسين مواصفات السولار ضمن بند مشروعات تحت التنفيذ بمبلغ ٢١ مليون جنيه وبالتالي ادى الي زيادة الأصول ونوصى الشركة بأخذ القرار بالاستخدام أو تحميلة على المصروفات بقائمة الدخل ، كما وجد ضمن بند مشروعات تحت التنفيذ رصيد متوقف لدراسة جدوى شركة Flour بمبلغ ١٣ مليون جنيه ، بالإضافة للمبنى الإدارى (١) هيكل خرسانى رصيد متوقف بمبلغ ١٨ مليون جنيه ونوصى الشركة بأخذ القرار بتسوية تلك الأرصدة.
- لم تقم إدارة الشركة بتقييم الاستثمارات المتاحة للبيع في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ وفقاً لمتطلبات المعيار المحاسبى المصرى رقم (٤٧) الأدوات المالية ومدى أثر ذلك على القوائم المالية.
- لم تتمكن من تحديد كفاية المخصصات المكونة بدراسة المخصصات المقدمة من إدارة الشركة لمواجهة المطالبات المقدمة من مصلحة الضرائب كسب عمل وضرائب الدخل ومطالبة هيئة الصرف الصحى لحين فض النزاع القضائى بين الشركة وشركة الصرف الصحى ومدى أثر ذلك على قائمة الدخل عن الفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.
- لم تقم إدارة الشركة باحتساب ضريبة الدخل المؤجلة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصرى رقم (٢٤) من معايير المحاسبة المصرية. ومدى أثر ذلك على مصروف الضريبة المؤجلة وبالتالي على قائمة الدخل.
- لم تتمكن في شركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية من تحديد كفاية المخصص المكون بدراسة المخصص المقدمة من إدارة الشركة لمواجهة الفرق بين المطالبة المقدمة من مصلحة الضرائب عن ضريبة شركات الأموال وعن الأقرار الضريبي عن السنوات ٢٠١٥ ، ٢٠١٦ ، ٢٠١٧ ومدى أثر ذلك على قائمة الدخل عن الفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١.

بالنسبة للقوائم المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ فقد تمت مراجعتها بمعرفة مراقب حسابات آخر أصدر تقريره المؤرخ في ٣٠ أغسطس ٢٠٢١ برأى متحفظ على القوائم المالية.

الإستنتاج المتحفظ

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

الإسكندرية في : ١٢ فبراير ٢٠٢٢



عضو جمعية المحاسبين والمراجعين المصريين
عضو جمعية الضرائب المصرية
محاسب قانونى - م . م . رقم ٧٤٢٨

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



القوائم المالية المجمعة

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

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



المركز المالي المجمع

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١



المركز المالي المجمع

٣١ ديسمبر ٢٠٢١

جنيه

| أرقام المقارنة ٢٠٢١/٠٦/٣٠ | الأصول الغير متداولة | ايضاح رقم | التكلفة | مجمع الإهلاك | الرصيد |
|------------------------------|-----------------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| | <u>الأصول الثابتة (مرفق)</u> | ٢-ب | | | |
| ٧٧٧٤١٩٤٣ | أراضي | ٤ | ٧٧,٧٤١,٩٤٣ | - | ٧٧,٧٤١,٩٤٣ |
| ١٤٤٦٦٦٣١٨ | مباني وإنشاءات ومرافق | ٤ | ٣١٦,٧٨٤,٢٦٠ | ١٧٨,٠١٥,٢٩٠ | ١٣٨,٧٦٨,٩٧٠ |
| ٦٠٢٣٦٠٧٣٧ | الات ومعدات وأجهزة | ٤ | ١,٧٩٨,٩٦٨,٢٠١ | ١,٢٢٢,٥٤٨,٤٣٤ | ٥٧٦,٤١٩,٧٦٧ |
| ٣٨٨٤٤٤٦ | وسائل نقل وانتقال | ٤ | ٢٦,٥٨٣,٨٢٨ | ٢١,٩٠٣,٦٧٧ | ٤,٦٨٠,١٥١ |
| ٩٦٦٣٧٩٠ | عدد وأدوات | ٤ | ٤٠,٥٠٧,٥٦٤ | ٣١,٨٦٠,٩٩٥ | ٨,٦٤٦,٥٦٩ |
| ٩٢٧٨٥٣٦ | أثاث ومعدات مكاتب وآلات حاسبة | ٤ | ٢٨,١٠٣,١٩٤ | ١٨,٩٦٦,٠٩٧ | ٩,١٣٧,٠٩٧ |
| ٨٤٧٦٢٥٧٧٠ | مجموع الأصول الثابتة | | ٢,٢٨٨,٦٨٨,٩٩٠ | ١,٤٧٣,٢٩٤,٤٩٣ | ٨١٥,٣٩٤,٤٩٧ |
| | <u>مشروعات تحت التنفيذ (مرفق)</u> | | | | |
| ٧٥٠٦٧٢٢٥ | تكوين سلعى | ١-٥ | | ٧٦,٥٨١,٨٥٦ | |
| ١٧١٩٨٩٩١ | انفاق استثماري | ٥-ب | | ١٥,٥٣٩,٦٤٢ | ٩٢,١٢١,٤٩٨ |
| ٩٢٢٦٦٢١٦ | | | | | |
| ١٩٧٩٩٥٥ | <u>أصول حق انتفاع</u> | | | | ١,١٠٣,٤٩٢ |
| | <u>الاستثمارات (مرفق)</u> | | | | |
| ١٢٠٠٠٠٠٠ | استثمارات مالية متاحة للبيع | (٦-٦) | | | ١٢,٠٠٠,٠٠٠ |
| ١١٨٠٤٦ | أصول غير ملموسة (مرفق) | | | | ١٠١,٩١٨ |
| ٩٥٣٩٨٩١٨٧ | إجمالي الأصول غير المتداولة | | | | ٩٢٠,٧٢١,٤٠٥ |
| | <u>الأصول المتداولة (مرفق)</u> | | | | |
| | <u>المخزون</u> | (٢-٧)(٣-٧) | | | |
| ١٥٨١٦٩٣٨١ | خامات | | ١٧٤,٣٥٨,١٠١ | | |
| ١٧١٠٢٣٣٣٦ | قطع غيار ومواد ومهمات | | ١٨٨,٤٩٨,٨٨٤ | | |
| ٦٠١٦٨٨٤٥ | انتاج غير تام | | ٨٧,٩٤١,٦٧٢ | | |
| ٤٦٤٦٠٦٥٠٥ | انتاج تام | | ٤٤٤,٧١٢,١٦٤ | | |
| ٨٥٣٩٦٨٠٦٧ | | | | | |
| ٥٦٠٣٥٠٠٥٧ | عملاء | ٧-ب | | | |
| ١٤١٨٧١٦٢٨ | مدىون | ٧-ج | | | |
| ٣٦٧١٨٥٥٩ | أرصدة مدينة | ٧-د | | | |
| | <u>التقديرة</u> | ٧-هـ | | | |
| ١١٤٦٨٧٩٥٠٠ | ودائع لأجل بالبنوك | | ٩٤٦,١٢٠,٠٠٠ | | |
| ١١٣١٥٧٦٤٢ | حسابات جارية بالبنوك | | ٦٢,٤٤٥,١١٣ | | |
| ١٣٥١٤٤ | نقدية بالخرزينة | | ٤٠٢,٢١٧ | | |
| ١٢٦٠١٧٢٢٨٦ | | | | ١,٠٠٨,٩٦٧,٣٣٠ | |
| ٢٨٥٣٠٨٠٥٩٧ | إجمالي الأصول المتداولة | | | | ٢,٥٤٣,٢٣٧,٩١٢ |
| ٣٨٠٧٠٧٠٥٨٤ | إجمالي الأصول | | | | ٣,٤٦٣,٩٥٩,٣١٧ |





(تابع) المركز المالي المجمع

٣١ ديسمبر ٢٠٢١

| | | | | | |
|------------|---------------------------------|------|--|---------------|---------------|
| ١٢٩١٥٠٠٠٠٠ | <u>حقوق الملكية</u> | | | ١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠ | |
| ٥٢٧٨٠١٤٩٣ | رأس المال (مرفق) | ٩ | | ٥٤٧,٦٧٤,١٦١ | |
| ٥١٣٦٦٤٨٤ | الاحتياطي القانوني | | | ١٩٤,٧٦٣,٩٣٧ | |
| ٥١٨٧٠٠ | احتياطييات أخرى (مرفق) | ١٠ | | ١,٤٥٧,٣٥٨ | |
| ٤٨٥٦٦٧٨٨٤ | الأرباح المرحلة | | | ٣٩٩,١٤٢,٩٠٩ | |
| ٢٣٥٦٨١٤٥٦١ | أرباح الفترة | ١١ | | ٢,٤٣٤,٥٣٨,٣٦٥ | |
| ١٣٩٠٣١١١ | إجمالي حقوق الملكية أموك | | | ٨,٧٩٢,٢٠٧ | ٢,٤٤٣,٣٣٠,٥٧٢ |
| ٢٣٧٠٧١٧١٧٢ | حقوق أصحاب الحصص غير المسطرة | | | | |
| ٢٤٩٧٣١ | إجمالي حقوق الملكية | | | ٢٤٩,٧٣١ | |
| ٣٨٤٩٨٤٦٩ | <u>التزامات غير متداولة</u> | | | ٣٢,٦٦٧,١٨٧ | |
| ٣٨٧٤٨٢٠٠ | التزامات عقود التأجير ط أ | ١-١١ | | | |
| ١٧٧١٥٧٢٢٧ | التزامات ضريبية مؤجلة | | | | |
| ١٨٩١٧٩٧٩ | التزامات المتداولة (مرفق) | ٨ | | ١٧٧,١٥٧,٢٢٧ | ٣٢,٩١٦,٩١٨ |
| ٢٧٩٩٥٠٤٣ | مخصص ضرائب متنازع عليها | | | ١٨,٩١٧,٩٧٩ | |
| ١٢٠٥٢٣٨ | مخصص مطالبات و منازعات | | | ١٣,٦٥٣,٢٧٧ | |
| ٧٢٧١٨١٥٢ | موردون وأوراق دفع | | | ٨٢٩,٩٠٥ | |
| ٩٠٥٥٦٦٠٤٩ | التزام قصير الأجل - عقد التأجير | | | ١٠٨,٩٣٧,٤٧٥ | |
| ١٩٣٩٩٤٢٢٤ | ضريبة شركات الاموال | | | ٤٤٤,٩٣٣,٢١٨ | |
| ١٣٩٧٦٠٤٧١٢ | دائون | | | ٢٢٣,٢٨٢,٧٤٦ | ٩٨٧,٧١١,٨٢٧ |
| ٣٨٠٧٠٧٠٥٨٤ | أرصدة دائنة | | | | |
| | إجمالي الإلتزامات المتداولة | | | | |
| | إجمالي حقوق الملكية والالتزامات | | | | ٣,٤٦٣,٩٥٩,٣١٧ |

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيماني / إيهاب عبدالحليم

مدير عام الشئون المالية

محاسب / محمد جمعة



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

.....



قائمة الدخل المجمعة عن الفترة المالية

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١



قائمة الدخل المجمعة عن الفترة

من ٢٠٢١/٠٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١

جنيه

| ٢٠٢٠/١٢/٣١ | ٢٠٢١/١٢/٣١ | البيان |
|---------------|---------------|-------------------------------------|
| ٤,٢٥٥,٠٣٩,٢٨٠ | ٧,١٠٠,١٥٧,٠٤٢ | صافي المبيعات |
| ٤,١٠٧,٠٧٥,٢١٧ | ٦,٤٨٤,٠٦١,٥٠٩ | تكلفة المبيعات |
| ١٤٧,٩٦٤,٠٦٣ | ٦١٦,٠٩٥,٥٣٣ | مجمّل الربح / (خسارة) |
| ١٣,٤٣٢,٤٤١ | ٢٨,١٦٨,٤٣٤ | ايرادات اخري |
| ١٣٦,٤١٥,٢٣٥ | ١٩٣,٤٣٦,٨٩٦ | مصاريف عمومية وإدارية |
| ٣١,٦٧٢,٤٨٠ | ١٤,٥٧٧,٥٠٧ | مصاريف تسويقية |
| ٢٨,٧٩٥,٢١٩ | ٧,٨٠١,٦٨٨ | مصروفات أخرى |
| ٣٥,٤٨٦,٤٣٠- | ٤٢٨٤٤٧٨٧٦ | الارباح/ الخسارة الناتجة عن التشغيل |
| . | ٨٢,١٦١,٧٦٠ | ايرادات استثمارات |
| ٣٥,٤٨٦,٤٣٠- | ٥١٠٦٠٩٦٣٦ | الارباح / (الخسائر) قبل ضريبة الدخل |
| ١٣,٠١٤,٤٠٩ | ١٠٨,٩٣٧,٤٧٥ | ضريبة الدخل |
| ٥,٩٣٧,٩٥٠ | ٥,٨٣١,٢٨٢ | ضريبة المؤجلة (أصل) |
| ٤٢,٥٦٢,٨٨٩- | ٤٠٧,٥٠٣,٤٤٣ | صافي ربح / (خسارة) الفترة |
| ٤٨,٢٣٨,٥٨١- | ٣٩٩,١٤٢,٩٠٩ | نصيب الأغلبية |
| ٥,٦٧٥,٦٩٢ | ٨,٣٦٠,٥٣٤ | حقوق اصحاب الحصص الغير مسيطرة |
| ٤٢,٥٦٢,٨٨٩- | ٤٠٧,٥٠٣,٤٤٣ | صافي ربح / (خسارة) الفترة |

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
كيمياني / إيهاب عبد الحليم

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية
محاسب / خالد حبيب

مدير عام الشؤون المالية
محاسب / محمد محمد



قائمة الدخل المجمعة الشاملة
من ٢٠٢١/٠٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١

| ٢٠٢٠/١٢/٣١ | ٢٠٢١/١٢/٣١ | البيان |
|-------------|-------------|--|
| ٤٢,٥٦٢,٨٨٩- | ٤٠٧,٥٠٣,٤٤٢ | صافي ربح / الخسارة العام |
| | | الدخل الشامل الأخر |
| - | - | فروق عملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية |
| - | - | الاستثمارات المالية المتاحة للبيع |
| - | - | تغطية النقد التنفذي |
| - | - | الأرباح (الخسائر) الاكتوارية من نظم للمزايا المحددة للمعاشات |
| - | - | نصيب المنشأة من الدخل الشامل الأخر في شركات شقيقة |
| - | - | ضريبة الدخل المنقطة بخصر للدخل الشامل الأخرى |
| - | - | مجموع الدخل الشامل الأخر عن السنة بعد خصم الضريبة |
| ٤٢,٥٦٢,٨٨٩- | ٤٠٧,٥٠٣,٤٤٢ | اجمالي الدخل الشامل عن العام |



رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
كيهياي / إيهاب عبد الحليم



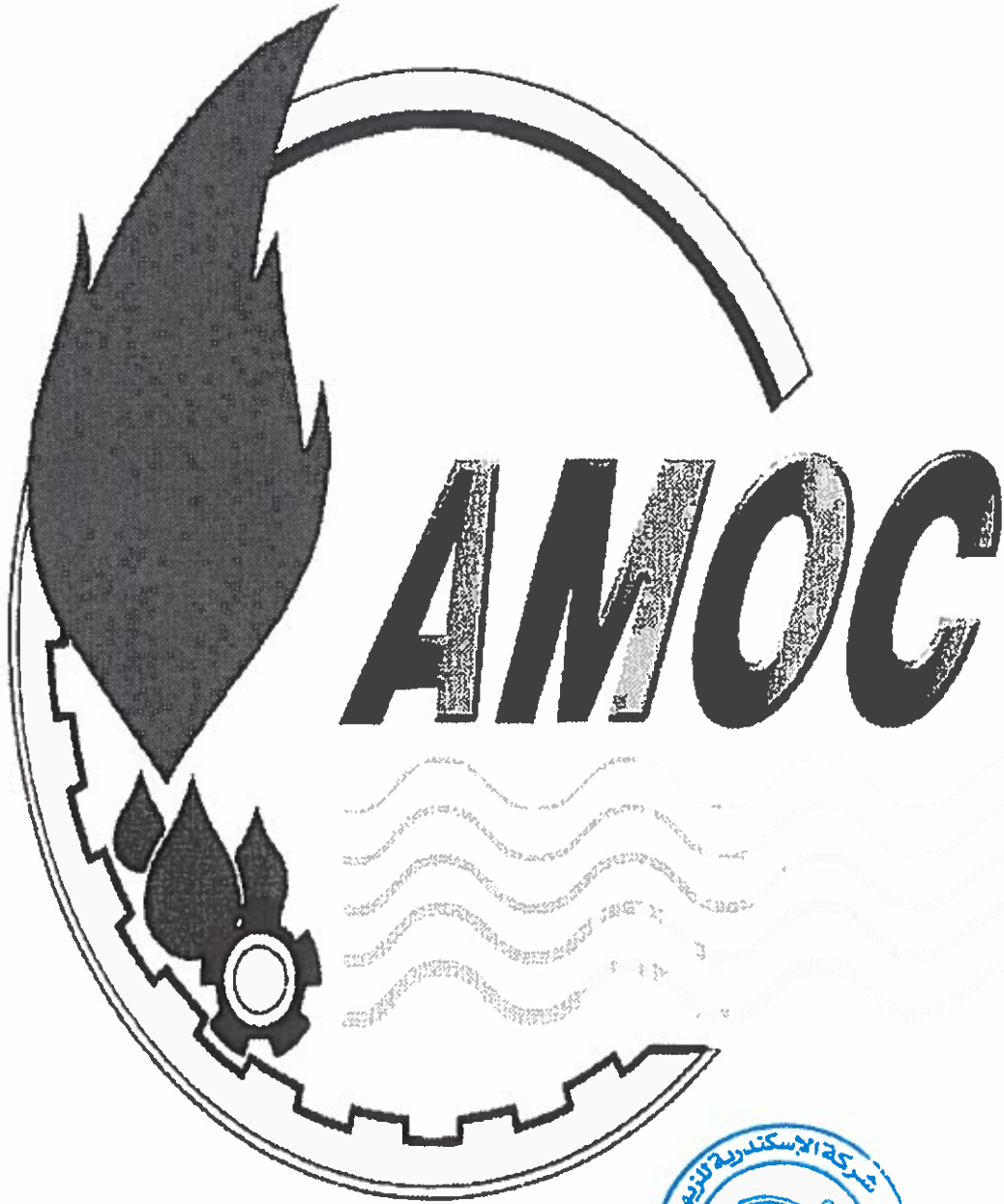
مساعد رئيس الشركة للشئون المالية
محاسب / خالد رأفت حرب



مدير عام الشئون المالية
محاسب / محمد جمعه



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



قائمة التغير في حقوق الملكية
وقائمة التدفقات النقدية المجمعة

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١



قائمة التغير في حقوق الملكية المجمعة
عن الفترة المالية المنتهية 31 ديسمبر 2011

جنية

| الإجمالي | حقوق أصحاب المصنوع غير المسيطر | حقوق الأغلبية | إجمالي حقوق الملكية | أرباح العام | المرحلة | الاحتياطيات الأخرى | الاحتياطي الترتيبي | رأس المال | البيان |
|---------------|--------------------------------|---------------|---------------------|-------------|-----------|--------------------|--------------------|---------------|---|
| 1,870,227,977 | | 1,870,227,977 | (488,812,000) | - | - | 527,801,484 | 527,801,484 | 1,291,500,000 | الرصيد في أول يوليو 2010 أغلبية |
| 11,660,696 | 11,660,696 | | 11,257,446 | - | - | 67,750 | 67,750 | 135,500 | الرصيد في أول يوليو 2010 أقلية |
| 1,882,088,673 | 11,660,696 | 1,870,227,977 | (477,554,554) | - | - | 527,869,234 | 527,869,234 | 1,291,635,500 | الرصيد المجمع في أول يوليو 2010 |
| - | - | - | 488,281,200 | - | - | 488,281,200 | | | المسؤول من الاحتياطي العام |
| (48,238,081) | | (48,238,081) | (48,238,081) | - | - | | | | صافي ربح (خسارة) الفترة |
| 1,822,389,396 | | 1,822,389,396 | (48,238,081) | - | - | 51,226,484 | 527,801,484 | 1,291,500,000 | حقوق الأغلبية في 31 ديسمبر 2010 |
| 5,878,942 | 5,878,942 | | 5,275,692 | - | - | | 67,750 | 135,500 | أصحاب المصنوع غير المسيطر يوليو سبتمبر |
| 1,828,268,338 | 5,878,942 | 1,822,389,396 | (42,562,889) | - | - | 51,226,484 | 527,869,234 | 1,291,635,500 | الرصيد المجمع في 31 ديسمبر 2010 |
| 2,356,814,561 | | | 545,123,911 | 518,700 | 518,700 | 51,226,484 | 527,801,484 | 1,291,500,000 | حقوق الأرباح / خسارة الفترة يناير يوليو 2011 |
| 80,246,169 | 80,246,169 | | 7,942,869 | 81,300 | 81,300 | | 67,750 | 135,500 | حقوق أصحاب المصنوع غير المسيطر عن الفترة يناير يونيو 2011 |
| 2,377,017,672 | 13,992,111 | 2,356,814,561 | 51,042,891 | 600,000 | 600,000 | 51,226,484 | 527,869,234 | 1,291,635,500 | الرصيد المجمع في 30 يونيو 2011 |
| - | - | | | | | | 19,872,668 | | الاحتياطي الترتيبي |
| - | - | | | | | 60,784,485 | | | المسؤول من الاحتياطي العام |
| - | - | | | 1,457,358 | 1,457,358 | | | | المسؤول من الأرباح المرحلة |
| - | - | | | | | | | | صافي ربح (خسارة) الفترة |
| 2,434,028,365 | | 2,434,028,365 | 399,142,909 | 1,457,358 | 1,457,358 | 194,723,937 | 547,674,161 | 1,291,500,000 | الرصيد في 30/6/2011 |
| 8,792,207 | | | 8,360,534 | 228,423 | 228,423 | | 67,750 | 135,500 | حقوق أصحاب المصنوع غير المسيطر |
| 2,442,820,572 | 8,792,207 | 2,434,028,365 | 607,503,443 | 1,685,781 | 1,685,781 | 194,723,937 | 547,741,911 | 1,291,635,500 | الرصيد في 30/6/2011 |

مدير عام الشؤون المالية
محاسب/ محمد جمعة

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية
محاسب/ خالد هريز

رئيس مجلس الإدارة والمضو المنتدب
كيمباري / إيهاب عبدالحليم



قائمة التدفقات النقدية المجمعة
٣١ ديسمبر ٢٠٢١

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

| مقارن ٢٠٢٠/١٢/٣١ | كلى | جزلى | ايضاح رقم | البيان |
|------------------|-------------|-------------|-----------|--|
| | | | | التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل : |
| (٣٥٤٨٦٤٣١) | | ٥١٠٦٠٩٦٣٦ | | صافي الربح / الخسارة قبل الضرائب |
| ٢٦٥٦٤٢٥٢ | | ٤٠٥٣٠٧٤ | ١١ | فروق العملة |
| (١٣٢٧١٠٠) | | - | | ارباح رأسمالية |
| - | | (٨٢١٦١٧٦٠) | ٦-٤/١٢ | الاستثمارات |
| ٣٩٧٧٧٩٠٩ | | ٤١٩٣٦٤٢٩ | ٤ | الاهلاكات الاصول الثابتة |
| - | | ٧٠,٩٣٠ | ٥١٣ | الفوائد المدينة |
| (١٠١٨٧٧٥٧) | | (٢٤٥٩٦١٣٨) | ٤-١٢ | الفوائد الدائنة |
| ١٨٨٤٠٨٧٣ | | ٤٤٩,٩١٢,١٧١ | | ربح (خسارة) التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل |
| ١٢٢٣٦١٠٨٢ | | (٤١٥٤٢٧٥٤) | | التغير في المخزون |
| (٢١٥٢١٢١٨٠) | | ١٣٩٣١٠١٠٠ | ٧-٣ | التغير في العملاء |
| ١٦١٢٠٨٥٥ | | ٦١٠٦٥٣٦٨ | | التغير في المدينين |
| (٦٩٢٢٤٩٣١) | | (٤٢٤٢١٤٥٠) | ٥٧ | التغير في ارصدة مدينة |
| (١,٩٠٧,٠٤٥) | | - | | مخصصات مستخدمة |
| (٥٢٩٩٤٩٨) | | (١١١٨٤٤١٩) | | التغير في الموردين وأوراق الدفع |
| ١١٤٥٢١٣٨٨ | | (٤٦٢٠٢٨٥٥٢) | ٨ | التغير في الدائنين |
| (١٠٦٦٨٤٩٥) | | ٢٦٣٨٦٠٣٢ | ٨ | التغير في ارصدة دائنة |
| ٤٢٤٩٣٤٣٤ | | (٥٩١٤٨٩٦٧) | | التغير في اطراف ذات العلاقة |
| ١٢٠٢٥٤٨٣ | | ٦٠٣٤٧٥٢٩ | | التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل |
| (٢٥٧٧٧٢٠٣) | | (٧٢٣٧٧٩٩٤) | | ضرائب دخل مدفوعه |
| (١٣٧٥١٧٢٠) | (١٢٠٣٠٤٦٥) | | | صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل |
| - | | ٨٢١٦١٧٦٠ | ٦-٤/١٢ | التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار : |
| ١٢١٧٧٧٩٦ | | ٢٦٧٧٧٥٧٣ | | ايرادات المحصلة من الاستثمارات في شركات تابعة |
| ١٣٢٧١٠٠ | | - | | متحصلات من الفوائد الدائنة |
| (٩٢٦٢٣١٥) | | (٨٧٨١٣٦٠) | ٥ | متحصلات (مدفوعات) الاصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ |
| ٤٢٤٢٥٨١ | ١٠٠١٥٧٩٧٣ | | | صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار |
| - | | (٧٠,٩٣٠) | ٥١٥ | التدفقات النقدية من أنشطة التمويل : |
| (٤٣٨٣٣٥٨٠) | | (٣٣٥٢٢٤٠٠١) | | مصرفات تمويلية مدفوعة |
| (٤٣٨٣٣٥٨٠) | (٣٣٥٢٩٤٩٣١) | | | التوزيعات المدفوعة |
| (٢٦١٣٨٠٧٨) | (٤٠٣٧٥٣٣) | | ١٦-١٣ | صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل |
| (٧٩٤٨٠٧٩٧) | (٢٥١٢٠٤٩٥٦) | | | أثر التغييرات في اسعار الصرف على النقدية وما في حكمها |
| ٧٣١٧٠٤٧٩٣ | ١٢٦٠١٧٢٢٨٦ | | | صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة |
| ٦٥٢٢٢٣٩٩٦ | ١٠٠٨٩٦٧٣٠ | | ٥٧ | النقدية وما في حكمها ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ |

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيماي / ايهاب عبدالحليم

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية

محاسب / خالد حرب

مدير عام الشؤون المالية

محاسب / محمد جمعة

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

.....



مرفقات قائمة الدخل المجمعة عن الفترة المالية



من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

تفصيلي الإيرادات المجمعة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١

| الفترة المناظرة | | القيمة بالجنيه | الكمية بالطن | البيان |
|-------------------------|--------------|----------------|--------------|---|
| ٢٠٢٠/١٢/٣١ | | | | |
| القيمة بالجنيه | الكمية بالطن | | | |
| إيرادات النشاط : | | | | |
| ٦٥٣٥٧٥٤٢,٠٠٠ | ٦٩٢٨٤,١٠٠ | ١٠٦٧٢٧٠٨٤٩ | ٥٢٧٨٨,٦٤٠ | - زيوت |
| ٤٠٧٣٧٧٠٠٩,٠٠٠ | ٣١١٤٨,٦٦٠ | ٥٦٨٨١٠٤٧٢ | ٢٩٠٢٢,٥٦٠ | - شموع |
| ١.٥٥٥٨٤١٧٤ | ١٩٨٢٤٨,٢٣٤ | ١٥٦٨٦١٨٨٩١ | ١٦٩٨٤٧,٢٥٥ | - سولار |
| - | - | ٢٥٩١٥٨٧٩٢ | ٢٥٩٣٥,٥٥٢ | - سولار (بنكر) |
| ٢٣٢٦١٥٨٨٠ | ٤٢٠١١,٣١١ | ٤٢١٠٠٨٩١٦ | ٤٢٠١٢,٨١٨ | - نافتا |
| ١٣١٠٣٥٢٨٤ | ١٨٦٤٧,١٣٣ | ٢١٥٥٤٢٠٠٣ | ١٧٦٥٤,٩٠٣ | - بوتاجاز |
| ١٥٣٢٨١٠٥٢٠ | ٣٥٦٣٣٩,٤٢١ | ٢١٩٤٣٩٩٩١٤ | ٣٠٥٤٢٦,١٥٦ | - مازوت تصدير |
| ١١٩٥١٧٥٥٣ | ٣٠١٧٠,٨٦٥ | . | ٠,٠٠٠ | - مازوت تصدير (الهيئة) |
| - | - | ٦٦٣٣٢٥٧٢٩ | ٩٠٢٧٧,٣١٠ | - مازوت خلط |
| ١٢٢٠١٨١١٤ | ٣٢٧٧٤,٩٨ | ١٤١٩٢٧٨٥٦ | ٢٢٧١١,٦٦٠ | - مازوت ثقيل |
| ٤٦٥٥٧٦ | ٨٩,٤٦ | . | ٠,٠٠٠ | - مستخلص عطري |
| ٣٩٧٥٠ | ١٢,٧٥ | ٩٣٦٢٠ | ٥١,٣٤٠ | - مخلفات |
| ٤,٢٥٥,٠٣٩,٢٨٠ | ٧٧٨٧٢٦,٩١٤ | ٧,١٠٠,١٥٧,٠٤٢ | ٧٥٥٧٢٨,١٩٤ | جملة |
| إيرادات أخرى : | | | | |
| ٢,٤٥٢,٠٤٣ | | ٣,٦٩٢,٤٥٣ | | - فوائد دائنة بنك أهلي |
| ٣,١١٨,٢٧٤ | | ١١,٠١٥,٩١٥ | | - فوائد دائنة بنك قطر الوطني |
| ٤٠٤,٩٦٥ | | ١,٩١٦,٨٩٠ | | - فوائد دائنة بنك مصر |
| ٤,٤٢٠,٧١٩ | | ٥,٩٦٤,٢٥٤ | | - فوائد دائنة بنك الشركة المصرفية العربية الدولية |
| ٢٩١,٧٥٦ | | ٢,٠٠٦,٦٢٧ | | - فوائد دائنة |
| ١٠٦٨٧٧٥٧ | | ٢٤٥٩٦١٣٩ | | جملة |
| ٢٤٣,١٢٨ | | ١,٣٤٦,٢٥٥ | | - تعويضات وغرامات |
| ١,٣٢٧,١٠٠ | | - | | - ارباح رأسمالية |
| ١,١٧٤,٤٥٦ | | ٢,٢٢٦,٠٤٠ | | - إيرادات متنوعة |
| ٢,٧٤٤,٦٨٤ | | ٣,٥٧٢,٢٩٥ | | جملة |
| ٤,٢٦٨,٤٧١,٧٢١ | | ٧,١٢٨,٣٢٥,٤٧٦ | | الإجمالي |



تكلفة المبيعات المجمعة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١

| البيان | القيمة بالجنيه | الفترة المناظرة ٢٠٢٠/١٢/٣١ |
|----------------|----------------|-------------------------------|
| - الأجور | ٤٣٧,٠٩٦,٠٢٩ | ٣٠٣,٨٠٢,٩٣٢ |
| - خامات رئيسية | ٥,٦٧٤,١٥٦,١١٧ | ٣,٤٨٥,١٧٨,٤٥٨ |
| - خامات مساعدة | ٤٥,٠٩٥,٤٤٢ | ١٧,٠٥٩,٩٣٣ |
| - إهلاك | ٣٩,٢٣٨,٦٤٩ | ٣٧,٨٢٧,٠١٧ |
| - تكاليف أخرى | ٢٨٨,٤٧٥,٢٧٢ | ٢٦٣,٢٠٦,٨٧٧ |
| الاجمالي | ٦,٤٨٤,٠٦١,٥٠٩ | ٤,١٠٧,٠٧٥,٢١٧ |



تفصيلي حساب تكلفة المبيعات المجمعة (التشغيل)

أولاً: الأجور

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١

| الفترة المناظرة ٢٠٢٠/١٢/٣١ | القيمة بالجنيه | | البيان |
|-------------------------------|----------------|----------|----------------------|
| | كلي | جزئي | |
| ٢٧٤٣٩١٥٥١ | ٣٩٧٣٣٤٣٩٥ | | أجور نقدية |
| ٨٠٠١٧٩٦ | | ٨٧٠٧٥١٥ | التأمينات الاجتماعية |
| ١٤١٢٦٤١٣ | | ١٥٣١٣٧٩٠ | التأمين إداري |
| ٧٢٨٣١٧٢ | | ١٥٧١٠٢٩٩ | معاش التكميلي |
| ٢٩٤١١٣٨١ | ٣٩٧٦١٦٣٤ | | جملة |
| ٣٠٣٨٠٢٩٣٢ | ٤٣٧٠٩٦٠٢٩ | | الاجمالي |

ثانياً: الخامات الرئيسية

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١

جنيه

| الفترة المناظرة ٢٠٢٠/١٢/٣١ | | | القيمة بالجنيه | | الكمية بالطن | البيان |
|----------------------------|------------|--------------|----------------|------------|--------------|--|
| كلي | جزئي | الكمية بالطن | كلي | جزئي | | |
| ٤٦٧٤٣١٩٦٩ | | ٨٢١٣٥,١٦٩ | ٥٢٤٧٧٥٣٤٩ | | ٩٦٤٠٤,٨٥٩ | * رصيد اول المدة : إنتاج تام + رافينات المدخلات : * تغذية الوحدات |
| | ٣١٢٨٤٠٢٢٨١ | ٧٤٨٦٠٠,٣٧٨ | | ٥٥٨,٥٨,٧٧٤ | ٧٣١٦٥٩,٨٤٧ | - مازوت خام علمين |
| | ٥٢٥٥٧١٩٠ | ٥٢٥٥,٧١٩ | | ٥٦٠٠٠,٥٠٠ | ٥٦٠٠,٥٠٠ | - هيدروجين |
| | ٣١٨,٩٥٩٤٧١ | ٧٥٣٨٥٦,٠٩٧ | | ٥٦٣٦٥٨١٢٧٤ | ٧٣٧٢٥٩,٨٩٧ | جملة |
| | ١٦١٩٨٦,٩٨ | ٣,٥٧٣,٨٦١ | | ٣٣٦,١٣٦٤ | ٣٥٠١,٠٠٥ | * تغذية للخلط |
| | . | . | | ٧٦١٩٣٦٢ | ١٢٨٠,١٣٤ | - كيوسين |
| | . | . | | ٤٢٣٢٦٠٤ | ٤٩٨,٥٥٤ | - كتر ستوك محلي |
| | ١٦١٩٨٦,٩٨ | ٣,٥٧٣,٨٦١ | | ٤٥٤٥٣٣٦ | ٥٣٧٣,٨٦٣ | - شمع سائل تحت التشغيل |
| | | | | | ٣٣٧٣,٨٦٣ | جملة |
| ٣٣٤٢٩٤٥٥٦٩ | | ٧٨٤٤٢٩,٩٥٨ | ٥٦٨٢٠٣٤٦٠٤ | | ٧,٤٥٣,١٥٩٠ | الاجمالي |
| | | | | | | يخصم : |
| | | | | | | * رصيد آخر المدة |
| ٣٢٥١٩٩,٨٠ | | ٨١١٦٠,٥٠١ | ٥٢٢٦٥٣٨٢٦ | | ٧٣٣٢٢,٦٠٥ | إنتاج تام + رافينات |
| | | ٦٦٧٧,٧١٢ | | | ٩٨٨٣,٦٥ | الفاقد |
| ٣٤٨٥١٧٨٤٥٨ | | ٧٧٨٧٢٦,٩١٤ | ٥٦٧٤١٥٦١١٧ | | ٧٥٥٧٢٨,١٩٤ | تكلفة الخامات الرئيسية |



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

ثالثاً : الخامات المساعدة و الإهلاك و المصاريف الأخرى المجمعة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١

| الفترة المناظرة ٢٠٢٠/١٢/٣١ | القيمة بالجنيه | | البيان |
|-------------------------------|----------------|------------|-------------------------------|
| | كلي | جزئي | |
| ٩٥٧٩٤٩٣ | | ٦٦١٨٦٤٨ | <u>خامات مساعدة وإضافات :</u> |
| ٦١٧٧١١٤ | | ٣٥٦.٦٥٢٥ | كيماويات الزيوت |
| ١٣.٣٣٢٦ | | ٢٦٧٥٥٥١ | كيماويات السولار |
| . | | ١٩٤٧١٨ | كيماويات مرافق |
| | | | إضافات |
| ١٧.٥٩٩٣٣ | ٤٥.٩٥٤٤٢ | | جملة |
| ٤٧٦.٠١١ | | ٥٣٥٨٤١١ | <u>الإهلاك</u> |
| ٣.٤٧١٤٤١ | | ٣١٤٦٣٩١٩ | إهلاك مباني ومنشآت |
| ١٣٦٩٥٣٤ | | ١٢٥.٥٩٥ | إهلاك الات ومعدات |
| ١٢٢٦.٣١ | | ١١٦٥٧٢٤ | إهلاك وسائل نقل وانتقال |
| | | | إهلاك عدد وأدوات |
| ٣٧٨٢٧.١٧ | ٣٩٢٣٨٦٤٩ | | جملة |
| | | | <u>تكاليف أخرى</u> |
| ١٢٤٥٤٦٣٥.٠ | | ١٢٠.٠٤٧.١٢ | غاز طبيعي |
| ٥٦٩٣.٠٦٧ | | ٥٢٤٧٦١٩٧ | كهرباء تشغيل |
| ٤٦٢٤٢٥٢ | | ٤٩١١٣٨٠ | مياه تشغيل |
| ٢١٤٢٢.٢ | | ٣٨٦.٩٦٣ | صرف صحي |
| ٩٩٥٢٥٧ | | ١٤١٧٦٨٨ | زيوت معدات |
| ١.٢٦٦٦٦٨ | | ١٤٤٣٥٧٤٦ | قطع غيار |
| ٣٥٣١٧٩٧ | | ٤٦٧٦٧٤٥ | مواد ومهمات متفرقة |
| ٢٧١٢٩٨٦٦ | | ٤٥٨٧٦٦٨٩ | مصاريف صيانة |
| ٣.٧٣٣٩٧٢ | | ٣٠.٣٧٤٧٣٨ | م. ادارة التشغيل وخدمات فنية |
| ٢٣.٦٤٤٦ | | ١٠.٣٩٨١١٤ | اخرى |
| ٢٦٣٢.٦٨٧٧ | ٢٨٨٤٧٥٢٧٢ | | جملة |
| ٣١٨.٩٣٨٢٧ | ٣٧٢٨.٩٣٦٣ | | الاجمالي |





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

مصاريف عمومية وإدارية المجموعة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١

| الفترة المناظرة | القيمة بالجنيه | البيان |
|-----------------|----------------|--|
| ٧٩٤٧٢٦٦٧ | ١١٥٤٣٨١٥١ | أجور (اجور نغذية - مزايا عينية - نامينات) |
| ٣٤٣٦٦٣ | ٣٧٩٨٧٩ | مواد ومهمات متنوعة |
| ٦١٧٤٧٧٩ | ٥٧٧٠٠٤٨ | إنارة |
| ٣٢٠٩٤٣ | ٣٤٠٨٧١ | مياه |
| ٢٥٨١٩١ | ٤٠٧٧٥٢ | ادوات كتابية ومطبوعات ومهمات حاسب |
| ٦٥٦٤٥٣ | ٢٧٢٩١٣ | مصروفات صيانة |
| ٨٧٧٩٣٥ | ٣٠٠٩٥٨٦ | م. ضيافة وعلاقات عامة |
| ٥٩١٨ | ١٠٠٠٠ | نشر واشترك بالجراند والمجلات |
| ٤٩٩١٣٩ | ٥٠٦٤١٣ | نشر القوائم المالية |
| ٢٠٦٧٧٣١ | ٢٦١٢٩٠١ | اشترك برامج |
| ٣٤٢٨٩٥ | ٤٠٨٨٦٠ | تليفونات وفاكس وانترنت |
| ٢١٤٤٦٩ | ٢٠٦٩١٩ | بدل سفر وانتقالات |
| ٢١٠ | ٠ | مصروفات نقل مواد ومهمات |
| ٣٠١٥٦٥٣ | ٢٦٨٢٣٢٨ | ايجار جراجات وسيارات واخري |
| ٥٣١٧٠٣ | ٤٥٤٣٦٨ | خدمات محاسبية وقانونية |
| ٥٥٩٧١٧١ | ٤٤٢٧٢٨٧ | مصاريف منطقة جغرافية |
| ١٥٥٠٠ | ٢٨٥٠٠ | خدمات وزارات وهيئات ومعارض |
| ٥٥٩٤٤٩٨ | ٧٥٢٠٧٠٠ | تأمين |
| ٨٩٦٢٦١ | ١٦٣٧٢٨٥ | تكاليف تدريب |
| ٣٠٠٠٠٠٠ | ٣٠٠٠٠٠٠ | مساهمة الشركة في صندوق الخدمات |
| ٩٦٣٧٢٨ | ٩٥٢٤٦٣ | مصاريف ادارة (ابروم) |
| ٢١٠٢٠٣ | ٢٩٨٣٤٠ | عمولات ومصروفات بنكية |
| ٣٠١٩٧١ | ٧٧٩٦٤٦ | مصروفات جمعية عمومية |
| ٨٧٨٣٢٨٤ | ١١١٠١٦٥٧ | مصروفات خدمة متنوعة |
| ١٨٠٤٤٨٥ | ٨٩٥٧٣٩٠ | رسم لمغة واخري |
| ١٠٧٠٦٧٧ | ١٠٧٠٦٧٧ | ضرائب عقارية |
| ١٩١٣٩٥٤ | ١٩١٨٧٠٣ | إهلاك طرق واثاث |
| ١١٤٧٣٠٨٤ | ١٩٠٢٠٥١٨ | مصروف للتأمين الصحي الشامل - المساهمة التكاليفية |
| - | ١١٣٥١٤ | استهلاك حق انتفاع |
| - | ٩٣٠٨٩ | قوائد التزام عقد ايجار |
| ٨٠٧٠ | ١٦١٢٨ | مصروف استهلاك اصول غير ملموسة |
| ١٣٦٤١٥٢٣٥ | ١٩٣٤٣٦٨٩٦ | الاجمالي |



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

مصاريف تسويقية المجمعة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١

| الفترة المناظرة ٢٠٢٠/١٢/٣١ | القيمة بالجنيه | البيان |
|-------------------------------|----------------|-------------------------------|
| ٦٠٠٧٨٣٥ | ٩٩٤٨٦٨٥ | أجور |
| ٢٩٧٠٣١٤ | ١٥٢٤٦٦٤ | مهمات تعبئة وتغليف |
| ١٩٠١٠٠٣ | ٨٦٩٧٧٤ | تسهيلات تصدير |
| ١٦٠٧٠٣٦٠ | - | مصروفات شحن ومناولة ولوجستيات |
| ٣٨٩٥٦٨٥ | ١٤٧١٤٣٥ | مصاريف تسويقية أخرى |
| ٢٨٨٦٩ | - | اهلاك |
| ٧٩٨٤١٤ | ٧٦٢٩٤٩ | استهلاك حق انتفاع |
| ٣١٦٧٢٤٨٠ | ١٤٥٧٧٥٠٧ | جملة |

مصروفات اخرى المجمعة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/١٢/٣١

| الفترة المناظرة ٢٠٢٠/١٢/٣١ | القيمة بالجنيه | البيان |
|-------------------------------|----------------|-------------------------------|
| ٢٥٢٧٠٢٨٩ | ٥٤٤٢١١٩ | فروق تقييم عمله |
| ٣١٨٠٠٠ | . | تعويضات وغرامات |
| . | ٩٣٩٩٤٦ | تبرعات |
| ٥١٤٥٠٠ | ٦٥١٠٠٠ | بدل انتقال اعضاء مجلس الادارة |
| ٦٩٢٤٣٠ | ٧٦٨٦٢٣ | بدل حضور اعضاء مجلس الادارة |
| ٢٠٠٠٠٠٠ | - | مكافأة اعضاء مجلس الادارة |
| ٢٨٧٩٥٢١٩ | ٧٨٠١٦٨٨ | جملة |



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

.....



مرفقات المركز المالي المجمع

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١



بيان تحليلي بالاصول الثابتة

٣١ ديسمبر ٢٠٢١

جيبه

مرفق (١)

| ٢٠٢١/٠٦/٣٠ | الصافي | الإهلاك | الثقله | جزلي | البيان |
|------------|-----------|------------|------------|-----------|--|
| ٧٧٧٤١٩٤٣ | ٧٧٧٤١٩٤٣ | . | ٧٧٧٤١٩٤٣ | ٧٧٧٤١٩٤٣ | <u>الأراضي</u> |
| | | | | ٧٦١٠٠٩ | <u>مباني نشاط إنتاجي</u> |
| | | | | ٢٨٧٣٣٩١٥ | مستودعات التسوع |
| | | | | ١٥٠٣٤٨٧٣٢ | مجمع الزيوت |
| | | | | ٨٥٦٢٨٥ | مجمع السولار |
| | | | | ٢٧١٨٨٨ | التقطه الحامضيه |
| | | | | | وعاء حامض البيذروكلوريك |
| | | | | ٢٥٥٨٤٩٧ | <u>مباني خدمات ومرافق</u> |
| | | | | ٤٤٣٧٨٤ | مبنى محطة الكهرباء |
| | | | | ١٦٩١٤٣٩٠ | مبنى العيادة وغرفه التوليفيه |
| | | | | ٢٦٩٧٨٨٠٦ | اعمال مننيه |
| | | | | ٢٨٢٥٠٧٣٥ | مجمع الزيوت |
| | | | | ١٤٠٤٨٤٧ | مجمع السولار |
| | | | | ٣١٤٠٠٧٩ | الصرف السطحي |
| | | | | ٨٧٠٣١٠ | مخازن المهبط / كبريت |
| | | | | ١٥٨٣٣٠١ | مبنى النقل |
| | | | | ٤٤٤٦٦٠٣ | تبخه الصرف الصناعي |
| | | | | ٥٦٦٥٦٦٨ | تبخه صرف مياه الامطار |
| | | | | ٤٢٩٧٨٥ | ورش |
| | | | | | ممر سيارات الإطفاء |
| | | | | ٢٣٩١٩٣٨٧ | <u>مباني إدارية</u> |
| | | | | ١١٩٦١٨ | مبنى الإداري / التريب / الاستحقاقات / مبنى جوار العساء |
| | | | | | المنسجد |
| | | | | ٨٥١٥٢٩٨ | <u>طرق</u> |
| | | | | ٥٧١٣٢٢ | داخليه |
| ١٤٤٦٩٦٣١٨ | ١٣٨٧٦٨٩٧٠ | ١٧٨٠١٥٢٩٠ | ٣١٦٧٨٤٢٦٠ | | حارجيه |
| | | | | ٨٢٦٧٠١٧١٩ | <u>الات نشاط إنتاجي</u> |
| | | | | ٣٨٥١١٧٦١٧ | مجمع الزيوت |
| | | | | ٧٩٨٧٨٥٧٧ | مجمع السولار |
| | | | | | الثيوبك |
| | | | | ٢٦١٠٦٦٤٤٤ | <u>الات خدمات ومرافق</u> |
| | | | | ٢١١٥٦٤٣٣٤ | مجمع الزيوت |
| | | | | | مجمع السولار |
| | | | | ٢٦٣٥٩٦١٣ | محطة الكهرباء ١١ / ٦٦ ك.ف |
| | | | | ٣١٠٩٥٣٣ | محطة الغاز الجديده |
| | | | | ٧٤٣٩٥ | خط المياه العذبة |
| | | | | ٣٣٣٢٥٧٨ | لوناش / شفاط / جرار زراعي |
| | | | | ٩٩٥٥٤٣٧ | محطة التلمينات الجديده |
| | | | | ١٠٨٥٧٨ | شبكة النيتروجين |
| | | | | ٧٥٢١١٦١ | الرصد الذاتي |
| ٦٠٢٣٦٠٧٣٧ | ٥٧٦٤١٩٧١٧ | ١٢٢٢٥٤٨٤٣٤ | ١٧٩٨٩٦٨٢٠١ | | |
| ٣٨٨٤٤٤٦ | ٤٦٨٠١٥١ | ٢١٩٠٣٦٧٧ | ٢٦٥٨٣٨٢٨ | | <u>وسائل نقل وإنتقال</u> |
| ٩٦٦٣٧٩٠ | ٨٦٤٦٥٩٩ | ٣١٨٦٠٩٩٥ | ٤٠٥٠٧٥٦٤ | | <u>عدد وأدوات</u> |
| ٩٢٧٨٥٣٦ | ٩١٣٧٠٩٧ | ١٨٩٦٦٠٩٧ | ٢٨١٠٣١٩٤ | | <u>أثاث ومعدات مكاتب</u> |
| ٨٤٧٦٢٥٧٧٠ | ٨١٥٣٩٤٤٩٧ | ١٤٧٣٢٩٤٤٩٣ | ٢٢٨٨٦٨٨٩٩٠ | | إجمالي الأصول الثابتة |





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

٣١ ديسمبر ٢٠٢١

(أولاً) التكوين السلعي

جنيه

مرفق (٢)

| ٢٠٢١/٠٦/٣٠ | كلى | جزلى | البيان |
|------------|----------|----------|--|
| | | | <u>أراضي</u> |
| | | ٤٥٣٧٤ | أراضي |
| | ٤٥٣٧٤ | | |
| | | | <u>أعمال مدنية</u> |
| | | ١١٧٨١٠ | - مستودع (٢٠٠٥ - ٢٠٠٤) |
| | | ٩٩٢٣٨ | توصيل صرف المبانى الجديدة للوحده (٢٠٠) |
| ١٤٢٤١٨ | | ٦٤٤٥٧٣ | - مستودع جديد FB-٢٠٥٢ |
| ١٨٠٥١٦٧١ | | ١٨٠٥١٦٧٢ | - مبنى إدارى (١) هيكل خرسانى |
| ٧٨٧٤٠٤٢ | | ٨٦٣٤١١٤ | - مبنى إدارى (٢) هيكل خرسانى |
| ٢٦٠٦٨١٣١ | ٢٧٥٤٧٤٠٧ | | |
| | | | <u>آلات ومعدات</u> |
| ٢٠٩٩٥٨٣٢ | | ٢٠٩٩٥٨٣٢ | دراسة جنوى شركة Axens تعديلات الـ Mddu |
| ٢٠١٩١٩٠ | | ٢٠١٩١٩٠ | - مشروع ZLD |
| ١٢٨٤٩٣٨٧ | | ١٢٨٤٩٣٨٧ | دراسة جنوى شركة Flour |
| | | ١٣٥٥٠٠٠ | تحديث نظام قياس المستودعات |
| ٣٤٢٣٧٨٨ | | ٤٩٣٣٧٩٦ | - مصائد البخار |
| | | | - وحدة معالجة المياه |
| ٣١٢٤٥٧٥ | | | - scada system |
| ١٠٤٩٧٠٧ | | | شبكة ربط غرف تحكم أموك ١ بأموك ٢ |
| ٢٩٧١٢٢ | | ١٨٣٨٨٩٠ | - الطلمبات الجديدة بالوحده ٢٠٠ |
| ٤٣٧٥٩٦٠١ | ٤٤٥٠٢٨٤٢ | ٥١٠٧٤٧ | - ذراع شحن السولار |
| | | | <u>وسائل نقل وانتقال أخرى</u> |
| | | ٢٦٤٧٢ | خط ربط ٣ بوحده بين أموك وأنريك |
| | ٢٦٤٧٢ | | |
| | | | <u>أثاث وتجهيزات</u> |
| ١٤٦٥٠٢٥ | ١٦٤٨١٧٥ | | نظام ERB |
| ٣٧٧٤٤٦٨ | ٢٨١١٥٨٦ | | مهمات بمخازن المشروعات |
| ٧٥٠٦٧٢٢٥ | ٧٦٥٨١٨٥٦ | | <u>إجمالي التكوين السلعي</u> |





بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

٢٠٢١/١٢/٣١

(ثانياً) الإنفاق الإستثماري

جنيه

تابع مرفق (٢)

| البيان | جزئي | كلى | ٢٠٢١/٠٦/٣٠ |
|----------------------------------|----------|----------|------------|
| * دفعات مقدمة محلي | ٥٠٨٦٧٥ | | ٥٣٣٤٧٥ |
| - عقود وتوريدات | | | |
| . دفعات أجنبية لاعتمادات مستندية | ١٥٠٣٠٩٦٧ | ١٥٥٣٩٦٤٢ | ١٦٦٦٥٥١٦ |
| إجمالي الإنفاق الإستثماري | | ١٥٥٣٩٦٤٢ | ١٧١٩٨٩٩١ |





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالاستثمارات

٣١ ديسمبر ٢٠٢١

جنيه

مرفق (٣)

| ٢٠٢١/٠٦/٣٠ | كلى | جزئى | البيان |
|------------|----------|------|--|
| ١٢٠٠٠٠٠٠ | ١٢٠٠٠٠٠٠ | | <u>استثمارات مالية متاحة للبيع</u> شركة الاسكندرية للمنتجات البترولية المتخصصة (أسبك) |
| ١٢٠٠٠٠٠٠ | ١٢٠٠٠٠٠٠ | | إجمالى الأستثمارات |





بيان تحليلي بالأصول المتداولة
٣١ ديسمبر ٢٠٢١

جنيه

مرفق (٤)

| ٢٠٢١/٠٦/٣٠ | كلى | جزئى | البيان |
|------------|------------|------------|--|
| | | | * المخزون |
| ٦٩٢٦٤٦.٦ | | ١٤٤٨٥٩٩.٥ | خامات رئيسية |
| ٨٨٩.٤٧٧٥ | | ٢٩٤٩٨١٩٦ | خامات مساعدة (كيمياويات واطافات) |
| ١٦٢٧.٠٣٨٧ | | ١٥١٥.٤٣٠.٩ | قطع غيار |
| [٤١٢.٦١] | | [٤١٢.٦١] | انخفاض أسعار مخزون |
| ٨١٢٤١١٢ | | ٩٢٨٧٨٢٢ | مواد ومهمات متنوعة |
| ١٥٢٦٩٤ | | ١٨٢٣٨٦ | مواد تعبئة وتغليف |
| ٤٥.٠٠٠ | | . | مهمات معارة للغير |
| ٤١٢٢.٤ | | ١١.٥٨٦١٧ | الاعتمادات المستندية و مصاريفها |
| . | | ١٦٨٧٦٨١١ | بضاعة مشترقة بفرض البيع |
| ٦.١٦٨٨٤٥ | | ٨٧٩٤١٦٧٢ | انتاج غير تام |
| ٤٦٤٦.٦٥٠.٥ | | ٤٤٤٧١٢١٦٤ | انتاج تام |
| ٨٥٢٩٦٨.٦٧ | ٨٩٥٥١.٨٢١ | | |
| ٥٦.٣٥.٠٥٧ | ٤٨٢١٩٧٨٣٣ | | |
| | | | * عملاء |
| | | | * مدن |
| ١١١٦٦٣٤٢ | | ٩٤١٧.٥٦ | جارى الشركات |
| ١٣٩٢٩٦٤ | | ٢٦٢٥٥. | مدينون متنوعون |
| ٣٥٧١٦.٠ | | ٤٧٤٣٧٤ | مصلحة الجمارك |
| ٤٨٢٩٦٨.٢ | | ٢٢.١.١٩١ | تأمينات لدى الغير |
| ٢١.٢٤٩٤.٠ | | ٢٥٧٧١٦٦٣ | مديونيات عاملين |
| ٢٩٥٥٥٦٨٩ | | ١٥٨٨٦٥٥٨ | مبالغ مستقطعة من المنبع |
| ١٠٠٠٠٠٠ | | ١٠٠٠٠٠٠ | مصلحة الضرائب - دفعات |
| ٢٩.٧٦٧٣١ | | ٤٤٢١٨٨٤ | ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج |
| . | | ٨٤.٠٠٠ | سلف مستديمة |
| ١٤١٨٧١٦٢٨ | ٧٩٣٢٨٢٧٦ | | |
| | | | * ارصدة مدينه |
| ٥٦٧٢٥٩.٠ | | ٣٢٣٩٢٧٦ | مطالبات |
| ٢٥٦٧٢٢٨٩ | | ٣٤٦٤٤٨٢٦ | دفعات مقدمة |
| ٣١٥٥٢٥ | | ٣٧٤٢٢٦.٠ | مصروفات مقدمة |
| ٨٨٢١٩ | | ٥٨٩٧٤.٠ | فوائد مستحقة بنك أهلى بالجنيه |
| ١٧٥٧٣٣ | | ١٨.٠٧٣ | فوائد مستحقة بنك أهلى بالدولار |
| ١٧٩٥٢٤.٠ | | ٣٥٧٣٧.٠ | فوائد مستحقة بنك SIAB جنيه |
| ١٦٧٢٩٣٩ | | ٧٧٥٧٢٦ | فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلي بالجنيه |
| ٢٥٩١٦٨ | | . | فوائد مستحقة بنك SIAB دولار |
| ٢٦٦٨٥٦ | | ٢٤.٤١ | فوائد مستحقة بنك مصر بالجنيه |
| ٣٦٧١٨٥٥٩ | ٧٧٢٣٣٦٥٢ | | |
| | | | * النقدية |
| ١١٤٦٨٧٩٥.٠ | ٩٤٦١٢.٠٠٠ | | ودائع لأجل |
| ١١٣١٥٧٦٤٢ | ٦٢٤٤٥١١٣ | | حسابات جارية |
| ١٣٥١٤٤ | ٤.٢٢١٧ | | نقدية بالخرزينة |
| ٢٨٥٢.٨.٥٩٧ | ٢٥٤٣٢٣٧٩١٢ | | إجمالى الأصول المتداولة |





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالعملاء

٣١ ديسمبر ٢٠٢١

| جنية | البيان |
|-------------|---------------------------|
| ١٤٦٩٣٩٦٥٢ | عملاء شركة الشمع |
| ٣,٨٩٨,٣٢٩ | شل |
| ٣٢,١١١,٢٦٢ | الجمعية التعاونية للبترول |
| ١٨,٥٩٧,٩٣٦ | إكسون موبيل |
| ٩,٢٣٩,٧٥٣ | توتال |
| ٢,٨٧٩,٨٥٤ | شيفرون |
| ٢١,٧٦٩,٣٣٤ | مصر للبترول |
| ٢٠,٣١٥,٧١٣ | ليبيا اويل |
| ٦٨,٩٧٦ | بيرلا كاربون |
| ١٣,٠٢٨,٩٢٧ | أسبك |
| ٩٥٦,٨٨٥ | طاقة / كاسترول |
| ١,٤٥٤,٣١٥ | إمارات مصر |
| ٦,٣٣٢,٢٦١ | بترومين |
| ٣,٥٣٧,٩٦٧ | النيل |
| ٢٠٥,٥١٢ | |
| ٢٠٠,٨٦١,١٥٧ | |
| ٤٨٢,١٩٧,٨٣٣ | الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ |



* يتم تحصيل جميع المبالغ على العملاء في مواعيد استحقاقها



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

٣١ ديسمبر ٢٠٢١

(أولاً) : البنك الأهلي المصري

بالجنيه

| البيان | جنيه | جنيه |
|---------------------------------|------|------------|
| رصيد البنك ٢٠٢١/١٢/٣١ | | ٦٦٩٠٧٢٠,١٥ |
| يخصم : - شيكات لم تقدم للصرف | | ٣٣٨١٣٥٩,٤٦ |
| رصيد دفاتر الشركة ٢٠٢١/١٢/٣١ | | ٣٣٠٩٣٦٠,٦٩ |

بالدولار

| البيان | دولار | دولار |
|-------------------------------------|-------|----------|
| رصيد البنك ٢٠٢١/١٢/٣١ | | ٥٦٨٩٤,٨٧ |
| يخصم منه : - شيكات لم تقدم للصرف | | ١٦٤٤,١٤ |
| رصيد دفاتر الشركة ٢٠٢١/١٢/٣١ | | ٥٥٢٥٠,٧٣ |

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر الدولار ١٥,٦٤ جنية

بالبيورو

| البيان | بيورو | بيورو |
|---------------------------------|-------|--------|
| رصيد البنك ٢٠٢١/١٢/٣١ | | ٢٨٦,٦٥ |
| يضاف : - شيكات لم تقدم للصرف | | ٢٨٦,٦٥ |
| رصيد دفاتر الشركة ٢٠٢١/١٢/٣١ | | ٢٨٦,٦٥ |

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر البيورو ١٧,٦٤٩٦٧ جنية



شركة الاسكندرية للزيوت المعطية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

٣١ ديسمبر ٢٠٢١

(ثانياً) : بنك مصر

بالجنيه

| جنيه | جنيه | البيان |
|-----------|------|------------------------------|
| ٦٣٠٣١٢,٧٤ | | رصيد البنك ٢٠٢١/١٢/٣١ |
| | | يخصم : |
| ٥٦٧٩١٩,١٨ | | - شيكات لم تقدم للصرف |
| ٦٢٣٩٣,٥٦ | | رصيد دفاتر الشركة ٢٠٢١/١٢/٣١ |

بنك مصر - حساب يوم بيوم

بالجنيه

| جنيه | جنيه | البيان |
|------------|------|------------------------------|
| ٦٦١٠٢٩١,٤٩ | | رصيد البنك ٢٠٢١/١٢/٣١ |
| ٦٦١٠٢٩١,٤٩ | | رصيد دفاتر الشركة ٢٠٢١/١٢/٣١ |

بنك مصر - دولار

بالدولار

| جنيه | جنيه | البيان |
|--------|------|------------------------------|
| ٣٤٧,٤٣ | | البيان ٢٠٢١/١٢/٣١ |
| ٣٤٧,٤٣ | | رصيد دفاتر الشركة ٢٠٢١/١٢/٣١ |





شركة الاسكندرية للزيوت المعطية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

٣١ ديسمبر ٢٠٢١

(ثلاثاً) : بنك قطر الوطني الأهلي

بالجنيه

| جنيه | جنيه | البيان |
|-------------|------|------------------------------|
| ٢٣٢٠١٦٨٣,٥٢ | | رصيد البنك ٢٠٢١/١٢/٣١ |
| | | يخصم : |
| ٨٩٨٢٧٨٥,٠٢ | | - شيكات لم تقدم للمصرف |
| ١٤٢١٨٨٩٨,٥٠ | | رصيد دفاتر الشركة ٢٠٢١/١٢/٣١ |

بالدولار

| دولار | دولار | البيان |
|------------|-------|------------------------------|
| ٢١٨٦٢٤١,٠٨ | | رصيد البنك ٢٠٢١/١٢/٣١ |
| | | يضاف : |
| ١٧٧٠٠٠,٠٠ | | - شيكات لم تحصل |
| | | يخصم : |
| ٥٠٠,٠٠ | | - شيكات لم تقدم للمصرف |
| ٢٣٦٢٧٤١,٠٨ | | رصيد دفاتر الشركة ٢٠٢١/١٢/٣١ |





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

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

٣١ ديسمبر ٢٠٢١



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

(راعياً) : بنك SAIBANK

بالجنيه

| جنيه | جنيه | البيان |
|------------|------|-------------------------|
| ٣٩٣٤٦٤٩,٥٧ | | رصيد البنك ٣١/١٢/٢٠٢١ |
| | | بخصم : |
| ٣٧١٨٢٤٣,٨٦ | | - شبكات لم تقدم للمصرف |
| ٢١٦٤٠٥,٧١ | | رصيد دفاتر الشركة ٤٤٥٦١ |

بالدولار

| جنيه | جنيه | البيان |
|---------|------|------------------------------|
| ٦٤٥٢,٩٠ | | رصيد البنك ٢٠٢١/١٢/٣١ |
| ٦٤٥٢,٩٠ | | رصيد دفاتر الشركة ٢٠٢١/١٢/٣١ |





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

٣١ ديسمبر ٢٠٢١

(خامساً) : بنك الكويت الوطني

بالجنيه

| البيان | جنيه | جنيه |
|------------------------------|------|----------|
| رصيد البنك ٢٠٢١/١٢/٣١ | | ٣٣٠٠٦,٦٤ |
| رصيد دفاتر الشركة ٢٠٢١/١٢/٣١ | | ٣٣٠٠٦,٦٤ |

(سادساً) : بنك قطر الوطني الأهلي

بالدور

| البيان | دور | دور |
|-----------------------|-----|---------|
| رصيد البنك ٢٠٢١/١٢/٣١ | | ٢١٢٢,٧٩ |
| رصيد البنك ٢٠٢١/١٢/٣١ | | ٢١٢٢,٧٩ |





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

٣١ ديسمبر ٢٠٢١

HSBC : (ساعاً)

جنيه

| جنيه | جنيه | البيان |
|---------|------|------------------------------|
| ٦٢٢٢,٦٣ | | رصيد البنك ٢٠٢١/١٢/٣١ |
| ٦٢٢٢,٦٣ | | رصيد دفاتر الشركة ٢٠٢١/١٢/٣١ |

دولار

| دولار | دولار | البيان |
|-----------|-------|----------------------------------|
| ١٧٧٣٣١,٦٨ | | رصيد البنك ٢٠٢١/١٢/٣١ |
| ١٧٧٠٠٠,٠٠ | | يخصم : - شيكات لم تقدم للصرف |
| ٣٣١,٦٨ | | - شيكات لم تقدم للصرف ٢٠٢١/١٢/٣١ |

يورو

| جنيه | جنيه | البيان |
|--------|------|-----------------------|
| ٩٦٣,٦٨ | | رصيد البنك ٢٠٢١/١٢/٣١ |
| ٩٦٣,٦٨ | | البيان ٢٠٢١/١٢/٣١ |





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي برأس المال المدفوع

٣١ ديسمبر ٢٠٢١

مرفق (٦)

| جنية | جنية | البيان |
|-------------|------------|---|
| | | ° أسهم نقدية |
| | ٢١٠٠٠٠٠٠٠ | 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 للبتروول) |
| ١٢٢٠٠٠٠٠٠٠ | | |
| | | ° أسهم مجانية |
| | ٤١٠٠٠٠٠٠٠ | ٥٠ % من رأس المال المتفرغ |
| | ٤٣٠٥٠٠٠٠٠٠ | ٥٠ % من رأس المال المدفوع |
| ٤٧١٥٠٠٠٠٠٠ | | |
| ١٢٩١٥٠٠٠٠٠٠ | | إجمالي رأس المال المدفوع |





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالخصوم المتداولة

٣١ ديسمبر ٢٠٢١

جنيه

مرفق (٥)

| ٢٠٢١/٠٦/٣٠ | كلى | جزئى | البيان |
|------------|-----------|-----------|-------------------------------------|
| ١٧٧١٥٧٢٢٧ | ١٧٧١٥٧٢٢٧ | | * <u>مخصص ضرائب متنازع عليها</u> |
| ١٨٩١٧٩٧٩ | ١٨٩١٧٩٧٩ | | * <u>مخصص مطالبات و منازعات</u> |
| ٢٧٩٩٥٠٤٣ | ١٣٦٥٣٢٧٧ | | * <u>موردون و أوراق دفع</u> |
| ٧٢٧٦٨٩٥٢ | ١٠٨٩٣٧٤٧٥ | | * <u>ضريبة شركات الاموال</u> |
| | | | * <u>دائنون</u> |
| ٨٥٣٢٧٦١٨٢ | | ٤٠٢٦٢٨١٠٧ | جارى هيئة البترول |
| ٣٩٢٠٨٦٠ | | ٧٣٩٢ | جارى الشركات |
| ١٧٥٦٦٧١ | | ١٨٢٨٣٦٦ | تأمين ابتدائي |
| ٢٣٧٠٧٩٨ | | ٢٩٦٠٥٤٠ | تأمين نهائى |
| ٦٥٩٢٩٧٥ | | ٤٩٦٢٤١٠ | تأمين ضمان |
| ٢٩٨٩٩٦٢ | | ٣٣٣٩٧٧٠ | التامينات الاجتماعية |
| ٣٤٥٥٨٦٠١ | | ٢٩١٩٦٦٣٣ | الضرائب المتنوعة |
| ٩٠٥٥٦٦٠٤٩ | ٤٤٤٩٣٣٢١٨ | | * المستحق من التزامات طويلة الاجل |
| . | ٨٢٩٩٠٥ | | * التزام قصير الأجل - عقد التأجير |
| | | | * <u>أرصدة دائنة</u> |
| ١٠٢٢٩٨٨٦ | | ١٢١٣٠٠٨٦ | صندوق علاج أسر العاملين |
| ٢٣٤٠٤٧ | | ١٢١٤٤٠٠٠ | دمغات هندسية وتطبيقية وتشيد |
| ١٤٢٢١١٦٢٨ | | ١٣٥٤٠٤٥١٢ | دائنون متنوعون |
| ٣٥٠٨٣١١ | | ٦٤٩٥٨٨ | مصروفات مستحقة |
| ٢٢٢٢٣٢٩ | | ٨٨٥٩٥٦٤ | مبالغ مجنيه من تحت حساب إنهاء أعمال |
| ٢٩٨١٧٩٣٩ | | ٦٢٤٣٤٨١٤ | مستحقات عاملين |
| ٤٦٥٨٤٧٤ | | ٣٦٨٢٧٤٢ | أرصدة دائنة مختلفة |
| ١٩٣٩٩٤٢٢٤ | ٢٢٣٢٨٢٧٤٦ | | |
| ١٣٩٦٣٩٩٤٧٤ | ٩٨٧٧١١٨٢٧ | | إجمالى الخصوم المتداولة |



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

بيان تحليلي بالاحتياطيات الاخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢١

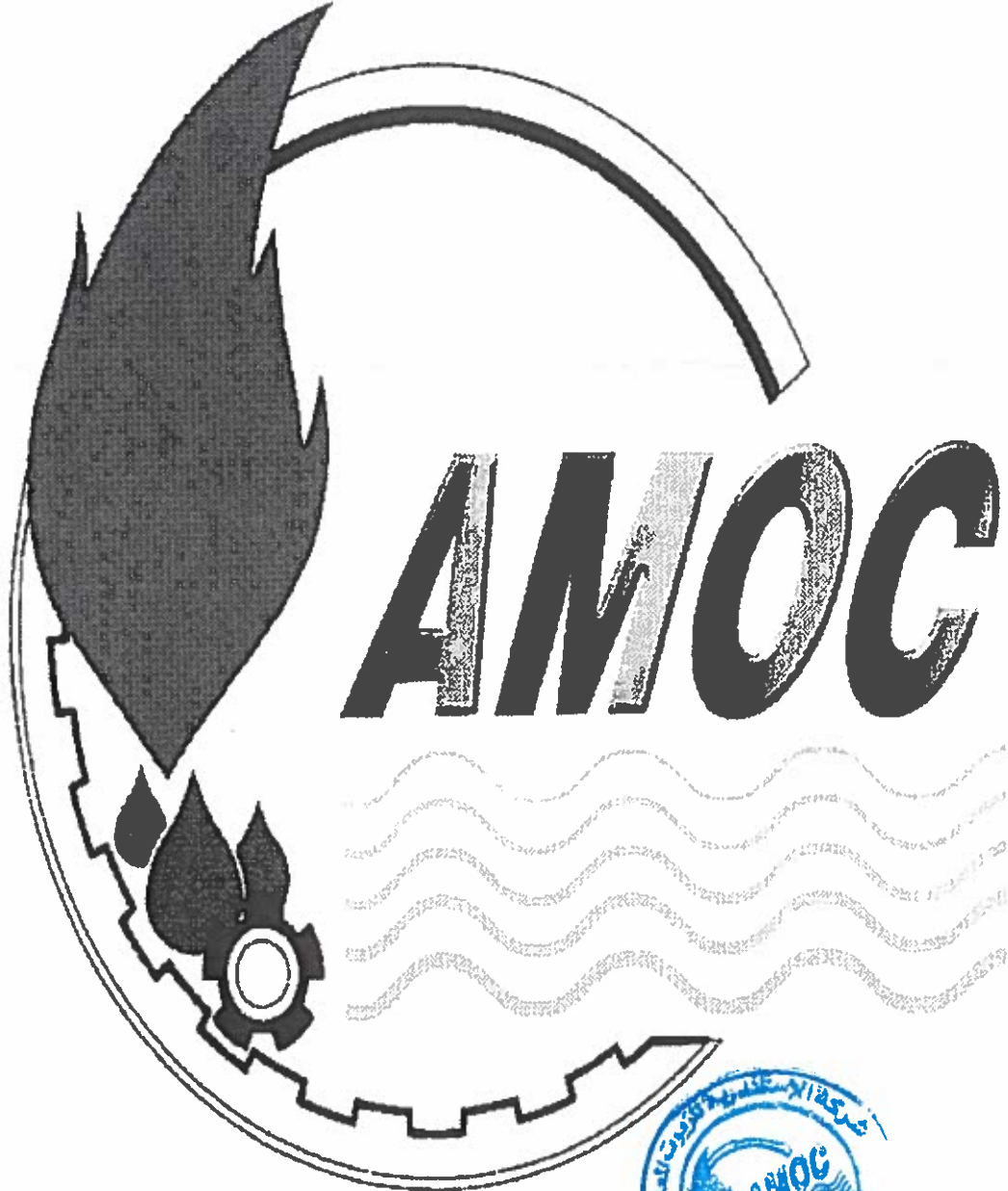
مرفق (٧)

| جنية | جنية | البيان |
|-----------|---------|--|
| | ١٤٤١٢٢٩ | . سيارات ركوب ونقل |
| | ١٢٠١١٠ | . الالات كاتبة وحاسبة وما في حكمها |
| | ٢٠١٥٠٠ | . مبني التدريب |
| | ١١٩٦١٩ | . مساهمة صندوق الخدمات في بناء مسجد الشركة |
| | ٣٥٧٨٦٩ | . مهمات متنوعة |
| ٢٢٤٠٣٢٧ | | . اجمالي الاحتياطي المتنوع |
| ١٩٢٥٢٣٦١٠ | | . الاحتياطي العام |
| ١٩٤٧٦٣٩٣٧ | | اجمالي الإحتياطيات الاخرى |



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

.....



الإيضاحات المتممة للقوائم
المالية المجمعة

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة
عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر 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 الخلم كحساب الشركة أو لحساب الغير .
- إنتاج الديزل والجازولين .

٢-١ شركة الإسكندرية للمحطات الشمعية (تابعة)

تأسست شركة المحطات 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



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

(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

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

(٣) أسس إعداد القوائم المالية

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

هذه القوائم المالية الأولى التي يتم فيها تطبيق المعيار المصري رقم ٤٨ (الإيرادات من العقود مع العملاء) ومعيار

٤٩ (عقود التأجير) وتم تأجيل تطبيق معيار ٤٧ (الأدوات المالية) وفقاً لقرار الهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ

٩ مايو ٢٠٢١ وحتى نهاية السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ .

معيار المحاسبة المصري رقم ٤٨ "الإيرادات من العقود مع العملاء" :

صدر المعيار المصري رقم ٤٨ في إبريل ٢٠١٩ ، وبدأ سريانه اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢١ ، ويضع المعيار نموذجاً من خمس

خطوات للمحاسبة عن الإيراد من العقود مع العملاء ، يضع المعيار المصري ٤٨ إطاراً شاملاً لتحديد ما إذا كان يجب

الاعتراف بالإيراد ، وبأي قيمة وتوقيت ذلك . يحل المعيار محل إرشادات الاعتراف بالإيراد الحالية ، بما في ذلك معيار

المحاسبة المصري رقم ١١ "الإيراد" ومعيار المحاسبة المصري رقم ٨ "عقود الإنشاء" . بموجب معيار المحاسبة المصري رقم

٤٨ ، يتم الاعتراف بالإيراد بمبلغ يمثل المقابل الذي تتوقع المنشأة أن يكون لها حق فيه في مقابل نقل السلع أو أداء الخدمات

المتعهد بها إلى العميل .

ويلزم المعيار المنشآت أن تمارس تقديراً محاسبياً أخذاً في الاعتبار كافة الحقائق والظروف ذات العلاقة من تطبيق كل خطوة

من النموذج على العقود المبرمة مع عملائها كما يحدد المعيار طريقة المحاسبة من التكاليف الإضافية للحصول على عقد

والتكاليف التي تتعلق مباشرة بالوفاء بالعقد .

تم تبني السياسة المحاسبية الجديدة الواردة بالقوائم المالية دون تعديل في البيانات المالية لأرقام المقارنة ولم ينتج عنها أي

تعديل تراكمي للأرباح المرحلة

معيار المحاسبة المصري رقم ٤٩ "الإيجار" :

تم إصدار المعيار المصري رقم ٤٩ في إبريل ٢٠١٩ ، وبدأ سريانه من ١ يناير ٢٠٢١ ، يحل هذا المعيار محل معيار

المحاسبة المصري رقم ٢٠ "القواعد والمعايير المحاسبية المتعلقة بعمليات التأجير التمويلي" .

يتطلب معيار المحاسبة المصري ٤٩ الآن من المستأجرين الاعتراف بالتزامات الإيجار التي تعكس مدفوعات الإيجار

المستقبلية و "أصول حق الانتفاع" تقريباً لجميع عقود الإيجار . هناك إعفاء اختياري لبعض عقود الإيجار قصيرة الأجل وعقود

الإيجار للأصول منخفضة القيمة .

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

(٤) أسس التجميع

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

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

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

حقوق الأقلية في صافي حقوق الملكية وفي نتائج أعمال الشركات التي تسيطر عليها الشركة الأم تم إدراجها في بند مستقل "حقوق الأقلية" بالميزانية المجمعة وتم حسابها بما يساوي حصتهم في القيمة الدفترية لصافي أصول الشركات التابعة في تاريخ الميزانية المجمعة.

* عملة التعامل وعملة العرض : تم عرض القوائم المالية بالجنيه المصري والذي يمثل عملة التعامل للشركة

* استخدام التقديرات والحكم الشخصي :

إن إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية يتطلب من الإدارة استخدام الحكم الشخصي وعمل تقديرات 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 بناءاً عليها تحديد القيم الدفترية للأصول والالتزامات وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات .

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

وفيما يلي أهم البنود المستخدم فيها هذه التقديرات والحكم الشخصي :

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



(٣) : أهم السياسات المحاسبية المطبقة :-
أ- تقييم العملات الأجنبية :-

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية وفقاً لاسعار الصرف السارية وقت إتمام التعامل. ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية ذات الطبيعة النقدية في نهاية المدة وفقاً لاسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ وتدرج الفروق الناتجة عن المعاملات وإعادة التقييم بقائمة الدخل .



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

ويتم ترجمة الأصول و الخصوم ذات ال طبيعة غير النقدية و التي يتم قياسها بالتكلفة التاريخية باستخدام أسعار الصرف السائدة فى تاريخ الاعتراف الاولى . ويتم ترجمة الأصول و الخصوم ذات الطبيعة غير النقدية و التي يتم قياسها بالقيمة العادلة باستخدام أسعار الصرف السائدة فى التاريخ التي تحددت فيه القيمة العادلة .

ب- الأصول الثابتة وإهلاكاتها :-

١- الاعتراف والقياس الأولي :

تثبت الأصول 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 الأصول الثابتة التي يختلف أعمارها الإنتاجية كبنود مستقلة ضمن تلك الأصول الثابتة وبالمثل، عند اجراء تحسينات جوهرية شاملة ، يتم الاعتراف بتكاليفها ضمن القيمة الدفترية للأصول الثابتة كإحلال وذلك فى حالة استيفاء شروط الاعتراف . و يتم الاعتراف بجميع تكاليف الإصلاح و الصيانة الأخرى فى قائمة الدخل عند تحققها . ويتم اهلاك الاصل عندما يكون فى المكان و الحالة التي يصبح عليها قادرا على التشغيل بالطريقة التي حددها الإدارة ، ويتم حساب الإهلاك بإتباع طريقة القسط الثابت طبقا للعمر الافتراضى للأصل على النحو التالى :-

| العمر المقدر (سنة) | البيان |
|--------------------|---------------------------------|
| ١٠ - ٢٠ | الات و معدات و اجهزة |
| ١٠ - ٢٠ | مباني و انشاءات و مرافق |
| ٥ - ١٥ | وسائل نقل و انتقال |
| ٥ - ١٠ | عدد وادوات |
| ٤ - ١٠ | 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 تهيين الأصل) . ويتم الاعتراف بأى أرباح أو خسائر تنشأ عند استبعاد الأصل فى قائمة الدخل فى الفترة التي 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 اضمحلال 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 بعد اضمحلال القيمة الدفترية التي 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 الأصل ضمن تكلفة الأصل بعد استبعاد تكلفة المكون المستبدل و ذلك عند تكبد الشركة لتكلفة الاحلال و بشرط ان يكون من المحتمل تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للشركة كنتيجة لاحلال هذا المكون وان يمكن قياس تكلفته بدرجة عالية من الدقة . وفيما عدا ذلك فإن كافة النفقات الأخرى يتم تحميلها بقائمة الدخل كمصروف عند تكبدها .

ج - تقييم الاستثمارات :- الاستثمارات في شركات تابعة:

الاستثمارات في شركات تابعة هي استثمارات في شركات يكون للشركة فيها سيطرة. ويفترض وجود السيطرة عندما تمتلك الشركة القابضة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر من خلال الشركات التابعة لها ما يزيد عن نصف حقوق التصويت في الشركة المستثمر فيها، فيما عدا تلك الحالات الاستثنائية التي تظهر فيها بوضوح أن تلك الملكية لا تمثل سيطرة . ويتم المحاسبة عن الاستثمارات في شركات تابعة بالتكلفة متضمنة تكلفة الاقتناء، وفي حالة حدوث اضمحلال في قيمة تلك الاستثمارات، يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا اضمحلال ويدرج بقائمة الأرباح أو الخسائر وذلك لكل استثمار على حدة ويتم رد قيمة الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة في قائمة الأرباح أو الخسائر في الفترة التي حدث فيها الرد .

الإستثمارات المالية المتاحة للبيع :

الاستثمارات المتاحة للبيع هي أصول مالية غير مشتقة تم تصنيفها كأصول متاحة للبيع عند الاقتناء، وغير مبنية كقروض ومديونيات أو كاستثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق أو كاستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر. عند الاعتراف الأولى، يتم قياس الاستثمارات المتاحة للبيع بالقيمة العادلة متضمنة المصروفات المباشرة المتعلقة بها . بعد الاعتراف الأولى، يتم قياس الاستثمارات المتاحة للبيع بالقيمة العادلة مع الاعتراف بالأرباح أو الخسائر غير المحققة مباشرة ضمن حقوق الملكية وذلك حتى إلغاء الأصل المالي من الدفاتر، وعندئذ يتم الاعتراف بالأرباح أو الخسائر المتراكمة المسجلة في حقوق الملكية في قائمة الأرباح أو الخسائر، أو يحدد لإجراء عملية اضمحلال القيمة وفي هذه الحالة يتم الاعتراف بالخسائر المتراكمة المسجلة في حقوق الملكية في قائمة الأرباح أو الخسائر .

د - تقييم المخزون : - يتم تقييم مخزون آخر المدة على أساس التكلفة أو صافي القيمة البيعية 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 بتقدير استفادته من المراقبة الإنتاجية والخدمات الإنتاجية ٥ ، ٦ على أساس متوسط ٥٠٪

← انتاج تام: تم التقييم بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل لكل عنصر على حدة .

ر - العلاء و المتحصلات الأخرى :- يتم إثبات العلاء و المتحصلات الأخرى بالقيمة الأصلية للفاتورة ناقصا خسائر الإضمحلال . ويتم قياس خسائر الإضمحلال بالفرق بين القيمة الدفترية للعلاء و القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة. ويتم الاعتراف بخسائر الإضمحلال بقائمة الدخل. ويتم الاعتراف برد خسائر



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

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 بالخرزينة والبنوك وودائع البنوك تحت الطلب والاستثمارات المالية التي لا تتجاوز اجالها ثلاث شهور بعد خصم أرصدة البنوك الدائنة .

س - الالتزامات المحتملة :-

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

ش - المخصصات :-

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

ص - السياسة المحاسبية في تقييم مشروعات تحت التنفيذ :-

يتم إثبات الدفعات التي يتم إنفاقها على شراء الأصول الثابتة في حساب مشروعات تحت التنفيذ (إنفاق استثماري) بالتكلفة . وخلال فترة إنشاء الأصل الثابت يتم تحويله إلى حساب مشروعات تحت التنفيذ (تكوين سلع) . وعند بلوغ الأصل الثابت مناح للاستخدام يتم إضافته للأصول الثابتة وبدأ إهلاكه .





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

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 الادارة .





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 المعاملات التي تمت خلال المدة كما يلي :-

| الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ | طبيعة التعامل | قيمة التعامل مليون جنيه | اسم الشركة |
|-------------------------|--|----------------------------|------------------------------|
| ٠,٥٤٠ | إيجار مستودعات | ٠,٧٩٨ | شركة الإسكندرية للبترو |
| | كهرباء محطة الاطفاء | ٠,٤٩٢ | |
| | مصاريف المنطقة الجغرافية و حوض البترول | ٢,٨٦٠ | |
| ٧,٥٨٠ | تأمين على الأصول | ٧,٥٠٥ | شركة مصر للتأمين |
| | بوليصة تأمين جماعي | ٠,٢٢٩ | شركة مصر لتأمينات الحياة |
| ٤٠٢,٦٢٨ | مبيعات منتجات للهيئة | ٣١٢٧,٨٤٥ | الهيئة المصرية العامة للبترو |
| | استلامات من الهيئة | ٥٧٠٢,٣٨٩ | |
| ٣٢,١١١ | منتجات | ٣٥٥,٥٣٨ | الجمعية التعاونية للبترو |
| ٢١,٧٦٩ | منتجات | ١٠٣,٢٤٤ | مصر للبترو |

- بلغ رصيد الهيئة لدى الشركة في ٢٠٢١/٧/١ حوالي ٨٥٣ مليون جنيه لصالح الهيئة .
- وبلغت إجمالي مستحقات الهيئة عن مشتريات الشركة من الهيئة ٥.٧٠٢ مليار جنيه وبلغت المبالغ التي تم خصمها من حسابنا طرف الهيئة ١١٨ مليون جنيه - تتمثل في استهلاك غاز الهيدروجين وكهرباء ... - ليصبح إجمالي المستحق للهيئة ٥.٨٢٠ مليار جنيه .
- وبلغت إجمالي مبيعات الشركة للهيئة حوالي ٣.١٢٨ مليار جنيه بالإضافة إلى مبالغ مسددة للهيئة بمبلغ ٣.١١٠ مليار جنيه وكذلك تخفيض تأمين لدى الغير وسداد لأنترك ٣٢ مليون جنيه ليصبح إجمالي المسدد من المديونية للهيئة ٦.٢٧٠ مليار جنيه .
- وبذلك يصبح الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٤٠٣ مليون جنيه لصالح الهيئة .



ح- التسهيلات الإئتمانية غير المسحوبة : لاتوجد تسهيلات ائتمانية غير مسحوبة في تاريخ المركز .
ى- 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 المقدره 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 بيئية 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 .



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

- تقوم الشركة بإعادة التقييم البيئي لكافة المشروعات بالإضافة إلى تنفيذ وحدات المعالجة بأحدث التكنولوجيا العالمية مثل وحدة المياه الصناعية DAF وحدة المعالجة البيولوجية لمياه الصرف الصحي ووحدة معالجة الغازات والمياه الحامضية بالبكتيريا THIOPAQ .
- تقوم الشركة بعمل قياسات دورية للانبعاثات وذلك كل ٣ شهور لقياس الضوضاء والوطأة الحرارية وانبعاثات الغازات ومراقبة وتحليل المياه المنصرفة .
- يتم التخلص من المخلفات الخطرة عن طريق المدفن الصحي التابع لمحافظة الإسكندرية وذلك للحفاظ على البيئة المحيطة بالشركة ، كما تم التعاقد مع مستشفى المواساة لاستخدام المحرقة الخاصة بها للتخلص من المخلفات الطبية .
- قامت الشركة بعمل الدراسات اللازمة وتنفيذها لتعديل نسبة البخار للشعلة الحامضية وذلك لمطابقة انبعاثات الغازات المحترقة للحدود العتبية طبقاً لقانون ٤ لسنة ١٩٩٤ والمعدل بالقانون رقم ١٠٩٥ لسنة ٢٠١١ .
- تم تشكيل لجنة من مختلف الإدارات المعنية بالشركة لعمل دراسة عن إمكانية تركيب نظام رصد ذاتي لانبعاثات المداخن وذلك للتوافق مع القانون المعدل
- قامت الشركة بتنفيذ مشروع نظام الصرف السطحي لمياه الأمطار وربطها على شبكة المدينة وذلك للتوافق مع اشتراطات قانون البيئة .

٢. مسؤلية الجودة والسلامة والصحة المهنية :-

- تولى الشركة إهتماما كبيرا بالسلامة والصحة المهنية وحماية البيئة من التلوث لما لهذا المجال من دور فعال في الحفاظ على الثروة البشرية باعتبارها أهم ركائز العملية الإنتاجية مع تطبيق اشتراطات القانون المصرى والقوانين والاكواد العالمية بما يتفق مع القوانين والنظم المعمول بها في مصر .
- فى إطار 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 ولهم 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 14001:2015 و ISO 9001:2008 وفى إطار تجديد وتحديث نظم إدارة الجودة الشاملة بالشركة يقوم فريق عمل



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

أموك بالبدء في التحضير لتطبيق الإصدار الأحدث من المواصفات العالمية لنظم إدارة السلامة والصحة المهنية : ISO : 45001 .

- 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 GX20 .



(٤) : الاصول الثابتة :

بلغت صافي قيمة الاصول الثابتة في ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٨١٥٣٩٤٤٩٧ جنيه بعد خصم مجمع الاهلاك بمبلغ ١٤٧٣٢٩٤٤٩٣ جنيه ونقصيلها كالاتي :

| مقارن | الرصيد في | مجمع إهلاك | إهلاك | إهلاك الفترة | مجمع الإهلاك | إجمالي التكلفة | استيعادات | إضافة | تكلفة | البيان |
|-----------|------------|------------|-----------|--------------|--------------|----------------|-----------|--------|-----------|-----------------------|
| ٢٠٢١/٦/٣٠ | ٢٠٢١/١٢/٣١ | ٢٠٢١/١٢/٣١ | استيعادات | الفترة | ٢٠٢١/٧/١ في | ٢٠٢١/١٢/٣١ | | | ٢٠٢١/٧/١ | |
| ٧٧٧٤١٩٤٣ | ٧٧٧٤١٩٤٣ | | | | | ٧٧٧٤١٩٤٣ | | | ٧٧٧٤١٩٤٣ | أراضي |
| | | | | | | | | | | مباني نشاط إنتاجي |
| | | | | | | | ١٣٠٠٠٠٠ | ٢٥٠٠٠ | | مباني خدمات ومرافق |
| | | | | | | | | ٤٥٨٥٩٠ | | مباني إدارية |
| | | | | | | | | | | طرق |
| ١٤٤٦٩٦٣١٨ | ١٣٨٧٦٨٩٧٠ | ١٧٨٠١٥٢٩٠ | ١٣٠٠٠٠٠ | ٦٤١٠٩٢٨ | ١٧٢٩٠٤٣٥٢ | ٣١٦٧٨٤٢٦٠ | ١٣٠٠٠٠٠ | ٤٨٣٥٩٠ | ٣١٧٦٠٠٦٧٠ | مباني وإنشاءات ومرافق |
| | | | | | | | | | | آلات |
| | | | | | | | | | | آلات خدمات ومرافق |
| | | | | | | | | | | آلات ومعدات وأجهزة |
| | | | | | | | | | | وسائل نقل وانتقال |
| | | | | | | | | | | عدد وأدوات |
| | | | | | | | | | | أثاث ومعدات ومكاتب |
| | | | | | | | | | | الإجمالي |
| | | | | | | | | | | |



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

الأراضي :

تبلغ المساحة الاجمالية لاراضي الشركة ٥٤٣٠٠٦.٧٠ متر مربع منها ١٤٠ الف متر مربع لمقابلة التوسعات المستقبلية مقام عليها جراج وورش صيانة سريعة لسيارات الشركة . بالاضافة الى مساحة ١٢٣٥٨.٧٥ متر مربع مقام عليها الشعلة لم يتم تسجيلها وتم سداد ردمها والأرض المحيطة بها من تحت حساب ثمن الأرض وسيتم سداد باقي القيمة عند إنتهاء شركة الاسكندرية للبتروك من إجراءات نقل ملكيتها فور إنتهاء أعمال اللجان المختصة بالمحافظة و مديرية المساحة من تحديد حرم الطريق الدولي الساحلى بغرض أعمال الرفع المساحى لتلك المساحة وفقاً لمذكرة التفاهم الموقعة بين الشركة وشركة الإسكندرية للبتروك وهيئة 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 ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٢١٥٤٣٣٨٣٤ جنيه متمثلة فى : وسائل نقل و إنتقال وبمبلغ ١٢٧٦٧٦٢٨ جنيه و أثاث مبلغ ١٤٣٥٣٩٥٩ جنيه و عدد و أدوات مبلغ ٢١٩٤٩٣١٤ جنيه ومباني وإنشاءات بمبلغ ٣٥٤١٨٠٥٦ جنيهاً وآلات ومعدات وأجهزة بمبلغ ١٣٠٩٤٤٨٧٧ 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 السلي :-

| ٢٠٢١/١٢/٣١ | محول إلى الأصول | إضافات | تكلفة ٢٠٢١/٧/١ | البيان |
|------------|-----------------|----------|----------------|--|
| ٤٥٣٧٤ | . | ٤٥٣٧٤ | . | تكوين أراضي |
| ٢٧٥٤٧٤.٧ | | | | أعمال مدنية |
| ١٨٠٥١٦٧٢ | . | . | ١٨٠٥١٦٧٢ | مبنى إداري (١) |
| ٨٦٣٤١١٤ | . | ٧٦٠٠٧٢ | ٧٨٧٤٠٤٢ | مبنى إداري (٢) |
| ٩٩٢٣٨ | | ٩٩٢٣٨ | . | توصيل صرف المباني الجديدة للمرافق |
| ٦٤٤٥٧٣ | | ٥٠٢١٥٥ | ١٤٢٤١٨ | مستودع جديد FB-٣٠٥٢ |
| ١١٧٨١٠ | | ١١٧٨١٠ | . | مستودع (٣٠٠٥ - ٣٠٠٤) |
| . | ٢٥٠٠٠ | ٢٥٠٠٠ | . | مباني جاهزة (كرفان) |
| . | ٤٥٨٥٩٠ | ٤٥٨٥٩٠ | . | مبنى إداري بجوار العيادة |
| ٤٤٥٠٢٨٤٢ | | | | آلات ومعدات |
| ٢٠١٩١٩٠ | | | ٢٠١٩١٩٠ | مشروع ZLD |
| ٢٠٩٩٥٨٣٢ | | | ٢٠٩٩٥٨٣٢ | دراسة جدوى شركة Axens تعبيلات الـ Mddu |
| ١٢٨٤٩٣٨٧ | | | ١٢٨٤٩٣٨٧ | دراسة جدوى شركة Flour |
| ١٨٣٨٨٩٠ | | ١٨٣٨٨٩٠ | . | الطمبات الجديدة بالوحدة ٣٠٠ |
| ٤٩٣٣٧٩٦ | | ١٥١٠٠٠٨ | ٣٤٢٣٧٨٨ | مصائد البخار |
| . | ٤٣٥٧١٦٦ | ١٢٣٢٥٩١ | ٣١٢٤٥٧٥ | scada system |
| ٥١٠٧٤٧ | | ٢١٣٦٢٥ | ٢٩٧١٢٢ | نراع شحن السولار |
| . | ١١٦٥٧٨٢ | ١١٦٠٧٥ | ١٠٤٩٧٠٧ | شبكة ربط غرف تحكم أموك ١ بأموك ٢ |
| ١٣٥٥٠٠٠ | | ١٣٥٥٠٠٠ | . | تحديث نظام قياس المستودعات |
| ٢٦٤٧٢ | | | . | وسائل نقل و انتقال و اخرى |
| . | ١٧١٠٠٠٠ | ١٧١٠٠٠٠ | . | سيارات تويوتا |
| ٢٦٤٧٢ | | ٢٦٤٧٢ | . | خط ربط ٣ بوصة بين أموك و أنريك |
| . | ١٥٦٣٦٠ | ١٥٦٣٦٠ | . | عدد وأدوات |
| ١٦٤٨١٧٥ | ٧١١١٨٠ | ٨٩٤٣٣٠ | ١٤٦٥٠٢٥ | أثاث وتجهيزات |
| ١٦٤٨١٧٥ | | ١٨٣١٥٠ | ١٤٦٥٠٢٥ | نظام الـ ERP |
| ٢٨١١٥٨٦ | | ٩٦٢٨٨٢٠ | ٣٧٧٤٤٦٨ | صافي مهمات بمخازن المشروعات |
| ٧٦٥٨١٨٥٦ | ٨٥٨٤٠٧٨ | ١٠٠٩٨٧٠٨ | ٧٥٠٦٧٢٢٦ | الإجمالي |

ب. الإنفاق الاستثماري :-

بلغ رصيد الإنفاق الاستثماري مبلغ ١٥٥٣٩٦٤٢ جنيهاً ويمثل الرصيد فيما يلي :

| ٢٠٢١/٠٦/٣٠ | ٢٠٢١/١٢/٣١ | البيان |
|------------|------------|---------------------------------------|
| ٥٣٣٤٧٥ | ٥٠٨٦٧٥ | نفقات مخازن المبنى (عملية تجاريدات) |
| ١٦٦٦٥٥١٦ | ١٥٠٣٠٩٦٧ | رصيد نفقات إيجار على اعتمادات مستندية |
| ١٧١٩٨٩٩١ | ١٥٥٣٩٦٤٢ | الرصيد |



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

(٦) الاستثمارات :-

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):

| ٢٠٢١/٠٦/٣٠ | ٢٠٢١/١٢/٣١ | البيان |
|------------|------------|---------------------------------|
| ٦٩٢٦٤٦٠٦ | ١٤٤٨٥٩٩٠٥ | خامات رئيسية |
| ٨٨٩٠٤٧٧٥ | ٢٩٤٩٨١٩٦ | خامات مساعدة (كيماويات وإضافات) |
| ١٦٢٧٠٠٣٨٧ | ١٥١٥٠٤٣٠٩ | قطع غيار |
| (٤١٢٠٦١) | (٤١٢٠٦١) | انخفاض أسعار المخزون |
| ٨١٢٤١١٢ | ٩٢٨٧٨٢٢ | مواد ومهمات متنوعة |
| ١٥٣٦٩٤ | ١٨٣٣٨٦ | مواد تعبئة وتغليف |
| ٤٥٠٠٠ | ٠ | مهمات معارة للغير |
| ٤١٢٢٠٤ | ١١٠٥٨٦١٧ | الاعتمادات المستندية ومصاريقها |
| ٠ | ١٦٨٧٦٨١١ | بضاعة مشتراه بغرض البيع |
| ٦٠١٦٨٨٤٥ | ٨٧٩٤١٦٧٢ | إنتاج غير تام |
| ٤٦٤٦٠٦٥٠٥ | ٤٤٤٧١٢١٦٤ | إنتاج تام |
| ٨٥٣٩٦٨٠٦٧ | ٨٩٥٥١٠٨٢١ | الإجمالي |

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





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

ب- العملاء :-

بلغ رصيد العملاء في ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ ٤٨٢١٩٧٨٣٣ جنيه ويتمثل هذا الرصيد في :-

| ٢٠٢١/٠٦/٣٠ | ٢٠٢١/١٢/٣١ | البيان |
|------------|------------|---------------------------|
| ١٣٦٤٤٤٢٤٥ | ١٤٦٩٣٩٦٥٢ | عملاء شركة الشمع |
| ٢١٧٦٥٥٠٩ | ٣٨٩٨٣٢٩ | شل |
| ٢٩٦٥٤٠٦٠ | ٣٢١١١٢٦٢ | الجمعية التعاونية للبترول |
| ٦٤٤٨٨٥١١ | ١٨٥٩٧٩٣٦ | إكسون موبيل |
| ٩٠١٦٠٣٢ | ٩٢٣٩٧٥٣ | توتال |
| ٨٤٥٨٨٨٢ | ٢٨٧٩٨٥٤ | شيفرون |
| ٢٧٢٥٩٦٤٥ | ٢١٧٦٩٣٣٤ | مصر للبترول |
| ٣٣٤٤٧٠٠٧ | . | الأهلية |
| ٦٨٩٧٦ | ٢٠٣١٥٧١٣ | ليبيا أويل |
| ٢٠٧٥٨٧٨٣ | ٦٨٩٧٦ | بيرولا كاربون |
| ٤٠١٧٣٢٢ | . | أكبا |
| . | ١٣٠٢٨٩٢٧ | أسبك |
| ٣٠٣٧٦٦٤ | . | إيه أو تي ترادينج |
| ٧٧٧١٠٧٥ | ٩٥٦٨٨٥ | طاقة / كاسترول |
| . | ١٤٥٤٣١٥ | إمارات مصر |
| ٢٠٥٥١٢ | ٦٣٣٢٢٦١ | بترومين |
| . | ٣٥٣٧٩٦٧ | النيل |
| ١٩٣٩٥٦٨٣٤ | ٢٠٥٥١٢ | ميدور |
| . | ٢٠٠٨٦١١٥٧ | جالتريد |
| ٥٦٠٣٥٠٠٥٧ | ٤٨٢١٩٧٨٣٣ | الإجمالي |

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

•• يتمثل تطويل اعمار العملاء في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ كالتالي :

رصيد غير مستحق

وغير مضمحل

٤٨٢١٩٧٨٣٣

٥٦٠٣٥٠٠٥٧

الرصيد

جنيه مصري

٤٨٢١٩٧٨٣٣

٥٦٠٣٥٠٠٥٧



٣١ ديسمبر ٢٠٢١

٣٠ يونيو ٢٠٢١



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

ج - المدينون :

| ٢٠٢١/٠٦/٣٠ | ٢٠٢١/١٢/٣١ | البيان |
|------------|------------|--------------------------------|
| ١١١٦٦٣٤٢ | ٩٤١٧.٥٦ | جاري الشركات |
| ١٣٩٣٩٦٤ | ٢٦٢٥٥٠ | مدينون متنوعون |
| ٣٥٧١٦٠ | ٤٧٤٣٧٤ | مصلحة الجمارك |
| ٤٨٢٩٦٨٠٢ | ٢٢٠١٠١٩١ | التأمينات لدى الغير * |
| ٢١٠٢٤٩٤٠ | ٢٥٧٧١٦٦٣ | مديونيات عاملين |
| ٢٩٥٥٥٦٨٩ | ١٥٨٨٦٥٥٨ | مبالغ مستقطعة من المنبع ** |
| ١٠٠٠٠٠٠ | ١٠٠٠٠٠٠ | مصلحة الضرائب - دفعات |
| ٢٩٠٧٦٧٣١ | ٤٤٢١٨٨٤ | ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج |
| . | ٨٤٠٠٠ | سلف مستديمة |
| ١٤١٨٧١٦٢٨ | ٧٩٣٢٨٢٧٦ | الإجمالي |

- * تتضمن مبلغ ٢١٣١١٤٢٤ جنيهاً مجانية لدى الهيئة لصالح شركة جاسكو عن توريد غاز طبيعي .
- ** تمثل في المبالغ المخصومة من المنبع تحت حساب الضريبة لحين تسويتها .

د- الارصده المدينة :

يتمثل بند الارصده المدينة فيما يلي (بالجنيه) :

| ٢٠٢١/٠٦/٣٠ | ٢٠٢١/١٢/٣١ | البيان |
|------------|------------|---|
| ٥٦٧٢٥٩٠ | ٣٢٣٩٢٧٦ | المطالبات |
| ٢٥٦٧٢٢٨٩ | ٣٤٦٤٤٨٢٦ | دفعات مقدمه |
| ٣١٥٥٢٥ | ٣٧٤٢٢٦٠٠ | مصرفات مقدمه |
| ٨٨٨٢١٩ | ٥٨٩٧٤٠ | فوائد مستحقه بنك اهلي (جنيه) |
| ١٧٥٧٣٣ | ١٨٠٠٧٣ | فوائد مستحقه بنك اهلي (دولار) |
| ١٧٩٥٢٤٠ | ٣٥٧٣٧٠ | فوائد مستحقه بنك SIAB (جنيه) |
| ١٦٧٢٩٣٩ | ٧٧٥٧٢٦ | فوائد مستحقه بنك قطر الوطني الاهلي (جنيه) |
| ٢٥٩١٦٨ | . | فوائد مستحقه بنك SIAB (دولار) |
| ٢٦٦٨٥٦ | ٢٤٠٤١ | فوائد مستحقه بنك مصر (جنيه) |
| ٣٦٧١٨٥٥٩ | ٧٧٢٣٣٦٥٢ | الإجمالي |





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

هـ - النقدية :

تمثل الارصده الدفترية لحسابات الشركة الجارية بالبنوك وكذلك أرصدة الودائع تحت الطلب القائمة طرف البنوك

ورصيد الخزينة كما يلي (بالجنيه) :

| ٢٠٢١/٠٦/٣٠ | ٢٠٢١/١٢/٣١ | البيان |
|------------|------------|----------------|
| ١١٤٦٨٧٩٥٠٠ | ٩٤٦١٢٠٠٠٠ | الودائع |
| ١١٣١٥٧٦٤٢ | ٦٢٤٤٥١١٣ | حسابات جارية |
| ١٣٥١٤٤ | ٤٠٢٢١٧ | النقدية |
| ١٢٦٠١٧٢٢٨٦ | ١٠٠٨٩٦٧٣٣٠ | 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 لانتجاوز اجالها ثلاث شهور .
- هذا الرصيد يتضمن الآتي :
- حوالي ٠.٣ مليون جنيه مستحق للهيئة العامة للبتروال .
- توجد ودايع متحفظ عليها مقابل اعتمادات مستندية بمبلغ ٥.٥٠ مليون جنيه و ٥.٩٥ مليون دولار .





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

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

المخصصات*

| الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ | المكون خلال الفترة | انتفى الغرض منها | المستخدم خلال الفترة | الرصيد في ٢٠٢١/٧/١ | البيان |
|-------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| ١٧٧١٥٧٢٢٧ | | | | ١٧٧١٥٧٢٢٧ | مخصص ضرائب متنازع عليها |
| ١٨٩١٧٩٧٩ | | | | ١٨٩١٧٩٧٩ | مخصص مطالبات ومنازعات |
| ١٩٦٠٧٥٢٠٦ | | | | ١٩٦٠٧٥٢٠٦ | إجمالي المخصصات |

| ٢٠٢١/٠٦/٣٠ | ٢٠٢١/١٢/٣١ | البيان |
|------------|-------------|--------------------------------------|
| ٧٢٧٦٨٩٥٢ | ١٠٨٩٣٧٤٧٥ | ضرائب شركات الاموال * |
| ٧٢٧٦٨٩٥٢ | ١٠٨٩٣٧٤٧٥ | الإجمالي |
| ٢٧٩٩٥٠٤٣ | ١٣٦٥٣٢٧٧ | موردون وأوراق دفع |
| ٢٧٩٩٥٠٤٣ | ١٣٦٥٣٢٧٧ | الإجمالي |
| ٨٥٣٣٧٦١٨٢ | ٤٠٢٦٢٨١٠٦,٧ | دائون |
| ٣٩٢٠٨٦٠ | ٧٣٩٢ | جاري الهيئة |
| ١٧٥٦٦٧١ | ١٨٣٨٣٦٦ | جاري الشركات |
| ٢٣٧٠٧٩٨ | ٢٩٦٠٥٤٠ | تأمين ابتدائي |
| ٦٥٩٢٩٧٥ | ٤٩٦٢٤١٠ | تأمين نهائي |
| ٢٩٨٩٩٦٢ | ٣٣٣٩٧٧٠ | تأمين ضمان |
| ٣٤٥٥٨٦٠١ | ٢٩١٩٦٦٣٣ | التأمينات الاجتماعية |
| ٩٠٥٥٦٦٠٤٩ | ٤٤٤٩٣٣٢١٨ | الضرائب المتنوعة |
| | | الإجمالي |
| | ٨٢٩٩٠٥ | المستحق من التزامات طويلة الأجل |
| | ٨٢٩٩٠٥ | التزام ق ا عقد التاجير |
| | | الإجمالي |
| ١٠٢٢٩٨٨٦ | ١٢١٣٠٠٨٥ | ارصدة دائنة |
| ٢٣٤٠٤٧ | ١٢١٤٤٠ | صندوق علاج أسر العاملين |
| ١٤٢٢١١٦٢٨ | ١٣٥٤٠٤٥١٣ | دمغات هندسية وتطبيقية وتشيد وبناء |
| ٣٥٠٨٣١١ | ٦٤٩٥٨٨ | دائون متنوعون * |
| ٣٣٣٣٩٣٩ | ٨٨٥٩٥٦٤ | مصروفات مستحقة |
| ٢٩٨١٧٩٣٩ | ٦٢٤٣٤٨١٤ | مبالغ مجانية من تحت حساب إنهاء أعمال |
| ٤٦٥٨٤٧٤ | ٣٦٨٢٧٤٢ | مستحقات عاملين * |
| ١٩٣٩٩٤٢٢٤ | ٢٢٣٢٨٢٧٤٦ | أرصدة دائنة محاسبية |
| | | الإجمالي |

التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (٦)

* يتمثل مخصص الضرائب لتأجيل فروع فحص التجاري وكسب العمل بمبلغ ١٦٢.٢ مليون عن السنوات ٢٠١٥ / ٢٠١٨ و ١٣٦ مليون ضرائب دمغة و ١٢.٧٢١ مليون جنيه ضرائب عقارية .

* يتمثل رصيد الدائون المتنوعون في مبالغ الكهرياء و الغاز و المياه و الصيانة و دمغات مقدمة من عملاء و المساهمة التكاليفية واخرى.....

* يتمثل رصيد مستحقات العاملين في الامانات و مستحقات خلال العام .



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

(٩) رأس المال :-

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

☒ 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 ٢٠/٦/٢٠٠٨ 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 ٢٨٩٩٤٧٩ 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 للبتترول 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 وتحقق أقصى زيادة للمساهمين .تقوم الشركة بإدارة هيكل رأسمالها وإجراء تعديلات عليه في ضوء التغيرات في ظروف الأعمال كما يكن هناك تغيرات في الأهداف والسياسات والعمليات خلال الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ والسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ .يتكون رأس المال من أسهم رأس المال والأرباح ويبلغ في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ مبلغ ١٦٩٠٦٤١٩٠٩ جنيه مصري (٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ ١٧٧٧١٦٧٨٨٤ 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 وأخرين 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 | ٢٠٢١/١٢/٣١ | ٢٠٢١/٠٦/٣٠ |
|-------------------|------------|------------|
| احتياطات متنوعة * | ٢٢٤٠٣٢٧ | ٢٢٤٠٣٢٧ |
| احتياطي عام * | ١٩٢٥٢٣٦١٠ | ٤٩٠٨٦١٥٧ |
| الإجمالي | ١٩٤٧٦٣٩٣٧ | ٥١٣٢٦٤٨٤ |

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





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

(١١) الالتزامات طويلة الاجل :-

يتمثل رصيد الالتزامات طويلة الاجل فيما يلي (بالجنيه) :

| ٢٠٢٠/٠٦/٣٠ | ٢٠٢١/١٢/٣١ | البيان |
|------------|------------|-----------------------|
| ٣٨٤٩٨٤٦٩ | ٣٢٦٦٧١٨٧ | التزامات ضريبية مؤجلة |
| ٣٨٤٩٨٤٦٩ | ٣٢٦٦٧١٨٧ | الإجمالي |

أ . التزامات ضريبية مؤجلة :

تتمثل الالتزامات الضريبية المؤجلة في قيمة ضرائب الدخل التي يستحق سدادها في الفترات المستقبلية والمرتبطة بفروق ضريبية مؤقتة طبقاً لتوقع المنشأة وهي عبارة عن فروق الإهلاك المحاسبي عن الإهلاك الضريبي مقوماً بسعر الضريبة القانوني وبلغت هذه الفروق المقومة بالسعر الضريبي مبلغ ٣٢٦٦٧١٨٧ جنيهاً في ٢٠٢١/١٢/٣١ .
ب . خطابات الضمان الصادرة والواردة من وإلى الشركة :

بلغت خطابات الضمان الواردة للشركة بمبلغ ٥٨٩٣٤٢٢٦ 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 ٧١٠٠١٥٧٠٤٢ جنيه لكمية ٧٥٥٧٢٨.١٩٤ طن وهي كما يلي :

| البيان | الكمية بالطن | القيمة بالجنيه |
|-------------|--------------|----------------|
| زيوت | ٥٢٧٨٨,٦٤ | ١٠٦٧٢٧٠,٨٤٩ |
| شموع | ٢٩٠٢٢,٥٦ | ٥٦٨٨١٠,٤٧٢ |
| سولار | ١٦٩٨٤٧,٢٥٥ | ١٥٦٨٦١٨٨٩١ |
| سولار بنكر | ٢٥٩٣٥,٥٥٢ | ٢٥٩١٥٨٧٩٢ |
| نافتا | ٤٢٠١٢,٨١٨ | ٤٢١٠٠٨٩١٦ |
| بوتاجاز | ١٧٦٥٤,٩٠٣ | ٢١٥٥٤٢٠,٠٣ |
| مازوت تصدير | ٣٠٥٤٢٦,١٥٦ | ٢١٩٤٣٩٩٩١٤ |
| مازوت خلط | ٩٠٢٧٧,٣١٠ | ٦٦٣٣٢٥٧٢٩ |
| مازوت ثقيل | ٢٢٧١١,٦٦٠ | ١٤١٩٢٧٨٥٦ |
| مخلفات | ٥١,٣٤٠ | ٩٣٦٢٠ |
| الإجمالي | ٧٥٥٧٢٨,١٩٤ | ٧١٠٠١٥٧٠,٤٢ |

٢. إيرادات أخرى :

بلغت إيرادات التشغيل الأخرى مبلغ ٢٠١٦٨٤٣٤ جنيه وتمثل في فوائد الودائع بمبلغ

٢٤٥٩٦١٣٩ جنيه وتعويضات وغرامات بمبلغ ١٣٤٦٢٥٥ جنيه وإيرادات متنوعه بمبلغ

٢٢٢٦٠٤٠



(١٣) التكاليف:

أ- تكلفة المبيعات :

بلغت تكلفة المبيعات ٦٤٨٤٠٦١٥٠٩ جنيه تتمثل في أجور (نقدية وتأمينات) بمبلغ ٤٣٧٠٩٦٠٢٩ جنيه وخامات رئيسية بمبلغ ٥٦٧٤١٥٦١١٧ جنيه وخامات مساعدة بمبلغ ٤٥٠٩٥٤٤٢ جنيه وإهلاك ومصاريف أخرى بمبلغ ٣٢٧٧١٣٩٢١ 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 (البروم) 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 ١٩٣٤٣٦٨٩٦ جنيه وهي عبارة عن تأمين ، مياه وإنارة ، ضرائب عقارية ، أجور ، إهلاك ، مصاريف نشر القوائم المالية ، مصاريف نشر بالجراند والمجلات ، خدمات محاسبية وقانونية ، مصاريف منطقة جغرافية وعمولات ومصروفات بنكية وقيمة المساهمة تكافلية ...

ت- المصروفات التسويقية :

بلغت المصروفات التسويقية مبلغ ١٤٥٧٧٥٠٧ جنيه عبارة عن أجور ومهمات تعبئة وتغليف وإيجار مستودعات ومصروفات شحن ومناولة ولوجيستيات وأخرى .

ث- مصروفات أخرى :

بلغت مصروفات التشغيل الأخرى مبلغ ٧٨٠١٦٨٨ 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 ٤٠٣٧٥٣٣ جنيه وهو قيمة فروق إعادة تقييم العملة .
وتم التأثير على الأرصدة المدينة بمبلغ ١٩٢٦٩٥٠ جنيه وهو قيمة الفوائد المستحقة .





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

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

| البيان | ٢٠٢١/١٢/٣١ | ٢٠٢٠/١٢/٣١ |
|---|------------|------------|
| صافي ربح (خسارة) الفترة قبل الضرائب | ٥١٠٦٠٩٦٣٦ | (٣٥٤٨٦٤٣٠) |
| يخصم ضريبة الدخل | ١٠٨٩٣٧٤٧٥ | ١٣٠١٤٤٠٩ |
| يضاف الضريبة المؤجلة | ٥٨٣١٢٨٢ | ٥٩٣٧٩٥٠ |
| صافي الربح (الخسارة) بعد الضرائب | ٤٠٧٥٠٣٤٤٣ | (٤٢٥٦٢٨٨٩) |
| يخصم حصة العاملين و مكافأة أعضاء مجلس الإدارة | ٤١٧٥٠٣٤٤ | ٠ |
| صافي الربح (الخسارة) بعد حصة العاملين ومكافأة الأعضاء | ٣٦٥٧٥٣٠٩٩ | (٤٢٥٦٢٨٨٩) |
| عدد الأسهم | ١٢٩١٥٠٠٠٠٠ | ١٢٩١٥٠٠٠٠٠ |
| نصيب السهم في أرباح الفترة (جنيه/سهم) | ٠,٢٨ | ٠,٠٠ |
| (قيمة السهم الاسمية ١ جنيه) | عن ٦ أشهر | عن ٦ أشهر |

(١٦) أرباح (خسائر) الفترة :-

بلغت أرباح الفترة قبل الضرائب مبلغ ٥١٠٦٠٩٦٣٦ جنيه بنسبة ٢٠.٢٨% من رأس المال المستثمر ٣٨.٨٩% من رأس المال المدفوع. مقابل (٣٥٤٨٦٤٣٠) 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 و ضد الشركة :-

١. قضية ضريبة المبيعات على السلع الرأسمالية تم رفعها على مصلحة الضرائب على المبيعات لاسترداد وبراءة

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

٣. دعوى التصميمات الهندسية المرفوعة من الشركة ضد مصلحة الجمارك والمبلغ المطلوب في الدعوى هو ٣٣٧٦٢٨٧٨.٠٠ جنيهاً (فقط وقدره ثلاثة وثلاثون مليون وسبعمائة واثنان وستون ألفاً وثمانمائة وثمانية وسبعون جنيهاً لاغير) . وصدر حكم أول درجة بانتهاء الخصومة حيث أنه تم التنازل عن الدعوى أمام الخبير بناءً على طلب الجمارك وتم استئناف الحكم حيث أن مصلحة الجمارك لم تنفذ قرار اللجنة الوزارية وقامت برفع دعويين ضد الشركة ...



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

(٢٠) الموقف الضريبي :-

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

أ. ضريبة شركات الاموال: تم الانتهاء من فحص و سداد المستحق حتى العام المالي ٢٠١٢ / ٢٠١٣ ، مع العلم بأنه يوجد خلاف عن السنوات ٢٠٠٥/٢٠٠٦، ٢٠٠٦/٢٠٠٧ 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 وتم إخطارنا بنموذج (١٩) عن السنوات ٢٠١٤/٢٠١٥ و ٢٠١٥/٢٠١٦ وتم الطعن عليه في الميعاد القانوني .

ب. ضريبة كسب العمل: تم الانتهاء من فحص وتسديد المستحقات حتى عام ٢٠١٤ وتم إخطارنا بمطالبة عن السنوات ٢٠١٥ و ٢٠١٦ وتم الاعتراض عليها في الميعاد القانوني ..

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 ١١٧٥٠٠٠٠ جنيه كدفعة مقدمة من تحت حساب الضريبة وفقاً للقانون الجديد لحين التسوية و تم تكوين مخصص بمبلغ ١٣٧٢٠٧٢٨ جنيه يمثل ٥٠٪ من إجمالي تقدير مصلحة الضرائب العقارية خلال الفترة من ٢٠١٣/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ وهذا الرصيد يكفي . هذا بخلاف مبلغ ١٠٢٨٢٦٥٤ جنيه تم سداه 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 ويتم 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 انتظمت مواعيد استحقاقها ، فيتم تقييمها بشكل جماعي ويتم عمل مخصص وفقاً لمدة انقضاء مواعيد

الاستحقاق .

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

ت- الأعمار الانتاجية للألات والمعدات : تحدد إدارة الشركة الأعمار الانتاجية المتوقعة للعقارات والألات والمعدات لحساب الإهلاك ويتم حساب هذا التقدير بعد الأخذ في الاعتبار المدة المتوقع فيها استخدام الأصل وطبيعة التآكل والتقدم التجاري . تقوم الإدارة على أساس سنوي بمراجعة القيمة المتبقية والأعمار الانتاجية ويتم تعديل مخصص الإهلاك المستقبلي عندما تعتقد الإدارة بأن الأعمار الانتاجية 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 :-

تمثل الأدوات المالية في الأصول والالتزامات المالية .

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

المتوعون ، كما تتضمن الالتزامات المالية أرصدة الموردين وأوراق الدفع والدائنون ، حسابات دائنة

للأطراف ذات العلاقة ، صرائب الدخل المستحقة ، ودائنوا التوزيعات .

القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية .

(٢٤) أحداث هامة :-

-مازال تأثير نقشي فيروس كورونا يؤثر تأثيراً جوهرياً على القطاعات الاقتصادية بوجه عام وعلى قطاع البترول بوجه خاص مما يؤثر على انخفاض جزئي في القدرات التشغيلية للشركة والقدرات التشغيلية للأفراد مما زادت معه بعض التكاليف الخاصة بالعمالة فيما يتعلق بإجراءات السلامة والصحة الوقائية والأجهزة والمعدات اللازمة لذلك .

- وبناءً على التأثيرات المحددة المشار إليها أعلاه والتي قد يكون لها أثر عام على عناصر الأصول والالتزامات ونتائج الأعمال بالقوائم المالية للشركة خلال الفترة والفترات التالية والتي تتلخص فيما يلي :
- زيادة التكاليف الخاصة بإجراءات الوقاية والسلامة الإجرائية للعاملين .
 - إلا أنه بجانب الإجراءات التي اتخذتها الدولة لدعم هذه الأنشطة من تخفيض سعر الفائدة وتأجيل سداد الديون فقد قامت إدارة الشركة باتخاذ عدة إجراءات لمواجهة هذا الخطر والحد من تأثيره على مركزها المالي ، ومن أهم هذه الإجراءات :
 - تشديد إجراءات السلامة والصحة المهنية وتعليمات منظمة الصحة العالمية الخاصة بالمحافظة على بيئة العمل والعاملين .
 - تغيير خطة العمل وساعات التشغيل بالشركة .
 - تعديل خطة الشركة بناءً على أفضل تقدير لأحدث بيانات متاحة للافتراضات المستخدمة .
 - وفي ضوء الخطة المعدلة بأفضل تقديرات بناءً على أحدث بيانات متاحة قد تم إثبات الأصول بناءً على أفضل تقدير لها ، ولا يوجد توقع أن يكون لفيروس (كوفيد-١٩) المستجد تأثيراً على قدرة الشركة على الاستمرار في المستقبل المنظور .



مساعد رئيس الشركة للشئون المالية
محاسب / خالد حرب



مدير عام الشئون المالية
محاسب / محمد جمعة