

٢٠٢٢/٨/٢٠

السادة / مدير الإفصاح  
البورصة المصرية

بعد التحية،،

نرفق طية القوائم المالية السنوية المستقلة والمجمعة لشركة الاسكندرية للزيوت المعدنية ( أموك ) في  
٢٠٢٢ / ٦ / ٣٠ ، و الايضاحات المتممة لتلك القوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٢ / ٦ / ٣٠  
و ذلك بعد اعتمادهم من مراقب حسابات الشركة وإصدار تقريره، وسنوافيكم باعتماد الجهاز المركزي  
للمحاسبات وتقرير الفحص الصادر عنه فور صدوره.  
كما نرفق نموذج تقرير مجلس الادارة السنوي المرفق بالقوائم المالية والمعد وفقا للمادة ٤٠ من قواعد القيد  
والشطب.

تفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

كيميائي/ إيهاب أحمد عبدالحليم  
رئيس مجلس الاداره و العضو المنتدب



سعيد الزنبر

المقر الرئيسي بالإسكندرية : شارع السد العلي . وادي القمر . إسكندرية : ج.م.ع - ص. ب: (٥) المكس ت: ٣١٠٥٦٤٦ - ٣١٠٥٦٤٧ / ٣١٠٥٦٤٧ - فاكس : ٣١٠٥٦٥١ - ٤٤٠٤١٨٣ / ٠٣/  
ELSDAD ELI ST. WADY ELKAMAR - ELMAX ALEXANDRIA - EGYPT - P.O.BOX ( 5 ) ELMAX: TEL : 03/ 3105646 -3105647 - FAX : 03/3105651 - 4404183

Website : [www.amocceg.com](http://www.amocceg.com)

الفرع الإداري بالقاهرة : ٢ أ عمارات الحرس الجمهوري ش عبس الغدأ - تقاطع طريق النصر الدور السابع - مدينة نصر اعلى بنك بلوم - القاهرة ت : ٠٢/١٧٧٩.٩٦٢-٦/٥/٤ : فاكس : ٠٢/١٧٧٩.٩٦٢-٣ / ١٧٧٩.٩٦٢ / ٠٢

E-mail : [amoc@amocceg.com](mailto:amoc@amocceg.com)

2AHaras Gomhory Buildings, Abas el aqad ST. with El Nasr Road, 7<sup>th</sup> floor, Nasr city, Above Blom Bank , TEL: 02/ 26909771-4-5-6 -FAX: 02/ 26909772-3

٤٣ شارع الشيخ محمد عبده  
الجمرك - الإسكندرية  
ص.ب ١٦١ ترقيم ٢١١١١ المنشية  
تليفون ٤٨٥٧٢٨٢ فاكس ٤٨٠٣٠٥٥

مقيد بالسجل العام للمحاسبين والمراجعين برقم ٧٤٢٨  
مقيد بسجل الهيئة العامة للرقابة المالية برقم ١٥٤  
مقيد بسجل الجهاز المركزي للمحاسبات برقم ١٧٠٩

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

## تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / مساهمى شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية - أموك  
(شركة مساهمة مصرية)

### تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المجمعة المرفقة لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية - أموك (شركة مساهمة مصرية) والمتمثلة في قائمة المركز المالى المجمعة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ وكذا القوائم المجمعة لقوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

### مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسئولية إدارة الشركة ، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

### مسئولية مراقب الحسابات

تتخصص مسئوليتنا في إبداء الرأى على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها. وفيما عدا ما سيتم مناقشته في الفقرات التالية، فقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير منا الالتزام بمتطلبات السلوك المهني وتخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة .

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم المهني للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية .

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية .



## 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 برقم ٧٤٢٨

مفيد بسجل الهيئة العامة للرقابة المالية برقم ١٥٤

مفيد بسجل الجهاز المركزى للمحاسبات برقم ١٧٠٩

٤٣ شارع الشيخ محمد عبده

الجمرك - الإسكندرية

ص.ب ١٦١ ترقيم ٢١١١١ المنشية

تليفون ٤٨٥٧٢٨٢ فاكس ٤٨٠٣٠٥٥

## أسباب الرأى المتحفظ

- لم تقم إدارة الشركة حتى تاريخ المركز المالي فى ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ بحسم وتسوية الدراسة الفنية لتحسين مواصفات السولار ضمن بند مشروعات تحت التنفيذ بمبلغ ٢١ مليون جنيه وبالتالي ادى الى زيادة الأصول ونوصى الشركة باتخاذ القرار بالاستخدام أو تحميله 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 ١٧ مليون جنيه ونوصى الشركة باتخاذ القرار بتسوية تلك الأرصدة.

- أظهرت الشركة فى قائمة المركز المالي فى ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ إستثماراتها المالية فى شركة أسبك بمبلغ ١٢ مليون جنيه تحت مسمى إستثمارات مالية متاحة للبيع ، ولم تقم إدارة الشركة بتقييم الإستثمارات المشار إليها وفقا لمتطلبات معيار المحاسبة المصرى رقم (٤٧) الأدوات المالية ومدى أثر ذلك على القوائم المالية .

## الرأى المتحفظ

وفيما عدا تأثير ما ورد بالفقرات السابقة على القوائم المالية المجمعة ، فمن رأينا أن القوائم المالية المجمعة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح ، فى جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالي المجمع لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية - أموك (شركة مساهمة مصرية) فى ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ ، وعن أدائها المالي المجمع وتدفعاتها النقدية عن السنة المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

الإسكندرية فى ٢٠ أغسطس ٢٠٢٢



مجلس جمعية المحاسبين والمراجعين المصريين

عضو جمعية الضرائب المصرية

محاسب قانونى - س.م.م رقم ٤٢٨

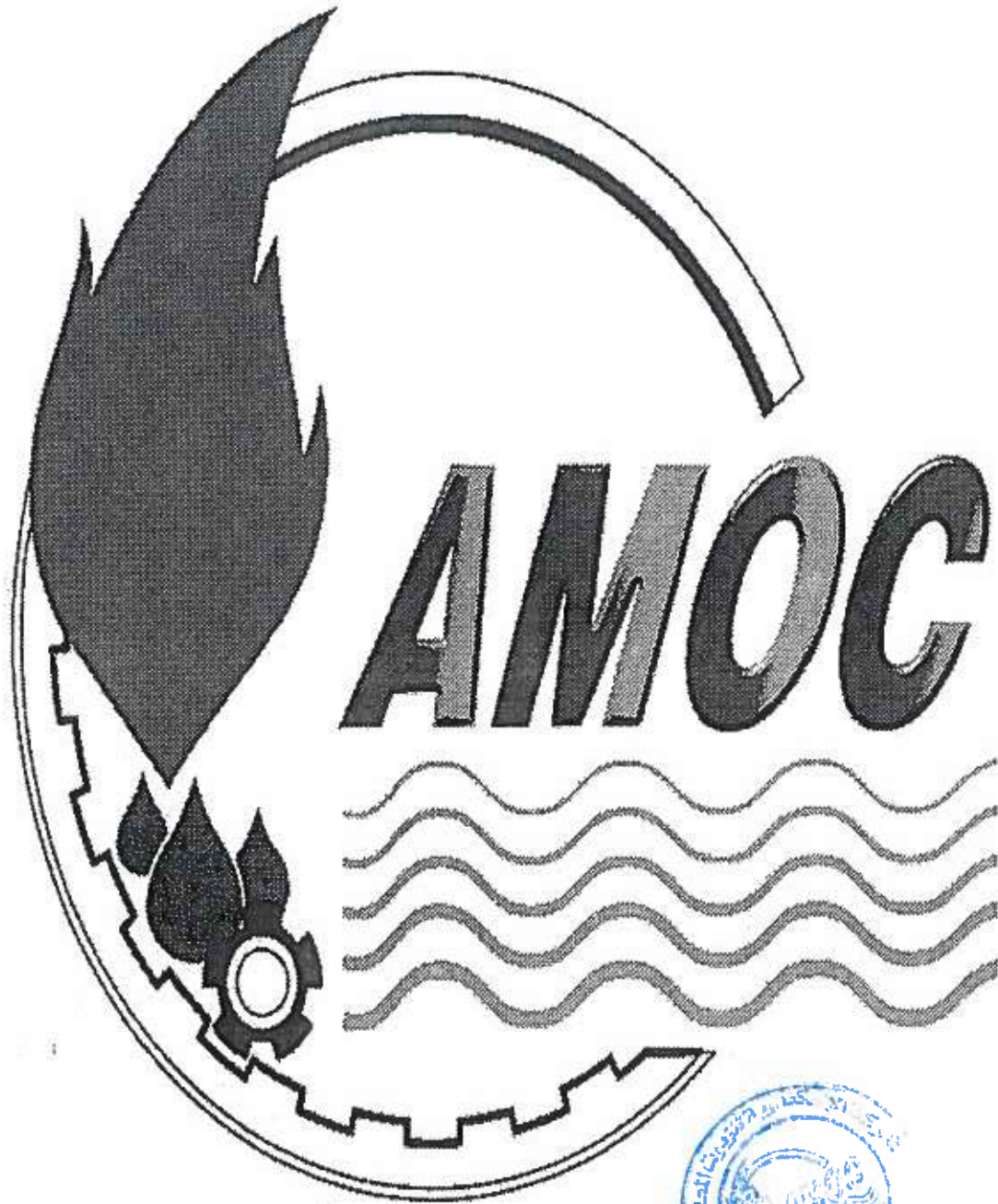
شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية  
الادارة العامة للشئون المالية  
قطاع الميزانية والتحليل المالي  
.....



## القوائم المالية المجمعة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

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



المركز المالي المجمع

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢



المركز المالي المجمع

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

جنيه

أرقام المقارنة ٢٠٢١/٠٦/٣٠	الأصول الغير متداولة	ايضاح رقم	التكلفة	مجموع الإهلاك	الرصيد
	<b>الأصول الثابتة (مرفق)</b>	٣-٦			
٧٧٧٤١٩٤٣	أراضى	٤	٧٧,٧٤١,٩٤٣	-	٧٧,٧٤١,٩٤٣
١٤٤٦٩٦٣١٨	مباني وإنشاءات ومرافق	٤	٣١٩,٥٧٣,٧٦٧	١٨٤,٢٩٣,٩٧١	١٣٥,٢٧٩,٧٩٦
٦٠٢٣٦٠٧٣٧	الات ومعدات وأجهزة	٤	١,٨٠٥,٩٩٤,٥٣٥	١,٢٥٢,٣٦٠,٧٢٥	٥٥٣,٦٣٣,٨١٠
٣٨٨٤٤٤٤٦	وسائط نقل وانتقال	٤	٢٦,٥٨٣,٨٢٨	٢٣,٢٤٣,٢٥٨	٣,٣٤٠,٥٧٠
٩٦٦٣٧٩٠	عدد وأدوات	٤	٤١,٦٦٥,٠٤٤	٣٢,٩٣٥,٢٥٤	٨,٧٢٩,٧٩٠
٩٢٧٨٥٣٦	أثاث ومعدات مكاتب وآلات حاسوبية	٤	٢٨,٧٤٣,٨٨٢	١٩,٤١٥,٧٤٤	٩,٣٢٨,١٣٨
٨٤٧٦٢٥٧٧٠	مجموع الأصول الثابتة		٢,٣٠٠,٣٠٢,٩٩٩	١,٥١٢,٢٤٨,٩٥٢	٧٨٨,٠٥٤,٠٤٧
	<b>مشروعات تحت التنفيذ (مرفق)</b>				
٧٥٠,٦٧٢٢٥	تكوين مسعى	١-٥		١٢١,٦٧٩,١٧١	
١٧١٩٨٩٩١	اتفاقيات استثمارية	٦-٥		٨,١٦٩,٤٧٢	١٢٩,٨٤٨,٦٤٣
٩٢٢٦٦٢٢٦					
١٩٧٩٩٥٥	<b>أصول حقة انتفاع</b>				٢٢٧,٠٢٩
	<b>الاستثمارات (مرفق)</b>				
١٢٠,٠٠٠,٠٠٠	استثمارات مالية متاحة للبيع	(٦-٦)			١٢,٠٠٠,٠٠٠
١١٨٠٤٦	أصول غير ملموسة (مرفق)				٣٠٢,٤٧٨
٩٥٣٩٨٩٩٨٧	إجمالي الأصول غير المتداولة				٩٣٠,٤٣٢,١٩٧
	<b>الأصول المتداولة (مرفق)</b>				
	<b>المخزون</b>	(٦-٧)(٦-٣)			
١٥٨١٦٩٣٨١	خامات		٢٢٢,٣٥٠,٣٩٧		
١٧١٠٢٣٣٣٦	قطع غيار ومواد ومهمات		١٨٦,٦٤٦,٤٦٠		
٦٠١٦٨٨٤٥	انتاج غير تام		٩٤,٣٣٨,٦٧٠		
٤٦٤٦٠٦٥٠٥	انتاج تام		٩١٤,٨٠٧,٨٦٢	١,٤١٨,١٤٣,٣٨٩	
٨٥٣٩٦٨٠٦٧					
٥٦,٣٥٠,٠٥٧	عملاء	٦-٧		٣٩٨,٨٣٣,٠٠٥	
١٤١٨٧١٦٢٨	مدى	٧-٦		٥٤٤,٤٧٤,٩٧٢	
٣٦٧١٨٥٥٩	أرصدة مدينة	٧-٦		٦٣,٤٩٢,٢٢٣	
	<b>النقدية</b>	٧-٦			
١١٤٦٨٧٩٥٠٠	ودائع لأجل بالبنوك		١,١٦٥,٩٤٠,٠٠٠		
١١٣١٥٧٦٤٢	حسابات جارية بالبنوك		٣٩٩,٧٣٠,٨٣٨		
١٣٥١٤٤	نقدية بالخزينة		١٤٤,٧٢٢		
١٢٦,١٧٢٢٨٦				١,٥٦٥,٨١٥,٥٦٠	
٢٨٥٣,٨٠٥٩٧	إجمالي الأصول المتداولة				٣,٩٩٠,٧٥٩,١٤٩
٣٨٠٧,٧٠٥٨٤	إجمالي الأصول				٤,٩٢١,١٩١,٣٤٦





(تابع) المركز المالي المجموع

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

١٢٩١٥٠٠٠٠٠	حقوق الملكية				
٥٢٧٨٠١٤٩٣	رأس المال ( مرفق )	٩		١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	
٥١٣٢٦٤٨٤	الاحتياطي القانوني			٥٤٧,٦٧٤,١٦١	
٥١٨٧٠٠	احتياطيات أخرى ( مرفق )	١٠		١٩٤,٧٦٣,٩٣٧	
٤٨٥٦٦٧٨٨٤	الإرباح المرحلة			١,٤٥٧,٣٥٨	
٢٣٥٦٨١٤٥٦١	أرباح الفترة	١٦		١,١٩٤,١٢٢,٧٦٥	
١٣٩٠٣١١١	إجمالي حقوق الملكية أموك			٣,٢٢٩,٥١٨,٢٢١	
٢٣٧٠٧١٧٦٧٢	حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة			٢٣,٨٩١,٤٤٦	
٢٤٩٧٣١	إجمالي حقوق الملكية				٣,٢٥٣,٤٠٩,٦٦٧
٣٨٤٩٨٤٦٩	<u>التزامات غير متداولة</u>				
٣٨٤٩٨٤٦٩	التزامات عقود للتأجير طأ			-	
٣٨٧٤٨٢٠٠	التزامات ضريبية مؤجلة	١-١١		١١٦,١٧٦,٦٨٣	
١٧٧١٥٧٢٢٧	<u>الالتزامات المتداولة ( مرفق )</u>	٨			١١٦,١٧٦,٦٨٣
١٨٩١٧٩٧٩	مخصص ضرائب متنازع عليها			٥٩٣,٨٠٥,٠٥٥	
٢٧٩٩٥٠٤٣	مخصص مطالبات و منازعات			٤٢,٩٦٩,٥٦٨	
١٢٠٥٢٢٨	موردون وأوراق دفع			١٠,٥٣٤,٥١٣	
٧٢٧٦٨٩٥٢	التزام قصير الأجل- عقد التأجير			٢٤٩,٧٣٢	
٩٠٥٥٦٦٠٤٩	ضريبة شركات الاموال			٥١٠,١٠٨,٢٢٥	
١٩٣٩٩٤٢٢٤	دائنون			٨٣,٦٦٧,٢٤٨	
١٣٩٧٦٠٤٧١٢	أرصدة دائنة			٣١٠,٢٧٠,٦٥٥	
٣٨٠٧٠٧٠٥٨٤	إجمالي حقوق الملكية والالتزامات				١,٥٥١,٦٠٤,٩٩٦
					٤,٩٢١,١٩١,٣٤٦

الإيضاحات المرفقة نشر جن لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيمائي / إيهاب عبد الحليم

مدير عام الشؤون المالية

محاسب / محمد جمعة



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

.....



## قائمة الدخل المراجعة عن السنة المالية

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠



قائمة الدخل المجمعة عن الفترة  
من ٢٠٢١/٠٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠

جنة

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	البيان
١٠,١٨٢,٦٨٩,٨١٨	١٨,٤٤١,٨٥٥,٢٤٠	صافي المبيعات
٩,١٤٥,٩٧٩,٦٧٧	١٥,٨٨٨,٨٢٧,٦٢٤	تكلفة المبيعات
١,٠٣٦,٧١٠,١٤١	٢,٥٥٣,٠٢٧,٦١٦	مجمل الربح / (خسارة)
٤٠,٦٢٥,٦٠٨	١٣٣,٤٥٦,١٥٩	إيرادات أخرى
٢٩٧,٩٠٠,٧٠٩	٤٤٢,٦٤١,٢١٤	مصاريف عمومية وإدارية
٢٦,٣٤٦,٥٣٨	٢٦,٥٧٣,١٠٩	مصاريف تسويقية
١٥٢,٩٣٦,٧٥٠	٤٦٤,٤٢٠,١٤٥	مخصص مطالبات ومنازعات
٤٢,٩٠٦,٤٨٠	٣٣,٠٢٢,٠٩٠	مصروفات أخرى
٥٥٧,٢٤٥,٢٧٢	١٧١٩٨٢٧٢١٧	الإرباح/ الخسارة الناتجة عن التشغيل
٣,١٢٠,٠٠٠	٨٥,٥٤١,٧٦٠	إيرادات استثمارات
٥٦٠,٣٦٥,٢٧٢	١,٨٠٥,٣٦٨,٩٧٧	الإرباح / (الخسائر) قبل ضريبة الدخل
٧٢,٧٦٨,٩٥٢	٥١٠,١٠٨,٢٢٥	ضريبة الدخل
١١,٦٩٠,١٢٥	٧٧,٦٧٨,٢١٤	ضريبة المؤجلة التزام (أصل)
٤٩٩,٢٨٦,٤٤٥	١,٢١٧,٥٨٢,٥٣٨	صافي ربح / (خسارة) العام
٤٨٥,٦٦٧,٨٨٤	١,١٩٤,١٢٢,٧٦٥	نصيب الأغلبية
١٣,٦١٨,٥٦١	٢٣,٤٥٩,٧٧٣	حقوق اصحاب الحصص الغير مسيطرة
٤٩٩,٢٨٦,٤٤٥	١,٢١٧,٥٨٢,٥٣٨	صافي ربح / (خسارة) العام



رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيميائى / إيهاب عبد العظيم




مدير عام الشئون المالية

محاسب / محمد جمعه



قائمة الدخل المجمعة الشاملة  
من ٢٠٢١/٠٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠

جلبه

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	البيان
٤٩٩,٢٨٦,٤٤٥	١,٢١٧,٥٨٢,٥٣٨	صافي ربح / الخسارة العام
		الدخل الشامل الأخر
-	-	لرؤى عملة الناتجة عن ترجمة العملات الأجنبية
-	-	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
-	-	تغطية الدخل النقدي
-	-	الإرباح(الخسائر) الاكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات
-	-	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الأخر في شركات شقيقة
-	-	ضريبة الدخل المتوقعة بناصر الدخل الشامل الأخر
-	-	مجموع الدخل الشامل الأخر عن السنة بعد خصم الضريبة
٤٩٩,٢٨٦,٤٤٥	١,٢١٧,٥٨٢,٥٣٨	اجمالي الدخل الشامل عن العام

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب  
كيميانى / إيهاب عبد الحليم

مدير عام الشؤون 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 ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المجمعة  
عند السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

جنيه

الإجمالي	حقوق أصحاب الحصص غير المسجلين	حقوق الأغلبية	إجمالي حقوق العام	الإرباح المرحمة	الإحتياطات الأخرى	الإحتياطي التقني	رأس المال	الميزان
١,٨٧,٠١٧,١٧٧	١,٨٧,٠١٧,١٧٧	(٤٨٨,٢٨١,٢٠٠)	-	٥٣٩,٦٠٧,٦٨٤	٥٢٧,٨٠١,٤٩٢	١,٢٩١,٠٥٠,٠٠٠	٢٠٢٠	حقوق الألفية لدى يوليو ٢٠٢٠
١,١٠,٤٦٠,٢٩٦	١,١٠,٤٦٠,٢٩٦	١,١٠,٢٥٧,٤٤٦	-	-	٢٧,٢١٠	١٣٥,٥٠٠	٢٠٢٠	حقوق أصحاب الحصص غير المسجلين أول يوليو ٢٠٢٠
١,٨٨٢,٠٨٨,٤٧٣	١,٨٧,٠١٧,١٧٧	(٤٧٧,٠٢٣,٧٥٤)	-	٥٢٩,٦٠٧,٦٨٤	٥٢٧,٨٠١,٤٩٢	١,٢٩١,٠٥٠,٠٠٠	٢٠٢٠	الرصيد المجمع في أول يونيو ٢٠٢٠
-	-	٤٨٨,٢٨١,٢٠٠	-	(٤٨٨,٢٨١,٢٠٠)	-	-	-	المعدل من الإحتياطي العام
٤٨٦,١٨٦,٥٨٤	٤٨٦,١٨٦,٥٨٤	٤٨٥,١٧٧,٨٨٤	٥١٨,٧٠٠	-	-	-	-	صافي بيع العام
٢,٣٥٦,٨١٤,٥٦١	٢,٣٥٦,٨١٤,٥٦١	٤٩٦,٩٢٥,٣٢٠	٥١٨,٧٠٠	٥١,٣٢٦,٤٨٤	٥٢٧,٨٠١,٤٩٢	١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	٢٠٢١	حقوق الألفية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
١٣,٩٠٠,٣٠,١١١	١٣,٩٠٠,٣٠,١١١	١٣,٦١٨,٥٦١	٨١,٣٠٥	-	٢٧,٢١٠	١٣٥,٥٠٠	٢٠٢١	حقوق أصحاب الحصص غير المسجلين أول يونيو ٢٠٢١
٢,٢٧,٠٧٧,٦٧٢	٢,٣٥٦,٨١٤,٥٦١	٥١٠,٥٤٣,٨٩١	٦٠٠,٠٠٠	٥١,٣٢٦,٤٨٤	٥٢٧,٨٠١,٤٩٢	١,٢٩١,٠٥٠,٠٠٠	٢٠٢١	الرصيد المجمع في ٣٠ يونيو ٢٠٢١
-	-	-	-	-	١٩,٨٧٢,٦٦٨	-	-	الإحتياطي تقني
-	-	-	-	١٤٢,٤٣٧,٤٥٢	-	-	-	المعدل من الإحتياطي العام
-	-	-	١,٤٥٧,٣٥٨	-	-	-	-	المعدل من الأرباح المرحمة
-	-	-	-	-	-	-	-	صافي بيع العام
٣,٢٢٩,٥١٨,٢٢١	٣,٢٢٩,٥١٨,٢٢١	١,٠٩٤,١٢٩,٧٢٥	١,٤٥٧,٣٥٨	١٩٤,٧٢٢,٩٢٧	٥٤٧,١٧٤,٦٦١	١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	٢٠٢٢	حقوق الألفية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
٢٣,٨٩١,٤٤٦	٢٣,٨٩١,٤٤٦	٢٣,٤٥٩,٧٧٢	٢٢٨,٤٢٢	-	٢٧,٢١٠	١٣٥,٥٠٠	٢٠٢٢	حقوق أصحاب الحصص غير المسجلين أول يونيو ٢٠٢٢
٢,٢٥٢,٤٠٩,٦٦٧	٢,٢٥٢,٤٠٩,٦٦٧	١,٢١٧,٥٨٢,٥٢٨	١,٦٨٥,٧٨١	١٩٤,٧٢٢,٩٢٧	٥٤٧,١٧٤,٦٦١	١,٢٩١,٠٥٠,٠٠٠	٢٠٢٢	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

مخبر

مدير عام الشؤون المالية  
محاسب/ محمد جمعة



رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيميائي / أيهاب عبدالحميد

## قائمة التدفقات النقدية المجمعة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

حليه

مقارن ٢٠٢١/٠٦/٢٠	كلى	جزئى	ايضاح رقم	البيان
				التدفقات النقدية من الشطة التشغيل :
٥٦.٣٦٥٢٧٢		١٨.٥٣٦٨٩٧٧		صافي الربح / الخسارة قبل الضرائب
٣٧٩٨٧٤٩٩		(٢٩٣١٢٥٢٢)	١٤	فروق العملة
(١٣٢٧١٠٠)		(٧٦.٦٤٤)		ارباح رأسمالية
(٦٢٣٢.٥٦٩)		(٨٥٥٤١٧٦٠)	٦-٤/١٢	الاستثمارات
١٥٢,٩٣٦,٧٥٠		٤٦٤٤٣٨٩١٩		المخصصات
(١٨٦.٥٩٧)		(١٩٢٤٢٥٥)		مخصصات انتفى الغرض منها
٨٢٣٥٦.٢٧		٨٣٨.٧٦٨٠	٤	الاهلاكات الاصول الثابتة
-		-	٥١٢	الفوائد المدينة
(٣٤٧٨٤٤٣١)		(٤٥٣٢٥٦٧٥)	٤-١٢	الفوائد الدائنة
٧٣٣٣٥٢٨٦١		٢,١٩٠,٧٥٠,٧٢٠		ريخ (خسارة) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
(١٦٧٤١٥٣٥٠)		(٥٧٤١٧٥٣٢٢)		التغير في المخزون
(٤١٤٦٥٥٣١٦)		١٨١٥٦١٥١٨	٥٧-٣٢	التغير في العملاء
(١٦٦١٧٦٢٧)		(٤.٣٧٣٨.٣٠)		التغير في المدينين
٦٤٦٦١٨٨٢		(٢٩٨٨٢٦٤١)	٥٧	التغير في ارصدة مدينة
(١٤,٦٦٢,٨٣٢)		(١١٧٩٦٤٧٢)		مخصصات مستخدمة
٢٢٧.٨٢٠٣		(٩٦٢٦٣٥٣)		التغير في الموردين وأوراق الدفع
٢٩٧٧٣٥٦١		(٨٢٤١٢.٧٦٦)	٨	التغير في الدائون
٦٣٥٨٣٦٧		١.٩٦٦٩٨٥٣	٨	للتغير في ارصدة دائنة
٩٧٦.٨٣٨٤		(١٥٩٦٣١٠٤)		التغير في اطراف ذات العلاقة
٦.٨٥٦٢١٢٣		٦١٢٦٧٩٤٠٢		التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) انشطة التشغيل
(٢٥٢٧٩٢٢٨)		(٧٢٣٧٧٩٩٤)		ضرائب دخل مدفوعه
٥٨٣٢٨٢٩٠٥	٥٤٠٣.١٤٠٩			صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) انشطة التشغيل
				التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :
٦٢,٣٢٠,٥٦٩		٨٥٥٤١٧٦٠	٦-٤/١٢	ايرادات المحصلة من الاستثمارات في شركات تابعة
٣٤٩.٤٥٠.٤		٤٧٨٩٣٨١٥		متحصلات من الفوائد الدائنة
٧٢٣٢٩٦		٧٦.٦٤٤		متحصلات (مدفوعات) الاصول الثابتة وغ ملموسة
(٣١٦٩.٢١٣)		(٦.٥٥٩٢٨٣)	٥	متحصلات (مدفوعات) الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ
٦٥٩٥٨١٥٦	٧٣٦٣٦٩٣٦			صافي النقدية لنواتجة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
				التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :
-		(١,٦٦٧,٧٥٧)		مدفوعات الإيجار التمويلي
(٨٢.٨٠٧٨٢)		(٣٣٥٢٢٤٠٠١)		لتوزيعات المدفوعة
(٨٢.٨٠٧٨٢)	(٣٣٦٨٩١٧٥٨)			صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
(٣٧٦٩٢٧٨٦)	٢٨٥٩٦٦٨٧		١٦-١٣	أثر التغيرات في اسعار الصرف على النقدية وما في حكمها
٥٢٨٤٦٧٤٩٣	٣.٥٦٤٣٢٧٤			صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال المدة
٧٣١٧.٤٧٩٣	١٢٦.١٧٢٢٨٦			النقدية وما في حكمها في أول يوليو ٢٠٢١
١٢٦.١٧٢٢٨٦	١٥٦٥٨١٥٥٦٠		٥٧	النقدية وما في حكمها في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيمالي / إيهاب عبدالحليم

مدير عام الشؤون المالية

محاسب / محمد جمعة



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

.....



مرفقات قائمة الدخل المجمعة عن السنة المالية

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠



## تفصيلي الإيرادات المجمعة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠

الفترة المناظرة		القيمة بالجنيه	الكمية بالطن	البيان
٢٠٢١/٠٦/٣٠				
القيمة بالجنيه	الكمية بالطن			
<b>ايرادات النشاط :</b>				
١٦٦٩٣٨٣٢٢٦,٠٠٠	١١٩٢٣١,٤٤٠	٢٤٣٥٣٦,٩٧٧	١١٠٧٧٨,٣٨٠	- زيوت
٩٣٩٥٨٣٥٨٥	٦١٦٣٠,٨٩٦	١٥٧٤٠١٤٦١٥	٦٩٣٠١,٥٠٠	- شموع
٢٦٩٢٤٠٤٨٨٧	٤١١٤٤٤,٣٧٥	٤٨٢٢٦٧٣٧١٧	٣٦٦٦٠,١,٦٠٠	- مولار
٣١٩٢١٢١٩	٣٦٤٥,١٨٥	٦٤٣٣١٧,٠١٨	٥١٦٩١,٦٦٢	- مولار (بنكر)
٦٠٨٣٧٥٦٩٣	٨٨٢٧٢,٠٩٨	١١٣٩٧٤٤٠,٦٩	٩٥٢٠,٦,٦٧٦	- نافنا
٣٢١٩٧٦٦٤٦	٣٩٨٤٠,٥٧٦	٦٠٨٧٢٩٤٣١	٤١٦٦٥,٩٠٥	- بوتاجاز
٣٣١٣٧٦٢٣٨٨	٦٣٧١٢٠,٠٣٥	٣٣٦٨٤٨٢٩٥٣	٤١٨٢٨٥,٩١٨	- مازوت تصدير
٣٩٣٣٨٢٠١٩	٨١٥٨٨,٣٢٤	.	.	- مازوت تصدير (الهيئة)
-	-	٣٥٨٧٠,٧٤٨٧٢	٣٥٦٥١٣,٩٣٢	- مازوت خلط
٢١١٣١٩١٤٩	٤٩٣٥٩,٨٨	٢٦٢٣٠,٢٩٦٨	٣٧٧٠,٢,٣٤٠	- مازوت ثقيل
٤٦٥٥٧٦	٨٩,٤٦	.	.	- مستخلص عطري
١١٥٤٣٠	٥١,٢١	١٥٤٦٢٠	٦٨,٣٤٠	- مخلفات
١٠١٨٢٦٨٩٨١٨	١٤٩٣٢٧٣,٤٧٩	١٨٤٤١٨٥٥٢٤٠	١٥٤٧٨١٦,٢٥٣	<b>جملة</b>
<b>ايرادات اخرى :</b>				
٨٠٤٢٦٩٣		٩٤٢٨٠٩٧		- فوائد دائنة بنك أهلي
١٥٩٠٩٦٩٣		١٨٣٢٨٧٨٩		- فوائد دائنة بنك قطر الوطني
١٠٢٧٩٦٣		٢٧٤٧٠٧٦		- فوائد دائنة بنك مصر
٨٤٦٠٨٠٩		١٢١٣٤٨٢٥		- فوائد دائنة بنك الشركة المصرفية العربية الدولية
١٣٤٣٢٧٣		٢,٦٨٦,٨٨٩		- فوائد دائنة
٣٤٧٨٤٤٣١		٤٥٣٢٥٦٧٦		<b>جملة</b>
١٨٦٠٥٩٧		١,٩٢٤,٢٥٥		- مخصصات انتفي الغرض منها
٣٤٦٣٣٥		٣٠٤٦٢٤٠		- تعويضات وغرامات
١٣٢٧١٠٠		٧٦٠,٦٤٤		- ارباح رأسمالية
٢٣٠٧١٤٥		٣٥١٧٨٣٠		- ايرادات متنوعة
٥٨٤١١٧٧		٩,٢٤٨,٩٦٩		<b>جملة</b>
.		٧٨,٨٨١,٥١٤		- ارباح فروق عملة
٤٠٦٢٥٦٠٨		١٣٣,٤٥٦,١٥٩		<b>جملة</b>
١٠٢٢٣٣١٥٤٢٦		١٨٥٧٥٣١١٣٩٩		<b>الاجمالي</b>



شركة الاسكندرية للزيوت المعنوية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

### تكلفة المبيعات المجمعة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠

الفترة المناظرة ٢٠٢١/٠٦/٣٠	القيمة بالجنيه	البيان
٦٣٤,٥١٢,٠٠٠	٧١٦,٣١٥,٦٦٦	- الأجور
٧,٨٢٩,٣٦٠,٧٤٢	١٤,٤٣١,٤٧٧,٣٢٨	- خامات رئيسية
٢٥,٢١٦,١٤٨	٥٩,١٢٤,٣٧٨	- خامات مساعدة
٧٨,٦٠٣,١٠٧	٧٨,٦١٨,٩٢٣	- إهلاك
٥٧٨,٢٨٧,٦٨٠	٦٠٣,٢٩١,٣٢٩	- تكاليف أخرى
٩,١٤٥,٩٧٩,٦٧٧	١٥,٨٨٨,٨٢٧,٦٢٤	الاجمالي







تفصيلي حساب تكلفة المبيعات المجمعة (التشغيل)

أولاً: الأجر  
من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه		البيان
	كلي	جزئي	
٥٧٥٣٧.١٩١	٦٥١٤٨٦٤٦٥		اجور نقدية
١٧١٣٨١٩٧		١٩٢٨٨.٧٥	التأمينات
٢٧٤٩٤.٨٥		٢٩٨٥٦٦٦٦	التأمينات الاجتماعية
١٤٥.٩٥٢٧		١٥٦٨٤٤٦٠	التأمين إدخاري
٥٩١٤١٨.٩	٦٤٨٣٩٢.١		معاش تكميلي
٦٣٤٥١٢.٠٠٠	٧١٦٣١٥٦٦٦		جملة
			الاجمالي

ثانياً: الخامات الرئيسية

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠

جنيه

الفترة المناظرة ٢٠٢١/٠٦/٣٠			القيمة بالجنيه		الكمية بالطن	البيان
كلي	جزئي	الكمية بالطن	كلي	جزئي		
٤٦٧٤٣١٩٦٩		٨٢١٣٥,١٦٩	٥٢٤٧٧٥٣٤٩		٩٦٤.٤,٨٥٩	* رصيد اول المدة : إنتاج تام + رافينات المدخلات : * تغذية الوحدات - مازوت خام علمين - هيدروجين جملة * تغذية الخلط - كيرومين - كتر ستوك مستورد - كتر ستوك محلي - شمع سائل تحت التشغيل جملة
	٧٥٨١٥١٦٦٨	١٤٧٥٧.٥,٩٨١		١٤٤٢٢٢.٣٦٦	١٥٢٢٩٩٨,٢٣٤	
	١.٠٨٤٦٨٣.	١.٧١١,٦٦٣		١٢٤١.٨٣٨٧	١٣.٨٥,٧٩٠	
	٧٦٨٢٣٦٤٩٨	١٤٨٦٤١٧,٦٤٤		١٤٥٤٦٣١١٩٩٣	١٥٣٦.٨٤,٠٢٤	
	٢.٤٣٤٢٦٦٤	٣٥.٨٨,٢٤٥		٥٢٣٥٢٣.١	٥٣.٢,٤١٥	
	.	.		٢٦٤٤١٦.٦٧	٢٩٩٨٠,٨٧٨	
	.	.		٣٧٧٢٣٤٧٧	٦٧٩٢,٣٨٤	
	.	.		١٥.٤٤٦٧٢	١٦٠٧,٢٤٤	
	٢.٤٣٤٢٦٦٤	٣٥.٨٨,٢٤٥		٣٦٩٥٣١٥١٧	٤٣٦٨٢,٩٢١	
٧٨٨٦٧.٤١٢٢		١٥٣١٥.٥,٨٨٩	١٤٩١٥٨٤٨٥١.		١٥٧٩٧٦٦,٩٤٥	الاجمالي
٥٢٤٧٧٥٣٤٩		٩٦٤.٤,٨٥٩	١.٠٩١٤٦٥٣٢		١.٩٦٢.٠,٢٦٨	يخصم : * رصيد آخر المدة إنتاج تام + رافينات الفاقد
٧٨٢٩٣٦.٧٤٢		١٤٩٢٢,٧٢	١٤٤٣١٤٧٧٣٢٨		١٨٧٣٥,٢٨٣	تكلفة الخامات الرئيسية
		١٤٩٢٢٧٣,٤٧٩			١٥٤٧٨١٦,٢٥٣	



## ثالثاً: الخامات المساعدة والإهلاك والمصاريف الأخرى المجمعة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠

الفترة المناظرة ٢٠٢١/٠٦/٣٠	القيمة بالجنيه		البيان
	كلي	جزئي	
			<u>خامات مساعدة وإضافات:</u>
١٠٧٣٨٣٤٩		٢١٩٥٨٣٠٦	كيمياويات الزيوت
١٠٢٩٦٦٤٢		٣٣٠١٢٤١٥	كيمياويات السولار
٣١٦٤٢٩٤		٣٩٣٣٦٨٩	كيمياويات مرافق
١٠١٦٨٦٣		٢١٩٩٦٨	إضافات
٢٥٢١٦١٤٨	٥٩١٢٤٣٧٨		جملة
			<u>الإهلاك</u>
١٠٣١٧٨١٧		١٠٧٧١٦٦٨	إهلاك مباني ومنشآت
٦٣١٥٢٦٢٣		٦٢٩٦٩١٤٠	إهلاك الات ومعدات
٢٦٦٢٤٣٥		٢٥٥٥٩٧٥	إهلاك وسائل نقل وانتقال
٢٤٧٠٢٣٢		٢٣٢٢١٤٠	إهلاك عدد وأدوات
٧٨٦٠٣١٠٧	٧٨٦١٨٩٢٣		جملة
			<u>تكاليف أخرى</u>
٢٥٣٣١٦٥٠٧		٢٦٣٤٩٣٨٢٢	غاز طبيعي
١١٢٨١١٤٤٤		١٠٨٢٩١٤٥٩	كهرباء تشغيل
٩٥٦١٩٧٦		١٠٦٢٢١٣٤	مياه تشغيل
١٥٠٠٣١٤٥		٧٧٠٦٥٨٨	صرف صحي
١٨٥٨١٨٢		٢٤٣٨٥٢٨	زيوت معدات
١٧١١٧٨٩٧		٢٤٣٧٧٤٩٨	قطع غيار
٩٧٩٣١٠٧		٧٩٢٧٨١٦	مواد ومهمات متنوعة
٦٣٤٢٤١٠٨		٧٩٩٩٨٧٩٤	مصاريف صيانة
٥٤٧١٦٥١٥		٥٦٨٣٢٧٣١	م. ادارة التشغيل وخدمات فنية
٤٠٦٨٤٧٩٩		٤١٦٠١٩٥٩	اخرى
٥٧٨٢٨٧٦٨٠	٦٠٣٢٩١٣٢٩		جملة
٦٨٢١٠٦٩٣٥	٧٤١٠٣٤٦٣٠		الاجمالي





## ثالثاً: الخامات المساعدة والإهلاك والمصاريف الأخرى المجمعة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠

الفترة المناظرة ٢٠٢١/٠٦/٣٠	القيمة بالجنيه		البيان
	كلي	جزئي	
١٠٧٣٨٣٤٩	٥٩١٢٤٣٧٨	٢١٩٥٨٣٠٦	<u>خامات مساعدة وإضافات:</u>
١٠٢٩٦٦٤٢		٣٣٠١٢٤١٥	كيمياويات الزيوت
٣١٦٤٢٩٤		٣٩٣٣٦٨٩	كيمياويات السولار
١٠١٦٨٦٣		٢١٩٩٦٨	كيمياويات مرافق
٢٥٢١٦١٤٨		إضافات	
١٠٣١٧٨١٧	٧٨٦١٨٩٢٣	١٠٧٧١٦٦٨	جمله
٦٣١٥٢٦٢٣		٦٢٩٦٩١٤٠	<u>الإهلاك</u>
٢٦٦٢٤٣٥		٢٥٥٥٩٧٥	إهلاك مباني ومنشآت
٢٤٧٠٢٣٢		٢٣٢٢١٤٠	إهلاك الات ومعدات
٧٨٦٠٣١٠٧			إهلاك وسائل نقل وانتقال
٢٥٣٣١٦٥٠٧	٦٠٣٢٩١٣٢٩	٢٦٣٤٩٣٨٢٢	إهلاك عدد وأدوات
١١٢٨١١٤٤٤		١٠٨٢٩١٤٥٩	جمله
٩٥٦١٩٧٦		١٠٦٢٢١٣٤	<u>تكاليف أخرى</u>
١٥٠٠٣١٤٥		٧٧٠٦٥٨٨	غاز طبيعي
١٨٥٨١٨٢		٢٤٣٨٥٢٨	كهرباء تشغيل
١٧١١٧٨٩٧		٢٤٣٧٧٤٩٨	مياه تشغيل
٩٧٩٣١٠٧		٧٩٢٧٨١٦	صرف صحي
٦٣٤٢٤١٠٨		٧٩٩٩٨٧٩٤	زيوت معدات
٥٤٧١٦٥١٥		٥٦٨٣٢٧٣١	قطع غيار
٤٠٦٨٤٧٩٩		٤١٦٠١٩٥٩	مواد ومهمات متنوعة
٥٧٨٢٨٧٦٨٠		مصاريف صيانة	
٦٨٢١٠٦٩٣٥	٧٤١٠٣٤٦٣٠	م. ادارة التشغيل وخدمات فنية	
		اخرى	
		جمله	
		الاجمالي	



## مصاريف عمومية وإدارية المجمعة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
١٧٧٣.٢٥٥٨	٢٤.٨٤٨٦٥٤	أجور (اجور نقدية- مزاييا عينية - تامينات)
٧٨٣٦١٥	٨٢١.٠٠٩	مواد ومهمات متنوعة
١١٩٤٨١٩٣	١١٦٨.٨٩٧	إنارة
٦٦٣٦٤٣	٧٣٧٢٢٢	مياه
٤٢٩٦٦٦	٧٦٣٨١٠	ادوات كتابية ومطبوعات ومهمات حاسب
١٩٢٧.٨١	٧١٤٤٣٧	مصروفات صيانة
٣٤٢٢٢٧٦	٦٧١.٧٥٥	م. ضيافة وعلاقات عامة
٣.٨٩٣	٢٢١٦٨	نشر واشترراك بالجرانك والمجلات
٤٩٩١٣٩	٥.٦٤١٣	نشر القوائم المالية
٢.٦٧٧.٢	٣١٣٦٢٨.٠	اشترراك برامج
٧٣٤٦.٣	٧٧٥٣.٤	تليفونات وفاكس وانترنت
٤٢٤٢٩٤	٥١٧٢٧٥	بدل سفر وانتقالات
.	١.٣٨١٣٥.٠	ايجار اصول
٧١٤٧.٥٥	٧٥٩٣٤٨٨	ايجار جرارات وسيارات وأخرى
٢١٣٤٣١٩	١٥.٣١١٨	خدمات محاسبية وقانونية
٥٢٣٩٥١٦	٩٢٢.١٥٣	مصاريف منطقة جغرافية
١٤٢٦١.٠	٣٧٩٥٧	خدمات وزارات وهيئات ومعارض
١١٣٥٥٤٨٤	١٦٢٤٨٤١٧	تأمين
٣١١٢٥٣٣	٤٢٩.٠٩٢	تكاليف تدريب
٥.٠.٠.٠.٠.٠	٧.٠.٠.٠.٠.٠	مساهمة الشركة في صندوق الخدمات
١٧١٥٧٥.٠	١٧٨٢١.٨	مصاريف ادارة ( ابروم )
.	٤٧١٧.٠٠	مصاريف دراسات و ابحاث وتجارب
٣٩٦١.٢	٥٥٤٨٩٣	عمولات ومصروفات بنكية
٣.٧.٠.٨٨	٧٧٧.٠٨٩	مصروفات جمعية عمومية
٢.٩٢٤٤٦٨	٢٩٢٣٢٨٦.٠	مصروفات خدمية متنوعة
٦٦٩٩٥٤٧	٣٠.٢١٤٩٨٦	رسم دمغة وأخرى
٢١٤١٣٥٤	٢١٤١٣٥٤	ضرائب عقارية
٣٧.٦٥٧٩	٣٧.٣٥٤٨	إهلاك طرق وأثاث
٢٧٤.٠.١٧.٠	٤٩٧٩٨٩٩٦	مصروف التأمين الصحي الشامل - المساهمة التكاليفية
٢٢٧.٢٨	٢٢٧.٢٨	استهلاك حق انتفاع
-	١٨٦١٨.٠	فوائد التزام عقد ايجار
١٧٤٨٣	٤١٦٧٣	مصروف استهلاك أصول غير ملموسة
٢٩٧٩.٠.٧.٠.٩	٤٤٢٦٤١٢١٤	الاجمالي



مصاريف تسويقية المجمعة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠

البيان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
أجور	١٦٧٢٢٦١٦	١٢٩٩٢٨١٧
مهمات تعبئة وتغليف	٤١٣٥٢٩٩	٤٨٢٨١٢٥
تسهيلات تصدير	١٧٦٧٧٧٣	٢٦٠٣١٨٢
مصاريف تسويقية أخرى	٢٥٠٣٨٨٦	٤٤٤١١٨٥
اهلاك	.	٢٨٨٦٩
استهلاك حق انتفاع	١٤٤٣٥٣٥	١٤٥٢٣٦٠
جملة	٢٦٥٧٣١٠٩	٢٦٣٤٦٥٣٨

مصروفات اخرى المجمعة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠

البيان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
فروق تقييم عمله	.	٣٧٠٦٣٩٥٨
تعويضات وغرامات	٢١٢٠٨٠٦١	٣١٨٠٠٠
تبرعات	٩٠٠٠٠٠٠	١٣٦٠٧٦١
بدل انتقال اعضاء مجلس الادارة	١١٥٦٠٠٠	٨٦١٥٠٠
بدل حضور اعضاء مجلس الادارة	١٦٥٨٠٢٩	١٣٠٢٢٦١
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	.	٢٠٠٠٠٠٠
جملة	٣٣٠٢٢٠٩٠	٤٢٩٠٦٤٨٠



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



مرفقات المركز المالي المجمع

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

بيان تحليلي بالأصول الثابتة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

مرفق (١)

جنيه

٢٠٢١/٠٦/٣٠	الصفحة	الإجمالي	التكلفة	جزئي	البيان
٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣	.	٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣	<b>الأراضي</b>
					<b>مباني نشاط إنتاجي</b>
				٧٦١٠٠٩	ممتدعات الشموع
				٢٨٧٣٢٩١٥	مجمع الزيوت
				١٥٠٩٩٣٣.٥	مجمع السولار
				٨٥٦٢٨٥	القطعة الحامضية
				٢٧١٨٨٨	وعاء حامض البييدروكلوريك
					<b>مباني خدمات ومرافق</b>
				٢٥٥٨٤٩٧	مبنى محطة الكهرباء
				٤٤٣٧٨٤	مبنى العيادة وغرفة النوبتجية
				١٦٩١٤٣٩٠	اعمال منفيه
				٢٦٩٧٨٨٠.٦	مجمع الزيوت
				٢٨٢٥٠٧٣٥	مجمع السولار
				١٤٠٤٨٤٧	الصرف السطحي
				٤٨٠٥٧٨٩	مخازن المهمات / هريت
				٨٧٠٣١٠	مبنى النقل
				١٥٨٣٣٠٢	تبخه الصرف الصناعي
				٤٨٧١٤٩١	شبكة صرف مياه الأمطار
				٥٦٦٥٦٦٨	ورش
				٤٢٩٧٨٥	ممر سيارات الإطفاء
					<b>مباني إدارية</b>
				٢٣٩٧٢٧٢٢	مبنى الإداري / التدريب / الاستحقاقات / مبنى بجوار العيادة
				١١٩٦١٨	المسجد
					<b>طرق</b>
				٨٥١٥٢٩٨	داخلية
				٥٧١٣٢٣	خارجية
١٤٤٦٩٦٣١٨	١٣٥٢٧٩٧٩٦	١٨٤٢٩٣٩٧١	٣١٩٥٧٣٧٦٧		<b>الإلات نشاط إنتاجي</b>
				٨٢٧٠١٩٦٤٩	مجمع للزيوت
				٢٨٥١١٧٦١٧	مجمع السولار
				٧٩٨٧٨٥٧٧	الثيروك
					<b>الإلات خدمات ومرافق</b>
				٢٦٦٥٥٥٦٤٩	مجمع الزيوت
				٢١١٥٦٣٤٤٤	مجمع السولار
				٢١٣١١٦١٢	محطة الكهرباء ١١ / ٦٦ ك.ف
				٢٩٠٩٥٢	محطة الفلز الجديد
				٧٤٣٩٥	خط المياه العذبة
				٤٥٥٥٧٧٥	لونش / شفاط / جرار زراعي / الصعاف
				١٩٩٥١٢٧	محطة الطلمبات الجديدة
				١٠٨٥٧٨	شبكة التيروجين
				٧٥٢٣١٦٠	الرمصد الذاتي
٦.٢٣٦.٧٣٧	٥٥٣٦٣٣٨١.	١٢٥٢٣٦.٧٢٥	١٨.٥١٩٤٥٣٥		<b>وسائل نقل وإنتقال</b>
٢٨٨٤٤٤٤٦	٣٢٤.٥٧٠	٢٣٢٤٣٢٥٨	٢٦٥٨٣٨٢٨		<b>عدد وأدوات</b>
٩٦٦٢٧٩٠	٨٧٢٩٧٩٠	٣٢٩٣٥٢٥٤	٤١٦٦٥.٤٤		<b>أثاث ومعدات مكاتب</b>
٩٢٧٨٥٣٦	٩٣٢٨١٣٨	١٩٤١٥٧٤٤	٢٨٧٤٣٨٨٢		
٨٤٧٦٦٥٧٧٠	٧٨٨.٥٥٤.٤٧	١٥١٢٢٤٨٩٥٢	٢٣.٠٣.٢٢٩٩		<b>إجمالي الأصول الثابتة</b>



بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ  
في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢  
(أولاً) التكوين السلي

مرفق (٢)

جنيه

٢٠٢١/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
.		٤٥٣٧٤	<u>أراضي</u>
.	٤٥٣٧٤		أراضي
		٤١٦١٤٧٥	<u>أعمال مدنية</u>
١٤٢٤١٨		.	- إنشاء عدد ٢ مستودع جديد ٢٠٠٥FB - ٢٠٠٤D
١٨٠٥١٦٧١		١٨٠٥١٦٧٢	- مستودع جديد ٢٠٠٢-FB
٧٨٧٤٠٤٢		١٣٥٨٧٤٨٥	- مبنى إداري (١)
			- مبنى إداري (٢)
٢٦٠٦٨١٣١	٣٥٨٠٠٦٣٢		
			<u>آلات ومعدات</u>
٢٠٩٩٥٨٢٢		٢٠٩٩٥٨٣٢	دراسة جدوى شركة Axens تعديلات الـ Mddu
٢٠١١١٩٠		١٥٩٧٤٩٠	- مشروع ZLD
١٢٨٤٩٣٨٧		١٢٨٤٩٣٨٧	دراسة جدوى شركة Flour
.		١٥٤٠٢٨٩	تحديث نظام قياس المستودعات
٣٤٢٣٧٨٨		.	- مصائد البخار
٣١٢٤٥٧٥		.	- scada system
١٠٤٩٧٠٧		.	شبكة ربط غرف تحكم أموك ١ بأموك ٢
٢٩٧١٢٢		٥١٠٧٨١	- ذراع شحن السولار
٤٣٧٥٩٦٠١	٣٧٤٩٣٧٧٩		<u>وسائل نقل وانتقال أخرى</u>
		٧١٢٩٧	خط ربط ٣ بوصة بين أموك وأنريك
.	٧١٢٩٧		
١٤٦٥٠٢٥	١٦٤٨١٧٥		<u>أثاث وتجهيزات</u>
٣٧٧٤٤٦٨	٤٦٦١٩٩١٤		نظام ERB
			مهمات بمخازن المشروعات
٧٥٠٦٧٢٢٥	١٢١٦٧٩١٧١		إجمالي التكوين السلي





بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

(ثانياً) الإنفاق الاستثماري

جنيه

تابع مرفق (٢)

البيان	جزئي	كلى	٢٠٢١/٠٦/٣٠
* دفعات مقدمة محلي			
- عقود وتوريدات	٨١٦٩٤٧٢		٥٣٣٤٧٥
. دفعات اجنبية لاعتمادات مستندية	.		١٦٦٦٥٠١٦
		٨١٦٩٤٧٢	
إجمالي الإنفاق الاستثماري		٨١٦٩٤٧٢	١٧١٩٨٩٩١





بيان تحليلي بالاستثمارات

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

مرفق (٣)

جنيه

٢٠٢١/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
			<u>استثمارات مالية متاحة للبيع</u>
١٢٠٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠٠		شركة الاسكندرية للمنتجات البترولية المتخصصة (اسبك)
١٢٠٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠٠		إجمالى الاستثمارات



بيان تحليلي بالأصول المتداولة  
في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

مرفق (٤)

جنيه

٢٠٢١/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
			<b>* المخزون</b>
٦٩٢٦٤٦٠٦		١٩٩٢٢٤١٦٧	خامات رئيسية
٨٨٩٠٤٧٧٥		٢٣١٢٦٢٣٠	خامات مساعدة ( كيمياويات و اضافات )
١٦٢٧٠٠٣٨٧		١٥٣٢٨٨٢١١	قطع غيار
(٤١٢٠٦١)		(١٠٤١٢٠٦١)	انخفاض أسعار مخزون
٨١٢٤١١٢		٧٨٢٩٨٤٥	مواد ومهمات متنوعة
١٥٣٦٩٤		١٢٩٥٤٣	مواد تعبئة وتغليف
٤٥٠٠٠		١٥٢٥٤٦٠	مهمات معارة للغير
٤١٢٢٠٤		١٩٧٣٦٩٠٨	الاعتمادات المستندية و مصاريفها
.		١٤٥٤٨٥٥٤	بضاعة مشتراة بغرض البيع
٦٠١٦٨٨٤٥		٩٤٣٣٨٦٧٠	التساج غير تام
٤٦٤٦٠٦٥٠٥		٩١٤٨٠٧٨٦٢	التساج تام
١٥٣٩٦٨٠٢٧	١٤١٨١٤٣٣٨٩		
٥٦٠٣٥٠٠٥٧	٣٩٨٨٣٣٠٠٥		
			<b>* عملاء</b>
			<b>* مدينون</b>
			جارى الشركات
١١١٦٦٣٤٢		٨٢٠٠٤٥٢	مدينون متنوعون
١٣٩٣٩٦٤		.	مصلحة الجمارك
٣٥٧١٦٠		٦٦٧٢٥٥٢٠	تأمينات لدى الغير
٤٨٢٩٦٨٠٢		٢٧٨١٧٣٩٠	مديونيات عاملين
٢١٠٢٤٩٤٠		٧١٤٣٣٣٢٠	مبالغ مستقطعة من المنبع
٢٩٥٥٥٦٨٩		٣٤٢٢٩٩٤٢	مصلحة الضرائب - دفعات
١٠٠٠٠٠٠		١٠٠٠٠٠٠	ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج
٢٩٠٧٦٧٣١		٢٧٤٦٨٨١٤	
١٤١٨٧١٦٢٨	٥٤٤٤٧٤٩٧٢		
			<b>* ارصدة مدينه</b>
			مطالبات
٥٦٧٢٥٩٠		٤٣٥١٠٨٧	دفعات مقدمة
٢٥٦٧٢٢٨٩		١٤٧٧٣٦٠٣	مصروفات مقدمة
٣١٥٥٢٥		٤٢٧٤٧٣٦١	فوائد مستحقة بنك أهلى بالجنيه
٨٨٨٢١٩		٨٧٢٢٣٦	فوائد مستحقة بنك أهلى بالدولار
١٧٥٧٣٣		٤٤٨٣١٩	فوائد مستحقة بنك SIAB جنيه
١٧٩٥٢٤٠		٢٤٠٠٦٨	فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلى بالجنيه
١٦٧٢٩٣٩		١١٣٤٥٢	فوائد مستحقة بنك SIAB دولار
٢٥٩١٦٨		.	فوائد مستحقة بنك مصر بالجنيه
٢٦٦٨٥٦		٢٢٣٣٦	
٣٦٧١٨٥٥٩	٦٣٤٩٢٢٢٣		
١١٤٦٨٧٩٥٠٠	١١٦٥٩٤٠٠٠٠		
١١٣١٥٧٦٤٢	٣٩٩٧٣٠٨٣٨		
١٣٥١٤٤	١٤٤٧٢٢		
٢٨٥٣٠٨٢٥٩٧	٣٩٩٠٧٥٩١٤٩		<b>إجمالي الأصول المتداولة</b>



ودائع لأجل

حسابات جارية

نقدية بالخبزينة



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

\*\*\*\*\*

بيان تحليلي بالعملاء

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

جنية	البيان
١٣٤٠٥٨٠٣٤	عملاء شركة الشمع
٣٢٨٤٥١٥	شل
١٠١٣٨٢٤٣٦	الجمعية التعاونية للبتروول
٥٢١٢٨٨٨٣	إكسون موبيل
١٦٦٤٦١٤٠	توتال
٦٣٥٣٤٨١	شيفرون
٢٠٩٥٨٠٤٧	مصر للبتروول
١٢٣٢٢٨٩١	ليبيا أويل
٣٢٧٠٩٤٥٨	أسبك
٢٨٢٧٨٥٠	إمارات مصر
١٥٩٢٧٩٢٠	بترومين
٢٠٥٥١٢	ميدور
٢٧٨٣٨	فوكس
٣٩٨,٨٣٣,٠٠٥	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

\* يتم تحصيل جميع المبالغ على العملاء في مواعيد استحقاقها





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتطيل المالي

\*\*\*\*\*

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

( أولاً ) : البنك الأهلي المصري

بالجنيه

البيان	جنيه	جنيه
رصيد البنك في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢	١٦٩٤٣٩٠٠,٢٠	
<u>يخصم :</u>		
- شيكات لم تقدم للصرف	١٦٧٠٥٨٠٥,١٠	
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢		٢٣٨٠٩٥,١٠

بالدولار

البيان	دولار	دولار
رصيد البنك في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢	٣٤٢٥٤٣,٧٧	
<u>يخصم منه :</u>		
- شيكات لم تقدم للصرف	٣٤٣٣٦,٩٨	
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢		٣٠٨٢٠٦,٧٩

جنيه ١٨,٧٦

\* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر الدولار

باليورو

البيان	يورو	يورو
رصيد البنك في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢	١٠٥٨,٥٦	
<u>يضاف :</u>		
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢		١٠٥٨,٥٦

جنيه ١٩,٦٧٣٦

\* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر اليورو





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

\*\*\*\*\*

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

( ثانيا ) : بنك مصر

بالجنيه

البيان	جنيه	جنيه
رصيد البنك في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢		٤٣٤٦٩٢,٨٣
بخصم :		
- شيكات لم تقدم للصرف		٤٣٣٥٩٩,٦١
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢		١٠٩٣,٢٢

بنك مصر - حساب يوم بيوم

بالجنيه

البيان	جنيه	جنيه
رصيد البنك في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢		٦٩٠٦٥٠٢,٥٤
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢		٦٩٠٦٥٠٢,٥٤

بنك مصر - دولار

بالدولار

البيان	جنيه	جنيه
البيان في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢		٣٣٣,٤٥
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢		٣٣٣,٤٥





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتطيل المالي

\*\*\*\*\*

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

( ثالثاً ) : بنك قطر الوطني الأهلي

بالجنيه

بيان	جنيه	جنيه
رصيد البنك في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢		٧١٠٨١٠٧٦,٩٥
يخصم :		
- شيكات لم تقدم للصرف		٧١٢٥٠٥٢,٢٣
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢		١٧٤٤٧٧٤٢٠,٧٢

بالدولار

بيان	دولار	دولار
البيان في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢		١٧٩٥٢٦,١٦
يخصم :		
- شيكات لم تقدم للصرف		٩٨٠٠,٠٠
رصيد البنك في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢		١٦٩٧٢٦,١٦

بالدولار

بيان	دولار	دولار
رصيد البنك في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢		١١٠٩٠٢٢٦,٤٦
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢		١١٠٩٠٢٢٦,٤٦





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

\*\*\*\*\*

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

\*\*\*\*\*

( وإعاً ) : بنك SAIBANK

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٢٨١٣٢٥٨٥,٧٩		رصيد البنك في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
		<u>بخصم :</u>
٢٧٢٩٢١٦٦,٥١		- شيكات لم تقدم للصرف
٨٤٠٤١٩,٢٨		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

بالدولار

جنيه	جنيه	البيان
٦٤٣٣,٧٤		رصيد البنك في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
٦٤٣٣,٧٤		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢







شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

\*\*\*\*\*

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

( خامساً ) : بنك الكويت الوطني

بالجنيه

الجانب	جنيه	جنيه
رصيد البنك في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢		٣٢٠.٦١,٦٤
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢		٣٢٠.٦١,٦٤

( ملاحقاً ) : بنك قطر الوطني الأهلي

بال يورو

الجانب	يورو	يورو
رصيد البنك في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢		٢٠٩٩,٧٥
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢		٢٠٩٩,٧٥





مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

HSBC : ( سابعاً )

جنيه

جنيه	جنيه	البيان
٥٨٣٢,٦٣		رصيد البنك في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
٥٨٣٢,٦٣		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

دولار

دولار	دولار	البيان
١٩٤,٤٣		رصيد البنك في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
٠,٠٠		- شيكات لم تقدم للمصرف
١٩٤,٤٣		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

يورو

جنيه	جنيه	البيان
٩٥١,٤٤		رصيد البنك في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
٩٥١,٤٤		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

\*\*\*\*\*

## بيان تحليلي برأس المال المدفوع

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

مرفق ( ٦ )

جنية	جنية	البيان
		<b>* أسهم نقدية</b>
	٢١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠ % من رأس المال الأصلي
	٤٨٨٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠ % من الزيادة في رأس المال النقدي
٦٩٨٠٠٠٠٠٠		
		<b>* أسهم عينية</b>
	١٢٢٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠ % من الزيادة في رأس المال (شركة الإسكندرية للبترول)
١٢٢٠٠٠٠٠٠		
		<b>* أسهم مجانية</b>
	٤١٠٠٠٠٠٠	٥٠ % من رأس المال المدفوع
	٤٣٠٠٠٠٠٠٠	٥٠ % من رأس المال المدفوع
٤٧١٥٠٠٠٠٠٠		
١٢٩١٥٠٠٠٠٠٠		<b>إجمالي رأس المال المدفوع</b>





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

\*\*\*\*\*

بيان تحليلي بالخصوم المتداولة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

مرفق (٥)

جنيه

٢٠٢١/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
١٧٧١٥٧٢٢٧	٥٩٣٨٠٥٠٥٥		*مخصص ضرائب متنازع عليها
١٨٩١٧٩٧٧٩	٤٢٩٦٩٥٦٨		*مخصص مطالبات و منازعات
٢٧٩٩٥٠٤٣	١٠٥٣٤٥١٣		* موردون و أوراق دفع
٧٢٧٦٨٩٥٢	٥١٠١٠٨٢٢٥		*ضريبة شركات الاموال
			<u>دائنون</u>
٨٥٣٣٧٦١٨٢		٠	جارى هيئة البترول
٣٩٢٠٨٦٠		١٧٥٧٤٣٥٢	جارى الشركات
١٧٥٦٦٧١		٢٤٢٢٨٩٠	تأمين ابتدائي
٢٣٧٠٧٩٨		٢٧٤٦٦٦٣	تأمين نهائى
٦٥٩٢٩٧٥		٩٥٩١٢٢٤	تأمين ضمان
٢٩٨٩٩٦٢		٣٨٠٧٥١٤	التأمينات الاجتماعية
٣٤٥٥٨٦٠١		٤٧٥٢٤٦٠٤	الضرائب المتنوعة
٩٠٥٥٦٦٠٤٩	٨٣٦٦٧٢٤٨		* المستحق من التزامات طويلة الاجل
١٢٠٥٢٣٨	٢٤٩٧٣٢		*التزام قصير الأجل-عقد التاجير
			<u>أرصدة دائنة</u>
١٠٢٢٩٨٨٦		١١٢٥٩١٥٣	صندوق علاج أسر العاملين
٢٣٤٠٤٧		٢٨٢٥٧٤	دمغات هندسية وتطبيقية وتشيد وبناء
١٤٠٧١٥٨٤٥		١٩٢٥١٦٧٥٣	دائنون متنوعون
٣٥٠٨٣١١		٨٠٠١٩٣١	مصرفات مستحقة
١٤٩٥٧٨٣		٢٤٦٩٧٢٠	عملاء (شاذ)
٣٢٣٢٩٣٩		١٤٣٢٣٦٥٩	مبالغ مجتبه من تحت حساب إنهاء أعمال
٢٩٨١٧٩٣٩		٧٥٧٠٩٩٠٠	مستحقات عاملين
٤٦٥٨٤٧٤		٥٧٠٦٩٦٥	أرصدة دائنة مختلفة
١٩٣٩٩٤٢٢٤	٣١٠٢٧٠٦٥٥		
١٣٩٧٦٠٤٧١٢	١٥٥١٦٠٤٩٩٦		إجمالى الخصوم المتداولة



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

\*\*\*\*\*

بيان تحليلي بالاحتياطيات الاخرى

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

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		إجمالي الإحتياطيات الاخرى



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



## الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة  
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

(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 وخلطها لحساب الغير .
- تكرير الخام لحساب الشركة أولحساب الغير .
- إنتاج الديزل والجازولين .

٢-١ شركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية (تابعة)

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

تم قيد الشركة في السجل التجاري برقم ٧٤٤٠

☒ غرض الشركة : تسويق وتوزيع وتجارة جميع المنتجات

(٢) نطاق القوائم المالية المجمعة :

تتضمن القوائم المالية المجمعة الشركة التابعة والتي تسيطر عليها شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) بنسبة أكبر من ٥٠٪ من رأسمالها وهي كالتالي

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

(٣) أسس إعداد القوائم المالية :-

بتم إعداد القوائم المالية بالجنيه المصري وهي عملة التعامل للشركة ووفقاً لفرض الاستمرارية ومبدأ التكلفة التاريخية فعدا الأصول التي يتم تقييمها بالقيمة العادلة أو التكلفة المستهلكة .

- التوافق مع معايير المحاسبة :

تم إعداد القوائم المالية للشركة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ووفقاً للقوانين واللوائح المصرية .

التغيرات في السياسات المحاسبية

السياسات المحاسبية المطبقة هذا العام متفقة مع تلك السياسات التي طبقت في العام السابق فيما عدا التغييرا التي نتجت عن تطبيق المعايير المصرية الجديدة الصادرة خلال عام ٢٠١٩ ، كما قامت الشركة بتطبيق تلك المعايير بد من الاول من يناير ٢٠٢١ .

- أسس القياس :-

يتم اعداد القوائم المالية طبقاً لمبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا الاصول والالتزامات المالية بالقيمة العادلة ويتم التأثير على قائمة الدخل بالربح أو الخسارة وقد تم اتباع نفس السياسات والأسس المحاسبية المتبعة في القوائم المالية السابقة .

- عملة التعامل وعملة العرض :

تم عرض القوائم المالية بالجنيه المصري والذي يمثل عملة التعامل للشركة

(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 وافترضاات قد تؤثر على تطبيق السياسات وقيم الأصول والالتزامات وكذلك الإيرادات والمصروفات.



وتعتمد هذه التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على الخبرة التاريخية وعوامل أخرى متنوعة تراها إدارة الشركة معقولة في ظل الظروف والأحداث الجارية حيث يتم بناءً عليها تحديد القيم الدفترية للأصول والالتزامات وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات .

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

وفيما يلي أهم البنود المستخدم فيها هذه التقديرات والحكم الشخصي :

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

### ( ٣ ) : أهم السياسات المحاسبية المطبقة :-

#### أ- تقييم العملات الأجنبية :-

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

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

#### ب- الأصول الثابتة وإهلاكاتها :-

##### ١- الاعتراف والقياس الأولي :

تثبت الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الاهلاك و الخسائر المتراكمة لاضمحلال القيمة . ويتضمن هذه التكلفة تكلفة استبدال جزء من الأصول الثابتة عندما تتحقق تلك التكلفة و استيفاء شروط الاعتراف بها . ويتم المحاسبة عن المكونات الخاصة ببند من بنود الأصول الثابتة التي يختلف أعمارها الانتاجية كبنود مستقلة ضمن تلك الأصول الثابتة وبالمثل ، عند اجراء تحسينات جوهرية شاملة ، يتم الاعتراف بتكاليفها ضمن القيمة الدفترية للأصول الثابتة كإحلال وذلك في حالة استيفاء شروط الاعتراف . و يتم الاعتراف بجميع تكاليف الإصلاح و الصيانة الأخرى في قائمة الدخل عند تحققها . ويتم اهلاك الاصل عندما يكون في المكان و الحالة التي يصبح عليها قادرا على التشغيل بالطريقة التي حددتها الإدارة ، ويتم حساب الإهلاك بإتباع طريقة القسط الثابت طبقا للعمر الافتراضى للأصل على النحو التالي :-



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

ويتم استبعاد الأصول الثابتة عند التخلص منها أو عند عدم توقع الحصول على أى منافع اقتصادية مستقبلية من استخدامها أو بيعها فى المستقبل (إن الاستبعاد لا يعنى بيع الأصل فقط ولكن أيضاً تكهين الأصل) . ويتم الاعتراف بأى أرباح أو خسائر تنشأ عند استبعاد الأصل فى قائمة الدخل فى الفترة التى تم فيها استبعاد الأصل . ويتم مراجعة القيم المتبقية للأصول ، الأعمار الإنتاجية لها وطرق إهلاكها فى نهاية كل سنة مالية . وتقوم الشركة فى تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك مؤشر على أن يكون أصل ثابت قد أضمحل . وعندما تزيد القيمة الدفترية للأصل عن قيمته الإستردادية ، فيعتبر أن هناك اضمحلال للأصل و بالتالى يتم تخفيضه إلى قيمته الإستردادية . و تثبت خسارة الاضمحلال بقائمة الدخل . ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة فقط اذا كان هناك تغيير فى الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الاصل الاستردادية منذ اثبات اخر خسارة ناتجة عن اضمحلال القيمة ، ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل ، القيمة الاستردادية له أو تتعدى القيمة الدفترية التى كان سيتم تحديدها ( 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 فى شركات تابعة:

الاستثمارات فى شركات تابعة هي استثمارات فى 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 فى الشركة المستثمر فيها، فيما عدا تلك الحالات الاستثنائية التى تظهر فيها بوضوح أن تلك الملكية لا تمثل سيطرة . ويتم المحاسبة عن الاستثمارات فى شركات تابعة بالتكلفة متضمنة تكلفة الاقتناء ، وفى حالة حدوث اضمحلال فى قيمة تلك الاستثمارات، يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الاضمحلال ويدرج بقائمة الأرباح أو الخسائر وذلك لكل استثمار على حدة ويتم رد قيمة الخسارة الناجمة عن إضمحلال القيمة فى قائمة الأرباح أو الخسائر فى الفترة التى حدث فيها الرد .

#### الإستثمارات المالية المتاحة للبيع :

الإستثمارات المتاحة للبيع هي أصول مالية غير مشتقة تم تصنيفها كأصول متاحة للبيع عند الاقتناء ، وغير مبنية كفروض ومديونيات أو كإستثمارات محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق أو كإستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر . عند الاعتراف الأولي، يتم قياس الإستثمارات المتاحة للبيع بالقيمة العادلة متضمنة المصروفات المباشرة المتعلقة بها . بعد الاعتراف الأولي، يتم قياس الإستثمارات 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 - الإيجار التشغيلي

- الاعتراف بالتزام عقد التأجير في تاريخ التطبيق الأولي ( ١ يناير ٢٠٢١ ) لعقود التأجير التي ينطبق عليها تعريف عقود التأجير التشغيلي وقياس التزام عقد التأجير بالقيمة الحالية لدفعات الإيجار المتبقية مخصصة باستخدام معدل الاقتراض الإضافي للمستأجر في تاريخ التطبيق الأولي . والاعتراف بأصل " حق الانتفاع " في تاريخ التطبيق الأولي ( ١ يناير ٢٠٢١ ) لعقود التأجير التي ينطبق عليها تعريف عقود التأجير التشغيلي بالمبلغ الدفترى كما لو كان المعيار تم تطبيقه منذ تاريخ بداية عقد التأجير ولكن مخصصاً باستخدام معدل الاقتراض الإضافي في تاريخ التطبيق الأولي .

- عدم إجراء أى تعديلات عند الانتقال لتطبيق المعيار وذلك لعقود التأجير التي يكون فيها الأصل محل العقد ذا قيمة صغيرة .

كما استخدمت الشركة الوسائل العلمية الآتية :-

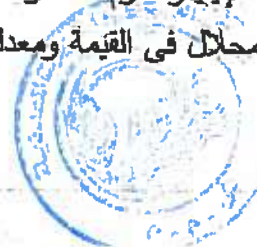
- تطبيق معدل خصم واحد على محفظة عقود إيجار ذات خصائص متشابهة بصورة معقولة .
- عدم تطبيق المتطلبات لعقود التأجير التي تنتهي مدة إيجارها خلال ١٢ شهر من تاريخ التطبيق الأولي .

#### التزام عقد الإيجار :

تقوم الشركة في تاريخ بداية عقد الإيجار بقياس التزام عقد الإيجار بالقيمة الحالية لدفعات الإيجار غير المدفوعة في ذلك التاريخ باستخدام معدل الفائدة الضمني في عقد الإيجار إذا كان يمكن تحديد ذلك المعدل بسهولة وبخلاف ذلك باستخدام سعر الفائدة على الاقتراض الإضافي للشركة ، ولاحقاً تقوم الشركة بزيادة المبلغ الدفترى للالتزام ليعكس الفائدة على التزام عقد الإيجار ويتم تخفيض المبلغ الدفترى ليعكس دفعات الإيجار .

#### أصل حق الانتفاع :

يقاس أصل حق الانتفاع في تاريخ بداية عقد الإيجار بمبلغ القياس الأولي للالتزام عقد التأجير بالإضافة إلى المصروفات المباشرة الأولية ، الدفعات المقدمة للمؤجر ، وتطرح حوافز الإيجار المستلمة من المؤجر (إن وجدت) وتضاف التكاليف التي ستكبدها الشركة في تشييد وإزالة الأصل وإعادة الموقع الذي يوجد فيه الأصل إلى الحالة الأصلية أو إعادة الأصل نفسه إلى الحالة المطلوبة وفقاً لأحكام وشروط عقد الإيجار . بعد تاريخ بداية عقد الإيجار تقوم الشركة بقياس أصل حق الانتفاع بالتكلفة مطروحاً منها أى مجمع استهلاك وأى مجمع خسائر اضمحلال في القيمة ومعدلة بأى إعادة قياس للالتزام عقد الإيجار .



يتم استهلاك أصل حق الانتفاع من تاريخ بداية عقد الإيجار وحتى نهاية العمر الانتاجي لأصل إذا كان عقد الإيجار يحول ملكية الأصل محل العقد إلى الشركة في نهاية مدة عقد الإيجار أو إذا كانت الشركة تمارس خيار الشراء وفيما عدا ذلك تقوم الشركة باستهلاك أصل حق الانتفاع من تاريخ بداية عقد الإيجار إلى نهاية العمر الانتاجي لأصل حق الانتفاع أو نهاية مدة عقد الإيجار أيهما أقرب .

ر - 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 وتقدير 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 .

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

ز- 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 .

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

ل - 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 - الموردون والدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى :- يتم الاعتراف بالالتزامات بالقيم التي سيتم دفعها في المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التي تم استلامها سواء استلمت الشركة فواتير من الموردين أو لم تستلم .  
ص - 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 للإلتفاق المتوقع المطلوب لتسوية الالتزام .

ض - السياسة المحاسبية في تقييم مشروعات تحت التنفيذ :-

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

ط - 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 .

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

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



ح - المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة :

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

الرصيد في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠ مليون جنيه	طبيعة التعامل	قيمة التعامل	اسم الشركة
		مليون جنيه	
١٧,٥٣١	إيجار مستودعات	١,٤٤٤	شركة الإسكندرية للبتروول
	كهرباء محطة الاطفاء	٣,٠٥٥	
	مصاريف المنطقة الجغرافية و حوض البترول	٢٤,٧٣٥	
١,٠٢٢	تامين على الأصول	١٦,٢١٥	شركة مصر للتأمين
	بوليصة تأمين جماعي	٦,٤٩٥	شركة مصر لتأمينات الحياة
٣٠٧,٦٠٠	مبيعات منتجات للهيئة	١٠٨٠١,٧٣	الهيئة المصرية العامة للبتروول
	استلامات من الهيئة	١٤٦١٨,٤٣٤	
١٠١,٣٨٢	منتجات	٨٧٣,٣٠٤	الجمعية التعاونية للبتروول
٢٠,٩٥٨	منتجات	٢٢١,٦٥٢	مصر للبتروول
١٤٣,٢٠٧	منتجات	١٣١٧,١٧٢	شركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية

- بلغ رصيد الهيئة لدى الشركة في ٢٠٢١/٧/١ حوالي ٨٥٣ مليون جنيه لصالح الهيئة .
- وبلغت إجمالي مستحقات الهيئة عن مشتريات الشركة من الهيئة ١٤.٦١٨ مليار جنيه وبلغت المبالغ التي تم خصمها من حسابنا طرف الهيئة ٢٥١ مليون جنيه - تمثل في استهلاك غاز الهيدروجين وكهرباء ... - ليصبح إجمالي المستحق للهيئة ١٤.٨٦٩ مليار جنيه .
- وبلغت إجمالي مبيعات الشركة للهيئة حوالي ١٠.٨٠٢ مليار جنيه بالإضافة إلى مبالغ مسددة للهيئة بمبلغ ٥.١٩٧ مليار جنيه وكذلك تخفيض تأمين لدى الغير وسداد لأنترك ٣١ مليون جنيه ليصبح الإجمالي ١٦.٠٣٠ مليار جنيه .
- وبذلك يصبح الرصيد في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠ مبلغ ٣٠٨ مليون جنيه لصالح الشركة .



- ي- التسهيلات الائتمانية غير المسحوبة : لا توجد تسهيلات ائتمانية غير مسحوبة في تاريخ المركز .
- ك- تحقق الإيراد قامت الشركة بتطبيق معيار المحاسبة المصري رقم ٤٨ " العقود مع العملاء " اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢١ ، وتم تقديم معلومات عن السياسات المحاسبية بالعقود مع العملاء وتوضيح أثر ذلك التطبيق على القوائم المالية .
- يعترف بالإيراد الخاص بتنفيذ عملية تتضمن تقديم خدمة عندما يمكن تقدير نتائجها بدقة كافية وذلك إلى المدى الذي تم تنفيذه من المعاملة حتى تاريخ القوائم المالية ويمكن تقدير نتائج تنفيذ عملية معينة بدقة إذا توفرت الخمسة شروط التالية :
- تحديد العقد مع العميل .
  - تحديد إلزام الأداء التي تعتبر إدارة المحافظ أو الصناديق لحساب العملاء .
  - تحديد سعر المعاملة لكل إلزام أداء .
  - تخصيص سعر المعاملة مقابل إلزام الأداء .
  - الاعتراف بالإيرادات عندما تفي المنشأة بالإلتزام الأداء .
- وبالتالي يتم الاعتراف بالإيراد كما يلي :
- عمولة إدارة محافظ الأوراق المالية لحساب العملاء متفق عليها بنسب محددة طبقاً لكل عقد من عقود الإدارة وتحسب على أساس القيمة السوقية للمحفظة وتحدد طبقاً لشروط كل عقد .
  - عمولة حافز الأداء تحسب على أساس نسبة من الزيادة في عائد المحفظة عن الـ Benchmark الذي يتم تحديده في العقد .
  - يتم إثبات إيرادات التوزيعات بقائمة الأرباح أو الخسائر حينما ينشأ الحق للشركة في استلام توزيعات الأرباح من الشركات المستثمر فيها والمحقة بعد تاريخ الاقتناء .
  - يتم الاعتراف بالفوائد الدائنة وفقاً للأساس الزمني وباستخدام معدل العائد المستهدف على الأصل المالي

#### م- الاضمحلال :

#### اضمحلال قيمة الأصول المالية

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

#### اضمحلال قيمة الأصول غير المالية

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

## ن- السياسات الاجتماعية :

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

### ١. المسئولية البيئية :-

- قامت الشركة بدراسة مصادر بديلة لتوفير استهلاكات مياه الشرب المستخدمة في تعويض أبراج التبريد وكذلك وحدات معالجة المياه المغذية للغلايات ، حيث تم البدء في إجراءات مشروع الـ (Z.L.D) ZERO LIQUID DISCHARGE وهو مشروع يهدف إلى تقليل تصرفات الشركة المائية إلى أقل قيمة ممكنة وإعادة استغلالها مرة أخرى في الصناعة بعد معالجتها كبديل لمياه الشرب .
- تقوم الشركة بإعادة التقييم البيئي لكافة المشروعات بالإضافة إلى تنفيذ وحدات المعالجة بأحدث التكنولوجيا العالمية مثل وحدة المياه الصناعية DAF وحدة المعالجة البيولوجية لمياه الصرف الصحي ووحدة معالجة الغازات والمياه الحامضية بالبكتيريا THIOPAQ .
- تقوم الشركة بعمل قياسات دورية للانبعاثات وذلك كل ٣ شهور لقياس الضوضاء والوطأة الحرارية وانبعاثات الغازات ومراقبة وتحليل المياه المنصرفة .
- يتم التخلص من المخلفات الخطرة عن طريق المدفن الصحي التابع لمحافظة الإسكندرية وذلك للحفاظ على البيئة المحيطة بالشركة ، كما تم التعاقد مع مستشفى المواساة لاستخدام المحرقة الخاصة بها للتخلص من المخلفات الطبية .
- قامت الشركة بعمل الدراسات اللازمة وتنفيذها لتعديل نسبة البخار للشعلة الحامضية وذلك لمطابقة انبعاثات الغازات المحترقة للحدود العتبية طبقاً لقانون ٤ لسنة ١٩٩٤ والمعدل بالقانون رقم ١٠٩٥ لسنة ٢٠١١ .
- تم تشكيل لجنة من مختلف الإدارات المعنية بالشركة لعمل دراسة عن إمكانية تركيب نظام رصد ذاتي لانبعاثات المداخن وذلك للتوافق مع القانون المعدل
- قامت الشركة بتنفيذ مشروع نظام الصرف السطحي لمياه الأمطار وربطها على شبكة المدينة وذلك للتوافق مع اشتراطات قانون البيئة .





## ٢. المسؤولية الاجتماعية :-

قامت الشركة خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ وحتى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠ بتقديم خدمات مساهمات في برامج العمل

الاجتماعي بلغت قيمتها ٩٠٠٠٠٠٠٠ جنيهاً .

## ٣. مسؤولية الجودة والسلامة و الصحة المهنية :-

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

- في اطار حرص الشركة على تطبيق أحدث معايير الجودة في الصناعة العالمية لزيادة القدرة التنافسية داخليا و خارجيا فقد

تم تحديث نظم ادارة الجودة والبيئة والسلامة والصحة المهنية بحيث يمثل نظام إدارة الجودة المتكامل ركيزة أساسية داخل الشركة في عالم الصناعة الحديثة . لذا فقد بدأت الشركة في عام ٢٠٠٥ في الإعداد لتلك المنظومة وتطويرها على مدار

الأعوام بشكل متتالي لتحقيق هذا الهدف والعمل على استحداث نظم الإدارة المتكاملة مع التطوير المستمر لمنظومة الجودة

• وفي يوليو ٢٠٠٦ حصلت أموك على شهادات المطابقة الفنية طبقاً للقياسات الدولية ISO ٩٠٠١:٢٠٠٠ الخاصة

بنظام إدارة الجودة وشهادة ISO ١٤٠٠١:٢٠٠٤ وهي الخاصة بنظم إدارة البيئة وشهادة OHSAS ١٨٠٠١ والخاصة

بنظم السلامة والصحة المهنية ويتم تطبيقها على جميع أنشطة الشركة . هذا وقد اجتازت الشركة مراجعات التجديد

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

أغسطس ٢٠١٨ .

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

14001:2015 و ISO ٩٠٠١:٢٠٠١٥ وفي إطار تجديد وتحديث نظم إدارة الجودة الشاملة بالشركة يقوم فريق عمل

أموك بالبداية 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 ب :

- مبادئ الحوكمة - مراعاة المسؤولية الاجتماعية - مراعاة المسؤولية البيئية

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

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

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

مؤشر GX٢٠ .





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

( ٤ ) : الاصول الثابتة :

بلغت صافي قيمة الاصول الثابتة في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠ مبلغ ٧٨٨.٥٤.٠٤٧ جنيه بعد خصم مجمع الاهلاك بمبلغ ١٥١٢٢٤٨٩٥٢ جنيه وتصلها كالاتي :

مقارن ٢٠٢١/٠٣/٣٠	الرصيد في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠	مجمع إهلاك ٢٠٢٢/٠٦/٣٠	إهلاك استعدادات	إهلاك الفترة	مجمع الإهلاك في ٢٠٢١/٧/١	إجمالي التكلفة ٢٠٢٢/٠٦/٣٠	استعدادات	إضافة	تكلفة ٢٠٢١/٧/١	البيان
٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣				٧٧٧٤١٩٤٣				٧٧٧٤١٩٤٣	أراضي
								٦٤٤٥٧٣		مباني نشاط إنتاجي
							١٣٠٠٠٠٠	٢١١٥٥٩٨		مباني خدمات ومرافق
								٥١٢٩٢٦		مباني إدارية
										طرق
١٤٤٦٩٦٣١٨	١٣٥٢٧٩٧٩٦	١٨٤٢٩٣٩٧١	١٣٠٠٠٠٠	١٢٦٨٩٦١٩	١٧٢٩٠٤٣٥٢	٣١٩٥٧٣٧٦٧	١٣٠٠٠٠٠	٣٢٧٣٠٩٧	٣١٧٦٠٠٦٧٠	مباني وإنشاءات ومرافق
										آلات نشاط إنتاجي
								١٨٦٥٠٦٠	١٢٩١٤٦٧٠٥١	آلات خدمات ومرافق
								٢٨٠٨٠٠	٤٩٩١٤٣١١٣٢	آلات ومعدات وأجهزة
٦.٢٣٦.٧٣٧	٥٥٣٦٣٣٨١٠	١٢٥٢٣٦٠٧٢٥	١٨٢٧٩٣٠	٦٢٦٦٩١٣٩	١١٩١٢١٩٥١٦	١٨٠٥٩٩٤٥٣٥	١٨٢٧٩٣٠	١٤٢٤٢٢١٢	١٧٩٣٥٨٠٢٥٣	آلات ومعدات وأجهزة
٣٨٤٤٤٦	٣٣٤٠٥٧٠	٢٣٢٤٣٢٥٨	٨١٠٨٨٠	٢٥٥٥٨٧٦	٢١٤٥٨٢٦٢	٢٦٥٨٣٨٢٨	٨١٠٨٨٠	٢٠٥٢٠٠٠	٢٥٢٤٢٧٠٨	وسائل نقل وانتقال
٩٦٦٣٧٩٠	٨٧٢٩٧٩٠	٣٢٩٣٥٢٥٤	٩٢٩٨٠	٢٣٤٠٨٢٠	٣.٦٨٧٤١٤	٤١٦٦٥٠٤٤	٩٢٩٨٠	١٤٠٦٨٢٠	٤٠٣٥١٢٠٤	عدد وادوات
٩٢٧٨٥٣٦	٩٣٢٨١٣٨	١٩٤١٥٧٤٤	٤٢٤٧٥٠	١٧٢٧.١٦	١٨١١٣٤٧٨	٢٨٧٤٣٨٨٢	٤٢٤٧٥٠	١٧٧٦٦١٨	٢٩٢٠٨١٢٨	آلات ومعدات ومكاتب
٨٤٧١٢٥٧٧٠	٧٨٨.٥٤.٠٤٧	١٥١٢٢٤٨٩٥٢	٤٤٥٦٥٠	٨٢٣٢٢٤٧٠	١٤٣٤٣٨٣.٢٢	٢٣٠.٣٠.٢٩٩٩	٤٤٥٦٥٠	٢٢٧٥٠.٧٤٧	٢٢٨٣٨٢٤٩٠٦	الإجمالي



### الأراضي :

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

### الأصول المستهلكة دفترياً :

بلغ إجمالي الأصول المستهلكة دفترياً و لازالت تعمل فى ٢٠٢٢/٠٦/٣٠ مبلغ ٢١٧٨١٩٥٣٤ جنيه متمثلة فى وسائل نقل و إنتقال بمبلغ ١٣١٨٨٠٢٨ جنيه ، أثاث بمبلغ ١٤٩٤٣٠١٥ جنيه و عدد و أدوات مبلغ ٢٢٧٦٠٢٣٠ جنيه ومباني وإنشاءات بمبلغ ٣٥٤٣٣٩١٥ جنيهاً وآلات ومعدات وأجهزة بمبلغ ١٣١٢٧٠٨٧٧ جنيه. وأصول غير ملموسة مبلغ ٢٢٣٤٦٩.

### الأصول المتوقفة :

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

فى حالات الظروف الإضطرابية فقط .





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

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

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	محول إلى الأصول	تسويات	إضافات	تكلفة ٢٠٢١/٧/١	البيان
٤٥٣٧٤	.	.	٤٥٣٧٤	.	تكوين الأصول
٣٥٨.٠٢٣٢					إجمالي ميزانية
١٨.٥١٦٧٢	.	.	.	١٨.٥١٦٧٢	مبنى إداري (١)
١٣٥٨٧٤٨٥	.	.	٥٧١٣٤٤٣	٧٨٧٤٠٤٢	مبنى إداري (٢)
.	٤٢٤٨٨٨	.	٤٢٤٨٨٨	.	توصيل صرف المعايي الجديدة للمرافق
.	٦٤٤٥٧٣	.	٥.٢١٥٥	١٤٢٤١٨	مستودع جديد FB-٣٠٥٢
٤١٦١٤٧٥			٤١٦١٤٧٥	.	مستودع (٢٠٠٤ - ٢٠٠٥)
.	٢٥٠٠٠	.	٢٥٠٠٠	.	مباني جاهزة (كرفان)
.	٥١٢٩٢٥	.	٥١٢٩٢٥	.	مبنى إداري بجوار العيادة
.	١٦٦٥٧١٠	.	١٦٦٥٧١٠	.	مجمع مخازن حاويات مختلف الإدارات
٣٧٤٩٣٧٨٠					آلات ومعدات
١٥٩٧٤٩٠		٤٢١٧٠٠		٢٠١٩١٩٠	مشروع ZLD
٢.٩٩٥٨٣٢				٢.٩٩٥٨٣٢	دراسة جدوى شركة Axens تعديلات الـ Mddu
١٢٨٤٩٣٨٧				١٢٨٤٩٣٨٧	دراسة جدوى شركة Flour
.	١٨٦٥٠٦٠	.	١٨٦٥٠٦٠	.	الطلسمات الجديدة بالوحدة ٢٠٠
.	٥٤٨٩٢٠٤	.	٢.٦٥٤١٦	٣٤٢٣٧٨٨	مصائد البخار
.	٤٣٥٧١٦٦	.	١٢٣٢٥٩١	٣١٢٤٥٧٥	scada system
٥١.٧٨٢			٢١٣٦٦٠	٢٩٧١٢٢	نواع شحن السولار
.	١١٦٥٧٨٢	.	١١٦.٧٥	١٠.٤٩٧٠٧	شبكة ربط غرف تحكم أموك ١ بأموك ٢
.	١٣٦٥٠٠٠	.	١٣٦٥٠٠٠	.	سيارات الضغط
١٥٤.٢٨٩			١٥٤.٢٨٩	.	تحديث نظام قياس المستودعات
٧١٢٩٧				.	وسائل نقل و انتقال و أخرى
.	١٧١.٠٠٠	.	١٧١.٠٠٠	.	سيارات تويوتا
٧١٢٩٧			٧١٢٩٧	.	خط ربط ٢ بوصة بين أموك وأنريك
.	١٤.٦٨٢١	.	١٤.٦٨٢١	.	عدد والنواك
١٦٤٨١٧٥	١٧٢٥٩٢٥		١٩.٩٠٧٥	١٤٦٥.٢٥	أثاث وتجهيزات
١٦٤٨١٧٥			١٨٣١٥٠	١٤٦٥.٢٥	نظام الـ ERP
٤٦٦١٩٩١٣			٤٢٨٤٥٤٤٥	٣٧٧٤٤٦٨	صالحات ومهمات بمخازن المشروعات
١٢١٦٧٩١٧١	٢٢٣٥٨.٥٤	٤٢١٧.٠٠	٦٩٣٩١٦٩٩	٧٥.٦٧٢٢٦	الإجمالي

ب. الإتفاق الاستثماري :-

بلغ رصيد الإتفاق الاستثماري مبلغ ٨١٦٩٤٧٢ جنيهاً ويتمثل الرصيد فيما يلي :

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	البيان
٥٣٣٤٧٥	٨١٦٩٤٧٢	دفعات مقدمة محلي ( عقود توريدات )
١٦٦٦٥٥١٦	.	رصيد دفعات أجنبية على اعتمادات مستندية
١٦٦٦٥٥١٦	٨١٦٩٤٧٢	الرصيد



( ٦ ) الاستثمارات :-

أ- استثمارات مالية متاحة للبيع :-

تم شراء ١٠٤ ألف سهم بمبلغ ١٢ مليون جنيه في شركة الإسكندرية للمنتجات البترولية المتخصصة تمثل ٥,٢٠ % من رأسمالها وتم نقل ملكية هذه الأسهم بجلسة ٢٦/١١/٢٠١٨ .

( ٧ ) الأصول المتداولة :-

أ - المخزون :

يتمثل بند المخزون فيما يلي ( بالجنيه ):

البيان	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٦/٣٠
- خامات رئيسية	١٩٩٢٢٤١٦٧	٦٩٢٦٤٦٠٦
- خامات مساعدة ( كيماويات واضافات )	٢٣١٢٦٢٣٠	٨٨٩٠٤٧٧٥
- قطع غيار	١٥٣٢٨٨٢١١	١٦٢٧٠٠٣٨٧
- انخفاض أسعار مخزون	(١٠٤١٢٠٦١)	(٤١٢٠٦١)
- مواد ومهمات متنوعة	٧٨٢٩٨٤٥	٨١٢٤١١٢
- مواد تعبئة وتغليف	١٢٩٥٤٣	١٥٣٦٩٤
- مهمات معارة للغير	١٥٢٥٤٦٠	٤٥٠٠٠
- الاعتمادات المستندية و مصاريفها	١٩٧٣٦٩٠٨	٤١٢٢٠٤
- بضاعة مشتراة بغرض البيع	١٤٥٤٨٥٥٤	.
- انتاج غير تام	٩٤٣٣٨٦٧٠	٦٠١٦٨٨٤٥
- انتاج تام	٩١٤٨٠٧٨٦٢	٤٦٤٦٠٦٥٠٥
الإجمالي	١٤١٨١٤٣٣٨٩	٨٥٣٩٦٨٧٦٧

\* بلغ انخفاض أسعار مخزون المهمات الراكدة والمستغنى عنها بمبلغ ١٠٤١٢٠٦١ جنيهاً تم خصمها من قطع الغيار .





**ب- العملاء :-**

بلغ رصيد العملاء في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠ مبلغ ٣٩٨٨٣٣٠٠٠٠ جنيه ويتمثل هذا الرصيد في :-

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	البيان
١٣٦٤٤٤٢٤٥	١٣٤٠٥٨٠٣٤	عملاء شركة الشمع
٢١٧٦٥٥٠٩	٣٢٨٤٥١٥	شـ
٢٩٦٥٤٠٦٠	١٠١٣٨٢٤٣٦	الجمعية التعاونية للبترول
٦٤٤٨٨٥١١	٥٢١٢٨٨٨٣	إكسون موبيل
٩٠١٦٠٣٢	١٦٦٤٦١٤٠	توتال
٨٤٥٨٨٨٢	٦٣٥٣٤٨١	شيفرون
٢٧٢٥٩٦٤٥	٢٠٩٥٨٠٤٧	مصر للبترول
٣٣٤٤٧٠٠٧	١٢٣٢٢٨٩١	ليبيا أويل
٦٨٩٧٦	٠	بيزلا كاربون
٢٠٧٥٨٧٨٣	٣٢٧٠٩٤٥٨	أسبك
٤٠١٧٣٢٢	٠	طاقة / كاسترول
٣٠٣٧٦٦٤	٢٨٢٧٨٥٠	إمارات مصر
٧٧٧١٠٧٥	١٥٩٢٧٩٢٠	بترومين
٢٠٥٥١٢	٢٠٥٥١٢	ميدور
١٩٣٩٥٦٨٣٤	٠	ميركيوريا
٠	٢٧٨٣٨	فوكس
٥٦٠٣٥٠٠٥٧	٣٩٨٨٣٣٠٠٠٠	الإجمالي

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

\*\* يتمثل تحليل اعمار العملاء في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠ كالآتي :

الرصيد	٣٩٨٨٣٣٠٠٠	٣٠ يونيو، ٢٠٢٢
جنيه مصري	٣٩٨٨٣٣٠٠٠	
رصيد غير مستحق	٥٦٠٣٥٠٠٥٧	٣٠ يونيو، ٢٠٢١
وغير مضمحل	٥٦٠٣٥٠٠٥٧	





**ج - المدينون :**

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	البيان
.	٣.٧٥٩٩٥٣٤	- جارى هيئة البترول
١١١٦٦٣٤٢	٨٢.٠٠٤٥٢	- جارى الشركات
١٣٩٣٩٦٤	.	- مدينون متنوعون
٣٥٧١٦٠	٦٦٧٢٥٥٢.	- مصلحة الجمارك
٤٨٢٩٦٨٠٢	٢٧٨١٧٣٩٠	- تأمينات لدى الغير
٢١.٢٤٩٤٠	٧١٤٣٣٣٢٠	- مديونيات عاملين
٢٩٥٥٥٦٨٩	٣٤٢٢٩٩٤٢	- مبالغ مستقطعة من المنبع
١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	- مصلحة الضرائب - دفعات
٢٩.٧٦٧٣١	٢٧٤٦٨٨١٤	- ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج
١٤١٨٧١٦٢٨	٥٤٤٤٧٤٩٧٢	الإجمالي

\* تتضمن مبلغ ٢٧١١٤٦٢٤ جنيهاً مضافة لدى الهيئة لصالح شركة جاسكو عن توريد غاز طبيعي .  
تتمثل في المبالغ المخصصة من المنبع تحت حساب الضريبة لحين تسويتها \*

**د- الارصده المدينة :**

يتمثل بند الارصده المدينة فيما يلي ( بالجنيه ) :

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	البيان
٥٦٧٢٥٩٠	٤٢٥١٠٨٧	- مطالبات
٢٥٦٧٢٢٨٩	١٤٧٧٣٦٠٣	- دفعات مقدمة
٣١٥٥٢٥	٤٢٧٤٧٣٦١	- مصروفات مقدمة
٨٨٨٢١٩	٨٧٢٢٣٦	- فوائد مستحقة بنك أهلى بالجنيه
١٧٥٧٣٣	٤٤٨٣١٩	- فوائد مستحقة بنك أهلى بالدولار
١٧٩٥٢٤٠	٢٤٠٠٦٨	- فوائد مستحقة بنك SIAB جنيه
١٦٧٢٩٣٩	١١٣٤٥٢	- فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلي بالجنيه
.	٢٣٧٦١	- فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلي بالدولار
٢٥٩١٦٨	.	- فوائد مستحقة بنك SIAB دولار
٢٦٦٨٥٦	٢٢٣٣٦	- فوائد مستحقة بنك مصر بالجنيه
٣٦٧١٨٥٥٩	٦٣٤٩٢٢٢٣	الإجمالي





هـ - النقدية :

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

البيان	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٦/٣٠
ودائع	١١٦٥٩٤٠٠٠٠	١١٤٦٨٧٩٥٠٠
- حسابات جارية	٣٩٩٧٣٠٨٣٨	١١٣١٥٧٦٤٢
- نقدية بالخزينة	١٤٤٧٢٢	١٣٥١٤٤
الإجمالي	١٥٦٥٨١٥٥٦٠	١٢٦٠١٧٢٢٨٦

يخصم	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٦/٣٠
ودائع لأكثر من ثلاثة أشهر	٢٠٥٠٠٠٠٠	١٨٠٠٠٠٠٠
ودائع متحفظة عليها	٣٤٢٢٤٢٠٠٠	١١٠٠٠٠٠٠٠
التدفقات النقدية المتاحة في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠	١٢٠٣٠٧٣٥٦٠	١١٣٢١٧٢٢٨٦

يتمثل رصيد النقدية وما في حكمها الظاهر بقائمة التدفقات النقدية في النقدية بالخزينة والبنوك وودائع البنوك تحت الطلب  
والاستثمارات المالية التي لا تتجاوز اجالها ثلاث شهور .







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

المخصصات\*

الرصيد في	المكون خلال	انتهى الغرض منها	المستخدم خلال	الرصيد في	البيان
٢٠٢١/٠٦/٣٠	الفترة		الفترة	٢٠٢١/٠٧/٠١	
٥٩٣٨.٥٠٥٥	٤٣٢٣٦٨٥٥٥	١٩٢٤٢٥٥	١١٧٩٦٤٧٢	١٧٥١٥٧٢٢٧	م ضرائب متنازع عليها
٤٢٩٦٩٥٦٨	٢٢.٥١٥٨٩	.	.	٢.٩١٧٩٧٩	م مطالبات ومقرعات
١٨٦٠.٩٣٩٧٧	٤٥٥٤٢.١٤٤	١٩٢٤٢٥٥	١١٧٩٦٤٧٢	١٨٦٠.٩٣٩٧٧	إجمالي المخصصات

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	البيان
٧٢٧٦٨٩٥٢	٥١.١٠٨٢٢٥	ضرائب شركات الاموال*
٧٢٧٦٨٩٥٢	٥١.١٠٨٢٢٥	الإجمالي
٢٧٩٩٥٠٤٣	١.٥٣٤٥١٣	موردون وأوراق دفع
٢٧٩٩٥٠٤٣	١.٥٣٤٥١٣	الإجمالي

دائون

٨٥٣٢٧٦١٨٢	.	- جـسارى هيئة البترول
٣٩٢.٨٦٠	١٧٥٧٤٣٥٣	- جـسارى الشركات
١٧٥٦٦٧١	٢٤٢٢٨٩٠	- تأمين ايتـداسى
٢٣٧.٧٩٨	٢٧٤٦٦٦٣	- تأمين نهائى
٦٥٩٢٩٧٥	٩٥٩١٢٢٤	- تأمين ضمان
٢٩٨٩٩٦٢	٣٨.٧٥١٤	- التامينات الاجتماعية
٣٤٥٥٨٦٠١	٤٧٥٢٤٦٠٤	- الضرائب المتنوعة
١٠.٥٥١٦٥.٤١٩	٨١.٦١٧٧٢.٤٨٢	الإجمالي

المستحق من التزامات طويلة الأجل

١٢.٥٢٣٨	٢٤٩٧٣٢	*التزام قصير الأجل-عقد التأجير
١٢.٥٢٣٨	٢٤٩٧٣٢	الإجمالي

أرصدة دائنة

١٠٢٢٩٨٨٦	١١٢٥٩١٥٣	- صندوق علاج أسر العاملين
٢٣٤.٠٤٧	٢٨٢٥٧٤	- دمغات هندسية وتطبيقية وتشيد وبناء
١٤٠.٧١٥٨٤٥	١٩٢٥١٦٧٥٣	- دائون متنوعون
٣٥.٨٣١١	٨٠٠.١٩٣١	- مصروفات مستحقة
١٤٩٥٧٨٣	٢٤٦٩٧٢٠	- عملاء (شاذ)
٣٣٣٣٩٣٩	١٤٣٢٣٦٥٩	- مبلغ مجتبه من تحت حساب إنهاء أعمال
٢٩٨١٧٩٣٩	٧٥٧.٩٩٠٠	- مستحقات عاملون
٤٦٥٨٤٧٤	٥٧.٦٩٦٥	- أرصدة دائنة مختلفة
١٠٩٢٩٩٤٧٢٤	١١٠.٥٧٠.١٥٥	الإجمالي

التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (٦)

\* يتمثل مخصص الضرائب لمواجهة فروق فحص التجاري وكسب العمل بمبلغ ٥٩٦,٦٦٩ مليون عن السنوات ٢٠٢١/٢٠١٥ و ١٣٦ مليون ضرائب دمغة .

\* يتمثل رصيد الدائون المتنوعون في مبلغ الكهرباء و الغاز و المياه و الصيانة و دفعات مقدمة من عملاء واخرى.....

\* يتمثل رصيد مستحقات العاملين في الامتات و مستحقات خلال الفترة .



( ٩ ) رأس المال :-

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

☒ التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم ( ٧ )

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

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

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

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

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

(ط) بتاريخ ٢٣/٦/٢٠١١ تم نقل عدد ٣٨٩٩٤٧٩ سهم من الاسهم المملوكة لشركة مصر للتأمين الى شركة مصر لتأمينات الحياة و بنسبة ٤.٥٣% من اسهم الشركة .

(ز) بتاريخ ٦/١/٢٠٢١ قامت شركة الاهلي كابيتال القابضة ببيع ١٠ ملايين سهم من حصتها من خلال بورصة

الأوراق المالية وقامت شركة الإسكندرية للبترول بشرائها .و بتاريخ ١٨/٣/٢٠٢١ باعت ٤٢٥ ألف سهم من

خلال بورصة الأوراق المالية للاكتتاب العام.





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

(ز) إدارة رأس المال :

إن الهدف الرئيسي لإدارة رأس المال هو التأكد من أن الشركة تحافظ على نسب رأس مال صحية من أجل دعم أعمالها وتحقيق أقصى زيادة للمساهمين. تقوم الشركة بإدارة هيكل رأسمالها وإجراء تعديلات عليه في ضوء التغيرات في ظروف الأعمال لم يكن هناك تغيرات في الأهداف والسياسات والعمليات خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ والسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١. يتكون رأس المال من أسهم رأس المال والأرباح ويبلغ في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ مبلغ ٢٤٨٥٦٢٢٧٦٥ جنيه مصري (٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ ١٧٧٧١٢٧٨٨٤ جنيه مصري)

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

(س) تم تجزئة القيمة الإسمية للسهم من ١٠ جنيه إلى جنيه واحد للسهم ليصبح عدد الأسهم ٨٦١٠٠٠٠٠٠٠ سهم بدلاً من ٨٦١٠٠٠٠٠٠ سهم وذلك طبقاً لقرار الجمعية العامة الغير عادية المنعقدة بتاريخ ٢٥ فبراير ٢٠١٧ وقد تم التأشير بهذا التعديل في السجل التجاري للشركة بتاريخ ٤ أبريل ٢٠١٧ .

(ش) قررت الجمعية العامة العادية في ٢٣/٩/٢٠١٧ توزيع نصف سهم مجاني على المساهمين وتمت الموافقة عليه في الجمعية العامة الغير عادية في ٢٣/٩/٢٠١٧ وتم اتخاذ الإجراءات اللازمة لتنفيذ هذا القرار مع الجهات المختصة وتم توزيع النصف سهم المجاني من خلال البورصة المصرية في ٣/١/٢٠١٨ ليصبح عدد الأسهم 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

٢٠٢٠/٢/١١ .





**( ١٠ ) الاحتياطات الاخرى :-**

يتمثل رصيد بند الاحتياطات الاخرى فيما يلي (بالجنيه):

البيان	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	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 بالمذكورة المعروضة على مجلس الادارة و الموافق عليها من الجمعية العامة ويستخدم رصيد الاحتياطي العام فيما يحقق و يعود بالنفع العام للشركة .

**( ١١ ) الالتزامات طويلة الاجل :-**

يتمثل رصيد الالتزامات طويلة الاجل فيما يلي ( بالجنيه ) :

البيان	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٦/٣٠
التزامات ضريبية مؤجلة	١١٦١٧٦٦٨٣	٣٨٤٩٨٤٦٩
الإجمالي	١١٦١٧٦٦٨٣	٣٨٤٩٨٤٦٩

أ . التزامات ضريبية مؤجلة :

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة كأصل أو التزام في المركز المالي والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي

وبلغت هذه الفروق مقومة بالسعر الضريبي في ٢٠٢٢/٠٦/٣٠ ١١٦١٧٦٦٨٣ جنيهاً

ب . خطابات الضمان الصادرة والواردة من وإلى الشركة :

- بلغت خطابات الضمان الواردة للشركة بمبلغ ٧٧٤٠٩٩٧٦ جنيهاً متمثلة في تأمين ابتدائي ونهائي ودفعات مقدمة.

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





\* قائمة الدخل :

(١٢) الإيرادات:

١. صافي المبيعات:

بلغت إيرادات النشاط ١٨٤٤١٨٥٥٢٤٠ جنيهه لكمية ١٥٤٧٨١٦,٢٥٣ طن وهي كما يلي :

البيان	الكمية بالطن	القيمة بالجنيه
زيوت	١١,٧٧٨,٣٨	٢٤٣٥٣٦,٩٧٧
شموع	٦٩٣,١,٥	١٥٧٤٠,١٤٦١٥
سولار	٣٦٦٦,٠١,٦	٤٨٢٢٦٧٣٧١٧
سولار بنكر	٥١٦٩١,٦٦٢	٦٤٣٣١٧,٠١٨
نافتا	٩٥٣,٦,٦٧٦	١١٣٩٧٤٤,٠٦٩
بوتاجاز	٤١٦٦٥,٩,٠٥	٦,٨٧٢٩٤٣١
مازوت تصدير	٤١٨٢٨٥,٩١٨	٣٣٦٨٤٨٢٩٥٣
مازوت خلط	٣٥٦٥١٣,٩٣٢	٣٥٨٧,٧٤٨٧٢
مازوت ثقيل	٣٧٧,٠٢,٣٤	٢٦٢٣,٢٩٦٨
مخلفات	٦٨,٣٤	١٥٤٦٢,٠
الإجمالي	١٥٤٧٨١٦,٢٥٣	١٨٤٤١٨٥٥٢٤٠

٢. إيرادات تشغيل أخرى:

بلغت إيرادات التشغيل الأخرى مبلغ ١٣٣٤٥٦١٥٩ جنيهه وتتمثل في فوائد الودائع بمبلغ ٤٥٣٢٥٦٧٦ جنيهه ومخصصات انتفى الغرض منها بمبلغ ١٩٢٤٢٥٥ وتعويضات وغرامات بمبلغ ٣٠,٤٦٢٤٠ جنيهه وإيرادات متنوعة بمبلغ ٣٥١٧٨٣٠ جنيهه وأرباح رأسمالية بمبلغ ٧٦٠,٦٤٤ وأرباح فروق بمبلغ عملة ٧٨٨٨١٥١٤ جنيهه



### (١٣) التكاليف:

#### أ- تكلفة المبيعات:

بلغت تكلفة المبيعات ١٥٨٨٨٨٢٧٦٢٤ جنيه تتمثل في أجور (نقدية وتأمينات) بمبلغ ٧١٦٣١٥٦٦٢ جنيه وخامات رئيسية بمبلغ ١٤٤٣١٤٧٧٣٢٨ جنيه وخامات مساعدة بمبلغ ٥٩١٢٤٣٧٨ جنيه وإهلاك ومصاريف أخرى بمبلغ ٦٨١٩١٠٢٥٢ جنيه وتشمل استهلاك الغاز الطبيعي وكهرباء التشغيل ومياه التشغيل وقطع الغيار ومصروفات الصيانة و عقد ادارة التشغيل وتقديم الدعم الفني مع الشركة المصرية لتشغيل وصيانة المشروعات (ابروم) والذي يشمل :-

\* الاشراف والادارة للتشغيل وتقديم الدعم الفني واستشارات التشغيل للوحدات الانتاجية بالشركة وتشمل وحدات

الزيوت والشموع - وحدات تعظيم انتاجية السولار - المرافق - تسهيلات حركة البترول .

\* ادارة الانشطة وتقديم الدعم الفني و استشارات ادارة الانشطة بكل من الامن الصناعي و السلامة و الصحة المهنية وحماية البيئة - المعامل الكيماوية - التكنولوجيا و التطوير - مراقبة اداء المعدات و اعتمادها - نظام تخطيط

و ادارة الصيانة - التفنيش الهندسى - انشاء البنية التحتية لنظم المعلومات - التدريب الداخلى والخارجى - المعاونة فى دراسة المشروعات الاستثمارية .

#### ب- المصروفات العمومية والإدارية:

بلغت المصروفات العمومية و الإدارية ٤٤٢٦٤١٢١٤ 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 ومساهمة تكافئية ...

#### ج- المصروفات التسويقية:

بلغت المصروفات التسويقية مبلغ ٢٦٥٧٣١٠٩ جنيه عبارة عن أجور ومهمات تعبئة وتغليف وإيجار مستودعات وأخرى .

#### د- مصروفات أخرى:

بلغت مصروفات التشغيل الأخرى مبلغ ٣٣٠٢٢٠٩٠ جنيه وهي عبارة عن تبرعات وبدل حضور وانتقال ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة وتعويضات وغرامات .

### (١٤) قائمة التدفقات النقدية

تم التأثير على البنوك بمبلغ ٢٩٣١٢٥٢ جنيه وهو قيمة فروق إعادة تقييم العملة

وتم التأثير على الأرصدة المدينة بمبلغ ١٧٢٠١٧٢ جنيه وهو قيمة الفوائد المستحقة .





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

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	البيان
٥٦.٣٦٥٢٧٢	١,٨٠٥,٣٦٨,٩٧٧	صافي ربح العام قبل الضرائب
٧٢٧٦٨٩٥٢	٥١٠,١٠٨,٢٢٥	بخصم ضريبة الدخل
١١٦٩٠١٢٥	٧٧,٦٧٨,٢١٤	بخصم الضريبة المتوقعة
٤٩٩٢٨٦٤٤٥	١,٢١٧,٥٨٢,٥٣٨	صافي الربح بعد الضرائب
٥٣٢٢٨٦٤٥	١٢٧,١٩٤,٠٨٣	وخصم حصة العاملين و مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٤٤٦.٥٧٨٠٠	١,٠٩٠,٣٨٨,٤٥٥	صافي الربح/الخسارة بعد حصة العاملين و مكافأة الأعضاء
١٢٩١٥.٠٠٠٠٠	١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	عدد الأسهم
٠,٣٥	٠,٨٥	نصيب السهم في أرباح العام (جنيه/سهم)
عن ١٢ شهر	عن ١٢ شهر	(قيمة السهم الاسمية ١ جنيه)

(١٦) أرباح العام :-

بلغت أرباح العام قبل الضرائب مبلغ ١٨٠٥٣٦٨٩٧٧ جنيه بنسبة ٥٣,٥٨ % من رأس المال المستثمر  
وينسبة ١٣٩,٧٩ % من رأس المال المدفوع مقابل ٥٦.٣٦٥٢٧٢ جنيه  
بنسبة ٢١,٩٠ % من رأس المال المستثمر و ٤٠,٨٨ % من رأس المال المدفوع عن 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 الاذخاري ومكافأة نهاية الخدمة .

(١٩) الدعاوي المرفوعة من ضد الشركة :-

١. قضية ضريبة المبيعات على السلع الرأسمالية تم رفعها على مصلحة الضرائب على المبيعات لاسترداد وبراءة ذمة الشركة من المبالغ التي دفعت والتي يتم تقسيطها حيث أن الشركة تستخدم هذه السلع ولم تستوردها بغرض الاتجار . وتم رفض الدعوى في اول درجة وقد تم استئناف الدعوى من قبل الشركة وصدر فيها حكم استئناف ببراءة ذمة الشركة من مبلغ ٣٦١٢٣٧١٢ جنيهاً واسترداد مبلغ ١٨٧٩٣٣٦ جنيهاً وتم التنفيذ بعد صدور الصيغة التنفيذية للحكم مع العلم بانه تم الطعن على الحكم امام محكمه النقض من قبل هيئة قضايا الدولة .

٢. قضية رسوم الخدمات على السلع الرأسمالية تم رفعها على مصلحة الجمارك لاسترداد ما دفع كمقابل خدمات لم تقدمها مصلحة الجمارك وقضت محكمة اول درجة بإلزام الجمارك برد المبلغ المطالب به وتم الاستئناف من جانب الشركة للمطالبة بالفوائد وأيضاً تم الاستئناف من جانب هيئة قضايا الدولة لإلغاء حكم اول درجة . فقد اصدرت محكمة الاستئناف حكم برفض الاستئناف وتأييد حكم اول درجة باحقية الشركة في استرداد مبلغ ١٤٥٨٦٥٧٩ جنيهاً لمصلحة الشركة و براءة ذمة الشركة وتم التنفيذ بعد صدور الصيغة التنفيذية للحكم مع العلم بانه تم الطعن على الحكم أمام محكمة النقض من قبل هيئة قضايا الدولة .

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

دعويين ضد الشركة ...





## (٢٠) الموقف الضريبي :-

تقوم الشركة باعداد الاقرارات الضريبية 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 ٢٠١٣ / ٢٠١٤ ، مع العلم بأنه يوجد خلاف عن السنوات ٢٠٠٥/٢٠٠٦، ٢٠٠٦/٢٠٠٧، وتم إخطارنا بنموذج ٣٦ وتم سداد مبلغ ١٠٦٤٧٩٤٦ جنيه مع رفع قضية أمام المحاكم المختصة للفصل في الخلاف . وتم إخطارنا بنموذج (١٩) عن السنوات ٢٠١٤ / ٢٠١٥ و ٢٠١٦/٢٠١٥ و ٢٠١٧/٢٠١٦ و ٢٠١٨/٢٠١٧ و ٢٠١٩/٢٠١٨ و ٢٠٢٠/٢٠١٩ 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 وجاري إنهاء النزاع باللجنة الداخلية . وتم إخطارنا بنموذج فحص عن السنوات ٢٠١٧ / ٢٠١٨ و ٢٠١٩/٢٠١٨ و ٢٠٢٠/٢٠١٩ .

ت. ضريبة الدمغة : تم فحص الشركة وسداد المستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٦ . وتم إخطارنا بنموذج فحص عن السنوات ٢٠١٧/٢٠١٨ و ٢٠١٩/٢٠١٨ و ٢٠٢٠/٢٠١٩ .

ث. الضريبة العقارية : تم سداد الضريبة العقارية حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢١ .

## ج. الضريبة على القيمة المضافة :

تم فحص الإقرارات الشهرية للشركة عن السنوات حتى يونيو ٢٠٢٠ وتم سداد المستحقات الضريبية على الشركة مع العلم بوجود نقاط خلاف تخص السنوات ٢٠١٤/٢٠١٦ متداولة بالمحاكم وتم سداد المستحقات الضريبية عنها وفقاً لقرار لجنة الطعن لحين البت قضائياً في هذه النقاط .



**( ٢١ ) المصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة :-**

تقوم الشركة بعمل تقديرات وافتراضات خاصة بالمستقبل . نتائج التقديرات المحاسبية طبقاً لتعريفها نادراً ما تساوي النتائج الفعلية . التقديرات والافتراضات ذات المخاطر الهامة والتي قد تتسبب في تعديل جوهري للقيم الدفترية للأصول والالتزامات خلال السنة المالية التالية تمت الإشارة إليها أسفل :

أ- اضمحلال أرصدة العملاء : يتم عمل تقدير لأرصدة العملاء القابلة للتحويل عندما يكون تحصيل تلك الأرصدة بالكامل غير محتمل . يتم عمل هذا التقدير بشكل فردي على المبالغ الهامة . أما المبالغ غير الهامة بشكل فردي والتي انقضت مواعيد استحقاقها ، فيتم تقييمها بشكل جماعي ويتم عمل مخصص وفقاً لمدة انقضاء مواعيد الاستحقاق .

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

ت- الأعمار الانتاجية للألات والمعدات : تحدد إدارة الشركة الأعمار الانتاجية المتوقعة للعقارات والألات والمعدات لحساب الإهلاك ويتم حساب هذا التقدير بعد الأخذ في الاعتبار المدة المتوقعة فيها استخدام الأصل وطبيعة التآكل والتقدم التجاري . تقوم الإدارة على أساس سنوي بمراجعة القيمة المتبقية والأعمار 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 وعند وجود أي اختلافات بين النتائج الفعلية والأولية تؤثر هذه الاختلافات على مخصص ضريبة الدخل والضريبة المؤجلة في هذه الفترات .



## (٢٢) إدارة المخاطر :

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

### (أ) خطر سعر العائد :

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 .

### (ت) خطر الائتمان :

تمثل خطر الائتمان في عدم التزام أحد أطراف الأداة المالية بالوفاء بالتزاماته الأمر الذي ينتج عنه تحمل الطرف الآخر لخسائر مالية ز تتعرض الشركة لمخاطر الائتمان على أرصدها لدى البنوك والعملاء وبعض الأصول الأخرى كما هو موضح بالميزانية .  
تسعى الشركة لتقليل المخاطر الائتمانية فيما يتعلق بالودائع البنكية عن طريق التعامل مع بنوك حسنة السمعة ووضع حدود ائتمانية للعملاء ومراقبة أرصدة المديونية القائمة فيما يتعلق بالعملاء .

### (د) خطر السيولة :

تقوم الشركة بتقليل مخاطر السيولة بالتأكد من توافر تسهيلات بنكية . كما تتطلب شروط البيع بالشركة دفع المبالغ المستحقة خلال ٣٠ إلى ٩٠ يوم من تاريخ البيع .

## (٢٣) القيمة العادلة للأدوات المالية :-

تتمثل الأدوات المالية في الأصول والالتزامات المالية .  
تتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالصندوق والأرصدة لدى البنوك والعملاء وأوراق القبض والمدينون المتوعون . كما تتضمن الالتزامات المالية أرصدة الموردين وأوراق الدفع والدائنون ، حسابات دائنة للأطراف ذات العلاقة ، ضرائب الدخل المستحقة ، ودائتوا التوزيعات .  
القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية .



(٢٤) أحداث هامة :-

• تعرضت جمهورية مصر العربية خلال الربع الاول من عام ٢٠٢٠ لأحداث أثرت تأثيراً ملموساً على القطاعات الاقتصادية بوجه عام والتي شملت معظم دول العالم حيث حدث تفشى لفيروس كورونا في وقت قريب قبل نهاية عام ٢٠١٩ وقد أعلنت منظمة الصحة العالمية أنه يمكن وصف تفشى الفيروس بأنه وباء عالمي ، وقد أدخلت الحكومة تدابير مختلفة لمكافحة تفشى المرض، بما في ذلك قيود السفر والحجر الصحي وإغلاق الأعمال وأماكن أخرى مما كان له الأثر وأدى الى انخفاض ملموس للأنشطة الاقتصادية. وأيضاً التأثير الجوهري على الأصول، الالتزامات والقيمة الاستردادية لها وكذا نتائج أعمال الفترات القادمة ، والذي ظهر تأثيره على كافة الأنشطة بصور مختلفة .

وفيما يخص نشاط الشركة فإن التأثير يتمثل في انخفاض جزئي في القدرات التشغيلية للشركة والقدرة التشغيلية للأفراد ، من جانب آخر فقد زادت بعض التكاليف الخاصة بالعمالة خاصة فيما يتعلق بإجراءات السلامة والصحة الوقائية والأجهزة والمعدات اللازمة لذلك .

وبناء على التأثيرات المحددة المشار إليها أعلاه والتي قد يكون لها أثر عام على عناصر الأصول والالتزامات ونتائج الأعمال بالقوائم المالية للشركة خلال العام والفترات التالية والتي تتلخص فيما يلي :

- زيادة التكاليف الخاصة بإجراءات الوقاية والسلامة الاجرائية للعاملين .

إلا أنه بجانب الاجراءات 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 بناء على أفضل تقدير لأحدث بيانات متاحة للافتراضات المستخدمة .

وفي ضوء الخطة المعدلة بأفضل تقديرات بناء على أحدث بيانات متاحة قد تم إثبات الأصول بناء على أفضل تقدير لها ، ولا يوجد توقع أن يكون لفيروس (كوفيد-١٩) المستجد تأثيراً على قدرة الشركة على الاستمرار في المستقبل المنظور .





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

بتاريخ ٢١ مارس ٢٠٢٢ قررت لجنة السياسة النقدية للبنك المركزي المصري رفع سعري عائد الإيداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية للبنك المركزي بواقع ١٠٠ نقطة أساس ليصل إلى ٩,٢٥ % و ١٠,٢٥ % و ٩,٧٥ % على الترتيب , كما تم رفع سعر الائتمان والخصم بواقع ١٠٠ نقطة أساس ليصل إلى ٩,٧٦ % هذا وبمفس التاريخ قامت البنوك المصرية بتحويل سعر صرف العملات الأجنبية مقابل الجنيه المصري .

بتاريخ ١٩ مايو ٢٠٢٢ قررت لجنة السياسة النقدية للبنك المركزي المصري رفع سعري عائد الإيداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية للبنك المركزي بواقع ٢٠٠ نقطة أساس ليصل إلى ١١,٢٥ % و ١٢,٢٥ % و ١١,٧٥ % على الترتيب , كما تم رفع سعر الائتمان والخصم بواقع ٢٠٠ نقطة أساس ليصل إلى ١١,٧٥ % .

بتاريخ ٢٧ أبريل ٢٠٢٢ صدر قرار رئيس مجلس الوزراء ١٥٦٨ لسنة ٢٠٢٢ بتعديل بعض أحكام معايير المحاسبة المصرية بإضافة ملحق (ب) الى معيار المحاسبة المصري رقم (١٣) المعدل ٢٠١٥ آثار التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية والذي يتضمن معالجة محاسبية خاصة للتعامل مع الآثار المترتبة على تحريك أسعار صرف العملات الأجنبية

مدير عام الشؤون المالية  
محاسب / محمد جمعة

