


٢٠٢٢/١١/١٣
صادر رقم: أ/ث/ ٢٠٢٢/٩

السادة / ادارة الإفصاح
البورصة المصرية
بعد التحية،،

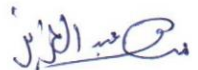
نرفق طية القوائم المالية المستقلة والمجمعة لشركة الاسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) في ٢٠٢٢/٩/٣٠ و الايضاحات المتممة لتلك القوائم المالية عن تلك الفترة و ذلك بعد اعتمادهم من الجهاز المركزي للمحاسبات و المحاسب القانوني دكتور/ عبد العزيز حجازي وشركاه-دكتور/خالد عبد العزيز حجازي- اعضاء كروا العالمية-محاسبون قانونيون ومستشارون واصدار تقريرهما.

تفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،


المهندس/ عمرو احمد لطفى
رئيس مجلس الاداره و العضو المنتدب







تقرير فحص محدود للقوائم المالية المجمعة الدورية**إلى السادة / أعضاء مجلس إدارة شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية - أموك****" شركة مساهمة مصرية "****المقدمة**

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي المجمعة الدورية المرفق لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية - أموك " شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ وكذا القوائم المجمعة الدورية للأرباح والخسائر والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بما عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية المجمعة الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية المجمعة الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

وأعتمدنا في تحقيقنا للأرصدة الافتتاحية في ٢٠٢٢/٧/١ على القوائم المالية المجمعة للشركة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ والمعتمدة من مراقب الحسابات السابق والصادرة بتقريراً متحفظاً في ٢٠ أغسطس ٢٠٢٢.

نطاق الفحص المحدود

فيما عدا ما هو موضح بالفقرة رقم (٣) أدناه من اساس الإستنتاج المتحفظ ، قمنا بفحصنا المحدود طبقا للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) " الفحص المحدود للقوائم المالية المجمعة الدورية لمنشأة والمؤدي بمعرفة مراقب حساباتنا " يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية المجمعة الدورية عمل استفسارات بصورة أساسية من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود الأخرى. ويقبل الفحص المحدود جوهريا في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقا لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة، وعليه فنحن لا نبدى رأي مراجعة على هذه القوائم المالية.

أستاذة الأصل

! د. ه. ه.

٢٠٢٢ ١١/١٣

التأريخ

فحص كبري المحاسبين رقم ٢٤١٠ لسنة ٢٠١٠

أعضاء كبري

المحاسبين القانونيين

أساس إبداء استنتاج متحفظ

- ١- لم تتم إدارة الشركة حتى تاريخ المركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ بحسم وتسوية الدراسة الفنية لتحسين مواصفات السولار ضمن بند مشروعات تحت التنفيذ بمبلغ ٢١ مليون جنيه مصري وبالتالي أدى إلى زيادة الأصول ونوصى الشركة باتخاذ القرار بالاستخدام أو تحميله على المصروفات بقائمة الدخل.
- ٢- كما وجد ضمن بند مشروعات تحت التنفيذ رصيد متوقف لدراسة جدوى شركة FLOUR بمبلغ ١٣ مليون جنيه مصري، بالإضافة للمبنى الإداري (١) عبارة عن هيكل خرساني برصيد متوقف بمبلغ ١٧ مليون جنيه ونوصى الشركة باتخاذ القرار بتسوية تلك الأرصدة.
- ٣- أظهرت الشركة في قائمة المركز المالي المجمعة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ استثماراها المالية في شركة أسبك بمبلغ ١٢ مليون جنيه مصري تحت مسمى استثمارات مالية متاحة للبيع، لم تتم إدارة الشركة بتقييم تلك الاستثمارات المشار إليها، وكذلك لم تتم بحساب الخسائر الائتمانية المتوقعة للأصول المالية القائمة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ م. وفقا لمتطلبات معيار المحاسبة المصري رقم (٤٧) الخاص بالأدوات المالية ومدى أثر ذلك على القوائم المالية.

الإستنتاج المتحفظ

فيما عدا تأثير أى تسويات - ان وجدت - والتي كان من الممكن تحديد ضرورتها اذا ما تمكنا من الحصول على البيانات المشار إليها في الفقرة رقم (٣) والآثار المترتبة على الفترتين رقمي (١ و ٢) من أساس الاستنتاج المتحفظ اعلاه ، وفي ضوء فحصنا المحدود ، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية المجمعة الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ وعن أدائها المالي وتدققها التقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية.

مراقب الحسابات

خالد عزيز

دكتور خالد عبد العزيز حجازي

سجل المحاسبين والمراجعين - وزارة المالية رقم ١٠٩٤٥
سجل مراقبي حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٧٢
سجل مراقبي حسابات البنك المركزي المصري رقم ٥٥٧
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين رقم ٢٠٧

د. خالد عبد العزيز حجازي
س. م. م. ١٠٩٤٥
سجل مراقبي حسابات الهيئة
العامة للرقابة المالية رقم ٧٢

تحريرا في ١٠/١١/٢٠٢٢

**السيد المهندس / رئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب
لشركة الاسكندرية للزيوت المعدنية " أموك "**

تحية طيبة ... وبعد ،

أتشرف بأن أرفق لسيادتكم تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية
المستقلة / المجمع له للشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/٩/٣٠ .

برجاء التفضل بالاحاطة و إتخاذ اللازم

و تفضلوا سيادتكم بقبول وافر التحية والاحترام ،،

تحريراً في : ١٠ / ١١ / ٢٠٢٢

هشام سيف

وكيل أول وزارة

مدير الإدارة

**مفوض
محاسب / محمد أحمد عبد الفتاح**

غالب الخياط

رقم الصادر / ١١٤٤
تاريخ الصادر / ١١/١٠/٢٠٢٢
التوقيع /

أستدرك الأصل
! في اليوم
٢٠٢٢/١١/١٣
الساعة

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية
القاهرة
مكتب المراجعة

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المجمعة

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

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعة المرفقة لشركة الاسكندرية للزيوت المعدنية " أموك " شركة مساهمة مصرية المتمثلة في قائمة المركز المالي في ٢٠٢٢/٩/٣٠ البالغ إجمالي الأصول بها نحو ٥,١٣٩ مليار جنيه وكذا قائمة الدخل الظاهر صافي ربح بها بنحو ٣٩٨,٦٠٩ مليون جنيه وكذا قوائم الدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى.

وإدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد هذه القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتنصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية المجمعة في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود:-

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها" ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعة عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم 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 حسم موقف الأرض المقام عليها الشعلة وفقاً لمحضر الاجتماع بين كل من الشركة وشركة الاسكندرية للبترول والهيئة في ٢٠٢٢/٦/٢٨ ، كما أنه لم يتم الانتهاء من الرفع المساحي لها. يتعين اتخاذ الإجراءات اللازمة نحو حسم موقف الأرض.
- ضمن ح/ المشروعات تحت التنفيذ نحو ٥١,٨٩٧ مليون جنيه تكلفة دراسات فنية لتحسين مواصفات السولار، دراسات جدوى لمشروع (PILOTTEST) ، تكلفة الهيكل الخرساني للمبني الإداري رقم (١) لم يتم الاستفادة منها رغم الصرف عليها منذ عدة سنوات. نوصى بالعمل على دراسة مدى الاستفادة مما سبق مع دراسة الاضمحلال لها.

- عدم تقييم الاستثمارات المتاحة للبيع الظاهرة بمبلغ ١٢ مليون جنيه في ٢٠٢٢/٩/٣٠ وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصري رقم (٤٧) الأدوات المالية.
يتعين الالتزام بما ورد بالمعيار .
- لم تتضمن الإيرادات نصيب الشركة من توزيعات الأرباح عن استثمارها في شركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية عن العام المالي المنتهي في ٢٠٢٢/٦/٣٠ .
يتعين اجراء اللازم .
- لم يتم الانتهاء من تطوير نظام التكاليف بالشركة لتحديد تكلفة كل منتج على حدة وفقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٢) المخزون.
يتعين العمل على تطوير نظام التكاليف المطبق بالشركة بما يسمح بتحديد تكلفة كل منتج على حدة لما لذلك من اثار.

الاستنتاج المتحفظ

في ضوء فحصنا المحدود وفيما عدا ما جاء في الفقرات السابقة، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد إن القوائم المالية الدورية المراجعة المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية.

تحريراً فى : ٢٠٢٢/١١/

مدير عام
نائب مدير الإدارة
سح المحاسب

(محاسب محمد حمدي البربرى)
عضو جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

وكيل وزارة نائب أول مدير الإدارة عبدالمجيد	وكيل وزارة نائب أول مدير الإدارة إيمان	وكيل وزارة نائب أول مدير الإدارة عادل عبد الحميد زعتر	وكيل وزارة نائب أول مدير الإدارة أحمد صالح عبد الجواد
(محاسب / عبد الحميد محمد دسوقي) عضو جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية	(محاسبة / إيمان عطية صقر) عضو جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية	(محاسب / عادل عبد الحميد زعتر) عضو جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية	(محاسب / أحمد صالح عبد الجواد) عضو جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

وكيل أول الوزارة
مدير الإدارة
محمد أحمد عبد الفتاح
(محاسب / محمد أحمد عبد الفتاح)

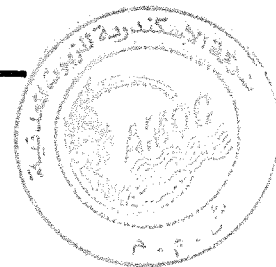
شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية
الادارة العامة للشئون المالية
قطاع الميزانية والتحليل المالي

.....



القوائم المالية المجمعة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢



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



المركز المالي المجمع

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢



المركز المالي المجمع

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

جنيه

أرقام المقارنة ٢٠٢٢/٠٦/٣٠	الأصول الغير متداولة	ايضاح رقم	التكلفة	مجمع الإهلاك	الرصيد
٧٧٧٤١٩٤٣	<u>الأصول الثابتة (مرفق)</u> أراضى	ب-٣	٧٧,٧٤١,٩٤٣	-	٧٧,٧٤١,٩٤٣
١٣٥٢٧٩٧٩٦	مباني وإنشاءات ومرافق	٤	٣١٩,٥٧٣,٧٦٧	١٨٧,٣٨٣,٢٧٣	١٣٢,١٩٠,٤٩٤
٥٥٣٦٣٣٨١٠	الات ومعدات وأجهزة	٤	١,٨٠٥,٩٩٤,٥٣٥	١,٢٦٧,٦٣٨,٨١٧	٥٣٨,٣٥٥,٧١٨
٣٣٤.٥٧٠	وسائل نقل وإنتقال	٤	٢٦,٥٨٣,٨٢٨	٢٣,٨٢١,١٣٧	٢,٧٦٢,٦٩١
٨٧٢٩٧٩٠	عدد وأدوات	٤	٤١,٩٩٩,٠٨٠	٣٣,٥١٧,٦٤٨	٨,٤٨١,٤٣٢
٩٣٢٨١٣٨	أثاث ومعدات مكاتب وآلات حاسبة	٤	٢٩,٦٧٣,٨٥٦	١٩,٨٥٨,٨٠٥	٩,٨١٥,٠٥١
٧٨٨.٥٤٠.٤٧	مجموع الأصول الثابتة		٢,٣٠١,٥٦٧,٠٠٩	١,٥٣٢,٢١٩,٦٨٠	٧٦٩,٣٤٧,٣٢٩
١٢١٦٧٩١٧١	<u>مشروعات تحت التنفيذ (مرفق)</u> تكوين سلعى	١-٥		١٢٥,٥٢٣,٣٠٨	
٨١٦٩٤٧٢	انفاق استثماري	ب-٥		١١,٥٥٩,٤٤٢	١٣٧,٠٨٢,٧٥٠
١٢٩٨٤٨٦٤٣	<u>أصول حق انتفاع</u>				٣,٠٨٢,٥٦٤
٢٢٧.٢٩					
١٢٠٠٠٠٠٠	<u>الاستثمارات (مرفق)</u> استثمارات مالية متاحة للبيع	(ب-١)			١٢,٠٠٠,٠٠٠
٣٠٢٤٧٨	أصول غير ملموسة (مرفق)				٢٨٣,٢٢٣
٩٣.٤٣٢١٩٧	إجمالي الأصول غير المتداولة <u>الأصول المتداولة (مرفق)</u>				٩٢١,٧٩٥,٨٦٦
٢٢٢٣٥.٣٩٧	<u>المخزون</u> خامات	(١-٧)(٢-٣)	١٧٠,٢٣٠,٨٢٨		
١٨٦٦٤٦٤٦٠	قطع غيار ومواد ومهمات		١٧٤,٩١١,٥٨٩		
٩٤٣٣٨٦٧٠	انتاج غير تام		٢٧٥,٥٣٠,٣٨٦		
٩١٤٨٠٧٨٦٢	انتاج تام		٥٨٢,٠٢٥,٧٢٨		
١٤١٨١٤٣٣٨٩				١,٢٠٢,٦٩٨,٥٣١	
٣٩٨٨٣٣.٠٥	عملاء	ب-٧		٤٣٤,٧٣٤,٧٦٩	
٥٤٤٤٧٤٩٧٢	مديون	ج-٧		١,١٢٧,٦٥٥,٤١٩	
٦٣٤٩٢٢٢٣	أرصدة مدينة	د-٧		٤٨,٧٧٤,٨٥٢	
١١٦٥٩٤.٠٠٠	<u>النقدية</u> ودائع لأجل بالبنوك	هـ-٧	٦٠١,١٠٧,٥٠٠		
٣٩٩٧٣.٨٣٨	حسابات جارية بالبنوك		٨٠١,٢٦١,٨٥٥		
١٤٤٧٢٢	نقدية بالخزينة		٤٧٤,١٦٥		
١٥٦٥٨١٥٥٦				١,٤٠٢,٨٤٣,٥٢٠	
٣٩٩.٧٥٩١٤٩	إجمالي الاصول المتداولة				٤,٢١٦,٧٠٧,٠٩١
٤٩٢١١٩١٣٤٦	إجمالي الأصول				٥,١٣٨,٥٠٢,٩٥٧





(تابع) المركز المالي المجموع

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

١٢٩١٥٠٠٠٠٠	حقوق الملكية				
٥٤٧٦٧٤١٦١	راس المال (مرفق)	١		١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	
١٩٤٧٦٣٩٣٧	الاحتياطي القانوني			٥٩٩,٨٥٨,٥١٣	
١٤٥٧٣٥٨	احتياطيات أخرى (مرفق)	١٠		٣٧٠,٣٣٣,٥٦٠	
١١٩٤١٢٢٧٦٥	الأرباح المرحلة			١٥١,١٣٢,٤٤٢	
٣٢٢٩٥١٨٢٢١	أرباح الفترة	١٦		٣٩١,٥٢٧,٦٥٣	
٢٣٨٩١٤٤٦	إجمالي حقوق الملكية أموك			٢,٨٠٤,٣٥٢,١٦٨	
٣٢٥٣٤٠٩٦٦٧	حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة			٣٠,٩٧٢,٧٥٨	
.	إجمالي حقوق الملكية				٢,٨٣٥,٣٢٤,٩٢٦
١١٦١٧٦٦٨٣	<u>التزامات غير متداولة</u>				
١١٦١٧٦٦٨٣	التزامات عقود التأجير ط أ			٢,٨٨٩,٢٠٧	
١١٦١٧٦٦٨٣	التزامات ضريبية مؤجلة	١-١١		١٢٢,١٠٧,٠٠٤	
٥٩٣٨٠٥٠٥٥	<u>الالتزامات المتداولة (مرفق)</u>	٨			
٤٢٩٦٩٥٦٨	مخصص ضرائب متنازع عليها			٥٩٣,٨٠٥,٠٥٥	
١٠٥٣٤٥١٣	مخصص مطالبات و منازعات			٤٢,٩٦٩,٥٦٨	
٢٤٩٧٣٢	موردون وأوراق دفع			٨,٠٦٧,٦٦٤	
٥١٠١٠٨٢٢٥	التزام قصير الأجل - عقد التأجير			١٨٧,٢٩٨	
٨٣٦٦٧٢٤٨	ضريبة شركات الاموال			١٢٦,٣٥٨,٤٦٨	
٣١٠٢٧٠٦٥٥	دائنون			١٥٤,٧٣٣,٣٧٨	
١٥٥١٦٠٤٩٩٦	أر صدة دائنة			٥٤١,٧٣٥,٣٨٩	
٤٩٢١١٩١٣٤٦	إجمالي الإلتزامات المتداولة				٢,١٧٨,١٨١,٨٢٠
	إجمالي حقوق الملكية والالتزامات				٥,١٣٨,٥٠٢,٩٥٧

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس / عمرو لطفي



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 ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠



قائمة الدخل المجمعة عن الفترة

من ٢٠٢٢/٠٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠

جنيه

٢٠٢١/٠٩/٣٠	٢٠٢٢/٠٩/٣٠	البيان
٣,٧٢٣,٩٩٣,٢٠٣	٥,٩٤٩,٢٢٩,٩١٥	صافي المبيعات
٣,٢٩٨,٤٣٠,٦٥١	٥,٣٢٤,٨١٣,٦٢٨	تكلفة المبيعات
٤٢٥,٥٦٢,٥٥٢	٦٢٤,٤١٦,٢٨٧	مجمّل الربح
١٦,٣٥٤,٨٣١	٤٥,٥٧٩,٣٢٢	إيرادات أخرى
١٢٣,١٧٩,٨٠٣	١٢٧,٣٧٣,١٠١	مصاريف عمومية وإدارية
٩,٧٣٨,٣٣٢	١٠,٣٤٧,٦٩٦	مصاريف تسويقية
٩,٤٥٧,٣١٩	١,٣٧٧,٠٥٨	مصروفات أخرى
٢٩٩,٥٤١,٩٢٩	٥٣٠,٨٩٧,٧٥٤	الإرباح الناتجة عن التشغيل
٢٩٩,٥٤١,٩٢٩	٥٣٠,٨٩٧,٧٥٤	الإرباح قبل ضريبة الدخل
٧٢,٧١٤,٣٧٦	١٢٦,٣٥٨,٤٦٨	ضريبة الدخل
٢,٨٣٦,٨٦٠	٥,٩٣٠,٣٢١	ضريبة المؤجلة (أصل)
٢٢٩,٦٦٤,٤١٣	٣٩٨,٦٠٨,٩٦٥	صافي ربح الفترة
٢٢٤,٩١٠,٩٥٥	٣٩١,٥٢٧,٦٥٣	نصيب الأغلبية
٤,٧٥٣,٤٥٨	٧,٠٨١,٣١٢	حقوق اصحاب الحصص الغير مسيطرة
٢٢٩,٦٦٤,٤١٣	٣٩٨,٦٠٨,٩٦٥	صافي ربح الفترة

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس / عمرو لطفي

مدير عام الشؤون المالية

محاسب / محمد جمعه





قائمة الدخل المجمعة الشاملة
من ٢٠٢٢/٠٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠

حذره

٢٠٢١/٠٩/٣٠	٢٠٢٢/٠٩/٣٠	البيان
٢٢٩,٦٦٤,٤١٣	٣٩٨,٦٠٨,٩٦٥	صافي ربح / الخسارة العام
		الدخل الشامل الاخر
-	-	فروق عملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية
-	-	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
-	-	تغطية للتدفق النقدي
-	-	الارباح(الخسائر) الاكثوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات
-	-	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر في شركات شقيقة
-	-	ضريبة الدخل المتوقعة بعناصر الدخل الشامل الاخرى
-	-	مجموع الدخل الشامل الاخر عن السنة بعد خصم الضريبة
٢٢٩,٦٦٤,٤١٣	٣٩٨,٦٠٨,٩٦٥	اجمالي الدخل الشامل عن العام

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب
مهديس / عمرو لطفي



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

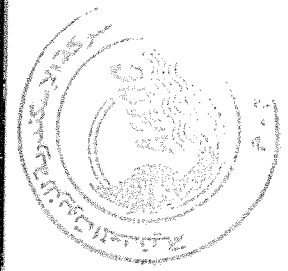
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢



قائمة التغير في حقوق الملكية المجمعة
عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

الوصف	رأس المال	الاحتياطي القانوني	الاحتياطي التقني	الاحتياطي الأخرى	الأرباح المرحلة	أرباح العام	حقوق أصحاب الأسهم غير المسيطرة	حقوق أصحاب الأسهم	جنيه
حقوق الألفية أول يوليو ٢٠٢١	١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	٥٧٧,٨٠١,٤٩٣	٥١,٢٢١,٤٨٤	٥١٨,٧٠٠	٤٨٦٢٧٨٨٤	٤٨٦٢٧٨٨٤	٢,٣٥٦,٨١٤,٥٦١	١٣,٩٠٣,١١١	٢,٣٥٦,٨١٤,٥٦١
حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة	١٣٥,٥٠٠	٢٧,٧٥٠	-	٨١,٣٠٠	١٣,٦١٨,٥٦١	١٣,٦١٨,٥٦١	١٣,٩٠٣,١١١	١٣,٩٠٣,١١١	١٣,٩٠٣,١١١
إجمالي المحتج في أول يوليو ٢٠٢١	١,٤٢٧,٠٠٠,٠٠٠	٥٨٧,٨٠٢,٢٤٣	٥١,٢٢١,٤٨٤	١٣٥,٥٠٠	٤٨٦,٢٧٨,٨٨٤	٤٨٦,٢٧٨,٨٨٤	٢,٣٥٦,٨١٤,٥٦١	٢٧,٧٥٠	٢,٣٥٦,٨١٤,٥٦١
الاحتياطي القانوني	-	١٩,٨٧٢,١١٨	-	-	-	-	-	-	١٩,٨٧٢,١١٨
المحول من الاحتياطي العام	-	-	١٩٤,٧٦٣,٩٣٧	-	-	-	-	-	١٩٤,٧٦٣,٩٣٧
صافي ربح العام	-	-	-	-	٢٢٤,٩١٠,٩٥٥	٢٢٤,٩١٠,٩٥٥	٢,٢٥٨,٨٤٩,٠٥٢	-	٢,٢٥٨,٨٤٩,٠٥٢
حقوق الألفية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	٥٤٧,٧٤٤,١٦١	١٩٤,٧٦٣,٩٣٧	١١٩٤,١٢٢,٧٦٥	١,١٩٤,١٢٢,٧٦٥	١,١٩٤,١٢٢,٧٦٥	٢,٢٢٩,٥١٨,٢٢١	٤,٩٥٦,٧٠٨	٢,٢٢٩,٥١٨,٢٢١
حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة	١٣٥,٥٠٠	٢٧,٧٥٠	-	٤,٧٥٢,٤٥٨	٦,٧٥٢,٤٥٨	٦,٧٥٢,٤٥٨	٤,٩٥٦,٧٠٨	٤,٩٥٦,٧٠٨	٤,٩٥٦,٧٠٨
سبتمبر ٢٠٢١	١,٤٢٧,٠٠٠,٠٠٠	٥٧٧,٨٠١,٤٩٣	١٩٤,٧٦٣,٩٣٧	١٣٥,٥٠٠	١,٢٠٩,٦٤٤,٤٣٣	١,٢٠٩,٦٤٤,٤٣٣	٢,٢٥٨,٨٤٩,٠٥٢	٤,٩٥٦,٧٠٨	٢,٢٥٨,٨٤٩,٠٥٢
إجمالي المحتج في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	١,٤٢٧,٠٠٠,٠٠٠	٥٧٧,٨٠١,٤٩٣	١٩٤,٧٦٣,٩٣٧	١٣٥,٥٠٠	١,٢٠٩,٦٤٤,٤٣٣	١,٢٠٩,٦٤٤,٤٣٣	٢,٢٥٨,٨٤٩,٠٥٢	٤,٩٥٦,٧٠٨	٢,٢٥٨,٨٤٩,٠٥٢
المحول الأرباح المرحلة	-	-	-	١,٤٥٧,٢٥٨	-	-	-	-	١,٤٥٧,٢٥٨
صافي ربح العام	-	-	-	-	٩٧٠,٧١١,٨١٠	٩٧٠,٧١١,٨١٠	-	-	٩٧٠,٧١١,٨١٠
حقوق الألفية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢	١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	٥٤٧,٧٤٤,١٦١	١٩٤,٧٦٣,٩٣٧	١,٤٥٧,٢٥٨	١,١٩٤,١٢٢,٧٦٥	١,١٩٤,١٢٢,٧٦٥	٢,٢٢٩,٥١٨,٢٢١	-	٢,٢٢٩,٥١٨,٢٢١
حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة	١٣٥,٥٠٠	٢٧,٧٥٠	-	٢٢٨,٤٢٣	٧٣,٤٥٩,٧٧٣	٧٣,٤٥٩,٧٧٣	٧٣,٨٩١,٤٤٦	-	٧٣,٨٩١,٤٤٦
يونيو ٢٠٢٢	١,٤٢٧,٠٠٠,٠٠٠	٥٧٧,٨٠١,٤٩٣	١٩٤,٧٦٣,٩٣٧	١٣٥,٥٠٠	١,٢٦٧,٥٨٢,٥٣٨	١,٢٦٧,٥٨٢,٥٣٨	٢,٣٠٣,٤٠٩,٦٦٧	-	٢,٣٠٣,٤٠٩,٦٦٧
إجمالي المحتج في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢	١,٤٢٧,٠٠٠,٠٠٠	٥٧٧,٨٠١,٤٩٣	١٩٤,٧٦٣,٩٣٧	١٣٥,٥٠٠	١,٢٦٧,٥٨٢,٥٣٨	١,٢٦٧,٥٨٢,٥٣٨	٢,٣٠٣,٤٠٩,٦٦٧	-	٢,٣٠٣,٤٠٩,٦٦٧
الاحتياطي القانوني	-	٥٢,١٨٤,٣٥٧	-	-	-	-	-	-	٥٢,١٨٤,٣٥٧
المحول إلى الاحتياطي العام	-	-	١٧٥,٥٦٩,٦٧٣	-	-	-	-	-	١٧٥,٥٦٩,٦٧٣
المحول إلى الأرباح المرحلة	-	-	-	١٥١,١٢٢,٤٤٢	-	-	-	-	١٥١,١٢٢,٤٤٢
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	٣٩١,٥٢٧,٦٥٣	٣٩١,٥٢٧,٦٥٣	٢,٨٠٤,٣٥٢,١١٨	-	٣,١٩٦,٨٧٩,٧٧٦
حقوق الألفية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	٥٩٩,٨٥٨,٥١٣	٣٧٠,٣٣٣,٥٩٠	١٥١,١٢٢,٤٤٢	١,٥١,١٢٢,٤٤٢	١,٥١,١٢٢,٤٤٢	٢,٨٠٤,٣٥٢,١١٨	-	٢,٨٠٤,٣٥٢,١١٨
حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة	١٣٥,٥٠٠	٢٧,٧٥٠	-	٢٢٨,٤٢٣	٧٣,٦٨٨,١١٦	٧٣,٦٨٨,١١٦	٣,٠٩٧٢,٧٥٨	-	٣,٠٩٧٢,٧٥٨
سبتمبر ٢٠٢٢	١,٤٢٧,٠٠٠,٠٠٠	٦٢٧,٦٠٨	٣٧٠,٣٣٣,٥٩٠	١٥١,١٢٢,٤٤٢	١,٥٨٤,٨٣٠,٥٥٨	١,٥٨٤,٨٣٠,٥٥٨	٥,٩٥٩,١٦٦	-	٥,٩٥٩,١٦٦
إجمالي المحتج في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	١,٤٢٧,٠٠٠,٠٠٠	٦٢٧,٦٠٨	٣٧٠,٣٣٣,٥٩٠	١٥١,١٢٢,٤٤٢	١,٥٨٤,٨٣٠,٥٥٨	١,٥٨٤,٨٣٠,٥٥٨	٥,٩٥٩,١٦٦	-	٥,٩٥٩,١٦٦

مدير عام الشؤون المالية
محاسب / محمد جمعة



رئيس مجلس الإدارة والمصوّر المنتخب
مهندس / عمرو لطفي



قائمة التدفقات النقدية المجمعة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

جانبه

مقارن ٢٠٢١/٠٩/٣٠	كنى	جزى	إيضاح	البيان
٢٩٩٥٤١٩٢٩		٥٣٠٨٩٧٧٥٤		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :
٧٩٩٢٧٤٠		(٢٠٢٤٦٣٢٣)	١٤	صافي الربح / الخسارة قبل الضرائب
٢١٣٥٤٢٠٤		٢٠٤٠٦٠٢٦	٤	فروق العملة
٣٥٤٦٥		-	١٢	الإهلاكات الأصول الثابتة
(١٥٠٨٧٩١٢)		(١٢٣٠٤٠٨٨)	٤-١٢	الفوائد المدينة
٣١٣٨٣٦٤٢٦		٥١٨,٧٥٣,٣٦٩		الفوائد الدائنة
(١٣٥٩٧١٤٣١)		٢١٥٤٤٤٨٥٧		ربح (خسارة) التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
(٢٧٣٧٠٢١٥)		(٢٥٢٤٧١٤٤)	٣-٧	التغير في المخزون
٣١٠٧٠٩٩٠		(٥٨٣٣٦٩٩٣١)		التغير في العملاء
(٧٠٨٢٨٥٨)		١٣٩٥٢٥٥٧	٥٧	التغير في المدينين
(٢١٩٦٣٧٢)		٢٩٨٣٧٣٧		التغير في ارصدة مدينة
(٤٩٩٤٤٠٥٥١)		٢١٩١٦٢١٨	٨	التغير في الموردين وأوراق الدفع
٥١٣٤٨٧١٧		٢٢٦٤٣٣٠٩٦	٨	التغير في الدائنين
(٦٢٢٩٠٦٠)		(٩٧٨٣٣٧٠)		التغير في ارصدة دائنة
(٢٨٢٠٣٤٣٥٤)		٣٨١٠٨٣٣٨٩		التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
-		(٤٦١٤٨٨٨٤٢)		ضرائب دخل مدفوعة
-			١١٥	مصرفات تمويلية مدفوعة
(٢٨٢٠٣٤٣٥٤)	(٨٠٤٠٥٤٥٣)			صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
١٦٥٨٤٠٣٠		١٢٩٠٠٥٤٦		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :
(٣٤٣١١٤٦)		(٨٤٤١٣٦٣)	٥	متحصلات من الفوائد الدائنة
١٣١٥٢٨٨٤	٤٤٥٩١٨٣			متحصلات (مدفوعات) الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ
(٣٥٤٦٥)		-		صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
-		(٤٣٩,١٢٦)	١١٥	التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :
(٤٤٧٥٩٣٧٢)		(١٠٦٣٦٨٧٠٤)		مصرفات تمويلية مدفوعة
(٤٤٧٩٤٨٣٧)	(١٠٦٨٠٧٨٣٠)			مدفوعات الإيجار التمويلي
(٧٦٥٦٦٤٥)	١٩٧٨٢٠٦٠			لتوزيعات المدفوعة
(٣٢١٣٣٢٩٥٢)	(١٦٢٩٧٢٠٤٠)			صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
١٢٦٠١٧٢٢٨٦	١٥٦٥٨١٥٥٦٠		١٦-١٢	أثر التغييرات في أسعار الصرف على النقدية وما في حكمها
٩٣٨٨٣٩٣٣٤	١٤٠٢٨٤٣٥٢٠			صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال المدة
				النقدية وما في حكمها في أول يوليو ٢٠٢٢
			٥٧	النقدية وما في حكمها في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

توجد ودائع متحفظ عليها مقابل اعتمادات مستندية بمبلغ ٥,٥٠ مليون جنيه و ١٧,٩٥ مليون دولار .

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس / عمرو لطفي

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

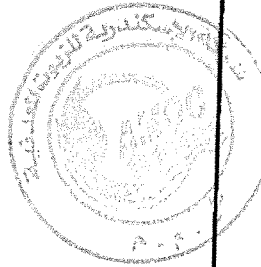
من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠



تفصيلي الإيرادات المجمعة

من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠

الفترة المناظرة		القيمة بالجنيه	الكمية بالطن	البيان
٢٠٢١/٩/٣٠				
القيمة بالجنيه	الكمية بالطن			
ايرادات النشاط :				
٦٤٤٥٧٨٣٩٦,٠٠٠	٢٧٥٨٧,٩٦٠	٧٧٤٩٩١٨٤٧	٢٥٠٩٥,٦٤٠	- زيوت
٢٩٥٩٨١٣٤٢,٠٠٠	١٤٤٠٩,٨٤٠	٤٧٩٠٣٧٠٠١	١٥٥١٢,٣٦٠	- شموع
٩٠٣٨٨٢٩٨٥	١٠٢٨٦٨,٠٦٤	١٥٥٧٢٤٩٦٨٣	٨٧٦١١,٦١٤	- سولار
١٥٣٢٦٤٥٥٤	١٦١٤٤,١١٣	١٨٩٧٧٤٣٢٧	٩٤٧٦,١١٠	- سولار (بنكر)
٢١٤٦٤٧٩٧٩	٢٢٢٣٣,٩٥٤	٢٨٣٠١٦١٨٠	٢٤٢٩٣,٩٨٢	- نافتا
١٠٢٥٣٠٩١٠	٩٣٧٧,٧٠٢	١٣٤٩١٢٤٣٩	١١١٩١,١٧٢	- بوتاجاز
١١٤٦٩٦٠٢٩٢	١٦٨٢٣٥,٥٣٦	.	٠,٠٠٠	- مازوت تصدير
١٧٥٥٩٤٥٥٩٠	٢٥٥٨٠,٣٣٤	٢٤٤١٢٩٦٣٥٥	٢٢٥٨٨٠,٤٨٧	- مازوت خلط
٨٦٤٦٢٢٢٥٥	١٤٤٢٢,٩٨	٨٨٨٩٨٤٠٣	١١٩٢٣,٢٨٠	- مازوت ثقيل
٨٩٩٠٠	٤٩,٣	٥٣٦٨٠	١٤,٩٦٠	- مخلفات
٣٧٢٣٩٩٣٢٠٣	٤٠٠٩٠٩,٧٨٣	٥٩٤٩٢٢٩٩١٥	٤١٠٩٩٩,٦٠٥	جمله
ايرادات اخرى :				
١٨٨١١٠٧		٤٣٣٣٦١١		- فوائد دائنة بنك أهلي
٧٢٣٥٧١٦		٣٦١٦١٥٧		- فوائد دائنة بنك قطر الوطني
١٢٥٢٥٦٤		٤٨٨٤٧٥		- فوائد دائنة بنك مصر
٢٩٠٥٧٤١		٢٠٩٠٧٠٩		- فوائد دائنة بنك الشركة المصرفية العربية الدولية
١٧١٢٧٨٣		٩١٨,٧٤٦		- فوائد دائنة
.		٨٥٦٣٨٩		- فوائد دائنة بنك الكويت الوطني
١٥٠٨٧٩١١		١٢٣٠٤٠٨٧		جمله
٦٦٥٢١٧		٩٧٨٩٦		- تعويضات وغرامات
٦٠١٧٠٣		٥٨٧٣٢٥		- ايرادات متنوعة
١٢٦٦٩٢٠		٦٨٥٢٢١		جمله
.		٣٢,٥٩٠,٠١٤		- ارباح فروق عملة
١٦,٣٥٤,٨٣١		٤٥,٥٧٩,٣٢٢		جمله
٣,٧٤٠,٣٤٨,٠٣٤		٥,٩٩٤,٨٠٩,٢٣٧		الاجمالي



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

تكلفة المبيعات المجمعة

من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠

الفترة المناظرة ٢٠٢١/٩/٣٠	القيمة بالجنيه	البيان
٣٠٧,٠٧٩,١٢٠	٣١٠,٧٣٨,٢٦٥	- الأجور
٢,٨٢٢,٠٢٩,٣٨٩	٤,٧٨٩,٥٦٤,٣٧٦	- خامات رئيسية
٨,٠٨٣,٦٠٨	٣٨,١٩٩,٩٢٠	- خامات مساعدة
١٩,٩٦٣,٨٦٩	١٩,٠٩٦,٤٢٥	- إهلاك
١٤١,٢٧٤,٦٦٥	١٦٧,٢١٤,٦٤٢	- تكاليف أخرى
٣,٢٩٨,٤٣٠,٦٥١	٥,٣٢٤,٨١٣,٦٢٨	الاجمالي





تفصيلي حساب تكلفة المبيعات المجمعة (التشغيل)

أولاً: الأجور

من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠

الفترة المناظرة ٢٠٢١/٩/٣٠	القيمة بالجنيه		البيان
	كلي	جزئي	
٢٨٦٩٨٥٨٤٧	٢٨٩٣١٧٦٩٣		احور نقدية
٤٥٦١٣٢٠		٥١٦١٤١٥	التأمينات الاجتماعية
٧٦٥٧٨٣١		٨٠٢٢٩١٧	التأمين إداري
٧٨٧٤١٢٢		٨٢٣٦٢٤٠	معاش تكميلي
٢٠٠٩٣٢٧٣	٢١٤٢٠٥٧٢		جملة
٣٠٧٠٧٩١٢٠	٣١٠٧٣٨٢٦٥		الاجمالي

ثانياً: الخامات الرئيسية

من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠

جنيه

الفترة المناظرة ٢٠٢١/٩/٣٠			القيمة بالجنيه		الكمية بالطن	البيان
كلي	جزئي	الكمية بالطن	كلي	جزئي		
٥٢٤٧٧٥٣٤٩		٩٦٤٠٤,٨٥٩	١٠٠٩١٤٦٥٣١		١٠٨٠٩٥,٣٨	* رصيد اول المدة : إنتاج تام + رافينات المدخلات : * تغذية الوحدات - مازوت خام علمين - هيدروجين جملة * تغذية للخلط - كيروسين - كتر ستوك محلي جملة الاجمالي
	٢٨٥٨٥٤٥٢٢٧	٣٩٠١٣٧,٦٦٨		٤٥٩٤٩٧٥٩٠٧	٣٩٦٢٠٦,٥٥١	
	٢٩٠٩٢١٤٠	٢٩٠٩,٢١٤		٣٩٤٨٦٩٠٠	٣٩٤٨,٦٩٠	
	٢٨٨٧٣٧٣٦٧	٣٩٣٠٤٦,٨٨٢		٤٦٣٤٤٦٢٨٠٧	٤٠٠١٥٥,٢٤١	
	٣١١٢٥٣٢٦	٣٥٠١,٠٠٥		-	-	
	.	.		٣٥١١١٥٢	٥٨٥,١٩٢	
	٣١١٢٥٣٢٦	٣٥٠١,٠٠٥		٣٥١١١٥٢	٥٨٥,١٩٢	
٢٩٢٤٥٦٢٦٩٣		٣٩٦٥٤٧,٨٨٧	٤٦٣٧٩٧٣٩٥٩		٤٠٠٧٤٠,٤٣٣	يخصم : * رصيد آخر المدة إنتاج تام + رافينات الفاقد تكلفة الخامات الرئيسية
٦٢٧٣٠٨٦٥٣		٨٦٨١٧,٠٣٨ ٥٢٢٥,٩٢٥	٨٥٧٥٥٦١١٤		٩٢٦١٩,٤٥٤ ٥٢١٦,٧٥٤	
٢٨٢٢٠٢٩٣٨٩		٤٠٠٩٠٩,٧٨٣	٤٧٨٩٥٦٤٣٧٦		٤١٠٩٩٩,٦٠٥	



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

ثالثاً : الخامات المساعدة والإهلاك والمصاريف الأخرى المجمعة

من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠

الفترة المناظرة ٢٠٢١/٠٩/٣٠	القيمة بالجنيه		البيان
	كلي	جزئي	
٣١٠١٤٢٦		٧٥٣٤٩٤٩	<u>خامات مساعدة وإضافات :</u>
٣١٠١٢٩٧		٣٠٤١٥٨٢٨	كيماويات الزيوت
١٦٨٦١٦٧		٢٤٩١٤٣	كيماويات السولار
١٩٤٧١٨		-	كيماويات مرافق
			إضافات
٨٠٨٣٦٠٨	٣٨١٩٩٩٢٠		جمله
			<u>الإهلاك</u>
٢٦٧٨٩٩١		٢٦٨٠٥٧٨	إهلاك مباني ومنشآت
١٦٠٥٩٨٧٨		١٥٢٧٨٠٩٣	إهلاك الات ومعدات
٦٣٢٨٨٦		٥٦٠٧٧٩	إهلاك وسائل نقل وانتقال
٥٩٢١١٤		٥٧٦٩٧٥	إهلاك عدد وأدوات
١٩٩٦٣٨٦٩	١٩٠٩٦٤٢٥		جمله
			<u>تكاليف أخرى</u>
٦١٣٤٩٨٠٧		٦٩٢٧٠٧٢٨	غاز طبيعي
٢٧٩٥٥٣١٢		٢٨٣٧٧٤٩٦	كهرباء تشغيل
٢٤٨٨٠٣٥		٣٣٠٧٤١١	مياه تشغيل
٢٢٩٦٦٧٠		٦٤٨٤٨٠	صرف صحي
٥٦٢٣٧٦		٥٣٣١٣٣	زيوت معدات
٣٣٢٢١٥٨		٢٠٣٢٥٤١	قطع غيار
٩٥٤٦٧٩		٥٠٤٧٧٠	مواد ومهمات متنوعة
١٥٣٠٤١٩٣		١٨٥٩٦٠٥٨	مصاريف صيانة
١٥١٨٧٣٦٩		١٥١٨٧٣٦٨	م. ادارة التشغيل وخدمات فنية
١١٨٥٤٠٦٥		٢٨٧٥٦٦٥٧	اخرى
١٤١٢٧٤٦٦٥	١٦٧٢١٤٦٤٢		جمله
١٦٩٣٢٢١٤٢	٢٢٤٥١٠٩٨٧		الاجمالي





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

مصاريف عمومية وإدارية المجمعة

من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
٧٧٥٧٤٩١٧	٧٧٥٦٢٢١٧	أجور (أجور نقدية - مزايأ عينية - تامينات)
١٩٥٨٩٨	٢٦٥٥٢٣	مواد ومهمات متنوعة
٣٠٧٥٨٢٦	٣١٥٠٠٥٥	إنارة
١٧٢٦٨٠	٢٢٩٥٤٩	مياه
٨٣٨٤٣	١٢٠٦٧٥	ادوات كتابية ومطبوعات ومهمات حاسب
١٠٦٥٦٣	١٦٧٩٦٨	مصروفات صيانة
٨٢٢٥٣٤	٦٧٧٦٥١	م. ضيافة وعلاقات عامة
٤٥١٦٣٤	٢٦٦٨٨٤	نشر القوائم المالية
١٩٨١٩٥٦	٥٣٢٦٨٨٦	اشترك برامج
٢١٥٤٢٥	١٧٧٦٩٢	تليفونات وفاكس وانترنت
٨٨٣٤٨	١٠٤٦٥٥	بدل سفر وانتقالات
١٠٣٢٣٩٥	٩١٨٢٠٧	ايجار جرارات وسيارات وأخري
١٢٤٤٤٧	٩٩٠٠٠	خدمات محاسبية وقانونية
٢٧١٨٣٦٨	١٩٠٥٦٥٥	مصاريف منطقة جغرافية
٣٨٦٩٦١٢	٤٦٨٩٥٢٣	تأمين
٨٤٣٠٥٨	١٢٧١٥٦٠	تكاليف تدريب
٣٠٠٠٠٠٠	٤١٠٠٠٠٠	مساهمة الشركة في صندوق الخدمات
٤٧٦٢٣١	٤٧٦٢٣١	مصاريف ادارة (إبروم)
١٠٣١٠٩	١٣٣٠٧٣	عمولات ومصروفات بنكية
٥٥٦٦٠٠	٤٣٨٦٥٠	مصروفات جمعية عمومية
٤٩٣٥١٢٠	٦٤٧٤٥٩٧	مصروفات خدمية متنوعة
٨٦٣٤٣٣٤	٤٤٤٩٩٢	رسم دمغة وأخري
١٠٧٠٦٧٧	١٥٥٢٤٨٢	ضرائب عقارية
١٠٠٠٧٩٦	٨٧٤٣٠٣	إهلاك طرق وأثاث
٩٩٣٤٠٦٦	١٥٩٦٢٩٧٤	مصروف التأمين الصحي - الشامل - المساهمة التكاليفية
٥٦٧٥٧	٥٦٧٥٧	استهلاك حق انتفاع
٤٦٥٤٥	٦٠٨٧	فوائد التزام عقد ايجار
٨٠٦٤	١٩٢٥٥	مصروف استهلاك أصول غير ملموسة
١٢٣١٧٩٨٠٣	١٢٧٣٧٣١٠١	الاجمالي



مصاريف تسويقية المجمعة

من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
٢٠٢١/٠٩/٣٠		
٧٠٠١٦١٥	٧٣٦٩٠٧٨	أجور
٩٠٥٣٢٦	١٨٧٦٧٠٩	مهمات تعبئة وتغليف
٦٤١٥٩٢	.	تسهيلات تصدير
٨٠٨٣٢٤	٦٨٥٨٦٧	مصاريف تسويقية أخرى
٣٨١٤٧٥	٤١٦٠٤٢	استهلاك حق انتفاع
٩٧٣٨٣٣٢	١٠٣٤٧٦٩٦	جملة

مصروفات أخرى المجمعة

من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
٢٠٢١/٠٩/٣٠		
٨٨٥٣٣٤٢	.	فروق تقييم عمله
.	٦٩١٠٦٦	تعويضات وغرامات
٢٣٥٠٠	٣٠٦٠٠٠	بدل انتقال اعضاء مجلس الادارة
٣٧٣٤٧٧	٣٧٩٩٩٢	بدل حضور اعضاء مجلس الادارة
٩٢٥٠٣١٩	١٣٧٧٠٥٨	جملة



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

.....



مرفقات المركز المالي المجمع

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

بيان تحليلي بالاصول الثابتة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

جنيه

مرفق (١)

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	الصافي	الاملاك	التزامات	جزئي	النيسان
٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣	.	٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣	<u>الأراضي</u>
				٧٦١٠٠٩	<u>مباني نشاط انتاجي</u>
				٢٨٧٢٣٩١٥	مستودعات الشموع
				١٥٠٩٩٣٣٠٥	مجمع الزيوت
				٨٥٦٢٨٥	مجمع السولار
				٢٧١٨٨٨	القطعة الحامضية
					وعاء حامض الهيدروكلوريك
				٢٥٥٨٤٩٧	<u>مباني خدمات ومرافق</u>
				٤٤٣٧٨٤	مبنى محطة الكهرباء
				١٦٩١٤٣٩٠	مبنى العبادة وغرفة النويتجيه
				٢٦٩٧٨٨٠٦	اعمال مننيه
				٣٨٢٥٠٧٣٥	مجمع الزيوت
				١٤٠٤٨٤٧	مجمع السولار
				٤٨٠٥٧٨٩	الصرف السطحي
				٨٧٠٣١٠	مخازن السمات / كبريت
				١٥٨٣٣٠٢	مبنى الفل
				٤٨٧١٤٩١	تعبئه الصرف الصناعي
				٥٦٦٥٦٦٨	تعبئه صرف مياه الامطار
				٤٢٩٧٨٥	ورش
					مرفق ميارات الإطفاء
				٢٣٩٧٣٧٢٢	<u>مباني ادارية</u>
				١١٩٦١٨	مبنى الاداري / التكريب / الاستحقاقات / مبنى بجوار العبادة
				٨٥١٥٢٩٨	المسجد
				٥٧١٣٢٣	<u>طرق</u>
					داخليه
					خارجيه
				٨٢٧٠١٩٦٤٩	<u>الات نشاط انتاجي</u>
				٣٨٥١١٧٦١٧	مجمع الزيوت
				٧٩٨٧٨٥٧٧	مجمع السولار
					الثيوبك
				٢٦٦٥٥٥٦٤٩	<u>الات خدمات ومرافق</u>
				٢١١٥٦٣٤٤٤	مجمع الزيوت
				٢١٣١١٦١٢	مجمع السولار
				٢٩٠٩٥٢	محطة الكهرباء ١١ / ٦٦ ك.ف
				٧٤٣٩٥	محطة الغاز الجديده
				٤٥٥٥٧٧٥	خط المياه العذبة
				١٩٩٥١٢٧	أونش / شفاظ / جرار زراعي / اسعاف
				١٠٨٥٧٨	محطة الطلمبات الجديده
				٧٥٢٣١٦٠	شبكة النيتروجين
					الرمصد الذاتي
					<u>وسائل نقل وإنتقال</u>
					عدد وأدوات
					أثاث ومعدات مكاتب
٧٨٨٠٥٤٠٤٧	٧٦٩٣٤٧٣٢٩	١٥٣٢٢١٩٦٨٠	٢٣٠١٥٦٧٠٠٩		إجمالي الأصول الثابتة



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

(أولاً) التكوين السلعي

مرفق (٢)

جنيه

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
٤٥٣٧٤		٤٥٣٧٤	<u>أراضي</u>
٤٥٣٧٤	٤٥٣٧٤		أراضي
٤١٦١٤٧٥		٤٨٤٣٠٤٩	<u>أعمال مدنية</u>
.		٣٢٥٠٧٤	- إنشاء عدد ٢ مستودع جديد ٣٠٠٠FB - ٣٠٠٠ED
١٨٠٠١٦٧٢		١٨٠٠١٦٧٢	- مستودع جديد ٣٠٠٢FB
١٣٥٨٧٤٨٥		١٤٥٨٤١٢٨	- مبنى إداري (١)
			- مبنى إداري (٢)
٣٥٨٠٠٦٣٢	٣٧٨٠٣٩٢٣		
٢٠٩٩٥٨٣٢		٢٠٩٩٥٨٣٢	<u>آلات ومعدات</u>
١٥٩٧٤٩٠		١٦٣٥٩٩٠	دراسة جدوى شركة Axens تعديلات الـ Mddu
١٢٨٤٩٣٨٧		١٢٨٤٩٣٨٧	- مشروع ZLD
١٥٤٠٢٨٩		١٥٤٠٢٨٩	دراسة جدوى شركة Flour
٥١٠٧٨١		٨٩٥٢٣٠	تحديث نظام قياس المستودعات
٣٧٤٩٣٧٧٩	٣٧٩١٦٧٢٨		- ذراع شحن السولار
٧١٢٩٧		٧١٢٩٧	<u>وسائل نقل وانتقال أخرى</u>
			خط ربط ٣ بوصة بين أموك وأنريك
٧١٢٩٧	٧١٢٩٧		
١٦٤٨١٧٥	١٦٤٨١٧٥		<u>أثاث وتجهيزات</u>
٤٦٦١٩٩١٤	٤٨٠٣٧٨١١		نظام ERB
			مهمات بمخازن المشروعات
١٢١٦٧٩١٧١	١٢٥٥٢٣٣٠٨		<u>إجمالي التكوين السلعي</u>





بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

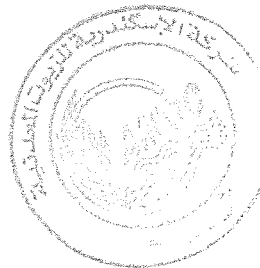
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

(ثانياً) الإنفاة , الاستثماري

جنيه

تابع مرفق (٢)

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
٨١٦٩٤٧٢		٧١٥٨٥٥٦	* دفعات مقدمة محلي
٠		٤٤٠٠٨٨٦	- عقود وتوريدات
	١١٥٥٩٤٤٢		. دفعات أجنبية لاعتمادات مستندية
٨١٦٩٤٧٢	١١٥٥٩٤٤٢		إجمالى الإنفاة الاستثماري





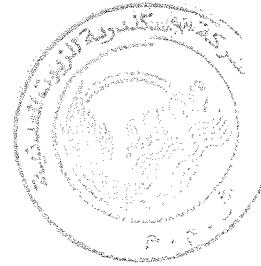
بيان تحليلي بالاستثمارات

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

جنيه

مرفق (٣)

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
			<u>استثمارات مالية متاحة للبيع</u>
١٢٠٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠٠	.	شركة الاسكندرية للمنتجات البترولية المتخصصة (اسبك)
١٢٠٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠٠		إجمالى الأستثمارات





بيان تحليلي بالاصول المتداولة
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

جنيه

مرفق (٤)

٢٠٢٢/٠١/٣٠	كلى	جزئى	البيان
١٩٩٢٢٤١٦٧		١٥٠٩٧٩٦٥٨	* المخزون
٢٣١٢٦٢٣٠		١٩٢٥١١٧٠	خامات رئيسية
١٥٣٢٨٨٢١١		١٦٤٨٠٣١٧٩	خامات مساعدة (كيماويات و اضافات)
١ (٤١٢٠٦١)		(١٠٤١٢٠٦١)	قطع غيار
٧٨٢٩٨٤٥		٨٠٩٥٥١٥	انخفاض أسعار مخزون
١٢٩٥٤٣		٢٨٧٢٥٥	مواد ومهمات متنوعة
١٥٢٥٤٦٠		.	مواد تعبئة وتغليف
١٩٧٣٦٩٠٨		١١٦٤٥٩٢٧	مهمات معارة للغير
١٤٥٤٨٥٥٤		٤٩١٧٧٤	الاعتمادات المستندية و مصاريفها
٩٤٣٣٨٦٧٠		٢٧٥٥٣٠٣٨٦	بضاعة مشتراة بغرض البيع
٩١٤٨٠٧٨٦٢		٥٨٢٠٢٥٧٢٨	انتاج غير تام
١٤١٨١٤٣٣٨٩	١٢٠٢٦٩٨٥٣١		انتاج تام
٣٩٨٨٣٣٠٠٥	٤٣٤٧٣٤٧٦٩		
٣٠٧٥٩٩٥٣٤		٩٠٢٠٧٤٥٠٠	* عملاء
٨٢٠٠٤٥٢		٩١٨٩٣٤٦	* مدن
.		٨٤٨٥٠	جارى هيئة البترول
٦٦٧٢٥٥٢٠		٦٦٨١٩٩٧٥	جارى الشركات
٢٧٨١٧٣٩٠		٢٧٨١٧٣٩٠	مدينون متنوعون
٧١٤٣٣٣٢٠		٥٠١٠٨٦٤٧	مصلحة الجمارك
٣٤٢٢٩٩٤٢		٤١٨٩٩٠٢٥	تأمينات لدى الغير
١٠٠٠٠٠٠		٢٧٢٨٣٣٦٠	مديونيات عاملين
٢٧٤٦٨٨١٤		٢١٨٨٣٢٦	مبالغ مستقطعة من المنبع
.		١٩٠٠٠٠	مصلحة الضرائب - دفعات
٥٤٤٤٧٤٩٧٢	١١٢٧٦٥٥٤١٩		ضرائب قى م على مستلزمات الإنتاج
٤٢٥١٠٨٧		٥٧٩٢٣٨٦	سلف مستديمة
١٤٧٧٣٦٠٣		١٩٢١٨١١٩	
٤٢٧٤٧٣٦١		٢٢٦٤٠٦٣٣	* ارصدة مدينة
٨٧٢٢٣٦		٢٠٨٣٨٤	مطالبات
٤٤٨٣١٩		٧٤٤٤٤٥	دفعات مقدمة
٢٤٠٠٦٨		٦٥٧١٢	مصروفات مقدمة
١١٣٤٥٢		٧٨٦٣٠	فوائد مستحقة بنك أهلى بالجنيه
٢٣٧٦١		١٨٢٤	فوائد مستحقة بنك أهلى بالدولار
٢٢٣٣٦		٢٤٧١٩	فوائد مستحقة بنك SIAB جنيه
٦٣٤٩٢٢٢٣	٤٨٧٧٤٨٥٢		فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلى بالجنيه
			فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلى بالدولار
			فوائد مستحقة بنك مصر بالجنيه
١١٦٥٩٤٠٠٠٠	٦٠١١٠٧٥٠٠		* النقدية
٣٩٩٧٣٠٨٣٨	٨٠١٢٦١٨٥٥		ودائع لأجل
١٤٤٧٢٢	٤٧٤١٦٥		حسابات جارية
٣٩٩٠٧٥٩١٤٩	٤٢١٦٧٠٧٠٩١		نقدية بالخزينة
			إجمالى الأصول المتداولة



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالعملاء

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

جنية	البيان
١٣١١٧٥٧٨٨	عملاء شركة الشمع
٣٩٣٩٦٩٧٥	شل
٣٨١٩٨٤٦٣	الجمعية التعاونية للبتروك
١١٤١٦٨٤٠٣	إكسون موبيل
٣٨٩٧٠٩٦٤	توتال
٦٠٠٠٩٩	شيفرون
٧٣٠٩٠٨١	مصر للبتروك
١٧٧٢٢٤٦٦	ليبيا أويل
٣٢٨١١٣٣٣	أسبك
١٤١١٤٧٢	طاقة / كاسترول
١٣٠٩٠٧٩	إمارات مصر
١١٤٥٥٠٤٠	بترومين
٢٠٥٦٠٦	ميدور
٤٣٤,٧٣٤,٧٦٩	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

* يتم تحصيل جميع المبالغ على العملاء في مواعيد استحقاقها





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي برأس المال المدفوع

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

مرفق (٦)

جنية	جنية	البيان
		* أسهم نقدية
	٢١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠ % من رأس المال الأصلي
	٤٨٨٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠ % من الزيادة في رأس المال النقدي
٦٩٨٠٠٠٠٠٠		
		* أسهم عينية
	١٢٢٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠ % من الزيادة في رأس المال (شركة الإسكندرية للبتروك)
١٢٢٠٠٠٠٠٠		
		* أسهم مجانية
	٤١٠٠٠٠٠٠	٠ % من رأس المال المدفوع
	٤٣٠٠٠٠٠٠٠	٠ % من رأس المال المدفوع
٤٧١٥٠٠٠٠٠٠		
١٢٩١٥٠٠٠٠٠٠		إجمالي رأس المال المدفوع





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

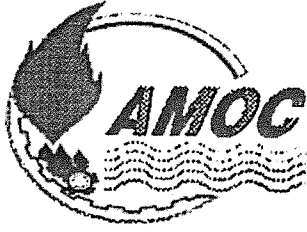
بيان تحليلي بالخصوم المتداوله

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

جنيه

مرفق (٥)

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
٥٩٣٨٠٥٠٥٥	٥٩٣٨٠٥٠٥٥		*مخصص ضرائب متنازع عليها
٤٢٩٦٩٥٦٨	٤٢٩٦٩٥٦٨		*مخصص مطالبات و منازعات
١٠٥٣٤٥١٣	٨٠٦٧٦٦٤		*موردون و أوراق دفع
.	٧١٠٣٢٥٠٠٠		*دائنوا توزيعات
٥١٠١٠٨٢٢٥	١٢٦٣٥٨٤٦٨		*ضريبة شركات الاموال
			*دائنون
١٧٥٧٤٣٥٣		١٣١٢٨٣١	جارى الشركات
٢٤٢٢٨٩٠		١٩٤٥١٥٢	تأمين ابتدائي
٢٧٤٦٦٦٣		٢٦٩٢٥٢١	تأمين نهائى
٩٥٩١٢٢٤		٩٨٧٣٨٢١	تأمين ضمان
٣٨٠٧٥١٤		٤٢٣٠٣٦٥	التأمينات الاجتماعية
٤٧٥٢٤٦٠٤		١٣٤٦٧٨٦٨٨	الضرائب المتنوعة
٨٣٦٦٧٢٤٨	١٥٤٧٣٣٣٧٨		*التزام قصير الأجل- عقد التأجير
٢٤٩٧٣٢	١٨٧٢٩٨		*أرصدة دائنة
١١٢٥٩١٥٣		١٣٨٧٨١٤٤	صندوق علاج أسر العاملين
٢٨٢٥٧٤		٣٧٥٤٣٣	دمغات هندسية وتطبيقية وتشيد وبناء
١٩٢٥١٦٧٥٣		٢٠٧٢١٥٧٢٧	دائنون متنوعون
٨٠٠١٩٣١		٤٠٠٥٠٦	مصروفات مستحقة
٢٤٦٩٧٢٠		٣٥٢١١٤٩	عملاء (شاذ)
١٤٣٢٣٦٥٩		١٧٢٣٤٩٣٠	مبالغ مجتبه من تحت حساب إنهاء أعمال
٧٥٧٠٩٩٠٠		٢٨٥٧٠١٦٦١	مستحقات عاملين
٥٧٠٦٩٦٥		١٣٤٠٧٨٣٩	أرصدة دائنة مختلفة
٣١٠٢٧٠٦٥٥	٥٤١٧٣٥٣٨٩		
١٥٥١٦٠٤٩٩٦	٢١٧٨١٨١٨٢٠		إجمالى الخصوم المتداوله



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

بيان تحليلي بالاحتياطيات الاخرى

في ٣٠ سبتمبر 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
٣٦٨٠٩٣٢٣٣		. الاحتياطي العام
٣٧٠٣٣٣٥٦٠		إجمالي الإحتياطيات الاخرى





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

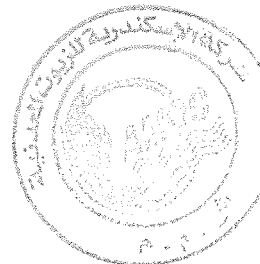
بيان تحليلي بالأصول غير الملموسة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

جنيه

مرفق (٨)

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
٣٠٢٤٧٨	٢٨٣٢٢٣		<u>أصول غير ملموسة (بالصفى)</u> برامج حاسب آلي
٣٠٢٤٧٨	٢٨٣٢٢٣		<u>إجمالى الأصول غير الملموسة</u>



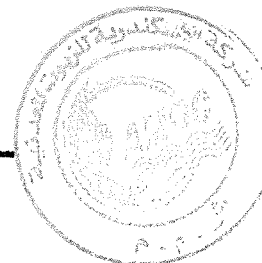
شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية
الادارة العامة للشئون المالية
قطاع الميزانية والتحليل المالي

.....



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢





الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر 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 النافثا .
- إنتاج البوتاجاز .
- إنتاج المازوت .
- تسويق المنتجات في الداخل والخارج .
- تعبئة الزيوت وخطها لحساب الغير .
- تكرير الخام لحساب الشركة أو لحساب 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





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 بالجنيه المصري وهي عملة التعامل للشركة ووفقاً لفرض الاستمرارية ومبدأ التكلفة التاريخية فـ
عدا 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 التغيرا
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 و الالتزامات 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.

استبعاد قيمة استثمار الشركة القابضة في كل شركة تابعة ونصيب الشركة القابضة في حقوق الملكية في
كل شركة تابعة .

استبعاد 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.





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

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

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

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

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

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملات الاجنبية وفقا لاسعار الصرف السارية وقت إتمام التعامل . ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات بالعملات الاجنبية 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 الاولى . ويتم ترجمة الأصول و الخصوم ذات الطبيعة غير النقدية و التي يتم قياسها بالقيمة العادلة باستخدام أسعار الصرف السائدة في التاريخ التي تحددت فيه القيمة العادلة .

ب- الأصول الثابتة وإهلاكاتها :-

١- الاعتراف والقياس الأولي :
تثبت الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية بعد خصم مجمع 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 ومعدات و اجهزة
٢٠ - 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 أضحل . 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 اضمحلال الأصل عن اضمحلال القيمة فقط إذا كان هناك تغيير فى الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الأصل الإسترادية الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة فقط إذا كان هناك تغيير فى الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الأصل الإسترادية منذ اثبات اخر خسارة ناتجة عن اضمحلال القيمة ، ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل ، القيمة الإسترادية له أو تتعدى القيمة الدفترية التى كان سيتم تحديدها (بالصافى بعد الإهلاك) ما لم 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 الإقتناء :

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 - السياسة المحاسبية فى تقييم مشروعات تحت التنفيذ :-

يتم إثبات الدفعات التى يتم إنفاقها على شراء الأصول الثابتة فى 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.



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

د - 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 . وتتم المحاسبة عن الاستثمارات في شركات تابعة بالتكلفة متضمنة تكلفة الاقتناء، وفي حالة حدوث اضمحلال في 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 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 .

هـ - الإيجار التشغيلي

- الاعتراف بالتزام عقد التأجير في تاريخ التطبيق الأولى (١ يناير ٢٠٢١) لعقود التأجير التي ينطبق عليها تعريف عقود التأجير التشغيلي وقياس التزام عقد التأجير بالقيمة الحالية لدفعات الإيجار المتبقية مخصومة باستخدام معدل الاقتراض الإضافي للمستأجر في تاريخ التطبيق الأولى . والاعتراف بأصل " حق الانتفاع " في تاريخ التطبيق الأولى (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 مخصوماً باستخدام معدل الاقتراض الإضافي في تاريخ التطبيق الأولى .

- عدم اجراء 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 الأولى .

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 .



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

أصل حق الانتفاع :

يقاس أصل حق الانتفاع في تاريخ بداية عقد الإيجار بمبلغ القياس الأولي لالتزام عقد التأجير بالإضافة إلى المصروفات المباشرة الأولية ، الدفعات المقدمة للمؤجر ، وتطرح حوافز الإيجار المستلمة من المؤجر (إن وجدت) وتضاف التكاليف التي ستكبدها الشركة في تفكيك 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 فى القيمة ومعدلة بأى إعادة قياس لالتزام عقد الإيجار .
يتم استهلاك أصل حق الانتفاع من تاريخ بداية عقد الإيجار وحتى نهاية العمر الانتاجى للأصل إذا كان عقد الإيجار يحول ملكية الأصل محل العقد إلى الشركة فى 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 الانتاجى لأصل حق الانتفاع أو نهاية مدة عقد الإيجار أيهما أقرب .

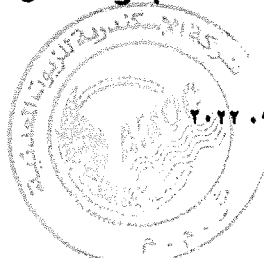
ر - تقييم المخزون : - يتم تقييم مخزون آخر المدة على أساس التكلفة أو صافى القيمة البيعية أيهما أقل وباستخدام الطرق التالية :

< 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 صافى القيمة البيعية أيهما أقل لكل عنصر على حدة .
و- العملاء و المتحصلات الأخرى : - يتم إثبات العملاء و المتحصلات الأخرى بالقيمة الأصلية للفاتورة ناقصا خسائر الإضمحلال . ويتم قياس خسائر الإضمحلال بالفرق بين القيمة الدفترية للعملاء و القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة. ويتم الاعتراف بخسائر الإضمحلال بقائمة الدخل. ويتم الاعتراف برد خسائر الإضمحلال فى قائمة الدخل فى الفترة التى 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 إعداد قائمة التدفقات النقدية المجمعة وفقاً للطريقة غير المباشرة وتعتبر النقدية وما في حكمها هي النقدية بالخرينة والبنوك وودائع البنوك تحت الطلب والاستثمارات المالية التي لا تتجاوز 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 وتعديلها 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 .

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 الادارة .



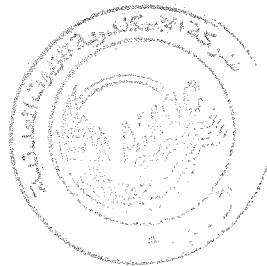
شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية
الإدارة العامة للشئون المالية
قطاع الميزانية والتحليل المالي

ح- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة :

تتمثل الأطراف ذات العلاقة في كل من الشركات الشقيقة وكبار المساهمين ، وتمثل أيضا الشركات المسيطر عليها أو الخاضعة لسيطرة مشتركة أو نفوذ مؤثر من قبل تلك الأطراف ذات العلاقة ، ويتم اعتماد الشروط والسياسات 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 ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ مليون جنيه	طبيعة التعامل	قيمة التعامل	اسم الشركة
		مليون جنيه	
٠,٥٥٣	إيجار مستودعات	٠,٤١٦	شركة الإسكندرية للبترول
	مصاريف المنطقة الجغرافية و حوض البترول	٢,٤٤٣	
٠,٠٠٠	تأمين على الأصول	٤,٦١٨	شركة مصر للتأمين
	بوليصة تأمين جماعي	٠,١٧٥	شركة مصر لتأمينات الحياة
٩٠٢,٠٧٥	مبيعات منتجات للهيئة	٤٦٠٦,٢٤٨	الهيئة المصرية العامة للبترول
	استلامات من الهيئة	٤٥٤٦,٦٩٩	
٣٨,١٩٨	منتجات	١٨٧,٣٦٦	الجمعية التعاونية للبترول
٧,٣٠٩	منتجات	٢٩,٦٣٣	مصر للبترول
١٣٢,٤٠١	منتجات	٣٨١,٦٥٢	شركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية

- بلغ رصيد الهيئة لدى الشركة في ٢٠٢٢/٧/١ حوالي ٣٠٨ مليون جنيه لصالح أموك .
- وبلغت إجمالي مستحقات الهيئة عن مشتريات الشركة من الهيئة ٤,٥٤٦ مليار جنيه وبلغت المبالغ التي تم خصمها من حسابنا طرف الهيئة ٥٣٢ مليون جنيه - تتمثل في استهلاك غاز الهيدروجين وكهرباء وضريبة دخل... - ليصبح إجمالي المستحق للهيئة ٥,٠٧٨ مليار جنيه .
- وبلغت إجمالي مبيعات الشركة للهيئة حوالي ٤,٦٠٦ مليار جنيه بالإضافة إلى مبالغ مسددة للهيئة بمبلغ ١,٠٦٦ مليار جنيه ليصبح الإجمالي ٥,٦٧٢ مليار جنيه .
- وبذلك يصبح الرصيد في ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ مبلغ ٩٠٢ مليون جنيه لصالح أموك .



- ى - التسهيلات الائتمانية غير المسحوبة : لاتوجد تسهيلات ائتمانية غير مسحوبة في تاريخ المركز .
- ك - تحقق الإيراد قامت الشركة بتطبيق معيار المحاسبة المصرى 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 التزام الأداء التي تعتبر إدارة المحافظ أو الصناديق لحساب العملاء .
 - تحديد سعر المعاملة لكل التزام أداء .
 - تخصيص سعر المعاملة مقابل التزام الأداء .
 - الاعتراف بالإيرادات عندما تفي المنشأة بالتزام 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 وتسدّد 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 والمحققة 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 اذا كان هناك دليل موضوعى على أن يكون أصل مالى أو مجموعة من الاصول المالية قد اضمحل . ويعتبر أصل مالى أو مجموعة من الاصول المالية قد اضمحل اذا ، واذا فقط ، كان هناك دليل موضوعى على اضمحلال القيمة نتج عن حدوث حدث أو أكثر بعد الاعتراف الاولى بالاصل واثراً على التدفقات النقدية المقدرة لاصل مالى او مجموعة من الاصول 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 بالتالى 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

المحرقة 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 .



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

٢. مسئولية الجودة والسلامة و الصحة المهنية :-

- تولى الشركة إهتماما كبيرا بالسلامة و الصحة المهنية و حماية البيئة من التلوث لما لهذا المجال من دور فعال فى الحفاظ على الثروة البشرية باعتبارها أهم ركائز العملية الانتاجية مع تطبيق اشتراطات القانون المصرى و القوانين و الاكواد العالمية بما يتفق مع القوانين والنظم المعمول بها فى مصر .

- فى اطار حرص الشركة على تطبيق أحدث معايير الجودة فى الصناعة العالمية لزيادة القدرة التنافسية داخليا و خارجيا فقد تم تحديث نظم ادارة الجودة والبيئة والسلامة والصحة المهنية بحيث يمثل نظام إدارة الجودة المتكامل ركيزة أساسية داخل الشركة فى عالم الصناعة الحديثة . لذا فقد بدأت الشركة فى عام ٢٠٠٥ فى الإعداد لتلك المنظومة وتطويرها على مدار الأعوام بشكل متالى لتحقيق هذا الهدف والعمل على استحداث نظم الإدارة المتكاملة مع التطوير المستمر لمنظومة الجودة

• وفى يوليو ٢٠٠٦ حصلت أموك على شهادات المطابقة الفنية طبقاً للقياسات الدولية ISO ٩٠٠١:٢٠٠٠ والخاصة بنظام إدارة الجودة وشهادة ISO ١٤٠٠١:٢٠٠٤ وهي الخاصة بنظم إدارة البيئة وشهادة OHSAS ١٨٠٠١ والخاصة بنظم السلامة والصحة المهنية ويتم تطبيقها على جميع أنشطة الشركة . هذا وقد اجتازت الشركة مراجعات التجديد بنجاح ثلاثة مرات متتالية 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 ٩٠٠١:٢٠٠١٥ وفى إطار تجديد وتحديث نظم إدارة الجودة الشاملة بالشركة يقوم فريق عمل أموك بالبدء فى 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 فى إطلاق مؤشر ESG فى مصر تشجيعاً منها للشركات على التحلي بمزيد من الشفافية والإفصاح عن ممارساتها فى 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 فى 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 ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ مبلغ ٧٦٩٣٤٧٣٢٩ جنيه بعد خصم مجمع الاهلاك بمبلغ ١٥٣٢٢١٩٦٨٠ جنيه وتصل قيمتها كالاتي :

مقارن ٢٠٢٢/٠٩/٣٠	الرصيد في ٢٠٢٢/٠٩/٣٠	مجمع اهلاك ٢٠٢٢/٠٩/٣٠	مجمع اهلاك ٢٠٢٢/٠٩/٣٠	اهلاك الفترة	مجمع الاهلاك ٢٠٢٢/٠٩/٣٠	اجمالي التكلفة ٢٠٢٢/٠٩/٣٠	إضافة	كثافة ٢٠٢٢/٧/١	البيان
٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣					٧٧٧٤١٩٤٣		٧٧٧٤١٩٤٣	أراضي
									مباني نشاط إنتاجي
									مباني خدمات ومرافق
									مباني إدارية
									طرق
١٣٥٢٧٩٧٩٦	١٣٢١٩٠٤٩٤	١٨٣٢٨٢٧٣	١٨٤٢٩٣٩٧١	٣٠٨٩٣٠٢	٣١٩٥٧٣٧٦٧	٣١٩٥٧٣٧٦٧	٠	٣١٩٥٧٣٧٦٧	مباني وإنشاءات ومرافق
									آلات نشاط إنتاجي
						١٢٩١٤٦٧٠٠١		١٢٩١٤٦٧٠٠١	آلات خدمات ومرافق
						٥٠٠٣٥٢٧٤٨٤		٥٠٠٣٥٢٧٤٨٤	آلات ومعدات وأجهزة
٥٥٣١٣٣٨١٠	٥٣٨٣٥٥١٨	١٢٦٧٣٨٨١٧	١٢٥٣٦٠٧٢٥	١٥٢٧٨٠٩٢	١٨٠٥٩٩٤٥٣٥	١٨٠٥٩٩٤٥٣٥	٠	١٨٠٥٩٩٤٥٣٥	وسائل نقل وانتقال
٣٣٤٠٥٧٠	٢٧١٢٦٩١	٢٣٨٢١١٣٧	٢٣٢٤٣٢٥٨	٥٧٧٨٧٩	٢٦٥٨٣٨٢٨	٢٦٥٨٣٨٢٨	٠	٢٦٥٨٣٨٢٨	عدد وأدوات
٨٧٢٩٧٩٠	٨٤٨١٤٣٢	٣٣٥١٧٦٤٩	٣٢٩٣٥٢٥٤	٥٨٣٣٩٥	٤١٩٩٩٠٨١	٤١٩٩٩٠٨١	٣٣٤٠٣٧	٤١٦٦٥٠٤٤	أثاث ومعدات ومكاتب
٩٣٢٨١٣٨	٩٨١٥٠٥١	١٩٨٥٨٨٠٤	١٩٤١٥٧٤٤	٤٤٣٠٢٠	٢٣٠١٥٢٧٠٠٩	٢٣٠١٥٢٧٠٠٩	٩٢٩٩٧٣	٢٨٧٤٣٨٨٢	الإجمالي
٧٨٨٠٥٤٠٤٧	٧٦٩٣٤٧٣٢٩	١٥٣٢٢١٩٦٨٠	١٥١٢٢٤٨٩٥٢	١٩٩٧٠٧٢٨	٧٦٩٣٤٧٣٢٩	٧٦٩٣٤٧٣٢٩	١٢٦٤٠١٠	٢٣٠٠٣٠٢٩٩٩	

إيضاحات قيمة ٢٠٢٢٠٩





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

الأراضي :

تبلغ المساحة الاجمالية لاراضي الشركة ٥٤٣٠٠٦٠٧٠ متر مربع منها ١٤٠ الف متر مربع لمقابلة التوسعات المستقبلية مقام عليها جراج وورش صيانة سريعة لسيارات الشركة . بالاضافة الى مساحة ١٢٣٥٨٠٧٥ 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 التقاهم الموقعة بين الشركة وشركة الإسكندرية للبتروول 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 .
وجاري الاتفاق مع شركة الإسكندرية للبتروول لتحرير عقد انتفاع جديد بالمدة التي تم الاتفاق عليها بين الشركتين .

الأصول المستهلكة دفترياً :

بلغ إجمالي الأصول المستهلكة دفترياً و لازالت تعمل فى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ مبلغ ٢٤٧١١٨٩٣٩ جنيه متمثلة فى وسائل نقل و إنتقال بمبلغ ١٥٩٤٥٣٢٨ جنيه ، أثاث بمبلغ ١٤٧٦٢٦٨٨ جنيه و عدد و أدوات مبلغ ٢٢٨٣١٩٢٦ جنيه ومباني وإنشاءات بمبلغ ٣٩٥٤٨٧١٧ جنيهاً وآلات ومعدات وأجهزة بمبلغ ١٥٣٨٠٦٨١١ 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 الإضطرارية فقط .





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

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

٢٠٢٢/٠٩/٣٠	محول الى الاصول	إضافات	تكلفة ٢٠٢٢/٧/١	البيان
٤٥٣٧٤	٠		٤٥٣٧٤	تكوين أراضي
٣٧٨٠٣٩٢٣				أعمال مدنية
١٨٠٥١٦٧٢	٠	٠	١٨٠٥١٦٧٢	مبنى إداري (١)
١٤٥٨٤١٢٨		٩٩٦٦٤٣	١٣٥٨٧٤٨٥	مبنى إداري (٢)
٣٢٥٠٧٤		٣٢٥٠٧٤	٠	مستودع جديد FB-٣٠٥٢
٤٨٤٣٠٤٩		٦٨١٥٧٤	٤١٦١٤٧٥	مستودع (٣٠٠٥ - ٣٠٠٤)
٣٧٩١٦٧٢٨				آلات ومعدات
١٦٣٥٩٩٠		٣٨٥٠٠	١٥٩٧٤٩٠	مشروع ZLD
٢٠٩٩٥٨٣٢			٢٠٩٩٥٨٣٢	دراسة جدوى شركة Axens تعديلات ال Mddu
١٢٨٤٩٣٨٧			١٢٨٤٩٣٨٧	دراسة جدوى شركة Flour
٨٩٥٢٣٠		٣٨٤٤٤٨	٥١٠٧٨٢	زراع شحن السولار
١٥٤٠٢٨٩			١٥٤٠٢٨٩	تحديث نظام قياس المستودعات
٧١٢٩٧				وسائل نقل و انتقال و اخرى
٧١٢٩٧			٧١٢٩٧	خط ربط ٣ بوصة بين أموك وأتريك
٠	٣٣٤٠٣٧	٣٣٤٠٣٧	٠	عدد وأدوات
١٦٤٨١٧٥	٩٢٩٩٧٣	٩٢٩٩٧٣	١٦٤٨١٧٥	أثاث وتجهيزات
١٦٤٨١٧٥			١٦٤٨١٧٥	نظام ال ERP
٤٨٠٣٧٨١١		١٤١٧٨٩٨	٤٦٦١٩٩١٣	صافي مهمات بمخازن المشروعات
١٢٥٥٢٣٣٠٨	١٢٦٤٠١٠	٥١٠٨١٤٧	١٢١٦٧٩١٧١	الإجمالي

ب. الإنفاق الاستثماري :-

بلغ رصيد الإنفاق الاستثماري مبلغ ١١٥٥٩٤٤٢ جنيهاً ويتمثل الرصيد فيما يلي :

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٩/٣٠	البيان
٨١٦٩٤٧٢	٧١٥٨٥٥٦	دفعات مقدمة محلي (عقود توريدات)
٠	٤٤٠٠٨٨٦	رصيد دفعات أجنبية على اعتمادات مستندية
٨١٦٩٤٧٢	١١٥٥٩٤٤٢	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 (بالجنبيه):

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٩/٣٠	البيان
١٩٩٢٢٤١٦٧	١٥٠٩٧٩٦٥٨	- خامات رئيسية
٢٣١٢٦٢٣٠	١٩٢٥١١٧٠	- خامات مساعدة (كيمياويات واضافات)
١٥٣٢٨٨٢١١	١٦٤٨٠٣١٧٩	- قطع غيار
(١٠٤١٢٠٦١)	(١٠٤١٢٠٦١)	- انخفاض أسعار مخزون
٧٨٢٩٨٤٥	٨٠٩٥٥١٥	- مواد ومهمات متنوعة
١٢٩٥٤٣	٢٨٧٢٥٥	- مواد تعبئة وتغليف
١٥٢٥٤٦٠	٠	- مهمات معارة للغير
١٩٧٣٦٩٠٨	١١٦٤٥٩٢٧	- الاعتمادات المستندية و مصاريفها
١٤٥٤٨٥٥٤	٤٩١٧٧٤	- بضاعة مشتراة بغرض البيع
٩٤٣٢٨٦٧٠	٢٧٥٥٣٠٣٨٦	- انتاج غير تام
٩١٤٨٠٧٨٦٢	٥٨٢٠٢٥٧٢٨	- انتاج تام
١٤١٨١٤٣٣٨٩	١٢٠٢٦٩٨٥٣١	الإجمالي

* بلغ انخفاض أسعار مخزون المهمات الراكدة والمستغلى عليها بمبلغ ١٠٤١٢٠٦١ جليها تم خصمها من قطع الغيار





ب- العملاء :-

بلغ رصيد العملاء في ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ مبلغ ٤٣٤٧٣٤٧٦٩ جنيه ويمثل هذا الرصيد في :-

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٩/٣٠	البيان
١٣٤٠٥٨٠٣٤	١٣١١٧٥٧٨٨	عملاء شركة الشمع
٣٢٨٤٥١٥	٣٩٣٩٦٩٧٥	شـل
١٠١٣٨٢٤٣٦	٣٨١٩٨٤٦٣	الجمعية التعاونية للبترول
٥٢١٢٨٨٨٣	١١٤١٦٨٤٠٣	إكسون موبيل
١٦٦٤٦١٤٠	٣٨٩٧٠٩٦٤	توتال
٦٣٥٣٤٨١	٦٠٠٠٩٩	شيفرون
٢٠٩٥٨٠٤٧	٧٣٠٩٠٨١	مصر للبترول
١٢٣٢٢٨٩١	١٧٧٢٢٤٦٦	ليبيا أويل
٣٢٧٠٩٤٥٨	٣٢٨١١٣٣٣	أسبك
٢٨٢٧٨٥٠	١٣٠٩٠٧٩	إمارات مصر
١٥٩٢٧٩٢٠	١١٤٥٥٠٤٠	پترومين
٢٠٥٥١٢	٢٠٥٦٠٦	ميدور
٢٧٨٣٨	.	فوكس
٣٩٨٨٣٣٠٠٥	٤٣٤٧٣٤٧٦٩	الإجمالي

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

** يتمثل تحليل اعمار العملاء في ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ كالتالي :

رصيد غير مستحق

وغير مضمحل

٤٣٤٧٣٤٧٦٩

٣٩٨٨٣٣٠٠٥

الرصيد

جنيه مصري

٤٣٤٧٣٤٧٦٩

٣٩٨٨٣٣٠٠٥

٣٠ سبتمبر، ٢٠٢٢

٣٠ يونيو، ٢٠٢٢





ج - المدينون :

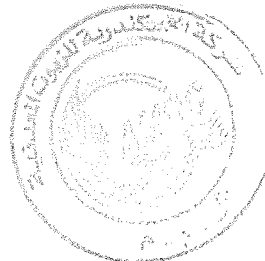
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٩/٣٠	البيان
٣.٧٥٩٩٥٣٤	٩.٢٠٧٤٥٠٠	- جارى هيئة البترول
٨٢٠٠٤٥٢	٩١٨٩٣٤٦	- جارى الشركات
٠	٨٤٨٥٠	- مدينون متنوعون
٦٦٧٢٥٥٢٠	٦٦٨١٩٩٧٥	- مصلحة الجمارك
٢٧٨١٧٣٩٠	٢٧٨١٧٣٩٠	- تأميمات لدى الغير
٧١٤٣٣٣٢٠	٥٠١٠٨٦٤٧	- مديونيات عاملين
٣٤٢٢٩٩٤٢	٤١٨٩٩٠٢٥	- مبالغ مستقطعة من المنبع
١٠٠٠٠٠٠	٢٧٢٨٣٣٦٠	- مصلحة الضرائب - دفعات
٢٧٤٦٨٨١٤	٢١٨٨٣٢٦	- ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج
٥٤٤٤٧٤٩٧٢	١١٢٧٦٥٥٤١٩	الإجمالي

* تتضمن مبلغ ٢٧١١٤٦٢٤ جنيهًا مجنبة لدى الهيئة لصالح شركة جاسكو عن توريد غاز طبيعي .
تتمثل في المبالغ المخصصة من المبلغ تحت حساب الضريبة لحين تسويتها *

د- الارصده المدينة :

يتمثل بند الارصده المدينة فيما يلي (بالجنيه) :

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٩/٣٠	البيان
٤٢٥١٠٨٧	٥٧٩٢٣٨٦	- مطالبات
١٤٧٧٣٦٠٣	١٩٢١٨١١٩	- دفعات مقدمة
٤٢٧٤٧٣٦١	٢٢٦٤٠٦٣٣	- مصروفات مقدمة
٨٧٢٢٣٦	٢٠٨٣٨٤	- فوائد مستحقة بنك أهلى بالجنيه
٤٤٨٣١٩	٧٤٤٤٤٥	- فوائد مستحقة بنك أهلى بالدولار
٢٤٠٠٦٨	٦٥٧١٢	- فوائد مستحقة بنك SIAB جنيه
١١٣٤٥٢	٧٨٦٣٠	- فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الاهلي بالجنيه
٢٣٧٦١	١٨٢٤	- فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الاهلي بالدولار
٢٢٣٣٦	٢٤٧١٩	- فوائد مستحقة بنك مصر بالجنيه
٦٣٤٩٢٢٢٣	٤٨٧٧٤٨٥٢	الإجمالي





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

هـ - النقدية :

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

البيان	٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٩/٣٠
ودائع	١١٦٥٩٤٠٠٠٠	٦٠١١٠٧٥٠٠
- حسابات جارية	٣٩٩٧٣٠٨٣٨	٨٠١٢٦١٨٥٥
- نقدية بالخزينة	١٤٤٧٢٢	٤٧٤١٦٥
الإجمالي	١٥٦٥٨١٥٥٦٠	١٤٠٢٨٤٣٥٢٠

يخصم		
٢٠٥٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠	ودائع لأكثر من ثلاثة أشهر
٣٤٢٢٤٢٠٠٠	٣٥٥٧٠٤٥٠٠	ودائع متحفظ عليها
١٢٠٣٠٧٣٥٦٠	١٠٣٢١٣٩٠٢٠	النقدية المتاحة في ٢٠٢٢/٩/٣٠

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 (بالجنيه):

المخصصات*		الرصيد في		البيان
الرصيد في	المكون خلال الفترة	الرصيد في	المستعمل خلال الفترة	
٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٠	٢٠٢١/٠٧/٠١	٠	مخصص ضرائب متنازع عليها*
٥٩٣٨٠٥٠٥٥	٠	٥٩٣٨٠٥٠٥٥	٠	مخصص مطالبات و منازعات*
٤٢٩٦٩٥٦٨	٠	٤٢٩٦٩٥٦٨	٠	إجمالي المخصصات
١٨٦٠٩٣٩٧٧	٠	١٨٦٠٩٣٩٧٧	٠	

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٩/٣٠	البيان
٠	٧١٠٣٢٥٠٠٠	دائنون توزيعات*
٠	٧١٠٣٢٥٠٠٠	الإجمالي
٥١٠١٠٨٢٢٥	١٢٦٣٥٨٤٦٨	ضريبة شركات الاموال*
٥١٠١٠٨٢٢٥	١٢٦٣٥٨٤٦٨	الإجمالي
١٠٥٣٤٥١٣	٨٠٦٧٦٦٤	موردون و اوراق دفع *
١٠٥٣٤٥١٣	٨٠٦٧٦٦٤	الإجمالي

دائنون :

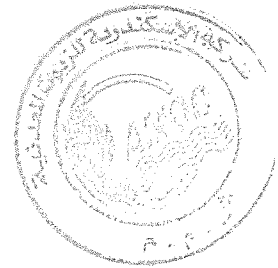
١٧٥٧٤٣٥٣	١٣١٢٨٣١	جاري الشركات
٢٤٢٢٨٩٠	١٩٤٥١٥٢	تأمين ايت دالي
٢٧٤٦٦٦٣	٢٦٩٢٥٢١	تأمين نهالسي
٩٥٩١٢٢٤	٩٨٧٣٨٢١	تأمين ضمان
٣٨٠٧٥١٤	٤٢٣٠٣٦٥	التأمينات الاجتماعية
٤٧٥٢٤٦٠٤	١٣٤٦٧٨٦٨٨	الضرائب المتنوعة
٨٣٦٦٧٢٤٨	١٥٤٧٣٣٣٧٨	الإجمالي

المستحق من التزامات طويلة الأجل :

٢٤٩٧٣٢	١٨٧٢٩٨	*التزام قصير الأجل-عقد التأجير
٢٤٩٧٣٢	١٨٧٢٩٨	الإجمالي

أرصدة دائنة :

١١٢٥٩١٥٣	١٣٨٧٨١٤٤	- صندوق علاج أسر العاملين
٢٨٢٥٧٤	٣٧٥٤٣٣	- مغلطات هندسية وتطبيقية وتشبيد وبناء
١٩٢٥١٦٧٥٣	٢٠٧٢١٥٧٢٧	- دائنون متنوعون
٨٠٠١٩٣١	٤٠٠٥٠٦	- مصروفات مستحقة
٢٤٦٩٧٢٠	٣٥٢١١٤٩	- عملاء (شاذ)
١٤٣٢٣٦٥٩	١٧٢٣٤٩٣٠	- مبلغ مجنيه من تحت حساب إنهاء أعمال
٧٥٧٠٩٩٠٠	٢٨٥٧٠١٦٦١	- مستحقات عاملين
٥٧٠٦٩٦٥	١٣٤٠٧٨٣٩	- أرصدة دائنة مختلفة
٣١٠٢٧٠٦٥٥	٥٤١٧٣٥٣٨٩	الإجمالي



التفصيل 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 لمغة
- * يتمثل رصيد الدائنون المتنوعون في مبالغ الكهرباء و الغاز و المياه و الصبغة و نفطت 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 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 .

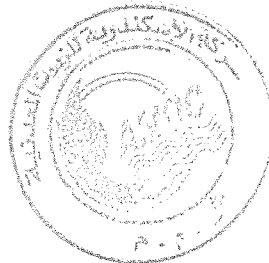
(هـ) بتاريخ ٢٠ / ٦ / ٢٠٠٨ تم نقل حصة البنك الاهلي المصري في رأس مال الشركة إلى شركة الاهلي كابيتال القابضة .

(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 ٣٨٩٩٤٧٩ سهم من الاسهم المملوكة لشركة مصر للتأمين الى شركة مصر لتأمينات الحياة و بنسبة ٤.٥٣% من اسهم الشركة .

(ر) بتاريخ ٦ / ١ / ٢٠٢١ قامت شركة الاهلي 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.





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

(ز) إدارة رأس المال :

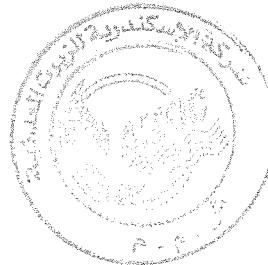
إن الهدف الرئيسي لإدارة رأس المال هو التأكد من أن الشركة تحافظ على نسب رأس مال صحية من أجل دعم أعمالها وتحقيق أقصى زيادة للمساهمين. تقوم الشركة بإدارة هيكل رأسمالها وإجراء تعديلات عليه في ضوء التغيرات في ظروف الأعمال لم يكن هناك تغيرات في الأهداف والسياسات والعمليات خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ والسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢. يتكون رأس المال من أسهم رأس المال والأرباح ويبلغ في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ مبلغ ١٦٨٣٠.٢٧٦٥٣ جنيه مصري (٣٠ يونيو ٢٠٢٢ مبلغ ٢٤٨٥٦٢٢٧٦٥ 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 ٨٦١٠٠٠٠٠٠٠ سهم وذلك طبقاً لقرار الجمعية العامة الغير عادية المنعقدة بتاريخ ٢٥ فبراير ٢٠١٧ وقد تم التأشير بهذا التعديل في السجل التجاري للشركة بتاريخ ٤ أبريل ٢٠١٧ .

(ش) قررت الجمعية العامة العادية في ٢٣/٩/٢٠١٧ توزيع نصف سهم مجاني على المساهمين وتمت الموافقة عليه في الجمعية العامة الغير عادية في ٢٣/٩/٢٠١٧ وتم اتخاذ الإجراءات اللازمة لتنفيذ هذا القرار مع الجهات المختصة وتم توزيع النصف سهم المجاني من خلال البورصة المصرية في ٣/١/٢٠١٨ ليصبح عدد الأسهم ١٢٩١٥٠٠٠٠٠٠ سهم بقيمة إسمية (١) جنيه للسهم وقد تم التأشير بهذا التعديل في السجل التجاري للشركة بتاريخ ٢٤ يناير ٢٠١٨ وتم تعديل المادة ٦ ، ٧ من النظام الأساسي والمنشور في صحيفة الاستثمار عدد ٢٧٦/ك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ .

(ص) تم تغيير مسمى شركة مصر المالية إلى شركة مصر كابيتال طبقاً لاعتماد الهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ ٢٠٢٠/٢/١١ .





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

(١٠) الاحتياطات الأخرى :-

يتمثل رصيد بند الاحتياطات الأخرى فيما يلي (بالجنيه):

البيان	٢٠٢٢/٠٩/٣٠	٢٠٢٢/٠٦/٣٠
احتياطات متنوعة *	٢٢٤٠٣٢٧	٢٢٤٠٣٢٧
احتياطي عام *	٣٦٨٠٩٣٢٣٣	١٩٢٥٢٣٦١٠
الإجمالي	٣٧٠٣٣٥٦٠	١٩٤٧٦٣٩٣٧

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

وقد تم تكوين الاحتياطي العام بالمذكرة المعروضة على مجلس الإدارة و الموافق عليها من الجمعية العامة يستخدم
رصيد الاحتياطي العام فيما يحقق و يعود بالنفع العام للشركة .

(١١) الالتزامات طويلة الاجل :-

يتمثل رصيد الالتزامات طويلة الاجل فيما يلي (بالجنيه) :

البيان	٢٠٢٢/٠٩/٣٠	٢٠٢٢/٠٦/٣٠
التزامات ضريبية مؤجلة	١٢٢١٠٧٠٠٤	١١٦١٧٦٦٨٣
الإجمالي	١٢٢١٠٧٠٠٤	١١٦١٧٦٦٨٣

أ. التزامات ضريبية مؤجلة :

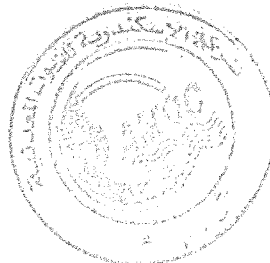
يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة كأصل أو التزام في المركز المالي والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية
للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي

وبلغت هذه الفروق مقومة بالسعر الضريبي في ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ ١٢٢١٠٧٠٠٤ 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:

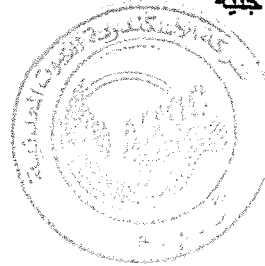
١. صافي المبيعات :

بلغت إيرادات النشاط ٥٩٤٩٢٢٩٩١٥ جنيه لكمية ٤١٠٩٩٩,٦٠٥ طن وهي كما يلي :

٧٧٤٩٩١٨٤٧	٢٥٠٩٥,٦٤	زيوت
٤٧٩٠٣٧٠٠١	١٥٥١٢,٣٦	شموع
١٥٥٧٢٤٩٦٨٣	٨٧٦١١,٦١٤	سولار
١٨٩٧٧٤٣٢٧	٩٤٧٦,١١	سولار بنكر
٢٨٣٠١٦١٨٠	٢٤٢٩٣,٩٨٢	نافتا
١٣٤٩١٢٤٣٩	١١١٩١,١٧٢	بوتاجاز
٢٤٤١٢٩٦٣٥٥	٢٢٥٨٨٠,٤٨٧	مازوت خلط
٨٨٨٩٨٤٠٣	١١٩٢٣,٢٨	مازوت ثقيل
٥٣٦٨٠	١٤,٩٦	مخلفات
٥٩٤٩٢٢٩٩١٥	٤١٠٩٩٩,٦٠٥	الإجمالي

٢. إيرادات تشغيل أخرى :

بلغت إيرادات التشغيل الأخرى مبلغ ٤٥٥٧٩٣٢٢٢ جنيه وتتمثل في فوائد الودائع بمبلغ ١٢٣٠٤٠٨٧ جنيه وتعويضات وغرامات بمبلغ ٩٧٨٩٦ جنيه وإيرادات متنوعة بمبلغ ٥٨٧٣٢٥ جنيه وأرباح فروق بمبلغ عملة ٣٢٥٩٠٠١٤ جنيه





(١٣) التكاليف:

أ- تكلفة المبيعات :

بلغت تكلفة المبيعات ٥٣٢٤٨١٣٦٢٨ جنيه تتمثل في أجور (نقدية وتأمينات) بمبلغ ٣١٠٧٣٨٢٦٥ جنيه وخامات رئيسية بمبلغ ٤٧٨٩٥٦٤٣٧٦ جنيه وخامات مساعدة بمبلغ ٣٨١٩٩٩٢٠ جنيه وإهلاك ومصاريف أخرى بمبلغ ١٨٦٣١١٠٦٧ 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)

والذى يشمل :-

١٣ 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 و حماية البيئة - المعامل الكيماوية - التكنولوجيا و التطوير - مراقبة اداء المعدات و اعتمادها - نظام تخطيط

و ادارة 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 ١٢٧٣٧٣١٠١ 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 تكافلية ...

ت- المصروفات التسويقية :

بلغت المصروفات التسويقية مبلغ ١٠٣٤٧٦٩٦ جنيه عبارة عن أجور ومهمات تعبئة وتغليف وإيجار مستودعات وأخرى .

ث- مصروفات أخرى :

بلغت مصروفات التشغيل الأخرى مبلغ ١٣٧٧٠٥٨ جنيه وهي عبارة عن بدل حضور وانتقال ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة وتعويضات وغرامات .

(١٤) قائمة التدفقات النقدية

تم التأثير على البنوك بمبلغ ٢٠٢٤٦٣٢١ جنيه وهو قيمة فروق إعادة تقييم العملة

وتم التأثير على الأرصدة المدينة بمبلغ ١١٢٣٧١٤ جنيه وهو قيمة الفوائد المستحقة .



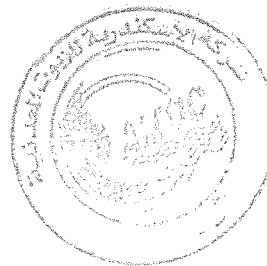


(١٥) نصيب السهم في أرباح (خسائر) الفترة :

٢٠٢١/٠٩/٣٠	٢٠٢٢/٠٩/٣٠	البيان
٢٩٩٥٤١٩٢٩	٥٣٠,٨٩٧,٧٥٤	صافي ربح الفترة قبل الضرائب
(٧٢٧١٤٣٧٦)	(١٢٦٣٥٨٤٦٨)	يخصم ضريبة الدخل
٢٨٣٦٨٦٠	(٥٩٣.٣٢١)	يضاف (يخصم) الضريبة المؤجلة
٢٢٩٦٦٤٤١٣	٣٩٨,٦٠٨,٩٦٥	صافي الربح بعد الضرائب
٢٣٤٦٦٤٤١	٤٠,٣٦٠,٨٩٧	يخصم حصة العاملين ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٢.٠٦١٩٧٩٧٢	٣٥٨,٢٤٨,٠٦٨	صافي الربح/الخسارة بعد حصة العاملين ومكافأة الأعضاء
١٢٩١٥٠٠٠٠٠	١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	عدد الأسهم
٠,١٦	٠,٢٩	نصيب السهم في أرباح الفترة (جنيه/سهم)
عن ٣ أشهر	عن ٣ أشهر	(قيمة السهم الاسمية ١ جنيه)

(١٦) أرباح الفترة :-

بلغت أرباح الفترة قبل الضرائب مبلغ ٥٣٠,٨٩٧,٧٥٤ جنيه بنسبة ١٧,٩٣% من رأس المال المستثمر
وبنسبة ٤١,١١% من رأس المال المدفوع مقابل ٢٩٩٥٤١٩٢٩ جنيه
بنسبة ١٢,٨١% من رأس المال المستثمر و ٢٢,٨٣% من رأس المال المدفوع عن الفترة المناظرة .



* بيانات إفصاح 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 وضد الشركة :-

١. قضية ضريبة المبيعات على السلع الرأسمالية تم رفعها على مصلحة الضرائب على المبيعات لاسترداد وبراءة نمة الشركة من المبالغ التي دفعت والتي يتم تقسيطها حيث أن الشركة تستخدم هذه السلع ولم تستوردها بغرض الاتجار . وتم رفض الدعوى في اول درجة وقد تم استئناف الدعوى من قبل الشركة وصدر فيها حكم استئناف ببراءة نمة الشركة من مبلغ ٣٦١٢٣٧١٢ جنيهاً واسترداد مبلغ ١٨٧٩٣٣٦ جنيهاً وتم التنفيذ بعد صدور الصيغة

التنفيذية للحكم مع العلم 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 جنيه لمصلحة الشركة و براءة نمة الشركة وتم التنفيذ بعد صدور الصيغة التنفيذية للحكم مع العلم بانه تم الطعن على الحكم أمام محكمة النقض من قبل هيئة قضايا الدولة .

٣. دعوى التصميمات الهندسية المرفوعة من الشركة ضد مصلحة الجمارك والمبلغ المطلوب في الدعوى هو ٣٣٧٦٢٨٧٨.٠٠٠ جنيهاً (فقط وقدره ثلاثة وثلاثون مليون وسبعمئة 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 ...



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 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 ٢٠١٥/٢٠١٦ و ٢٠١٦/٢٠١٧ و ٢٠١٧/٢٠١٨ و ٢٠١٨/٢٠١٩ و ٢٠١٩/٢٠٢٠ 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 ٢٠١٨ / ٢٠١٩ و ٢٠١٩ / ٢٠٢٠ .

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

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 .





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

(٢١) المصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة :-

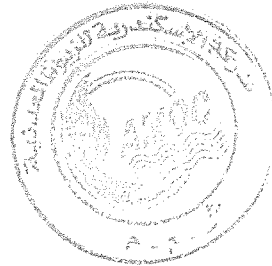
تقوم الشركة بعمل تقديرات وافتراضات خاصة بالمستقبل . نتائج التقديرات المحاسبية طبقاً لتعريفها نادراً ما تساوي النتائج الفعلية . التقديرات والافتراضات ذات المخاطر الهامة والتي قد تتسبب في تعديل جوهري للقيم الدفترية للأصول والالتزامات خلال السنة المالية التالية تمت الإشارة إليها أسفل :

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

ت- الأعمار الانتاجية للألات والمعدات : تحدد إدارة الشركة الأعمار الانتاجية المتوقعة للعقارات والألات والمعدات لحساب الإهلاك ويتم حساب هذا التقدير بعد الأخذ في الاعتبار المدة المتوقعة فيها استخدام الأصل وطبيعة التآكل 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 :

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 .

(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 ، ودائنوا 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 :

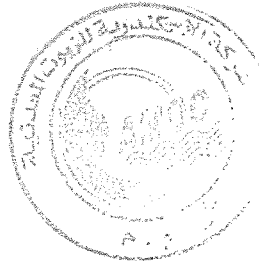
- تشديد إجراءات السلامة والصحة المهنية وتعليمات منظمة الصحة العالمية الخاصة بالمحافظة على بيئة العمل والعاملين .

- 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 .

- 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 وبنفس التاريخ قامت البنوك المصرية بتحرير 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 اسنة ٢٠٢٢ بتعديل بعض أحكام معايير المحاسبة المصرية باضافة 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 . في ٢٤ فبراير ٢٠٢٢ بدأت الحر الروسية - الأوكرانية واشتد وطيسها يوماً بعد يوم مما أدى إلى أن تباطؤ النشاط الاقتصادي العالمي ، الأمر الذي يؤثر على الأداء المتوقع للشركة في المستقبل المنظور .
- إن إدارة الشركة واثقة من قدرة الشركة على الحصول على أعمال مستقبلية ، وتتوقع تحصيل مستحقاتها قصيرة الأجل القائمة خلال ١٢ شهراً من تاريخ القوائم المالية من أجل تمويل التزاماتها القائمة . وتم إعداد هذه القوائم المالية على افتراض أن الشركة سيكون لديها حجم أعمال كافٍ للاستمرار في المستقبل المنظور .
- تم اعتماد القوائم المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٦ أكتوبر ٢٠٢٢ .



مدير عام الشئون المالية
محاسب / محمد جمعة