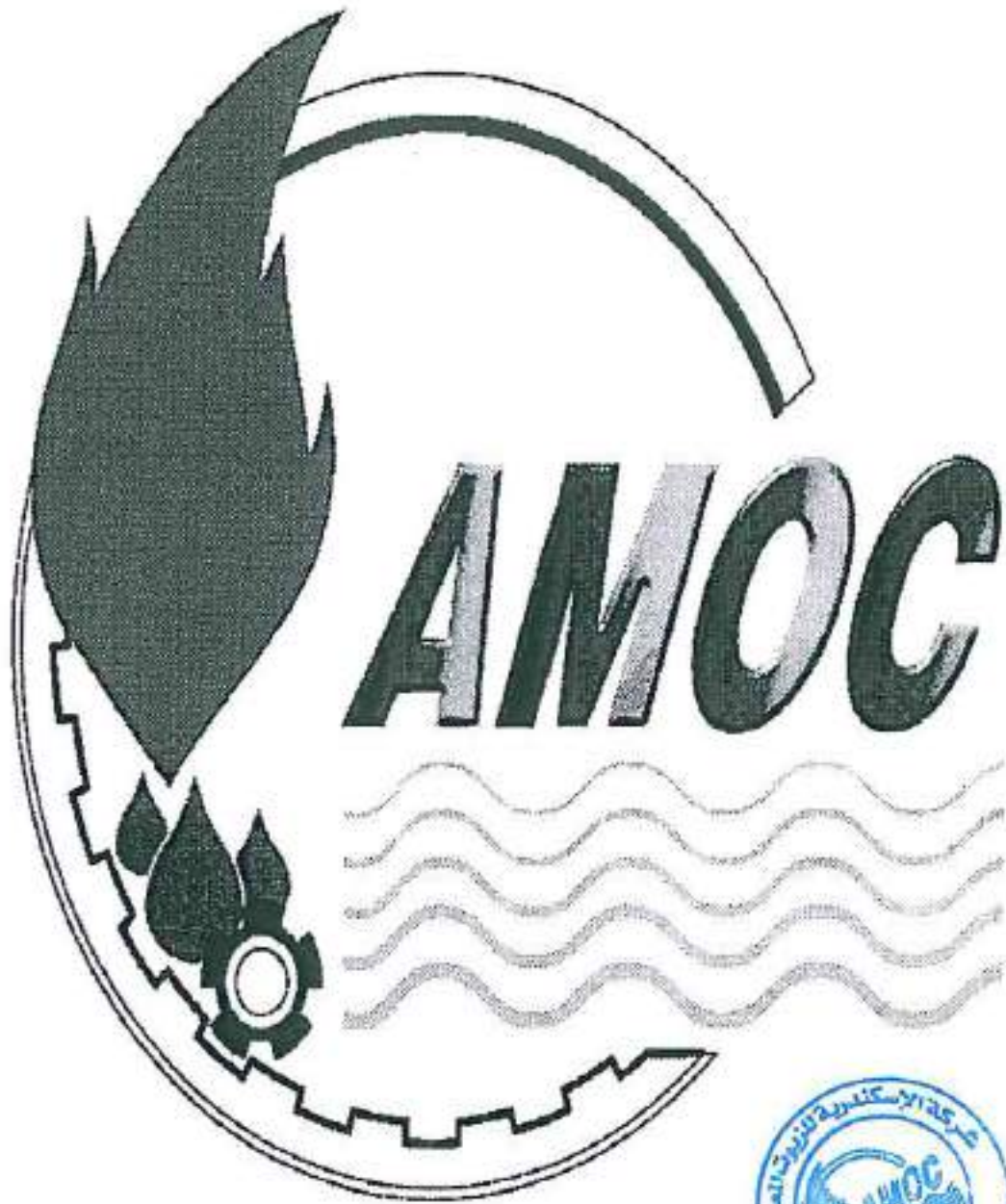


شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية  
الادارة العامة للشئون المالية  
قطاع الميزانية والتحليل المالي

\*\*\*\*\*



## القوائم المالية المجمعة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

**الجهاز المركزي للحسابات**

إدارة مراقبة حسابات البترول  
٩ شارع عبد القادر حمزة - جاردن سيتي

**السيد الكيميائي / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب**

**شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية "أموك"**

**تحية طيبة وبعد ،،**

أتشرف بأن أرفق لسيادتكم طيه تقريرى الفحص المحدود عن القوائم  
المالية الدورية المستقلة والمجمعة المنتهية فى ٢٠٢١/٩/٣٠ .

**برجاء التفضل بالإحاطة والتنبيه بإتخاذ اللازم و الافادة**

**وتفضلوا بقبول وافر التحية ،،،**

**تحريراً فى : ١٤ / ١١ / ٢٠٢١**

**وكيل أول الوزارة**

**مدير الإدارة**

**محمد أحمد محمد عبد الفتاح**

**محاسب / محمد أحمد محمد عبد الفتاح**

**خالص تحية**

إدارة مراقبة حسابات البترول
١١٤١
بنتان شيخ ١٢ / ١١ / ٢٠٢١

## تقرير

### الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعة

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

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعة المرفقة لشركة الاسكندرية للزيوت المعدنية " أموك " شركة مساهمة مصرية المتمثلة في قائمة المركز المالي الدورية المجمعة في ٢٠٢١/٩/٣٠ البالغ مجموع أصولها نحو ٣,٦١٣ مليار جنيه وكذا قائمة الدخل الدورية المجمعة بصافي ربح نحو ٢٢٩,٦٦٤ مليون جنيه وكذا قوائم الدخل الشامل الدورية المجمعة والتغير في حقوق الملكية الدورية المجمعة والتدفقات النقدية الدورية المجمعة المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. وإدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المجمعة والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المجمعة في ضوء فحصنا المحدود لها.

#### نطاق الفحص المحدود: -

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها" ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعة عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقال الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية المراجعة، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

### أساس إبداء استنتاج متحفظ:

- لم يتم نقل ملكية الأرض المقام عليها الشعلة وتسجيلها رغم سابق توصياتنا بتقاريرنا السابقة. يتعين اتخاذ الإجراءات اللازمة لنقل ملكية الأرض وتسجيلها وإجراء مايلزم من تسويات.
- لم تقم الشركة بإعادة حساب الإلتزامات والأصول الضريبية المؤجلة في ٢٠٢١/٩/٣٠ وفقا لمتطلبات معيار المحاسبة المصرى رقم (٢٤) " ضرائب الدخل " حيث تم حساب الفرق بين الاهلاك الضريبي والاهلاك المحاسبى فقط كما أنه لم يتم إعادة حساب الضريبة المؤجلة عن فترات سابقة وفقا للأسعار الضريبية السارية وفقا للفقرة رقم (١/٦٠) من المعيار المشار إليه. يتعين إعادة حساب الإلتزامات والأصول الضريبية المؤجلة وفقا لمتطلبات المعيار المحاسبى المشار اليه وإجراء مايلزم من تسويات.
- ضمن مشروعات تحت التنفيذ نحو ٣٣,٨٤٥ مليون جنية تكلفة دراسات فنية لتحسين مواصفات السولار، دراسات جدوى لمشروع (PILOT TEST) لم يتم الاستفادة من تلك الدراسات حتى تاريخه.
- نوصى بالعمل على دراسة مدى الاستفادة من تلك الدراسات ودراسة الإضمحلال لها.
- لم يتم تقييم الاستثمارات المتاحة للبيع الظاهرة بمبلغ ١٢ مليون جنية في ٢٠٢١/٩/٣٠ وفقا لمتطلبات المعيار المحاسبى رقم (٢٦) الأدوات المالية. يتعين الإلتزام بما ورد بالمعيار المذكور.
- لم تتضمن الإيرادات نصيب الشركة المستقلة من الأرباح عن استثمارها في شركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية عن العام المالى المنتهى في ٢٠٢١/٦/٣٠.
- يتعين تدارك ذلك.
- عدم كفاية مخصص الضرائب المكون بالقوائم المالية في ضوء المطالبات الضريبية الواردة.

### الإستنتاج المتحفظ

في ضوء فحصنا المحدود وفيما عدا ما جاء في الفقرات السابقة، لم ينم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المراجعة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى الدورى المجمع للشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية

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

الدورية المجمعة عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى  
ضوء القوانين المصرية السارية.

ومما لا يعد تحفظا

- نظام التكاليف المطبق بالشركة نوصى بتطويره .

تحريرا في ٢٠٢١/١١/١١


وكيل وزارة

نائب أول مدير الإدارة

  
محاسب / حسام الدين فوزي عمر

وكيل وزارة

نائب أول مدير الإدارة

  
محاسب / محمد محمود حسين محمود

وكيل أول الوزارة

مدير الإدارة

  
محاسب / محمد أحمد عبدالفتاح



## تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المجمع

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

### المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي الدورية المجمع المرفقة لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية - أموك (شركة مساهمة مصرية) في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ وكذا القوائم المجمع للقوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتحتصر مسؤوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

### نطاق الفحص المحدود

فيما عدا ما هو موضح في الفقرات التالية ، قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدي بمعرفة مراقب حساباتها" . ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل إستفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم إكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية.

### أساس إبداء إستنتاج متحفظ

- لم تقم إدارة الشركة حتى تاريخ المركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ 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 خرساني رصيد متوقف بمبلغ ١٨ مليون جنيه ونوصى الشركة باتخاذ القرار بتسوية تلك الأرصدة.
- لم نتمكن من تحديد كفاية المخصصات المكونة بدراسة المخصصات المقدمة من إدارة الشركة لمواجهة المطالبات المقدمة من مصلحة الضرائب كسب عمل وضرائب الدخل ومطالبة هيئة الصرف الصحي لحين فض النزاع القضائي بين الشركة وشركة الصرف الصحي ومدى أثر ذلك على قائمة الدخل عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١.
- لم يتضمن المركز المالي للشركة عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ أرباح استثمار الشركة التابعة ومدى أثر ذلك على قائمة الدخل.
- لم تقم إدارة الشركة باحتساب ضريبة الدخل المؤجلة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصري رقم (٢٤) من معايير المحاسبة المصرية. ومدى أثر ذلك علي مصروف الضريبة المؤجلة وبالتالي على قائمة الدخل.
- لم نتمكن في شركة الإسكندرية للمنتجات الشعبية من تحديد كفاية المخصص المكون بدراسة المخصص المقدمة من إدارة الشركة لمواجهة الفرق بين المطالبة المقدمة من مصلحة الضرائب عن ضريبة شركات الأموال وعن الأقرار الضريبي عن السنوات ٢٠١٥ ، ٢٠١٦ ، ٢٠١٧ ومدى أثر ذلك على قائمة الدخل عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١.

### الإستنتاج المتحفظ

وفي ضوء فحصنا المحدود ، وباستثناء ما جاء في الفقرات السابقة ، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المجمع المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي المجمع للمنشأة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ وعن أداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

الإسكندرية في : ١٤ نوفمبر ٢٠٢١



زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية رقم ٢٨  
زميل جمعية الضرائب المصرية رقم ٢٢  
محاسب قانوني . م . م رقم ١١٣٥  
سجل الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٢٢٩  
سجل البنك المركزي المصري رقم ٣٤  
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٢٧

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

\*\*\*\*\*



المركز المالي المجمع

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١



المركز المالي المجمع

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

جنيه

أرقام المظانة ٢٠٢١/٠٦/٣٠	الأصول الغير متداولة	ايضاح رقم	التكلفة	مجموع الإهلاك	الرصيد
	<u>الأصول الثابتة (مرفق)</u>	٣-٦			
٧٧٧٤١٩٤٣	أراضي	١	٧٧,٧٤١,٩٤٣	-	٧٧,٧٤١,٩٤٣
١٤٤٦٩٦٣١٨	مباني وإنشاءات ومرافق	١	٣١٦,٣٢٥,٦٧٠	١٧٤,٨٥١,٣٢٢	١٤١,٤٧٤,٣٤٨
٦,٢٣٦,٧٣٧	الات ومعدات وأجهزة	١	١,٧٩٩,١٨٠,٥٤٢	١,٢٠٧,٢٧٩,٣٩٤	٥٩١,٩٠١,١٤٨
٣٨٨٤٤٤٦	وسائط نقل وانتقال	١	٢٥,٣٤٢,٧٠٨	٢٢,٠٩١,١٤٨	٣,٢٥١,٥٦٠
٩٦٣٧٩٠	عقد وأدوات	٤	٤٠,٣٩٩,٠٨٤	٣١,٢٨٣,٤٥٧	٩,١١٥,٦٢٧
٩٢٧٨٥٣٦	أثاث ومعدات مكاتب وآلات حاسبة	٤	٢٧,٤٧٨,٧٦١	١٨,٥٤٢,٣٦٧	٨,٩٣٦,٣٩٤
٨٤٧٦٢٥٧٧٠	مجموع الأصول الثابتة		٢,٢٨٦,٤٦٨,٧٠٨	١,٤٥٤,٠٤٧,٦٨٨	٨٣٢,٤٢١,٠٢٠
	<u>مشروعات تحت التنفيذ (مرفق)</u>				
٧٥,٦٧٢٢٥	تكوين سلع	١-٥		٧٣,٦٥٦,٢٠٨	
١٧١٩٨٩٩١	اتفاق استثماري	٦-٥		١٦,٢٨١,٢٣٨	٨٩,٩٣٧,٤٤٦
٩٢٢٦٦٢١٦					
١٩٧٩٩٥٥	<u>أصول حق انتفاع</u>				١,٥٤٦,٧٢٤
	<u>الاستثمارات (مرفق)</u>				
١٢٠٠٠٠٠٠	استثمارات مالية متاحة للبيع	(٦-١)			١٢,٠٠٠,٠٠٠
١١٨٠٤٦	أصول غير ملموسة (مرفق)				١٠٩,٩٨٢
٩٥٣١٨٩٩٨٧	إجمالي الأصول غير المتداولة				٩٣٦,٠١٠,١٧٢
	<u>الأصول المتداولة (مرفق)</u>				
	<u>المخزون</u>	(٦-٧)(٤-٣)			
١٥٨١٦٦٣٨١	خامات		١٩٢,٧٤٣,٦٦١		
١٧١٠٢٣٣٣٦	قطع غيار ومواد ومهمات		١٦٩,٨٨٧,١٨٣		
٦٠١٦٨٨٤٥	انتاج غير تام		٦٩,٣٥٨,١٠٧		
٤٦٤٦٠٦٥٠	انتاج تام		٥٥٧,٩٥٠,٥٤٧		
٨٥٣٩٦٨٠٦٧				٩٨٩,٩٣٩,٤٩٨	
٥٦,٣٥٠,٥٧	عقلاء	٦-٧		٥٩٥,٩٦٥,٧٧٧	
١٤١٨٧١٦٣٨	مدن	٦-٧		١١٠,٢٦٦,٢٢٠	
٣١٧١٨٥٥٩	أرصدة مدينة	٤-٧		٤١,٦٢٩,٤٥٠	
	<u>التقليدية</u>				
١١٤٦٨٧٩٥٠٠	ودائع لأجل بالبنوك		٥٦٩,١٦٠,٠٠٠		
١١٣١٥٧٦٤٢	حسابات جارية بالبنوك		٣٦٨,٤٠٤,٦٣٦		
١٣٥١٤٤	تقديمية بالتقسيط		١,٢٧٤,٦٩٨		
١٢٦٠١٧٢٢٨٦				٩٣٨,٨٣٩,٣٢٤	
٢٨٥٣,٨٠٥٩٧	إجمالي الأصول المتداولة				٢,٦٧٦,٦٤٠,٢٨٧
٣٨٠٧٠٧٠٥٨٤	إجمالي الأصول				٣,٦١٢,٦٥٠,٤٥٩







( تابع ) المركز المالي المجموع  
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

١٢٩١٥٠٠٠٠٠	حقوق الملكية			١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	
٥٢٧٨٠١١٩٣	رأس المال ( مرفق )	٤		٥٤٧,١٧٤,١٦١	
٥١٣٢٦٤٨٤	الاحتياطي القانوني			١٩٤,٧٦٣,٩٣٧	
٥١٨٧٠٠	احتياطيات أخرى ( مرفق )	١٠		-	
٤٨٥٦٦٧٨٨٤	الأرباح المرصدة			٢٢٤,٩١٠,٩٥٥	
	أرباح الفترة	١٦		٢,٢٥٨,٨٤٩,٠٥٣	
٢٣٥٦٨١٤٥٦١	إجمالي حقوق الملكية أموك			٤,٩٥٦,٧٠٨	٢,٢٦٣,٨٠٥,٧٦١
١٣٩٠٣١١١	حقوق أصحاب الحصص غير المسيطرة				
٢٣٧٠٧١٧٦٧٢	إجمالي حقوق الملكية				
	<u>التزامات غير متداولة</u>				
١٤٥٤٩٦٩	التزامات عقود التأجير			١,٤٩٤,٥٨٩	
٣٨٤٩٨٤٦٩	التزامات ضريبية مؤجلة	١-١١		٣٥,٦٦١,٦٠٩	٣٧,١٥٦,١٩٨
٣١٩٥٣٤٣٨	<u>الالتزامات المتداولة ( مرفق )</u>	٨			
١٧٧١٥٧٢٢٧	مخصص ضرائب متنازع عليها			١٧٧,١٥٧,٢٢٧	
١٨٩١٧١٧٩	مخصص مطالبات و منازعات			١٨,٩١٧,٩٧٩	
٢٧٩٩٥٠٤٣	موردون وأوراق دفع			١٧,٤٥٤,١٠١	
٠	دائروا التوزيعات			٢٩١,٨١٦,٩٥١	
٧٢٧٩٨٩٥٢	ضريبة شركات الاموال			٧٢,٧١٤,٣٧٦	
٩٠٥٥٦٦٠٤٩	دائرون			٤٨٠,٠٤٨,٩٣٦	
١٩٣٩٩٤٢٢٤	أرصدة دائنة			٢٥٣,٥٧٨,٩٣٠	
١٣٩٦٣٩٤٧٤	إجمالي الإلتزامات المتداولة				١,٣١١,٦٨٨,٥٠٠
٣٨٠٧٠٧٠٥٨٤	إجمالي حقوق الملكية والالتزامات				٣,٦١٢,٦٥٠,٤٥٩

الإيضاحات المرفقة تعبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب  
كيمالي / إيهاب عبد الحليم

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية  
محاسب / خالد حرب

مدير عام الشؤون المالية  
محاسب / محمد جمعة



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

\*\*\*\*\*



قائمة الدخل المجمعة عن الفترة المالية

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٩/٣٠



## قائمة الدخل المجمعة عن السنة

من ٢٠٢١/٠٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٩/٣٠

جدة

٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠	البيان
٢,٠٠٠,٨٢٨,٥٨٨	٣,٧٢٣,٩٩٣,٢٠٣	صافي المبيعات
١,٩٥٣,٣٢٣,٨٤١	٣,٢٩٨,٤٣٠,٦٥١	تكلفة المبيعات
٤٧,٥١٤,٧٤٧	٤٢٥,٥٦٢,٥٥٢	مجمد الربح / (خسارة)
٨,٣٨٣,٩٤٠	١٦,٣٥٤,٨٣١	إيرادات اخرى
٥٢,٧٧٨,٥٩٨	١٢٣,١٧٩,٨٠٣	مصاريف صومية وإدارية
١٤,٢٥٠,٣٢٥	٩,٧٣٨,٣٣٢	مصاريف تسويقية
٢٧٢,٦٩٦	.	مخصص مطالبات ومنازعات
١٦,٩٦٨,٢٠٣	٩,٤٥٧,٣١٩	مصروفات أخرى
٢٨,٣٧١,١٣٥-	٢٩٩٥٤١٩٢٩	الإرباح/ الخسارة الناتجة عن التشغيل
٢٨,٣٧١,١٣٥-	٢٩٩٥٤١٩٢٩	الإرباح / (الخسائر) قبل ضريبة الدخل
٦,٥٩٤,٤٨٦	٧٢,٧١٤,٣٧٦	ضريبة الدخل
٢,٩٧٥,٨١٨	٢,٨٣٦,٨٦٠	ضريبة المؤجلة (أصل)
٣١,٩٨٩,٨٠٣-	٢٢٩,٦٦٤,٤١٣	صافي ربح / (خسارة) العام
٣٤,٨٧٢,٩٧٧-	٢٢٤,٩١٠,٩٥٥	نصيب الأقلية
٢,٨٨٣,١٧٤	٤,٧٥٣,٤٥٨	حقوق اصحاب الحصص الغير مسيطرة
٣١,٩٨٩,٨٠٣-	٢٢٩,٦٦٤,٤١٣	صافي ربح / (خسارة) العام

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب  
كيميائى / إيهاب عبد العظيم

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية  
محاسب / خالد حسرب

مدير عام الشؤون المالية  
محاسب / محمد جمعه





قائمة الدخل المجمعة الشاملة  
من ٢٠٢١/٠٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٩/٣٠

٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠	البيان
٣١,٩٨٩,٨٠٣-	٢٢٩,٦٦٤,٤١٣	صافي ربح / الخسارة العام
		الدخل الشامل الاخر
-	-	لحرق صلة ناتجة عن ترجمة العملات الاجنبية
-	-	الاستثمارات المالية المتلحة للبيع
-	-	كسبة لتناق تفدي
-	-	الارباح (الخسائر) الاكوارية من نظم الموايا المعددة للمطبات
-	-	تعويض العتشاء من الدخل الشامل الاخر في شركات شقيقة
-	-	شربية الدخل المتعلقة بخاصر الدخل للشامل الاخرى
-	-	مجموع الدخل الشامل الاخر عن السنة بعد خصم العنوية
٣١,٩٨٩,٨٠٣-	٢٢٩,٦٦٤,٤١٣	اجمالي الدخل الشامل عن العام

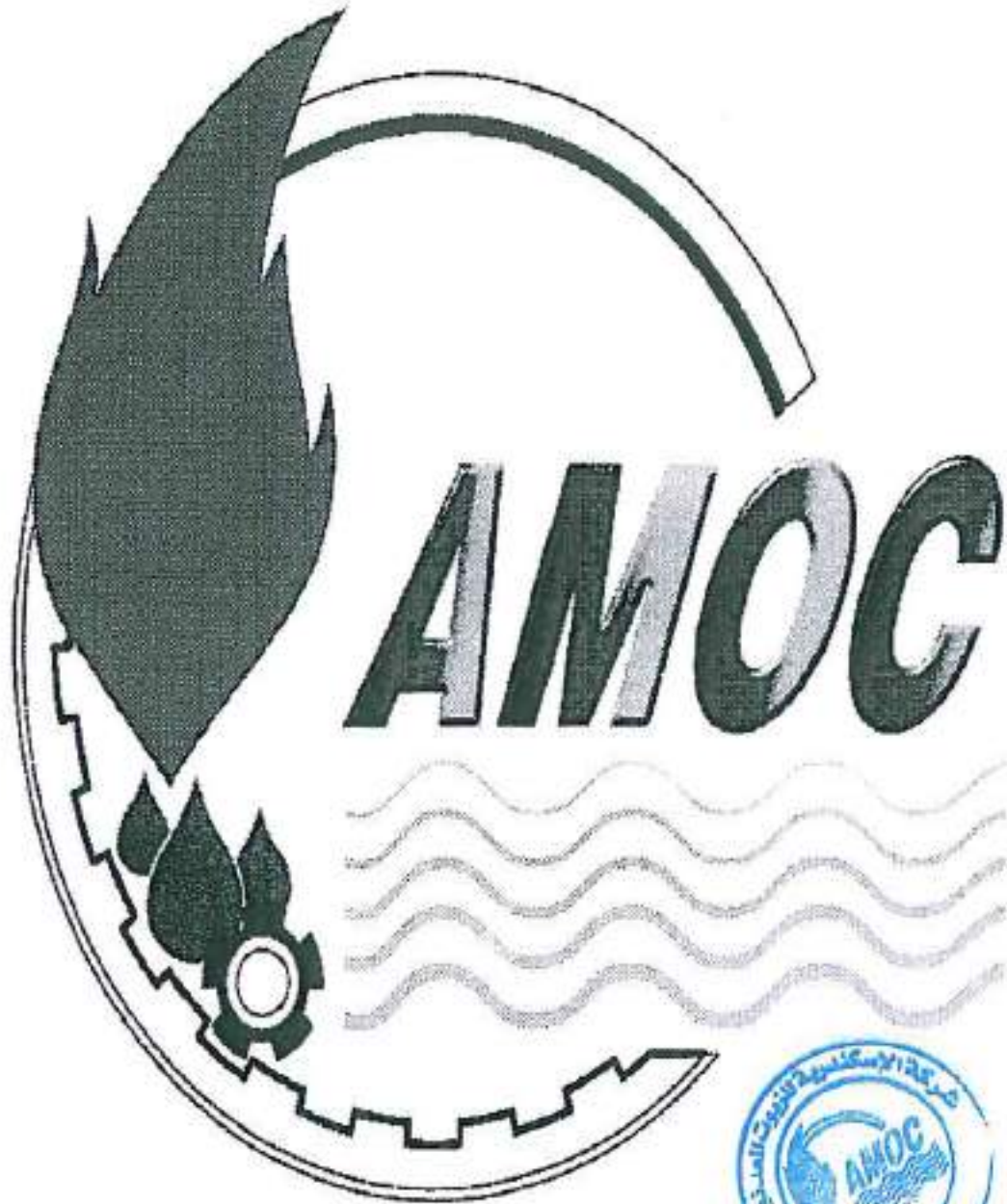
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب  
كيمبائى / إيهاب عبد العظيم

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية  
محاسب / خالد رأفت حرب

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 ٢٠٢١

الجدة

لجنة التدقيق في حقوق الدائري - السعودية  
في الفترة الممتدة المنتهية في 30 سبتمبر 2011

التاريخ	حقوق الدائري المتحصلة على حسب العقد	(مطابق حقوق الأقلية)	نوع الدائري	نوع الشركة	التخصصات الدائري	الالتزامات الدائري	التاريخ المبرر	ملاحظات
١,٨٧٠,٣١٧,٨٧٧	١,٨٧٠,٣١٧,٨٧٧	(١,٨٧٠,٣١٧,٨٧٧)	11,207,117	-	٥٢٧,٧١٦,٦٤٢	٥٢٧,٧١٦,٦٤٢	١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	قائمة في أول يناير 2011
١,١٤٧,٠٠٠,٠٠٠	١,١٤٧,٠٠٠,٠٠٠	(١,١٤٧,٠٠٠,٠٠٠)	٤٨٨,٢٨١,٢٠٠	-	٢٧,٧٥٠	٢٧,٧٥٠	١,٢٩١,٦٣٥,٥٠٠	قائمة في أول يناير 2011
١,٨٧٠,٣١٧,٨٧٧	١,٨٧٠,٣١٧,٨٧٧	-	(٢١,٨٧٢,٩٧٧)	-	٢٧,٧٥٠	٢٧,٧٥٠	١,٢٩١,٦٣٥,٥٠٠	قائمة في أول يناير 2011
١,٨٧٠,٣١٧,٨٧٧	١,٨٧٠,٣١٧,٨٧٧	-	(٢١,٨٧٢,٩٧٧)	-	٢٧,٧٥٠	٢٧,٧٥٠	١,٢٩١,٦٣٥,٥٠٠	قائمة في أول يناير 2011
٢,٠٨١,٤٤٤	٢,٠٨١,٤٤٤	١,٨٢٥,٧٥٥,٠٠٠	٢,٠٨٢,٧٤٤	-	٢٧,٧٥٠	٢٧,٧٥٠	١,٢٩١,٦٣٥,٥٠٠	قائمة في أول يناير 2011
١,٨٢٥,٧٥٥,٠٠٠	١,٨٢٥,٧٥٥,٠٠٠	-	٥٢,٠٥٠,٨٦١	-	٢٧,٧٥٠	٢٧,٧٥٠	١,٢٩١,٦٣٥,٥٠٠	قائمة في أول يناير 2011
٢,٢٥١,٨١٤,٥٦١	٢,٢٥١,٨١٤,٥٦١	(٢,٢٥١,٨١٤,٥٦١)	١,٠٢٢,٤١٨,٤٤٤	٥١٨,٧٠٠	٥٢٧,٧١٦,٦٤٢	٥٢٧,٧١٦,٦٤٢	١,٢٩١,٦٣٥,٥٠٠	قائمة في أول يناير 2011
١,٠٢٢,٤١٨,٤٤٤	١,٠٢٢,٤١٨,٤٤٤	-	٤٩٩,٢٨١,٤٤٤	٦٠٠,٠٠٠	-	-	١,٢٩١,٦٣٥,٥٠٠	قائمة في أول يناير 2011
٢,٢٥١,٨١٤,٥٦١	٢,٢٥١,٨١٤,٥٦١	-	٢٢٤,٩١٠,٤٥٥	-	٤٠,٧٨٤,٤٨٥	٤٠,٧٨٤,٤٨٥	١,٢٩١,٦٣٥,٥٠٠	قائمة في أول يناير 2011
٢,٢٥١,٨١٤,٥٦١	٢,٢٥١,٨١٤,٥٦١	-	٢٢٤,٩١٠,٤٥٥	-	٤٠,٧٨٤,٤٨٥	٤٠,٧٨٤,٤٨٥	١,٢٩١,٦٣٥,٥٠٠	قائمة في أول يناير 2011
٢,٢٥١,٨١٤,٥٦١	٢,٢٥١,٨١٤,٥٦١	-	٢٢٤,٩١٠,٤٥٥	-	٤٠,٧٨٤,٤٨٥	٤٠,٧٨٤,٤٨٥	١,٢٩١,٦٣٥,٥٠٠	قائمة في أول يناير 2011
٢,٢٥١,٨١٤,٥٦١	٢,٢٥١,٨١٤,٥٦١	-	٢٢٤,٩١٠,٤٥٥	-	٤٠,٧٨٤,٤٨٥	٤٠,٧٨٤,٤٨٥	١,٢٩١,٦٣٥,٥٠٠	قائمة في أول يناير 2011

رئيس مجلس الإدارة والمقرض  
السيد /

مساعد رئيس اللجنة التدقيق  
السيد /

مدير عام التدقيق  
السيد /





قائمة التدفقات النقدية المجمعة  
لشهر ٢٠ سبتمبر ٢٠٢١

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية  
الإدارة العامة للشؤون المالية  
قطاع الميزانية والتحليل المالي  
\*\*\*\*\*

مقارن ٢٠٢٠/٠٩/٣٠	كلى	جزلى	إيضاح رقم	البيان
(٢٨٣٧١١٣٥)		٢٩٩٥٤١٩٢٩		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :
١٦٩٣٤٤٤٠		٧٩٩٢٧٤٠	١٤	صافي الربح / الخسارة قبل الضرائب
(١١٣٢١٠٠)		-		فروق العملة
٢٧٢,٦٩٥		-		ارباح رأسمالية
١٩٩١٢٥٥٣		٢١٣٥٤٢٠٤	٤	المخصصات
-		٣٥,٤٦٥	١٢	الإهلاكات الأصول الثابتة
(٦٥١٤٣١٨)		(١٥٠٨٧٩١٢)	٤-١٢	الفوائد المدبنة
١٠٥٢١٣٥		٣١٣,٨٣٦,٤٢٦		الفوائد الدائنة
١٢٥٠٣٦٣٥٩		(١٣٥٩٧١٤٣١)		ربح (خسارة) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
(٢١٠٩٤١١٤٦)		(٢٧٣٧٠٢١٥)	٢٣-٢٤	التغير في المخزون
(٢٣٢٦٨٥٩٤٩)		٣١٠٧٠٩٩٠		التغير في العملاء
(١٣٥٠٩٢٨)		(٧٠٨٢٨٥٨)	٢٧	التغير في المدينين
(٤٧١٥٢٨٣)		(٢١٩٦٣٧٢)		التغير في ارصدة مدينة
٢٣٥٠٠١٦٣١		(٤٩٩٤٤٠٥٥١)	٨	التغير في الموردين وأوراق الدفع
(٧٣٤٨٩٨٤)		٥١٣٤٨٧١٧	٨	التغير في الدائنين
٦١٠٣٩١٨٢		(٦٢٢٩٠٦٠)		التغير في ارصدة دائنة
(٣٩٩١٢٩٨٣)		(٢٨٢٠٣٤٣٥٤)		التغير في أطراف ذات العلاقة
-			١١٥	التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
(٣٩٩١٢٩٨٣)	(٢٨٢٠٣٤٣٥٤)			مصرفات تمويلية مدفوعة
٨٠٠٨٦٢٤		١٦٥٨٤٠٣٠		صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
١١٣٢١٠٠		-		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :
(٢٣٧١٠٠٦)		(٣٤٣١١٤٦)	٥	متحصلات من الفوائد الدائنة
٦٧٦٩٧١٨	١٣١٥٢٨٨٤			متحصلات (مدفوعات) الأصول الثابتة
-				متحصلات (مدفوعات) الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ
(٤٣٨٣٢٥٨٣)	(٤٤٧٩٤٨٣٧)			صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
(٤٣٨٣٢٥٨٣)	(٧٦٥٦٦٤٥)			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :
(١٧٥٠٧٧٧٤)		(٣٥,٤٦٥)	١١٥	مصرفات تمويلية مدفوعة
(٩٤٤٨٤٦٢٢)	(٣٢١٣٢٢٩٥٢)	(٤٤٧٥٩٣٧٢)		التوزيعات المدفوعة
٧٣١٧٠٤٧٩٣	١٢٦٠١٧٢٢٨٦		١٦-١٣	صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
٦٣٧٢٢٠١٧١	٩٣٨٨٣٩٣٣٤		١٧	أثر التغيرات في أسعار الصرف على النقدية وما في حكمها
				صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال المدة
				النقدية وما في حكمها في أول يوليو ٢٠٢٠
				النقدية وما في حكمها في ٢٠ سبتمبر ٢٠٢١

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب  
كيمالي / زيهاب عبدالحليم

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية  
محاسب / خالد حريب

مدير عام الشؤون المالية  
محاسب / محمد جمعة



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



مرفقات قائمة الدخل المجمعة عن الفترة المالية

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠





## تفصيل الإيرادات المجمعة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠

الفترة المناظرة		القيمة بالجنيه	الكمية بالطن	البيان
٢٠٢٠/٠٩/٣٠				
القيمة بالجنيه	الكمية بالطن			
<b>إيرادات النشاط :</b>				
٣٤٦٦٨٨.٥٦	٤٢١٧٦,٩٨٠	٦٤٤٥٧٨٣٩٦	٢٧٥٨٧,٩٦٠	- زيوت
٢١٣٥٧٣٧٩١	١٦٨٨٠,٩٤٠	٣٩٥٩٨١٣٤٢	١٤٤٠٩,٨٤٠	- شموع
٤٨٥١٩٤٣٥٤	٩٢٨٤٧,١٤٦	٩.٣٨٨٢٩٨٥	١.٢٨٦٨,٠٦٤	- سولار
-	-	١٥٣٢٦٤٥٨٤	١٦١٤٤,١١٣	- سولار (بنكر)
١١٣٧٥٥٦٩٠	٢.٩٨٦,٢٦٦	٢١٤٦٤٧٩٧٩	٢٢٢٣٣,٩٥٤	- نافعا
٥٤٥٧٤٨١٨	٨٩٧٣,٢٧٥	١.٢٥٣.٩١٠	٩٣٧٧,٧٠٢	- بوتاجاز
٧٣٨٩.٦٤٦٤	١٨١.٤٩,٦٣٥	١١٤٦٩٦.٢٩٢	١٦٨٢٣٥,٥٣٦	- مازوت تصدير
-	-	١٧٥٥٩٤٥٩٠	٢٥٥٨٠,٣٣٤	- مازوت خلط
٤٨١٤٥٥١٥	١٣٧٣١,٥	٨٦٤٦٢٢٢٥	١٤٤٢٢,٩٨٠	- مازوت ثقيل
-	-	٨٩٩٠٠	٤٩,٣٠٠	- مخلفات
٢.٠٠٨٣٨٥٨٨	٣٧٦٦٤٥,٧٣٢	٣٧٢٣٩٩٣٢.٣	٤٠.٩٠٩,٧٨٢	جملة
<b>إيرادات أخرى :</b>				
١٦٢٦.٥٩		١٨٨١١٠.٧		- فوائد دائنة بنك أهلي
١٦٢٢٥.٣		٧٣٣٥٧١٦		- فوائد دائنة بنك قطر الوطني
٢١٨٦.٩		١٢٥٢٥٦٤		- فوائد دائنة بنك مصر
٢٨٨١٩٣٦		٢٩.٥٧٤١		- فوائد دائنة بنك الشركة المصرفية العربية الدولية
٢١٥٢١١		١,٧١٢,٧٨٣		- فوائد دائنة
٦٥٦٤٣١٨		١٥.٨٧٩١١		جملة
١٦.٦٦٩		٦٦٥٢١٧		- تعويضات وغرامات
١١٣٢١.٠٠		-		- ارباح رأسمالية
٥٢٦٨٥٣		٦.١٧.٣		- إيرادات متنوعة
١٨١٩٦٢٢		١٢٦٦٩٢٠		جملة
٨٣٨٣٩٤.٠		١٦٣٥٤٨٣١		جملة
٢.٠٩٢٢٢٥٢٨		٣٧٤.٣٤٨.٣٤		الإجمالي



تفصيل حساب تكلفة المبرهات المجهزة ( التشغيل )

أولاً : الأجر

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٦/٣٠

الفترة المناظرة ٢٠٢٠/٦/٣٠	التكلفة بالجنيه		البيان
	كلي	جزئي	
٩٣٩٢٥٦١٠	٢٨٦٩٨٥٨٤٧		اجور نقدية التأمينات
٣٨٧٤٠٨٠		٤٥٦١٣٢٠	التأمينات الاجتماعية
٦٩٨٤٣٨٢		٧١٥٧٨٣٤	التأمين إداري
٧٧٢٨-		٧٨٧٤١٢٢	معاش تكميلي
١٠٨٥٠٧٣٤	٢٠٠٩٣٢٧٣		جملة
١٠٤٧٧٦٣٤٤	٣٠٧٠٧٩١٢٠		الإجمالي

ثانياً : الخامات الرئيسية

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٩/٣٠

خفية

الفترة المناظرة ٢٠٢٠/٩/٣٠			التكلفة بالجنيه		الكمية بالطن	البيان
كلي	جزئي	الكمية بالطن	كلي	جزئي		
٤٦٧٤٣١٩٦٩		٨٢١٣٥٠١٦٩	٥٢٤٧٧٥٣٤٩		٩٦٤٠٤٠٨٥٩	* رصيد اول المدة : إنتاج تام + رافينات المدخلات : * تكلفة الوحدات
	١٤٤٠٩٥٦٠٦٨	٣٦٢٩٣٩٠٠٦٦		٢٨٥٥٤٤٢٢٧	٣٩٠١٣٧٠٦٦٨	- مازوت خام عظيم
	٢٦٢٨١٧٤٠	٢٦٢٨٠١٧٤		٢٩٠٩٢١٤٠	٢٩٠٩٠٢١٤	- هيدروجين
	١٤٦٧٢٣٧٨٠٨	٣٦٥٥٦٧٠١٩		٢٨٨٧٦٣٧٣٦٧	٣٩٣٠٤٦٠٨٨٢	جملة
	٨٧٦٥٨٨٩١	١٧١٣٣٠٨١٣		٣٦٩٢٥٣٢٦	٣٥٠٦٠٠٠٥	* تغذية الخليط - كربوسين
١٥٥٤٨١٦٦٦٦٦		٣٨٢٧٠١٠٠٣	٢٩٢٤٥٦٢٦٩٣		٣٩٦٥٤٧٠٨٨٧	الإجمالي
٣٣٠٧٥١١٧٢		٨٥٢٠٩٠٤٩	٦٢٧٣٠٨٦٥٣		٨٦٨١٧٠٠٣٨	يخصم : * رصيد آخر المدة إنتاج تام + رافينات
		٢٩٨٠٠٩٥			٥٢٢٥٠٩٢٥	الفاقد
١٦٩١٥٧٦٩٩٦		٣٧٦٦٤٥٠٧٣٢	٢٨٢٢٠٢٩٣٨٩		٤٠٠٩٠٩٠٧٨٣	تكلفة الخامات الرئيسية



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

تالفاً : الخامات المساعدة والإهلاك و المصاريف الأخرى المجمعة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٩/٣٠

الفترة المناظرة ٢٠٢٠/٩/٣٠	القيمة بالجنيه		البيان
	كلي	جزئي	
			<u>خامات مساعدة وإضافات :</u>
٤١٧٤٤٩١		٣١٠١٤٢٦	كيماويات الزيوت
٢٥٣٧٣٢٢		٣١٠١٢٩٧	كيماويات السولار
٣٤٠٣٠٨		١٦٨٦١٦٧	كيماويات مرافق
.		١٩٤٧١٨	إضافات
٧.٥٢١٦٢١	٨.٨٣٦.٨		جملة
			<u>الإهلاك</u>
٢٣٨٠٠٠٤		٢٦٧٨٩٩١	إهلاك مباني ومنشآت
١٥٢٣٥٧٢١		١٦.٥٩٨٧٨	إهلاك الات ومعدات
٦٨٩٠٠٩		٦٣٢٨٨٦	إهلاك وسائل نقل وانتقال
٦١٥٦٣٥		٥٩٢١١٤	إهلاك عدد وأدوات
١٨٩٢.٣٦٩	١٩٩٦٣٨٦٩		جملة
			<u>تكاليف أخرى</u>
٦١٦١٢١٩٢		٦١٣٤٩٨٠٧	غاز طبيعي
٢٩٤٢٢٥٢٧		٢٧٩٥٥٣١٢	كهرباء تشغيل
٢٢٢٦٥٦٧		٢٤٨٨.٣٥	مياه تشغيل
١٠٧١١.١		٢٢٩٦٦٧.٠	صرف صحي
٤٦.٦٢٦		٥٦٢٣٧٦	زيوت معدات
٦١٣٨٧١٧		٣٣٢٢١٥٨	قطع غيار
١٤٤٨٤٥٢		٩٥٤٦٧٩	مواد ومهمات متنوعة
١٢٤٥٠٠٠٥		١٥٣.٤١٩٣	مصاريف صيانة
١٥٢٥٩٢١٦		١٥١٨٧٣٦٩	م. ادارة التشغيل وخدمات فنية
٩.٨٦.٨		١١٨٥٤.٦٥	أخرى
١٣.٩٩٨.١١	١٤١٢٧٤٦٦٥		جملة
١٥٦٩٧.٥٠١	١٦٩٣٢٢١٤٢		الاجمالي



## تكاليف المبيعات المجمعة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠

الفترة المناظرة ٢٠٢٠/٩/٣٠	القيمة بالجنية	البيان
١٠٤٧٧٦٣٤٤	٣٠٧٠٧٩١٢٠	- الأجرور
١٦٩١٥٧٦٩٩٦	٢٨٢٢٠٢٩٣٨٩	- خامات رئيسية
٧٠٥٢١٢١	٨٠٨٣٦٠٨	- خامات مساعدة
١٨٩٢٠٣٦٩	١٩٩٦٣٨٦٩	- إهلاك
١٣٠٩٩٨٠١١	١٤١٢٧٤٦٦٥	- تكاليف أخرى
١٩٥٣٣٢٣٨٤١	٣٢٩٨٤٣٠٦٥١	الاجمالي



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

### معايير عمومية وإدارية المجموعة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٩/٣٠

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
٢٧١٧٧٢٣٢	٧٧٥٧٤٩١٧	أجور (أجور تشييد - مرافق عينية - تأمينات)
١٥٩٦٢٣	١٩٥٨٩٨	مواد ومهمات متنوعة
٣١٣.٨٣٥	٣.٧٥٨٢٦	إتارة
١٥٤٥٣٣	١٧٢٦٨٠	مياه
١٧٥٥٧٥	٨٣٨٤٣	ادوات كتابية ومطبوعات ومهمات حاسب
١٥٩٥٦٩	١.٦٥٦٣	مصروفات صيانة
٢٩٦٩٢١	٨٢٢٥٣٤	م. ضيافة وعلاقات عامة
٥٩١٨	-	نشر واشتراك بالجراند والمجلات
٤٦٤٢٢٤	٤٥١٦٣٤	نشر القوائم المالية
٢.٦٧٧٣١	١٩٨١٩٥٦	اشتراك برامج
١٦١٥٢٨	٢١٥٤٢٥	تليفونات وفاكس والانترنت
٦٥٦٩٥	٨٨٣٤٨	بدل سفر وانتقالات
١١٥٣٤١٣	١.٣٢٣٩٥	ايجار جرارات وسيارات واخري
٢.٤٨٥٠	١٢٤٤٤٧	خدمات محاسبية وقانونية
٤٢٣٩٥٣١	٢٧١٨٣٦٨	مصاريف منطقة جغرافية
٢٩٢.٠٠٨٧	٣٨٦٩٦١٢	تأمين
٣.٤٥٥٨	٨٤٣.٥٨	تكاليف تدريب
-	٣.٠٠٠٠٠	مساهمة الشركة في صندوق الخدمات
٤٧٨٤٨٤	٤٧٦٢٣١	مصاريف الادارة ( إيجور )
٩٣٦٩٩	١.٣١٠.٩	عمولات ومصروفات بنكية
-	٥٥٦٦.٠	مصروفات جمعية عمومية
٣٩٨٥٦٥٤	٤٩٣٥١٢٠	مصروفات خدمية متنوعة
١٥١.٨٥١	٨٦٣٤٣٣٤	رسم دمغة واخري
١٨٧.٣٠٠	١.٧٠٦٧٧	ضرائب عقارية
٩٥٩٢٧٩	١.٠٠.٧٩٦	إهلاك طرق واثاث
٥٣٤٤٧٣	٩٩٣٤٠.٦٦	مصروف التأمين الصحي الشامل - المساهمة التكاليفية
-	٥٦٧٥٧	استهلاك حق انتفاع
-	٤٦٥٤٥	قوائد التزام عقد ايجار
٤.٣٥	٨.٦٤	مصروف استهلاك أصول غير ملموسة
٥٢٧٧٨٥٩٨	١٢٣١٧٩٨.٣	الاجمالي



مصاريف تسويقية المجمعة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠

الفترة المناظرة ٢٠٢٠/٩/٣٠	القيمة بالجنيه	البيان
٢٠٤٤٩١٧	٧٠٠١٦١٥	أجور
١١٧٠١٥٥	٩٠٥٣٢٦	مهمات تعبئة وتغليف
٩٥٣٩٨٢	٦٤١٥٩٢	تسهيلات تصدير
٣٩٩٢٠٧	-	ايجار مستودعات
٨٦٠٨١٢٥	-	مصرفات شحن ومناولة ولوجستيات
١٠٤٥٠٧٠	٨٠٨٣٢٤	مصاريف تسويقية أخرى
٢٨٨١٩	-	اهلاك
-	٣٨١٤٧٥	استهلاك حق انتفاع
١٤٢٥٠٣٢٥	٩٧٣٨٣٣٢	جملة

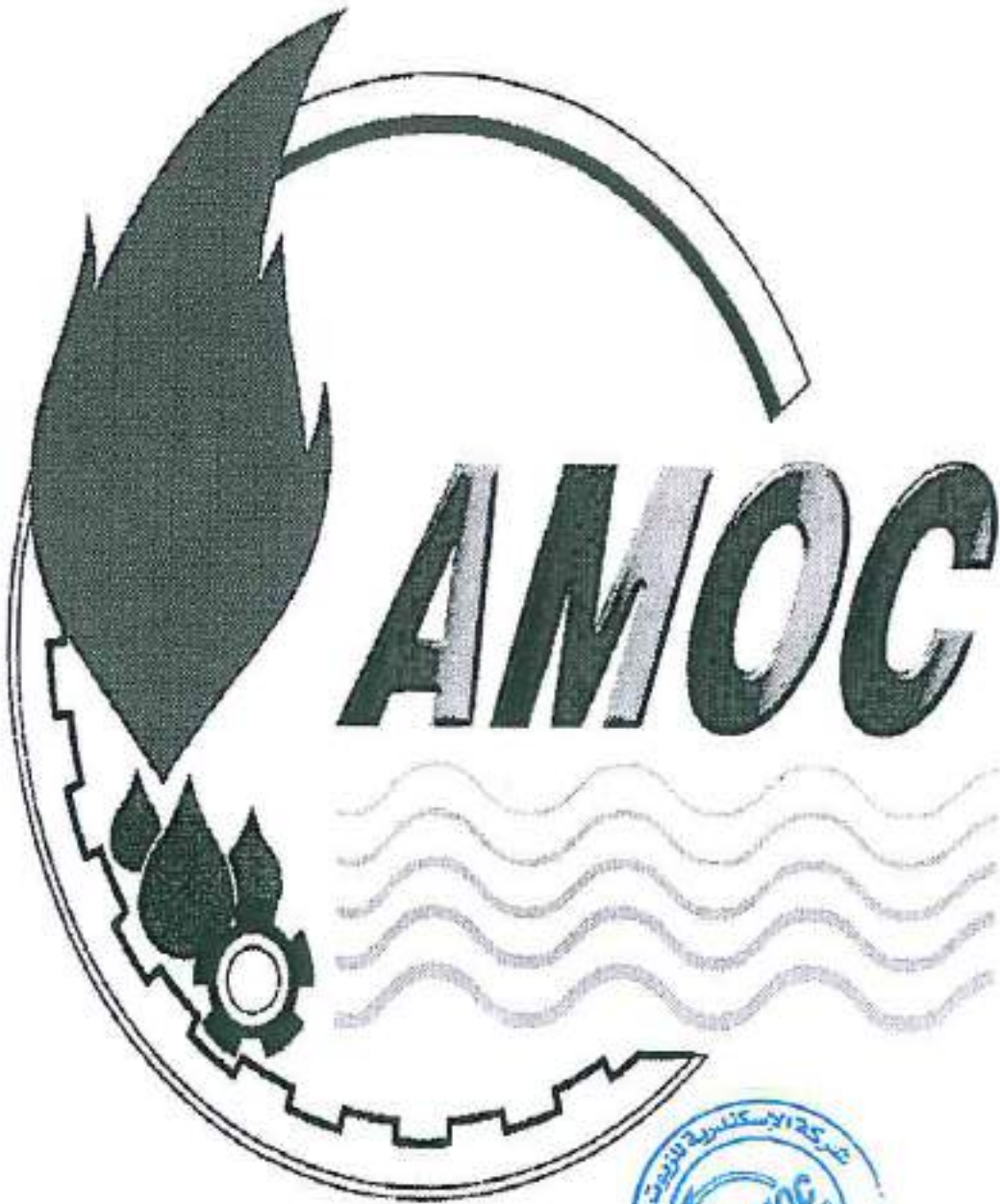
مصرفات أخرى المجمعة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠

الفترة المناظرة ٢٠٢٠/٩/٣٠	القيمة بالجنيه	البيان
١٦٣٥٥١٠٨	٨٨٥٣٣٤٢	فروق تقييم عمله
٧٨٠٠٠	-	تبرعات
١٧١٠٠٠	٢٣٠٥٠٠	بدل انتقال اعضاء مجلس الإدارة
٣٦٤٠٩٥	٣٧٣٤٧٧	بدل حضور اعضاء مجلس الإدارة
-	-	
١٦٩٦٨٢٠٣	٩٤٥٧٣١٩	جملة



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



مرفقات المركز المالي المجمع

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١



بيان تحليلي بالأصول الثابتة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

جنيه

مرفق (١)

٢٠٢١/٠٦/٣٠	المالي	الإهلاك	القيمة	جزئي	البيان
٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣	.	٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣	<b>الأصول</b>
					<b>مباني نشاط إنتاجي</b>
				٧٦١.٠٠٩	مستودعات الترميم
				٢٨٧٣٣٩١٥	مجمع الزيوت
				١٥.٣٤٨٧٣٢	مجمع الدولار
				٨٥٦٢٨٥	التنظف الحامضيه
				٢٧١٨٨٨	رعاه حشيش البنين وكوريك
					<b>مباني خدمات ومرافق</b>
				٢٥٥٨٤٦٧	مبنى محطة الطورباء
				٤٤٣٧٨٤	مبنى العمادة و غرفة التولاجيه
				١٦٩١٤٣٩٠	اعمال مثنيه
				٢٦٩٧٨٨٠٦	مجمع الزيوت
				٣٨٢٥٠٧٣٥	مجمع الدولار
				١٤٠٤٨٤٧	المصرف المنظمي
				٣١٤٠٠٧٩	مخازن المهمات / كبريت
				٨٧٠٣١٠	مبنى النخل
				١٥٨٣٣٠١	تجهه الصرف الصناعى
				٤٤٤٦٦٠٣	تجهه صرف مياه الامطار
				٥٦٦٥٦٦٨	ورق
				٤٢٩٧٨٥	ممر سيارات الإطفاء
					<b>مباني إدارية</b>
				٢٣٤٦٠٧٩٧	مبنى الإدارى / التريب / الاستنقالت / مبنى بمرور الصا
				١١٩٦١٨	المسجد
					<b>طرق</b>
				٨٥١٥٢٩٨	داخلية
				٥٧١٣٢٣	خارجية
١٤٤٩٦٦٣١٨	١٤١٤٧٤٣٤٨	١٧٤٨٥١٣٢٢	٣١٦٣٢٥٦٧		<b>الات نشاط إنتاجي</b>
				٨٢٦٧٠١٧١٩	مجمع الزيوت
				٣٨٥١١٧٦١٧	مجمع الدولار
				٧٩٨٧٨٥٧٧	الكوريك
					<b>الات خدمات ومرافق</b>
				٢٦١٢٧٨٧٨٥	مجمع الزيوت
				٢١١٥٦٣٤٤٤	مجمع الدولار
				٢١٢١١٦١٢	محطة الكبرياء ١١ / ٦٦ كرف
				٢٩.٩٥٢	محطة القفز الجديدة
				٧٤٢٩٥	خمس المياه العذبة
				٣٣٣٦٥٧٥	أوناش / شفاط / جرار زراعى / اسعاف
				١٩٩٥١٢٧	محطة الطلمبات الجديدة
				١٠٨٥٧٨	شبكة التبروجين
				٧٥٢٣١٦١	الرصد الثباتي
٦٠٢٣٦٠٧٣٧	٥٩١٩٠١١٤٨	١٢٠٧٧٧٩٣٩٤	١٧٩٩١٨٠٥٤٢		<b>وسائل نقل وإنتقال</b>
٣٨٨٤٤٤٦	٣٢٥١٥٦٠	٢٢٠٩١١٤٨	٢٥٣٤٢٧٠٨		<b>عدد وأدوات</b>
٩٦٦٣٧٩٠	٩١١٥٦٢٧	٣١٢٨٣٤٥٧	٤٠٣٩١٠٨٤		<b>أثاث ومعدات مكاتب</b>
٩٢٧٨٥٣٦	٨٩٣٦٣٩٤	١٨٥٤٣٣١٧	٢٧٤٧٨٧٩١		
٨٤٧٦٢٥٧٧	٨٣٢٤٢١٠٢٠	١٤٥٤٠٤٧٦٨٨	٢٢٨٦٤٦٨٧٠٨		<b>إجمالي الأصول الثابتة</b>







شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

\*\*\*\*\*

بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

( أولاً ) التكوين السلعي

جنيه

مراق ( ٢ )

٢٠٢١/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
.		٤٢.٧٤	<u>أراضي</u>
.	٤٢.٧٤		أراضي
			<u>أعمال مدنيّة</u>
		١١٧٨١٠	- مستودع (٣٠٠٥ - ٣٠٠٤)
		٩٩٢٤٠	توصيل صرف المباني الجديدة للوحدة (٢٠٠)
١١٢٤١٨		٦٤٤٥٧٣	- مستودع جديد FB-٣٠٥٢
١٨٠٥١٦٧١		١٨٠٥١٦٧١	- مبنى إداري (١) هيكل خرساني
٧٨٧٤-٤٢		٨٢٠٠٩٢٨	- مبنى إداري (٢) هيكل خرساني
٢٦.٦٨١٣١	٢٧٢١٤٢٣٢		
			<u>آلات ومعدات</u>
٢.٩٩٥٨٣٢		٢.٩٩٥٨٣٢	دراسة جدوى شركة Axens تعديلات الـ Mddu
٢.١٩١٩٠		٢.١٩١٩٠	- مشروع ZLD
١٢٨٤٩٣٨٧		١٢٨٤٩٣٨٧	دراسة جدوى شركة Flour
٣٤٢٣٧٨٨		٤٣٧٢٥٨٩	- مصاديد البخار
٣١٢٤٥٧٥		.	- scada system
١٠.٤٩٧٠٧		.	شبكة ربط غرف تحكم أموك ١ بأموك ٢
٢٩٧١٢٢		.	- توريد وتجهيز أجهزة الرصد الذاتي على محطة الوحدة ٣٠٠
٤٣٧٥٩٦.١	٤٠.٥٣٤١٢٠	٢٩٧١٢٢	- ذراع شحن السولار
			<u>أثاث وتجهيزات</u>
١٤٦٥.٢٥	١٤٦٥.٢٥		نظام ERB
٣٧٧٤٤٦٨	٤٤٠.٧٥٧		<u>مهمات بمخازن المشروعات</u>
٧٥.٦٧٢٢٥	٧٢٦٥٦٢.٨		إجمالي التكوين السلعي





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

\*\*\*\*\*

بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

( ثانياً ) الإنفاق الإستثماري

جنيه

تابع مرفق ( ١ )

البيان	جزئي	كلى	٢٠٢١/٠٦/٣٠
= دفعات مقدمة محلي - عقود وتوريدات  - دفعات اجنبية لاعتمادات مستندية	٥٣٣٤٧٥		٥٣٣٤٧٥
	١٥٧٤٧٧٦٣	١٦٢٨١٢٣٨	١٦٦٦٥٥١٦
اجمالي الإنفاق الإستثماري		١٦٢٨١٢٣٨	١٧١٩٨٩٩١





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

\*\*\*\*\*

بيان تحليلي بالامتيازات

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

جنيه

مرفق ( ٣ )

البيان	جزئى	كلى	٢٠٢١/٠٩/٣٠
<u>استثمارات مالية متاحة للبيع</u>			
شركة الاسكندرية للمنتجات البترولية المتخصصة (أسيك)		١٢٠٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠٠
إجمالى الأستثمارات		١٢٠٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠٠





بيان تحليلي بالاصول المتداوله

فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

جنيه

مرفق (٤)

٢٠٢١/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	الديان
٦٩٢٦٤٦.٦		١.٨٥٢٣.١١	<b>* المخزون</b>
٨٨٩.٤٧٧٥		٨٤٢٢.٦٥٠	. خامات رئيسية
١٦٢٧.٠٣٨٧		١٦١١٩٥٦٧٩	. خامات مساعدة ( كيمياويات واطافات )
( ٤١٢.٦١ )		( ٤١٢.٦١ )	. قطع غيار
٨١٢٤١١٢		٨٣١٩٩٣٦	. انخفاض أسعار مخزون
١٥٣٦٩٤		٢٢٢٦٩٣	. مواد ومهمات متنوعة
٤٥٠٠٠		٤٥٠٠٠	. مواد تعبئة وتغليف
٤١٢٢.٤		٥١٥٩٣٦	. مهمات معارة للغير
٦.١٦٨٨٤٥		٦٩٣٥٨١.٧	. الاضمانات المستندية و مصاريفها
٤٦٤٦.٦٥٠٥		٥٥٧٩٥.٥٤٧	. لتتاج غير تام
٨٥٣٩٦٨.٦٧	٩٨٩٩٣٩٤٩٨		. للتتاج تام
٥٦.٣٥.٠٥٧	٥٩٥٩٦٥٧٧٧		<b>* عملاء</b>
			<b>* مدينون</b>
١١١٦٦٣٤٢		١.٤.١٨٦٧	. جارى الشركات
١٣٩٣٩٦٤		٤١١٤٢٣٠	. مدينون متنوعون
٣٥٧١٦.٠		٤٦٢١٦٧	. مصلحة الجمارك
٤٨٢٩٦٨.٢		٢٢.١٤١٨٤	. تأميمات لدى الغير
٢١.٢٤٩٤.٠		٢٧٨٣٢٣٥٨	. مديونيات عاملين
٢٩٥٥٥٦٨٩		٣٩٢٣٦٢٢٧	. مبالغ مستقطعة من المنتج
١٠٠٠٠٠٠		١٠٠٠٠٠٠	. مصلحة الضرائب - دفعات
٢٩.٧٦٧٣١		٥١.٩٦٤٤	. ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج
		٩٥٥٤٣	. سلف مستدبة
١٤١٨٧١٦٢٨	١١.٢٦٦٢٢.٠		<b>* ارصدة مدينه</b>
٥٦٧٢٥٩.٠		٣٧٩٤٦٩٢	. مطالبات
٢٥٦٧٢٢٨٩		٢٥١٥٤٣٤٧	. دفعات مقدمة
٣١٥٥٢٥		١٠.٦٨١٥٢	. مصروفات مقدمة
٨٨٢٢١٩		٨٩٨.٣٤	. فوائد مستحقة بنك أهلى بالجنيه
١٧٥٧٣٢		١٥٢١٦٨	. فوائد مستحقة بنك أهلى بالدولار
١٧٩٥٢٤.٠		٥٥.١٤.٠	. فوائد مستحقة بنك SIAB جنيه
١٦٧٢٩٣٩		٣٣.٠٠٠	. فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلي بالجنيه
٢٥٩١٦٨		.	. فوائد مستحقة بنك SIAB دولار
٢٦٦٨٥٦		٦٨١٩٢٥	. فوائد مستحقة بنك مصر بالجنيه
٣٦٧١٨٥٥٩	٤١٦٢٩٤٥٨		<b>* النقدية</b>
١١٤٦٨٧٩٥.٠	٥٦٩١٦.٠٠٠		. ودائع لأجل
١١٣١٥٧٦٤٢	٣٦٨٤.٤٦٣٦		. حسابات جارية
١٣٥١٤٤	١٢٧٤٦٩٨		. نقدية بالخرينة
٢٨٥٢.٨.٥٩٧	٢٦٧٦٦٤.٢٨٧		إجمالى الأصول المتداوله



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

\*\*\*\*\*

### بيان تحليلي بالعملاء

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

جنية	البيان
٩٧٣٢١٥٣٦	عملاء شركة الشمع
٢٦١٠٦٠٦٢	شل
٥٣٩٣٢٣٢١	الجمعية التعاونية للبترول
٧٩٨٠٧٨٤٨	إكسون موبيل
١٤٧٧٨٤٠٤	توتال
٥٠٢٨٦٢٠	شيفرون
٨٠٨٩٥٤٢	مصر للبترول
٦٠٤٨٢٨٣٠	ليبيا أويل
٦٨٩٧٦	بيرلا كاربون
٢٥٢١٨٠٦٥	أسبك
١٥٠٠٥٨٧	طاقة / كاسترول
٩٠٠٤٣٢	إمارات مصر
٤٤٣٢٢٨٥	پترومين
٢٠٥٥١٢	ميدور
٢١٨٠٩٢٧٥٧	جالنريد
٥٩٥٩٦٥٧٧٧	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١



\* يتم تحصيل جميع المبالغ على العملاء في مواعيد استحقاقها



مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري  
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

( أولاً ) : البنك الأهلي المصري

بالجنيه

الجنيه	الجنيه	البيان
٨٣٣٠١٤٣,٦٧		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
١٦٠١٥٥٥,٠٩		يخصم : - شيكات لم تقدم للصرف
٦٧٢٨٥٨٨,٥٨		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

بالدولار

دولار	دولار	البيان
١٠٢٦٠٣,٢٦		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٠,٠٠		يخصم منه : - شيكات لم تقدم للصرف
١٠٢٦٠٣,٢٦		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

\* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر الدولار ١٥,٢٤ جنية

باليورو

يورو	يورو	البيان
٢٨٨,٣٤		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
		يضاف : - شيكات لم تقدم للصرف
٢٨٨,٣٤		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

\* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر اليورو ١٨,١٣٧٧ جنية





شركة الاسكندرية للزيوت المعالجة

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

\*\*\*\*\*

مطابقة أرصدة اليانك عن الحساب الجارى

فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

( لائيا ) : يانك مصر

بالجنه

البيان	جنه	جنه
رصيد البنك فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		١٠٧٨٢٦٦,٠٦
يخصم : - شركات لم تقدم للمرفه		٥٨٧٥٨٦,٠٠
رصيد دفاتر الشركة فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		٤٩٠٦٨٠,٠٦

يانك مصر - حساب يوم بيوم

بالجنه

البيان	جنه	جنه
رصيد البنك فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		٦٤٦٣٦٩٠,٦٣
رصيد دفاتر الشركة فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		٦٤٦٣٦٩٠,٦٣

يانك مصر - دولار

بالدولار

البيان	جنه	جنه
البيان فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		٣٣١,٧١
رصيد دفاتر الشركة فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		٣٣١,٧١





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

\*\*\*\*\*

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

( ل.م.س. : بنك قطر الوطني الأهلي )

بالجنيه

البيان	جنيه	جنيه
رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		١٧٦٢٤٣١٨٢,٥٦
يخصم : - شيكات لم تقدم للصرف		٤٦٢٤٧٣٠,٧٣
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		١٧١٦١٨٤٥١,٨٣

بالدولار

البيان	دولار	دولار
رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		١٠٥٤٠١٤٦,٧٤
يخصم : - شيكات لم تقدم للصرف		٩٠٠,٠٠
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		١٠٥٣٩٢٤٦,٧٤







شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية  
الإدارة العامة للشؤون المالية  
قطاع الميزانية والتحليل المالي  
\*\*\*\*\*

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري  
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية  
الإدارة العامة للشؤون المالية  
قطاع الميزانية والتحليل المالي  
\*\*\*\*\*

(رابعاً) : بنك SAIBANK

بالجنيه

الجنيه	الجنيه	البيان
٢٤٠٩٢١١٩,٢٧		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
		يخصم : - شيكات لم تقدم للصرف
١٠٢٩٦٤٢٣,٥٠		
١٣٧٩٥٦٩٥,٧٧		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

بالدولار

الجنيه	الجنيه	البيان
١٣٤٢٠,٦١		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
١٣٤٢٠,٦١		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

\*\*\*\*\*

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

( خامساً ) : بنك الكويت الوطني

بالجنيه

الجنيه	الجنيه	البيان
٣٣٠٠٦,٦٤		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٣٣٠٠٦,٦٤		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

( سادساً ) : بنك قطر الوطني الأهلي

بالريال

الريال	الريال	البيان
٢١٣٥,٠٠		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٢١٣٥,٠٠		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

\*\*\*\*\*

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

HSBC : ( ساهما )

جنيه		
جنيه	جنيه	البيان
٦٣١٢,٦٣		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٦٣١٢,٦٣		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

دولار		
دولار	دولار	البيان
١٦٣٢٤٤,٠٢		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
١٦٣٢٤٤,٠٢		- شيكات لم تقدم للتصرف في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

ليرة		
جنيه	جنيه	البيان
٩٦٦,٠١		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٩٦٦,٠١		البيان في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

\*\*\*\*\*

## بيان تحليلي برأس المال المدفوع

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

مرفق ( ٦ )

جنية	جنية	البيان
		<b>* أسهم نقدية</b>
	٢١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠ % من رأس المال الأصلي
	٤٨٨٠٠٠٠٠	١٠٠٠ % من الزيادة في رأس المال النقدي
٦٩٨٠٠٠٠٠		
		<b>* أسهم عينية</b>
	١٢٢٠٠٠٠٠	١٠٠٠ % من الزيادة في رأس المال (شركة الإسكندرية للبتروك)
١٢٢٠٠٠٠٠		
		<b>* أسهم مجانية</b>
	٤١٠٠٠٠٠٠	٥٠ % من رأس المال المدفوع
	٤٣٠٥٠٠٠٠٠	٥٠ % من رأس المال المدفوع
٤٧١٥٠٠٠٠٠		
١٢٩١٥٠٠٠٠٠		إجمالي رأس المال المدفوع



شركة الاسكندرية للزيوت المعنوية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

\*\*\*\*\*

بيان تحليلي بالخصوم المتداوله

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

جنيه

مرفق (٥)

٢٠٢١/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
١٧٧١٥٧٢٢٧	١٧٧١٥٧٢٢٧		* <u>مخصص ضرائب متنازع عليها</u>
١٨٩١٧٩٧٩	١٨٩١٧٩٧٩		* <u>مخصص مطالبات و منازعات</u>
٢٧٩٩٥٠٤٣	١٧٤٥٤١٠١		* <u>موردون و أوراق دفع</u>
.	٢٩١٨١٦٩٥١		* <u>دائنوا توزيعات</u>
٧٢٧٦٨٩٥٢	٧٢٧١٤٣٧٦		* <u>ضريبة شركات الاموال</u>
			* <u>دائنون</u>
٨٥٣٢٧٦١٨٢		٢٩٩٥٧٠١٧٠	. جارى هيئة البترول
٣٩٢٠٨٦٠		١٤٠١٩٨٨	. جارى الشركات
١٧٥٦٦٧١		٢٦٢٨٦٨٠	. تأمين ابتدائي
٢٢٧٠٧٩٨		٣٨٨٠٨٥٠	. تأمين نهائى
٦٥٩٢٩٧٥		٧٠٥٨٢٦٥	. تأمين ضمان
٢٩٨٩٩٦٢		٣٩٧٩٢٦١	. التامينات الاجتماعية
٣٤٥٥٨٦٠١		١٦١٥٢٩٧٧٢	. الضرائب المتنوعة
٩٠٥٥٦٦٠٤٩	٤٨٠٠٤٨٩٣٦		* <u>أرصدة دائنة</u>
١٠٢٢٩٨٨٦		١٢٨٩٩٧٤٢	. صندوق علاج أسر العاملين
٢٣٤٠٤٧		٢٧٥٣٣٨	. دمغات هندسية وتطبيقية وتشيد وبناء
١٤٢٢١١٦٢٨		١٥٨٧٩٩٦٣٢	. دائنون متنوعون
٣٥٠٨٣١١		٧٧٨٥٩٥	. مصروفات مستحقة
٢٢٢٢٩٢٩		٤٨٦٨٢٦٩	. مبالغ مجنيه من تحت حساب إنهاء أعمال
٢٩٨١٧٩٣٩		٦٦٧٩٠٣٠٤	. مستحقات عاملين
٤٦٥٨٤٧٤		٩١٩٧٠٥٠	. أرصدة دائنة مختلفة
١٩٣٩٩٤٢٢٤	٢٥٣٥٧٨٩٣٠		
١٣٩٦٣٩٩٤٧٤	١٣١١٦٨٨٥٠٠		إجمالى الخصوم المتداوله





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

بيان تحليلي بالاحتياطيات الاخرى

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

مرفق (٧)

جنية	جنية	البيان
	١٤٤١٢٢٩	. سيارات ركوب ونقل
	١٢.١١٠	. الالات كتابة وحاسبة وما في حكمها
	٢.١٥٠٠	. مبني التدريب
	١١٩٦١٩	. مساهمة صندوق الخدمات في بناء مسجد الشركة
	٣٥٧٨٦٩	. مهمات متنوعة
٢٢٤.٣٢٧		. اجمالي الاحتياطي المتنوع
١٩٢٥٢٣٦١.		. 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 سبتمبر ٢٠٢١

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة  
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

\*\*\*\*\*

(١) : نبذة عن المجموعة:-

١-١ شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية -أموك- (قابضة)

- تأسست شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية ( أموك ) - شركة مساهمة مصرية - وذلك بموجب قرار وزير الاقتصاد والتعاون الدولي رقم ٢٠٦ 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 .
- تصويب 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 الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك)

بنسبة أكبر من ٥٠٪ من رأسمالها وهي كالتالي

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

(٣) أسس إعداد القوائم المالية

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

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

٤٩ (عقود التأجير) وتم تأجيل تطبيق معيار ٤٧ (الأدوات المالية) وفقاً لقرار الهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ ٩ مايو ٢٠٢١ وحتى نهاية السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ .

معيار المحاسبة المصري رقم ٤٨ الإيرادات من العقود مع العملاء :

صدر المعيار المصري رقم ٤٨ في إبريل ٢٠١٩ ، ويبدأ سريانه اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢١ ، ويضع المعيار نموذجاً من خمس خطوات للمحاسبة عن الإيراد من العقود مع العملاء ، يضع المعيار المصري ٤٨ إطاراً شاملاً لتحديد ما إذا كان يجب الاعتراف بالإيراد ، وبأي قيمة وتوقيت تلك . يحل المعيار محل إرشادات الاعتراف بالإيراد الحالية ، بما في ذلك معيار المحاسبة المصري رقم ١١ "الإيراد" ومعيار المحاسبة المصري رقم ٨ "عقود الإنشاء" . بموجب معيار المحاسبة المصري رقم ٤٨ ، يتم الاعتراف بالإيراد بمبلغ يمثل المقابل الذي تتوقع المنشأة أن يكون لها حق فيه في مقابل نقل السلع أو أداء الخدمات المتعهد بها إلى العميل .

ويلزم المعيار المنشآت أن تمارس تدبيراً محاسبياً أخذاً في الاعتبار كافة الحقائق والظروف ذات العلاقة من تطبيق كل خطوة من النموذج على العقود المبرمة مع عملائها كما يحدد المعيار طريقة المحاسبة من التكاليف الإضافية للحصول على عقد والتكاليف التي تتعلق مباشرة بالوفاء بالعقد .

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

معيار المحاسبة المصري رقم ٤٩ الإيجار:

تم إصدار المعيار المصري رقم ٤٩ في إبريل ٢٠١٩ ، ويبدأ سريانه من ١ يناير ٢٠٢١ ، يحل هذا المعيار محل معيار المحاسبة المصري رقم ٢٠ "القواعد والمعايير المحاسبية المتعلقة بعمليات التأجير التمويلي" .

يتطلب معيار المحاسبة المصري ٤٩ الآن من المستأجرين الاعتراف بالتزامات الإيجار التي تعكس مدفوعات الإيجار المستقبلية و "أصول حق الانتفاع" تقريباً جميع عقود الإيجار . هناك إعفاء اختياري لبعض عقود الإيجار قصيرة الأجل وعقود الإيجار للأصول منخفضة القيمة .

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

#### (٤) أسس التجميع

تجميع القوائم المالية للشركة القابضة والشركات التابعة بنجميع 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 وافتراسات قد تؤثر على تطبيق السياسات وقيم الأصول والالتزامات وكذلك الإيرادات والمصروفات.

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

هذا ويتم مراجعة هذه التقديرات والافتراضات بصفة مستمرة ويتم الاعتراف بأي فروق في التقديرات المحاسبية

في الفترة التي تم فيها تغيير تلك التقديرات وإذا كانت هذه الفروق تؤثر على الفترة التي تم فيها التغيير والفترات المستقبلية عندئذ تدرج هذه الفروق في الفترة التي تم فيها التعديل والفترات المستقبلية .

وفيما يلي أهم البنود المستخدم فيها هذه التقديرات والحكم الشخصي :

- مخصص المطالبات المتوقعة والالتزامات المحتملة .

- قياس الانخفاض في قيم الأصول .

- إثبات الضريبة المؤجلة .

- المصروفات المستحقة .

- الأعمار الإنتاجية للأصول الثابتة .

( ٣ ) : أهم السياسات المحاسبية المطبقة :-

أ- تقييم العملات الأجنبية :-

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية وفقاً لاسعار الصرف السارية وقت

إتمام التعامل، ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية ذات الطبيعة النقدية في نهاية المدة وفقاً

لاسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ وتدرج الفروق الناتجة عن المعاملات وإعادة التقييم بقائمة الدخل .

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

ب- الأصول الثابتة وإهلاكاتها :-

١- الاعتراف والقياس الاولي :

تثبت الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الإهلاك و الخسائر المتراكمة لاضمحلال القيمة . وتتضمن هذه التكلفة تكلفة استبدال جزء من الأصول الثابتة عندما تتحقق تلك التكلفة و استيفاء شروط الاعتراف بها . ويتم المحاسبة عن المكونات الخاصة ببند من بنود الأصول الثابتة التي يختلف أعمارها الإنتاجية كبنود مستقلة ضمن تلك الأصول الثابتة وبالمثل، عند اجراء تحسينات جوهرية شاملة ، يتم الاعتراف بتكاليفها ضمن القيمة الدفترية للأصول الثابتة كإحلال وذلك في حالة استيفاء شروط الاعتراف . و يتم الاعتراف بجميع تكاليف الإصلاح و الصيانة الأخرى في قائمة الدخل عند تحققها . ويتم اهلاك الأصل 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 الافتراضي للأصل على النحو التالي :-

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

ويتم استبعاد الأصول الثابتة عند التخلص منها أو عند عدم توقع الحصول على أى منافع اقتصادية مستقبلية من استخدامها أو بيعها في المستقبل (إن الاستبعاد لا يعني بيع الأصل فقط ولكن أيضاً تكهين الأصل) . ويتم الاعتراف بأى أرباح أو خسائر تنشأ عند استبعاد الأصل في قائمة الدخل في الفترة التي تم فيها استبعاد الأصل . ويتم مراجعة القيم المتبقية للأصول ، الأعمار الإنتاجية لها وطرق إهلاكها في نهاية كل سنة مالية . وتقوم الشركة في تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك مؤشر على أن يكون أصل ثابت قد اضمحل . وعندما تزيد القيمة الدفترية للأصل عن قيمته الإسترادية ، فيعتبر أن هناك اضمحلال للأصل و بالتالي يتم تخفيضه إلى قيمته الإسترادية . و تثبت خسارة اضمحلال بقائمة الدخل . ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة فقط اذا كان هناك تغيير في 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 التي كان سيتم تحديدها (بالصافي بعد الإهلاك ) مالم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بالنسبة للأصل في السنوات السابقة . ويتم إثبات الرد في الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بقائمة الدخل .

التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم ( ١ )

٢- التكاليف اللاحقة على الاقتناء :

يتم الاعتراف بتكلفة أحد مكونات الأصل ضمن تكلفة الأصل بعد استبعاد تكلفة المكون المستبدل و ذلك عند تكبد الشركة لتكلفة الاحلال و بشرط ان يكون من المحتمل تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للشركة كنتيجة لاحلال هذا المكون وان يمكن قياس تكلفته بدرجة عالية من الدقة . وفيما عدا ذلك فإن كافة النفقات الأخرى يتم تحميلها بقائمة الدخل كمصروف عند تكبدها .

ج - تقييم الاستثمارات :- الاستثمارات في شركات تابعة:

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

الإستثمارات المالية المتاحة للبيع :

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

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

« الخامات الرئيسية: تم حساب تكلفة المخزون ( تسعير المنصرف من المخزون ) على أساس المتوسط المرجح لاسعار شراء الخامات خلال السنة .

« المهمات وقطع الغيار : تم حساب تكلفة المهمات و قطع الغيار على أساس المتوسط المرجح للتكلفة .

« انتاج غير تام: تم التقييم وتقدير استعادته من المراقبة الإنتاجية والخدمات الإنتاجية ٥ ، ٦ على أساس متوسط ٥٠% .

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

ر- العلاء و المتحصلات الأخرى :- يتم إثبات العملاء و المتحصلات الأخرى بالقيمة الأصلية للفاشورة ناقصا خسائر

الإضمحلال ويتم قياس خسائر الإضمحلال بالفرق بين القيمة الدفترية للعملاء و القيمة الحالية للتدفقات

التقديرية المستقبلية المتوقعة ويتم الاعتراف بخسائرالإضمحلال بقائمة الدخل. ويتم الاعتراف برد خسائر

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

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

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

س - الالتزامات المحتملة :-

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

ش - المخصصات:-

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

ص - السياسة المحاسبية في تقييم مشروعات تحت التنفيذ :-

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



ض - الضريبة المؤجلة :-

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والفاشنة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي . هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءً على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية . ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوي بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل . ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية .

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

يتم تدعيم الاحتياطات وفقاً للبندين الأول والخامس من المادة (٥٦) من النظام الأساسي للشركة والتي تنص على :  
- يبدأ باقتطاع مبلغ يوازى ٥% على الأقل من الأرباح لتكوين الاحتياطي القانوني ، ويقف هذا الاقتطاع متى بلغ مجموع الاحتياطي قدرأ يوازى 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 للشؤون المالية  
قطاع الميزانية والتحليل المالي

غ - المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة :

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

الرصيد في ٢٠٢١/٠٩/٣٠ مليون جنيه	طبيعة التعامل	قيمة التعامل مليون جنيه	اسم الشركة
٠,٦٦١	إيجار مستودعات	٠,٣٩٩	شركة الإسكندرية للبتروول
	كهرباء محطة الاطفاء	٠,٢٤٦	
	مصاريف المنطقة الجغرافية و حوض البترول	١,٦٤٠	
٠,٠٤٠	تأمين على الأصول	٣,٨٦٢	شركة مصر للتأمين
	بوليصة تأمين جماعي	٠,٢٣٥	شركة مصر لتأمينات الحياة
٢٩٩,٥٧٠	مبيعات منتجات للهيئة	١٥٥٢,٥٤٢	الهيئة المصرية العامة للبتروول
	استلامات من الهيئة	٢٩٣٠,٣٣٩	
٥٣,٩٣٢	منتجات	٢٢٠,٠١٣	الجمعية التعاونية للبتروول
٨,٠٩٠	منتجات	٤٢,٩٧٠	مصر للبتروول

- بلغ رصيد الهيئة لدى الشركة في ٢٠٢١/٧/١ حوالي ٨٥٣ مليون جنيه لصالح الهيئة .

- وبلغت إجمالي مستحقات الهيئة عن مشتريات الشركة من الهيئة ٢.٩٣٠ مليار جنيه وبلغت المبالغ التي تم خصمها من حسابنا طرف الهيئة ٥٩ مليون جنيه - تتمثل في استهلاك غاز الهيدروجين وكهرباء ... - ليصبح إجمالي المستحق للهيئة ٢.٩٨٩ مليار جنيه .

- وبلغت إجمالي مبيعات الشركة للهيئة حوالي ١.٥٥٢ مليار جنيه بالإضافة إلى مبالغ مسددة للهيئة بمبلغ ١.٩٦٥ مليار جنيه وكذلك تخفيض تأمين لدى الغير ٢٦ مليون جنيه ليصبح إجمالي المسدد من المديونية للهيئة ٣.٥٤٣ مليار جنيه .

وبذلك يصبح الرصيد في ٢٠٢١/٠٩/٣٠ مبلغ ٢٩٩ مليون جنيه لصالح الهيئة .



ح- التسهيلات الإنتمائية غير المسحوبة : لاتوجد تسهيلات انتمائية غير مسحوبة في تاريخ المركز .  
د- الاضمحلال :

#### اضمحلال قيمة الأصول المالية

تقوم الشركة في تاريخ كل ميزانية بتحديد ما اذا كان هناك دليل موضوعي على أن يكون أصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية قد اضمحل . ويعتبر أصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية قد اضمحل اذا ، واذا فقط ، كان هناك دليل موضوعي على اضمحلال القيمة نتج عن حدوث حدث أو أكثر بعد الاعتراف الاولي بالأصل واثر على التدفقات النقدية 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 اذا كان هناك مؤشر على أن يكون أصل قد اضمحل وعندما تزيد القيمة الدفترية لأصل أو وحدة مولدة للنقد عن قيمته الإستردادية، فيعتبر أن الأصل قد اضمحل و بالتالي يتم تخفيضه الى قيمته الإستردادية . و تثبت خسارة الاضمحلال بقائمة الدخل .

ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة و التي تم الاعتراف بها سابقا ، فقط اذا ، كان هناك تغيير في الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الأصل الإستردادية منذ اثبات اخر خسارة ناتجة عن اضمحلال القيمة ، ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل ، القيمة الإستردادية له او تتعدى القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها ما لم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بالنسبة للأصل في السنوات السابقة . ويتم إثبات الرد في الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بقائمة الدخل .

#### م- السياسات الاجتماعية :

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

#### ١. المسئولية البيئية :-

- قامت الشركة بدراسة مصادر بديلة لتوفير استهلاكات مياه الشرب المستخدمة في تعويض أبراج التبريد وكذلك وحدات

معالجة المياه المغذية للغلايات ، حيث تم البدء في إجراءات مشروع الـ (Z.L.D) ZERO LIQUID DISCHARGE

وهو مشروع يهدف إلى تقليل تصرفات الشركة المائية إلى أقل قيمة ممكنة وإعادة استغلالها مرة أخرى في الصناعة بعد





- 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 المدخن وذلك للتوافق مع القانون المعدل
- قامت الشركة بتنفيذ مشروع نظام الصرف السطحي لمياه الأمطار وربطها على شبكة المدينة وذلك للتوافق مع اشتراطات قانون البيئة .

## ٢. مسئولية الجودة والسلامة و الصحة المهنية :-

- تولي 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 الانتاجية مع تطبيق اشتراطات القانون المصري و القوانين و الاكواد العالمية بما يتفق مع القوانين والنظم المعمول بها في مصر .
- في إطار 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 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 في أغسطس ٢٠٠٩ و أغسطس ٢٠١٢ و يونيو ٢٠١٥ وبذلك تستمر فاعلية الشهادة حتى أغسطس ٢٠١٨

وقامت الشركة في أغسطس ٢٠١٢ بتطبيق الإصدار الأحدث من المواصفات العالمية لنظم الجودة والبيئة ISO ٩٠٠١:٢٠١٥ (و ISO ١٤٠٠١:٢٠١٥) وفي إطار تجديد وتحديث نظم إدارة الجودة الشاملة بالشركة يقوم فريق عمل



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

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

### مؤشر ESG :-

- ومن هذا المنطلق فقد كان للحكومة المصرية الريادة في إطلاق مؤشر ESG في مصر تشجيعاً منها للشركات على التحلي بمزيد من الشفافية والإفصاح عن ممارساتها في مجال الالتزام :-
    - مبادئ الحوكمة
    - مراعاة المسؤولية الاجتماعية
    - مراعاة المسؤولية البيئية
- ويعتمد هذا المؤشر على كل من العوامل الكمية والنوعية معاً وخلال هذه العملية يتم تحويل تلك العوامل البيئية والاجتماعية وممارسات الحوكمة إلى سلسلة من الدرجات التي تحدد قيمة أسهم الشركات المتداولة في البورصة .
- كما أدرج سهم شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية ( أموك ) ضمن كافة مؤشرات البورصة المصرية وعلى رأسها مؤشر GX20 .





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

( ٤ ) : الاصول الثابتة :

بلغت صافي قيمة الاصول الثابتة في ٢٠٢١/٠٩/٣٠ مبلغ ٢٠٢١/٠٩/٣٠ جنية بحد خصم مجمع الاهلاك بمبلغ ١٤٥٤٠٤٧٦٨٨ جنية وتفاصيلها كالاتي :

مقارن	٢٠٢١/٦/٣٠	الرصيد في	مجمع اهلاك	اهلاك	اهلاك الفترة	مجمع الإهلاك	اجمالي التكلفة	استبعادات	إضافة	تكلفة	البيان
٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣					٧٧٧٤١٩٤٣			٧٧٧٤١٩٤٣	أراضي
											مباني نشاط إنتاجي
								١٣٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠		مباني خدمات ومرافق
											مباني إدارية
											طرق
١٤٤٦٩٣١٨	١٤٤٦٩٣١٨	١٤٤٦٩٣١٨	١٧٤٨٥١٣٢٢	١٣٠٠٠٠٠٠	٣٢٤٦٩٧٠	١٧٢٩٠٤٣٢	٣١٦٣٢٥٦٧٠	١٣٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠	٣١٧٦٠٠٦٧٠	مباني وإنشاءات ومرافق
											آلات نشاط إنتاجي
							١٢٩٩٧٤٩٤١٠		٥٦٠٠٢٨٩	١٢٩٩٧٤٩٤١٠	آلات خدمات ومرافق
							٤٩٩١٤٣١١٣٢			٤٩٩١٤٣١١٣٢	آلات خدمات ومرافق
٦٠٤٣٦٠٧٢٧	٥٩٩٩٠١١٤٨	٥٩٩٩٠١١٤٨	١٢٠٧٢٧٩٣٩٤	١٦٠٥٩٨٧٨	١١٩١٢١٩٥١٦	١١٩١٢١٩٥١٦	١٧٩٩١٨٠٥٤٢		٥٦٠٠٢٨٩	١٧٩٢٥٨٠٢٥٢	آلات ومعدات وأجهزة
٣٨٨٤٤٤٦	٣٢٥١٥٦٠	٣٢٥١٥٦٠	٢٢٠٩١١٤٨	٦٣٢٨٨٦	٦٣٢٨٨٦	٢١٤٥٨٢٢٢	٢٥٣٤٢٧٠٨			٢٥٣٤٢٧٠٨	وسائط نقل وافتقال
٩٦٦٣٢٩٠	٩١١٥٦٢٧	٩١١٥٦٢٧	٣١٢٨٣٤٥٧	٥٩٦٠٤٣	٥٩٦٠٤٣	٣٠٦٨٧٤١٤	٤٠٣٩٩٠٨٤		٤٧٨٨٠	٤٠٣٥١٢٠٤	عدد وأدوات
٩٢٧٨٥٢٦	٨٩٦١٣٩٤	٨٩٦١٣٩٤	١٨٥٤٢٣١٧	٤٢٨٨٨٩	٤٢٨٨٨٩	١٨١١٣٤٧٨	٢٧٤٧٨٧٩١		١٩٠٢٨٩١	٢٧٣٩٢٠١٤	آلات ومعدات ومكاتب
٨٤٧٢٥٧٧٠	٨٣٤٤١٠٢٠	٨٣٤٤١٠٢٠	١٤٥٤٠٤٧٦٨٨	١٣٠٠٠٠٠٠	٢٠٩٦٤٦٦٦	١٤٢٤٣٨٣٠٢٢	٢٢٨٦٤٦٨٧٠٨	١٣٠٠٠٠٠٠	٧٥٧٦٠٢٠	٢٢٨٢٠٠٨٧٩٢	الإجمالي





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

الأراضي :

تبلغ المساحة الاجمالية لأراضي الشركة ٥٤٣٠٠٦.٧٠ متر مربع منها ١٤٠ 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 للبتروك من إجراءات نقل ملكيتها فور إنتهاء أعمال اللجان المختصة بالمحافظة و مديرية المساحة من تحديد حرم الطريق الدولي الساحلى بفرض أعمال الرفع المساحى لتلك المساحة وفقاً لمذكرة التفاهم الموقعة بين الشركة وشركة الإسكندرية للبتروك وهيئة البترول والتي تم عرضها على مجلس إدارة الشركة والجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٠١٨/٩/٨ وبناءً على ما سبق فقد تم سداد مبلغ ٤٠٠ ألف جنيه في إبريل ٢٠١٩ إلحاقاً لما سبق سداده تحت حساب قيمة الأرض .

الأصول المستهلكة دفترياً :

بلغ إجمالي الأصول المستهلكة دفترياً و لازالت تعمل فى ٢٠٢١/٠٩/٣٠ مبلغ ٢٠٤١٧٩٧٦٦ جنيه ممتثلة فى : وسائل نقل و إنتقال وبمبلغ ١٢٩٨٨٥٠٨ جنيه و أثاث مبلغ ١٣٨٣٨٢٠٤ جنيه و عدد و أدوات مبلغ ٢١٧٩٨٦٩٥ جنيه ومياني وإنشاءات بمبلغ ٣٥١٩٢١٨٥ جنيهاً وألات ومعدات وأجهزة بمبلغ ١٢٠١٤٠٩٦٥ جنيه وأصول غير ملموسة مبلغ ٢٢١٢٠٩ .

الأصول المتوقفة :

لا يوجد فى الوقت الحالى أصول متوقفة تماماً عن العمل و لكن يوجد بعض الأصول التى يتم الاستعانة بها فى حالات الظروف الإضطرابية فقط .



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

٢٠٢١/٠٩/٣٠	محول إلى الأصول	إضافات	تكلفة ٢٠٢١/٧/١	البيان
٤٢٠٧٤	٠	٤٢٠٧٤	٠	تكوين أراضي
٢٧٢١٤٢٣٢				أعمال مدنية
١٨٠٥١٦٧١	٠	٠	١٨٠٥١٦٧١	مبنى إداري (١) فيكل خرساني
٨٣٠٠٩٣٨	٠	٤٢٦٨٩٦	٧٨٧٤٠٤٢	مبنى إداري (٢) فيكل خرساني
٩٩٢٤٠		٩٩٢٤٠	٠	توصيل صرف المباني الجديدة للوحدة ٢٠٠
٦٤٤٥٧٣		٥٠٢١٥٥	١٤٢٤١٨	مستودع جديد FB-٣٠٥٢
١١٧٨١٠		١١٧٨١٠	٠	مستودع (٣٠٠٥ - ٣٠٠٤)
٠	٢٥٠٠٠	٢٥٠٠٠	٠	مباني جاهزة (كرفلان)
٤٠٣٤١٢٠				آلات ومعدات
٢٠١٩١٩٠			٢٠١٩١٩٠	مشروع ZLD
٢٠٩٩٥٨٣٢			٢٠٩٩٥٨٣٢	دراسة جدوى شركة Axens تعديلات الـ Mddu
١٢٨٤٩٣٨٧			١٢٨٤٩٣٨٧	دراسة جدوى شركة Flour
٤٣٧٢٥٨٩		٩٤٨٨٠١	٢٤٢٣٧٨٨	مصائد البخار
٠	٤٤٣٤٥٠٨	١٣٠٩٩٣٢	٣١٢٤٥٧٥	scada system
٢٩٧١٢٢			٢٩٧١٢٢	ذراع شحن المولار
٠	١١٦٥٧٨١	١١٦٠٧٤	١٠٤٩٧٠٧	شبكة ربط غرف تحكم أموك ١ بأموك ٢
٠	٤٧٨٨٠	٤٧٨٨٠	٠	عدد وأدوات
١٤٦٥٠٢٥	٨٦٧٤٧	٨٦٧٤٧	١٤٦٥٠٢٥	أثاث وتجهيزات
١٤٦٥٠٢٥	٨٦٧٤٧	٨٦٧٤٧	١٤٦٥٠٢٥	نظام الـ ERP
٤٤٠٠٧٥٧		٦٢٦٢٨٩	٣٧٧٤٤٦٨	صافي مهمات بمخازن المشروعات
٧٣٦٥٦٢٠٨	٥٧٥٩٩١٦	٤٣٤٨٨٩٩	٧٥٠٦٧٢٢٥	الإجمالي

ب. الإنفاق الاستثماري :-

بلغ رصيد الإنفاق الاستثماري مبلغ ١٦٢٨١٢٣٨ جنيهاً ويتمثل الرصيد فيما يلي :

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠	البيان
٥٣٣٤٧٥	٥٣٣٤٧٥	دفعات مقدمة محلي (عقود توريدات)
١٦٦٦٥٥١٦	١٥٧٤٧٧٦٣	رصيد دفعات أجنبية على اعتمادات مستندية
٩٦٧٤٢٦٥	١٦٢٨١٢٣٨	الرصيد



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

( ٦ ) الاستثمارات :-

أ - استثمارات مالية متاحة للبيع :-

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

( ٧ ) الاصول المتداولة :-

أ - المخزون :

يتمثل بند المخزون فيما يلي ( بالجنيه ):

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠	البيان
٦٩٢٦٤٦٠٦	١٠٨٥٢٣٠١١	خامات رئيسية
٨٨٩٠٤٧٧٥	٨٤٢٢٠٦٥٠	خامات مساعدة (كيمياويات وإضافات)
١٦٢٧٠٠٣٨٧	١٦١١٩٥٦٧٩	قطع غيار
( ٤١٢٠٦١ )	( ٤١٢٠٦١ )	انخفاض أسعار المخزون
٨١٢٤١١٢	٨٣١٩٩٣٦	مواد ومهمات متنوعة
١٥٣٦٩٤	٢٢٢٦٩٣	مواد تعبئة وتغليف
٤٥٠٠٠	٤٥٠٠٠	مهمات معارة للغير
٤١٢٢٠٤	٥١٥٩٣٦	الاعتمادات المستندية ومصاريفها
٦٠١٦٨٨٤٥	٦٩٣٥٨١٠٧	إنتاج غير تام
٤٦٤٦٠٦٥٠٥	٥٥٧٩٥٠٥٤٧	إنتاج تام
٨٥٣٩٦٨٠٦٧	٩٨٩٩٣٩٤٩٨	الإجمالي

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



ب- العملاء :-

بلغ رصيد العملاء في ٢٠٢١/٠٩/٣٠ مبلغ ٥٩٥٩٦٥٧٧٧ جنيه ويتمثل هذا الرصيد في :-

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠	البيان
١٣٦٤٤٤٢٤٥	٩٧٣٢١٥٣٦	عملاء شركة الشمع
٢١٧٦٥٥٠٩	٢٦١٠٦٠٦٢	شل
٢٩٦٥٤٠٦٠	٥٣٩٣٢٣٢١	الجمعية التعاونية للبترو
٦٤٤٨٨٥١١	٧٩٨٠٧٨٤٨	إكسون موبيل
٩٠١٦٠٣٢	١٤٧٧٨٤٠٤	توتال
٨٤٥٨٨٨٢	٥٠٢٨٦٢٠	شيفرون
٢٧٢٥٩٦٤٥	٨٠٨٩٥٤٢	مصر للبترو
٣٣٤٤٧٠٠٧	٦٠٤٨٢٨٣٠	ليبيا أويل
٦٨٩٧٦	٦٨٩٧٦	بيرا كربون
٢٠٧٥٨٧٨٣	٢٥٢١٨٠٦٥	أسبك
٤٠١٧٣٢٢	١٥٠٠٥٨٧	طاقة / كامسترو
٣٠٣٧٦٦٤	٩٠٠٤٣٢	امارات مصر
٧٧٧١٠٧٥	٤٤٣٢٢٨٥	بترومين
٢٠٥٥١٢	٢٠٥٥١٢	مينور
١٩٣٩٥٦٨٣٤	٢١٨٠٩٢٧٥٧	جالتريد
٥٦٠٣٥٠٠٥٧	٥٩٥٩٦٥٧٧٧	الإجمالي

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

•• يتمثل تحليل أعمار العملاء في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ كالتالي :

رصيد غير مستحق

وغير مضمحل

٥٩٥٩٦٥٧٧٧

٥٦٠٣٥٠٠٥٧

الرصيد

جنيه مصري

٥٩٥٩٦٥٧٧٧

٥٦٠٣٥٠٠٥٧



٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٣٠ يونيو ٢٠٢١



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

ج - المدينون :

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠	البيان
١١١٦٦٣٤٢	١٠٤٠١٨٦٧	جاري الشركات
١٣٩٣٩٦٤	٤١١٤٢٣٠	مديلون متنوعون
٣٥٧١٦٠	٤٦٢١٦٧	مصلحة الجمارك
٤٨٢٩٦٨٠٢	٢٢٠١٤١٨٤	التأمينات لدى الغير *
٢١٠٢٤٩٤٠	٢٧٨٣٢٣٥٨	مديونيات عاملين
٢٩٥٥٥٦٨٩	٣٩٢٣٦٢٢٧	مبالغ مستقطعة من المنبع **
١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	مصلحة الضرائب - دفعات
٢٩٠٧٦٧٣١	٥١٠٩٦٤٤	ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج
.	٩٥٥٤٣	سلف مستديمة
١٤١٨٧١٦٢٨	١١٠٢٦٦٢٢٠	الإجمالي

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

د- الارصده المدينة :

يتمثل بند الارصده المدينة فيما يلي ( بالجنيه ) :

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠	البيان
٥٦٧٢٥٩٠	٣٧٩٤٦٩٢	المطالبات
٢٥٦٧٢٢٨٩	٢٥١٥٤٣٤٧	دفعات مقدمة
٣١٥٥٢٥	١٠٠٦٨١٥٢	مصرفات مقدمة
٨٨٨٢١٩	٨٩٨٠٣٤	فوائد مستحقة بنك أهلي (جنيه)
١٧٥٧٣٣	١٥٢١٦٨	فوائد مستحقة بنك أهلي (دولار)
١٧٩٥٢٤٠	٥٥٠١٤٠	فوائد مستحقة بنك SIAB (جنيه)
١٦٧٢٩٣٩	٣٣٠٠٠٠	فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلي (جنيه)
٢٥٩١٦٨	.	فوائد مستحقة بنك SIAB (دولار)
٢٦٦٨٥٦	٦٨١٩٢٥	فوائد مستحقة بنك مصر (جنيه)
٣٦٧١٨٥٥٩	٤١٦٢٩٤٥٨	الإجمالي







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

هـ - النقدية :

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

ورصيد الخزينة كما يلي ( بالجنيه ) :

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠	البيان
١١٤٦٨٧٩٥٠٠	٥٦٩١٦٠٠٠٠	الودائع
١١٣١٥٧٦٤٢	٣٦٨٤٠٤٦٣٦	حسابات جارية
١٣٥١٤٤	١٢٧٤٦٩٨	النقدية
١٢٦٠١٧٢٢٨٦	٩٣٨٨٣٩٣٣٤	نقدية بالخزينة الإجمالي

☒ التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم ( ٥ )

- يتمثل رصيد النقدية وما في حكمها الظاهر بقائمة التدفقات النقدية في النقدية بالخزينة والبنوك وودائع البنوك تحت الطلب والاستثمارات المالية التي لا تتجاوز اجالها ثلاث شهور .  
هذا الرصيد يتضمن الآتي :
  - حوالي ٣٠٠ مليون جنيه مستحق للهيئة العامة للبترول .
  - حوالي ١٩٤ مليون جنيه دائنوا توزيعات .
  - حوالي ٤٢ مليون جنيه ضريبة شركات أموال .
  - توجد ودائع متحفظ عليها مقابل اعتمادات مستندية بمبلغ ٥.٥٠ مليون جنيه و ٥.٩٥ مليون دولار .





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

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

المخصصات\*

الرصيد في ٢٠٢١/٠٦/٣٠	المكون خلال الفترة	التلفى الغرض منها	المستخدم خلال الفترة	الرصيد في ٢٠٢١/٧/١	التبيان
١٧٧١٥٧٢٢٧				١٧٧١٥٧٢٢٧	مخصص ضرائب متنازع عليها
١٨٩١٧٩٧٩				١٨٩١٧٩٧٩	مخصص مطالبات ومنازعات
١٩٦٠٧٥٢٠٦				١٩٦٠٧٥٢٠٦	إجمالي المخصصات

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠	التبيان
٠	٢٩١٨١٦٩٥١	دائنا التوزيعات
٠	٢٩١٨١٦٩٥١	الإجمالي
٧٢٧٦٨٩٥٢	٧٢٧١٤٣٧٦	ضرائب شركات الاموال*
٧٢٧٦٨٩٥٢	٧٢٧١٤٣٧٦	الإجمالي
٢٧٩٩٥٠٤٣	١٧٤٥٤١٠١	موردون وأوراق دفع
٢٧٩٩٥٠٤٣	١٧٤٥٤١٠١	الإجمالي
٨٥٣٣٧٦١٨٢	٢٩٩٥٧٠١٧٠	دائنون
٣٩٢٠٨٦٠	١٤٠١٩٨٨	جاري الهيئة
١٧٥٦٦٧١	٢٦٢٨٦٨٠	جاري الشركات
٢٣٧٠٧٩٨	٣٨٨٠٨٥٠	تأمين ابتدائي
٦٥٩٢٩٧٥	٧٠٥٨٢١٥	تأمين نهائي
٢٩٨٩٩٦٢	٣٩٧٩٢٦١	تأمين ضمان
٣٤٥٥٨٦٠١	١٦١٥٢٩٧٧٢	التأمينات الاجتماعية
٩٠٥٥٦٦٠٤٩	٤٨٠٠٤٨٩٣٦	الضرائب المتوقعة
		الإجمالي
١٠٢٢٩٨٨٦	١٢٨٩٩٧٤٢	ارصدة دائنة
٢٣٤٠٤٧	٢٧٥٢٣٨	صندوق علاج أسر العاملين
١٤٢٢١١٦٢٨	١٥٨٧٦٩٦٣٢	دمغات هندسية وتطبيقية وتشبيد وبناء
٣٥٠٨٣١١	٧٧٨٥٩٥	دائنون متنوعون*
٣٣٣٢٩٣٩	٤٨٦٨٢٦٩	مصرفات مستحقة
٢٩٨١٧٩٣٩	٦٦٧٩٠٣٠٤	مبالغ مجانية من تحت حساب إنهاء أعمال
٤٦٥٨٤٧٤	٩١٩٧٠٥٠	مستحقات عاملين*
١٩٣٩٩٤٢٢٤	٢٥٣٥٧٨٩٣٠	ارصدة دائنة مختلفة
		الإجمالي

التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم ( ٦ )

\* يتمثل مخصص الضرائب لمواجهة فروق فحص التجاري وكسب العمل بمبلغ ١٦٣.٢ مليون عن السنوات ٢٠١٥ / ٢٠١٨ و ١٣٦ مليون ضرائب دمغة و ١٣.٧٢١ مليون جنيه ضرائب عقارية .

\* يتمثل رصيد الدائنون المتنوعون في مبالغ الكهرباء و الغاز و المياه و الصيانة ودمغات مقدمة من عملاء والمساهمة التكاليفية وأخرى.....

\* يتمثل رصيد مستحقات العاملين في الأمانات ومستحقات خلال العام .



( ٩ ) رأس المال :-

(أ) تم انشاء الشركة برأس مال مرخص به ٢ مليار جنيه - رأس المال المصدر والمنفوع 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 أسهم الشركة بجدول بورصة الأوراق المالية بالقاهرة والأسكندرية 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 اعتباراً من ٢٢ ديسمبر ٢٠٠٤ ويتم التداول بأسواق البورصة وفقاً لمعايير التداول المعتمدة من الهيئة .

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

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

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

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

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

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

(ز) إدارة رأس المال :

إن الهدف الرئيسي لإدارة رأس المال هو التأكد من أن الشركة تحافظ على نسب رأس مال صحية من أجل دعم أعمالها وتحقيق أقصى زيادة للمساهمين . تقوم الشركة بإدارة هيكل رأسمالها وإجراء تعديلات عليه في ضوء التغيرات في ظروف الأعمال لم يكن هناك تغيرات في الأهداف والسياسات والعمليات خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ والسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ . يتكون رأس المال من أسهم رأس المال والأرباح ويبلغ في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ مبلغ ١٥١٦٤١٠٩٥٥ جنيه مصري (٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ ١٧٧٧١٦٧٨٨٤ جنيه مصري)



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

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

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

(ش) قررت الجمعية العامة العادية في ٢٣/٩/٢٠١٧ توزيع نصف سهم مجاني على المساهمين وتمت الموافقة عليه في الجمعية العامة الغير عادية في ٢٣/٩/٢٠١٧ وتم اتخاذ الإجراءات اللازمة لتنفيذ هذا القرار مع الجهات المختصة وتم توزيع النصف سهم المجاني من خلال البورصة المصرية في ٣/١/٢٠١٨ ليصبح عدد الأسهم ١٢٩١٥٠٠٠٠٠ سهم بقيمة إسمية (١) جنيه للسهم وقد تم التأشير بهذا التعديل في السجل التجاري للشركة بتاريخ ٢٤ يناير ٢٠١٨ وتم تعديل المادة ٧ ، ٦ من النظام الأساسي والمعنوسور في صحيفة الاستثمار عدد ٢٧٦/ك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ .

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

( ١٠ ) الاحتياطات الأخرى :-

يتمثل رصيد بند الاحتياطات الأخرى فيما يلي (بالجنيه):

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠	البيان
٢٢٤٠٣٢٧	٢٢٤٠٣٢٧	• احتياطات متنوعة
٤٩٠٨٦١٥٧	١٩٢٥٢٣٦١٠	• احتياطي عام
٥١٣٢٦٤٨٤	١٩٤٧٦٣٩٣٧	الإجمالي

- الاحتياطات المتنوعة عبارة عن أصول مهداه للشركة في بداية المشروع .
- وقد تم تكوين الاحتياطي العام بالمشكرة المعروضة على مجلس الإدارة 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 ) :

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠	البيان
٣٨٤٩٨٤٦٩	٣٥٦٦١٦٠٩	الالتزامات ضريبية مؤجلة
٣٨٤٩٨٤٦٩	٣٥٦٦١٦٠٩	الإجمالي

أ. التزامات ضريبية مؤجلة :

تتمثل الالتزامات الضريبية المؤجلة في قيمة ضرائب الدخل التي يستحق سدادها في الفترات المستقبلية والمرتبطة بفروق ضريبية مؤقتة طبقاً لتوقع المنشأة وهي عبارة عن فروق الإهلاك المحاسبي عن الإهلاك الضريبي مقوماً بسعر الضريبة القانوني وبلغت هذه الفروق المقومة بالسعر الضريبي مبلغ ٣٥٦٦١٦٠٩ جنيهاً في ٢٠٢١/٠٩/٣٠ .  
ب. خطابات الضمان الصادرة والواردة من وإلى الشركة :

بلغت خطابات الضمان الواردة للشركة بمبلغ ٤٩٧٩٩٨١٤ جنيهاً متعلقة 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 .





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

\* قائمة الدخل :

(١٢) الإيرادات:

١. صافي المبيعات :

بلغت إيرادات النشاط مبلغ ٣٦٦٥١٢٠٦٣٧ جنيه لكمية ٤٠٠٩٠٩٠٧٨٣ طن وهي كما يلي :

البيان	الكمية بالطن	القيمة بالجنيه
زيوت	٢٧٥٨٧,٩٦	٦٤٤٥٧٨٣٩٦
شموع	١٤٤٠٩,٨٤	٢٩٥٩٨١٣٤٢
سولار	١٠٢٨٦٨,٠٦٤	٩٠٣٨٨٢٩٨٥
سولار بنكر	١٦١٤٤,١١٣	١٥٣٢٦٤٥٨٤
نافتا	٢٢٢٣٣,٩٥٤	٢١٤٦٤٧٩٧٩
بوتاجاز	٩٣٧٧,٧٠٢	١٠٢٥٣٠٩١٠
مازوت تصدير	١٦٨٢٣٥,٥٣٦	١١٤٦٩٦٠٢٩٢
مازوت خلط	٢٥٥٨٠,٣٣٤	١٧٥٥٩٤٥٩٠
مازوت ثقيل	١٤٤٢٢,٩٨	٨٦٤٦٢٢٢٥
مخلفات	٤٩,٣٠٠	٨٩٩٠٠
الإجمالي	٤٠٠٩٠٩,٧٨٣	٣٧٢٣٩٩٣٢٠٣

٢. إيرادات أخرى :

بلغت إيرادات التشغيل الأخرى مبلغ ١٦٣٥٤٨٣١ جنيه وتتمثل في فوائد الودائع بمبلغ

١٥٠٨٧٩١١ جنيه وتعويضات وغرامات بمبلغ ٦٦٥٢١٧ جنيه وإيرادات متنوعة بمبلغ ٦٠١٧٠٣ جنيه.



### (١٣) التكاليف:

#### أ- تكلفة المبيعات :

بلغت تكلفة المبيعات ٣٢٩٨٤٣٠٦٥١ جنيه تتمثل في أجور (نقدية وتأمينات) بمبلغ ٣٠٧٠٧٩١٢٠ جنيه وخامات رئيسية بمبلغ ٢٨٢٢٠٢٩٣٨٩ جنيه وخامات مساعدة بمبلغ ٨٠٨٣٦٠٨ جنيه وإهلاك ومصاريف أخرى بمبلغ ١٦١٢٣٨٥٢٤ 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 وادارة الصيانة - التفتيش الهندسى - انشاء البنية التحتية لنظم المعلومات - التدريب الداخلى والخارجى - المعاونة فى دراسة المشروعات الاستثمارية .

#### ب- المصروفات العمومية والإدارية :

بلغت المصروفات العمومية و الإدارية ١٢٣١٧٩٨٠٣ جنيه وهي عبارة عن تأمين ، مياه وإنارة ، ضرائب عقارية ، أجور ، إهلاك ، مصاريف نشر القوائم المالية ، مصاريف نشر بالجرائد والمجلات ، خدمات محاسبية وقانونية ، مصاريف منطقة جغرافية وعمولات ومصروفات بنكية وقيمة المساهمة تكافئية ...  
ت- المصروفات التسويقية :

بلغت المصروفات التسويقية مبلغ ٩٧٣٨٣٣٢ جنيه عبارة عن أجور ومهمات تعبئة وتغليف وإيجار مستودعات ومصروفات شحن ومناولة ولوجيستيات وأخرى .  
ث- مصروفات أخرى :

بلغت مصروفات التشغيل الأخرى مبلغ ٩٤٥٧٣١٩ جنيه وهي عبارة عن تبرعات وبدل حضور وانتقال ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة وتعويضات وغرامات وفروق عملة .

### (١٤) قائمة التدفقات النقدية :

تم التأثير على البنوك بمبلغ ٧٦٥٦٦٤٥ جنيه وهو قيمة فروق إعادة تقييم العملة .  
وتم التأثير على الأرصدة المدينة بمبلغ ١٤٩٦١١٨ جنيه وهو قيمة الفوائد المستحقة .



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

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

البيان	٢٠٢١/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠
صافي ربح (خسارة) الفترة قبل الضرائب	٢٩٩٥٤١٩٢٩	(٢٨٣٧١١٣٥)
يخصم ضريبة الدخل	٧٢٧١٤٣٧٦	٦٥٩٤٤٨٦
يضاف الضريبة المؤجلة	٢٨٣٦٨٦٠	٢٩٧٥٨١٨
صافي الربح (الخسارة) بعد الضرائب	٢٢٩٦٦٤٤١٣	(٣١٩٨٩٨٠٣)
يخصم حصة العاملين و مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٢٣٤٦٦٤٤١	٠
صافي الربح (الخسارة) بعد حصة العاملين ومكافأة الأعضاء	٢٠٦١٩٧٩٧٢	(٣١٩٨٩٨٠٣)
عدد الأسهم	١٢٩١٥٠٠٠٠٠	١٢٩١٥٠٠٠٠٠
نصيب السهم في أرباح الفترة (جنيه/سهم)	٠,١٦	٠,٠٠
(قيمة السهم الاسمية ١ جنيه)	عن ٣ أشهر	عن ٣ أشهر

(١٦) أرباح (خسائر) الفترة :-

بلغت أرباح الفترة قبل الضرائب مبلغ ٢٩٩٥٤١٩٢٩ جنيه بنسبة ١٢.٨١٪ من رأس المال المستثمر ٢٢.٨٣٪ من رأس المال المدفوع . مقابل ٢٨٣٧١١٣٥ جنيه خسائر الفترة المناظرة.





\* بيانات افصاح أخرى :

(١٧) تشمل الشركة علي الوحدات الانتاجية التالية :

١- مجمع انتاج الزيوت و الشموع .

٢- مجمع تعظيم انتاجية السولار .

(١٨) التزامات معاشات التقاعد :-

تقوم الشركة بسداد اشتراكاتها إلى نظم الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية على أساس إلزامي طبقاً لقانون التأمينات

الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته كما أن الشركة توفر للعاملين نظام خاص للتأمين الادخاري ومكافأة نهاية الخدمة .

(١٩) الدعاوي المرفوعة من وضد 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 تسويتها 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 ٢٦١٢٢٧١٢ جنيهاً واسترداد مبلغ ١٨٧٩٢٣٢٦ جنيهاً وتم التنفيذ بعد صدور

الصيغة التنفيذية للحكم مع العلم بانه تم الطعن على الحكم امام محكمة النقض من قبل هيئة قضايا الدولة .

٢. قضية رسوم الخدمات على السلع الرأسمالية تم رفعها على مصلحة الجمارك لاسترداد ما دفع كمقابل خدمات

لم تقدمها مصلحة الجمارك وقضت محكمة 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 ذمة الشركة وتم التنفيذ بعد صدور الصيغة التنفيذية للحكم مع العلم

بانه تم الطعن على الحكم امام محكمة النقض من قبل هيئة قضايا الدولة .

٣. دعوى التصميمات الهندسية المرفوعة من الشركة ضد مصلحة الجمارك والمبلغ المطلوب في الدعوى هو

٣٣٧٩٢٨٧٨.٠٠ جنيهاً ( فقط وقدره ثلاثة وثلاثون مليون وسبعمائة واثنان وستون ألفاً وثمانمائة وثمانية

وسبعون جنيهاً لا غير) . 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 ٢٠١٢ / ٢٠١٣ ، 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 فحص الشركة عن السنوات ٢٠١٢ / ٢٠١٤ وإخطارنا بنموذج ١٩ وتم الطعن عليه في الميعاد القانوني وجاري إنهاء الخلاف وتم إخطارنا بنموذج (١٩) عن السنوات ٢٠١٤/٢٠١٥ و ٢٠١٥/٢٠١٦ وتم الطعن عليه في الميعاد القانوني .

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

ت. ضريبة الدمغة : تم فحص الشركة وسداد المستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٦ .

ث. الضريبة العقارية : تم سداد الضريبة العقارية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ وفقاً للقانون القديم لحين التسوية وتم سداد مبلغ ١١٧٥٠٠٠٠ جنيه كدفعة مقدمة من تحت حساب الضريبة وفقاً للقانون الجديد لحين التسوية و تم تكوين مخصص بمبلغ ١٣٧٢٠٧٢٨ جنيه يمثل ٥٠٪ من إجمالي تقدير مصلحة الضرائب العقارية خلال الفترة من ٢٠١٣/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ وهذا الرصيد يكفي . هذا بخلاف مبلغ ١٠٢٨٢٦٥٤ جنيه تم سداده بمعرفة الهيئة المصرية العامة للبتروول وتم إخطارنا بنموذج (١٣) بالقيمة الإيجابية المقدرة على العقارات المبنية بالربط السنوي النهائي الذي جاء مطابقاً لما هو معلى بالدفاتر .

ج. الضريبة على القيمة المضافة :

تم فحص الإقرارات الشهرية للشركة عن السنوات من يوليو ٢٠١٤ حتى يونيو ٢٠١٧ وتم إخطارنا بنموذج ١٥ ض.ق.م وتم الطعن عليه في الميعاد القانوني و سداد المستحق على الشركة .

( ٢١ ) المصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة :-

تقوم الشركة بعمل تقديرات وافتراضات خاصة بالمستقبل . نتائج التقديرات المحاسبية طبقاً لتعرفها 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 للمعدات 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 الإنتاجية ويتم تعديل مخصص الإهلاك المستقبلي عندما تعتقد الإدارة بأن الأعمار الإنتاجية تختلف عن التقديرات السابقة .
- ث- ضريبة الدخل : الشركة خاضعة لضريبة شركات الأموال . تقدر الشركة مخصص ضريبة الدخل باستخدام رأي خبير وعند وجود أي اختلافات بين النتائج الفعلية والأولية تؤثر هذه الاختلافات على مخصص ضريبة الدخل والضريبة المؤجلة في هذه الفترات .

#### (٢٢) إدارة المخاطر :

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 .

#### ج) خطر الائتمان :

تمثل خطر الائتمان في عدم التزام أحد أطراف الأداة المالية بالوفاء بالتزاماته الأمر الذي ينتج عنه تحمل الطرف الآخر لخسائر مالية ز تتعرض الشركة لمخاطر الائتمان على أرصدها لدى البنوك والعملاء وبعض الأصول الأخرى كما هو موضح بالميزانية .

تسعى الشركة لتقليل المخاطر الائتمانية فيما يتعلق بالودائع البنكية عن طريق التعامل مع بنوك حسنة السمعة ووضع حدود ائتمانية للعملاء ومراقبة أرصدة المديونية القائمة فيما يتعلق بالعملاء .

#### د) خطر السيولة :

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

#### (٢٣) القيمة العادلة للأدوات المالية :-

تمثل الأدوات المالية في الأصول والالتزامات المالية .

تتضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالصندوق والأرصدة لدى البنوك والعملاء وأوراق القبض والمدينون المتنوعون . كما تتضمن الالتزامات المالية أرصدة الموردين وأوراق الدفع والدائنون ، حسابات دائنة لأطراف ذات العلاقة ، ضرائب الدخل المستحقة ، ودائنا التوزيعات .

القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية .

(٢٤) أحداث هامة :-

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

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

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



مساعد رئيس الشركة للشئون المالية  
محاسب / خالد حرب



مدير عام الشئون المالية  
محاسب / محمد جمعة