

٢٠٢٠/١١/١٤

السادة / مدير الإفصاح

البورصة المصرية

بعد التحية،،

نرفق طية القوائم المالية الدورية المستقلة والمجمعة لشركة الاسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) في ٣٠ / ٩ / ٢٠٢٠ ، وكذا الايضاحات المتممة لتلك القوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٣٠ / ٩ / ٢٠٢٠ وذلك بعد الاعتماد من مراقب حسابات الشركة (محاسب/ عباسي الغرياني) و تقرير الفحص الصادر عنه. وسنوافيكم باعتماد الجهاز المركزي للمحاسبات وتقرير الفحص الصادر عنه فور صدوره.

تفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،


مهندس/ محمد علي عبادي
رئيس مجلس الاداره و العضو المنتدب



زميل

عباسي الغرياني

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
زميل جمعية الضرائب المصرية
عضو جمعية المحاسبين الأمريكية
محاسبون قانونيون . مستشارون في الضرائب وشركات الأموال

السجل العام للمحاسبين والمراجعين رقم ١١٣٥
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية رقم ٢٨
زميل جمعية الضرائب المصرية رقم ٢٢
سجل مراقبي الحسابات بالجهاز المركزي للحسابات رقم ٢٢٩
سجل مراقبي حسابات البنوك بالبنك المركزي المصري رقم ٣٤
سجل مراقبي حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٢٧

٤ شارع الشهداء - الإسكندرية
تليفون : ٤٨٠٧٧٢٣ - ٤٨١١٧٢٧
فاكس : ٤٨١٦٧٧٠
رقم شهادة تسجيل الضريبة على القيمة المضافة *
٦٨٧ - ١٦٩ - ٦١٨ *

E.mail: abbassigheriani@yahoo.com

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المستقلة

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

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي الدورية المستقلة المرفقة لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية - أموك (شركة مساهمة مصرية) في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ وكذا القوائم الدورية المستقلة لقوائم 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 ، وتختصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

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

أساس إبداء إستنتاج متحفظ

- لم تقم الشركة حتى تاريخ المركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ بحسم وتسوية الدراسة الفنية لتحسين مواصفات السولار ضمن بند مشروعات تحت التنفيذ بمبلغ ٢١ مليون جنيه وبالتالي ادي الي زيادة الأصول ونوصى الشركة باتخاذ القرار بالاستخدام الأمثل لتلك الدراسة.
- لم تقم إدارة الشركة بإحتساب المساهمة التكافلية لنظام التأمين الصحي الشامل وتحميلها ضمن المصروفات على قائمة الدخل وفقاً لقانون نظام التأمين الصحي الشامل رقم ٢ لسنة ٢٠١٨.
- لم تقم إدارة الشركة بإحتساب ضريبة الدخل المؤجلة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصري رقم (٢٤) من معايير المحاسبة المصرية. ومدى أثر ذلك علي مصروف الضريبة المؤجلة وبالتالي علي قائمة الدخل .

الإستنتاج المتحفظ

وفي ضوء فحصنا المحدود ، وبإستثناء ما جاء في الفقرات السابقة ، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المستقلة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي المستقل للمنشأة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية .



مراقب الحسابات

زميل / عباسي الغرياني

الإسكندرية في : ١٤ نوفمبر ٢٠٢٠

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية رقم ٢٨
زميل جمعية الضرائب المصرية رقم ٢٢
محاسب قانوني . م . م . رقم ١١٣٥
سجل الجهاز المركزي للحسابات 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

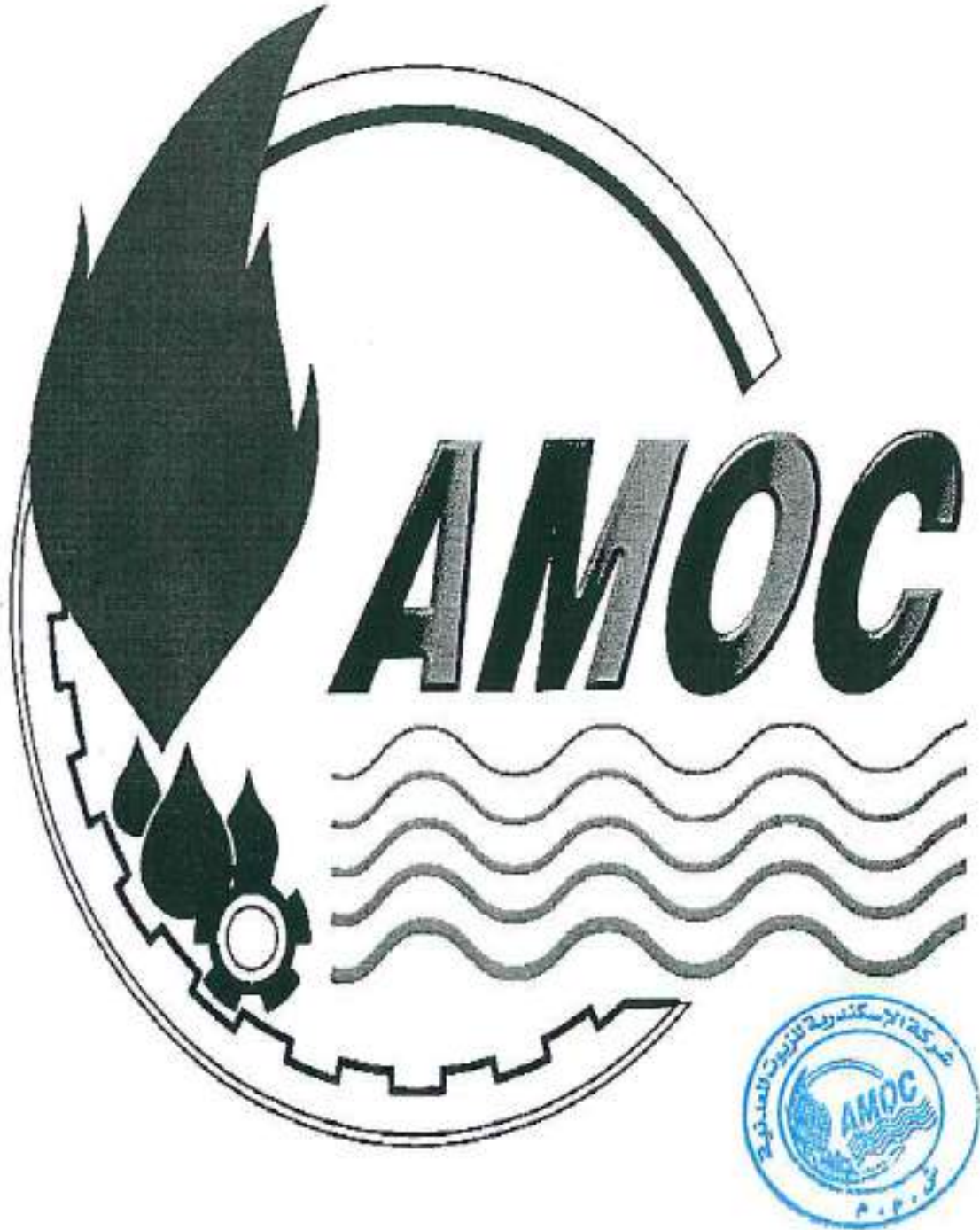
لرئاسة المحاسبين



القوائم المالية المستقلة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

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



المركز المالي المستقل

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠



المركز المالي المستقل

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

جنيه

أرقام المقارنة	الاصول الغير متداولة	ايضاح رقم	التكلفة	مجمع الإهلاك	الرصيد
٢٠٢٠/٠٦/٣٠	<u>الأصول الثابتة (مرفق)</u>	٢-٢			
٧٧٧٤١٩٤٣	أراضي	١	٧٧٧٤١٩٤٣	٠	٧٧٧٤١٩٤٣
١٢٠٨٩٥٣٣١	مباني وإنشاءات ومرافق	٤	٢٨١٦٧٧٣٧٢	١٦٣٦١٣٣٠٩	١١٨٠٦٤٠٦٣
٦٥٨٢٧٨٢٧٤	الات ومعدات وأجهزة	٤	١٧٨٩٩٠٩٤٠٠	١١٤٦٨٦٦٨٤٧	٦٤٣٠٤٢٥٥٣
٦٥٧٥٧٤٩	وسائط نقل وانتقال	٤	٢٤٦٣٠٧٠٨	١٨٧٢٢٨٣٦	٥٨٥٧٨٧٢
١١٢٩٣٨٩٥	عدد ولدوات	٤	٣٩٨٤٧٣٢٧	٢٩١٧٢٢٩٣	١٠٦٧٥٠٣٤
١٠٣٤٠٢٢٠	لثك ومعدات مكاتب وآلات حاسبة	٤	٢٥٦٧٣٨٨١	١٥٦٢٢٤١٠	١٠٠٥١٤٧١
٨٨٥١٢٥٤١٢	مجموع الأصول الثابتة		٢٢٣٩٤٨٠٦٣١	١٣٧٤٠٤٧٦٩٥	٨٦٥٤٣٢٩٣٦
	<u>مشروعات تحت التنفيذ (مرفق)</u>				
٩٥٣٧١٧٤٢	تكوين مسكني	١-٥		٩٩٤٩٩٨١٩	
٩٦٧٤٢٦٥	اتفاقي استثماري	٥-٥		٧٧٢٧٠٥٨	
١٠٥٠٥١٠٠٧	<u>الاستثمارات (مرفق)</u>				١٠٧٢٢٦٨٧٧
٨٦٤٥٠٠	استثمارات في شركات تابعة	(١-٦)(ج-٢)		٨٦٤٥٠٠	
١٢٠٠٠٠٠٠	استثمارات مالية متاحة للبيع	(٦-٦)		١٢٠٠٠٠٠٠	
					١٢٨٦٤٥٠٠
١٠٠٣٠٤٠٩١٩	إجمالي الأصول غير المتداولة				٩٨٥٥٢٤٣١٣
	<u>الأصول المتداولة (مرفق)</u>				
	<u>المخزون</u>	(١-٧)(ج-٣)			
٤٨٩٨٣١٤٣	خامات		٦١٤٦١٠٨٦		
١٧٠١٣٧٦٠٥	قطع غيار ومواد ومهمات		١٦٩٠٨٠٧٢٠		
٣٨٧٤٦٥٥٨	انتاج غير تام		٢٩٣٤١٦٦١		
٤٢٨٦٨٥٤١١	انتاج تام		٣٠١٤١٠٠١١		
٦٨٦٥٥٢٧١٧				٥٦١٢٩٣٤٧٨	
١٣٤١٢٨٦٣٥	عسلاء	٧-٧		٣٦٥٥٣٤٧٥	
١١٩٠٢١٤٠٠	مقننات	٧-٧		٣٥١٧٠٧٣٤٩	
١٠١٧٨١٤٩٩	أرصدة مقننة	٧-٧		١٠٦٦٨٨١٢١	
٦٧٤٥٠٨٥٠٠	ودائع لأجل بالبنوك		٥٠٧١١٠٠٠٠		
٣٠١١٣٢٥٩	حسابات جارية بالبنوك		٣٦٤٩٥٠٤٤		
٢٩٥٦٠٨	نقدية بالخزينة		١٢٠٠٢٤٧		
٧٠٤٩١٧٣٦٧				٥٤٤٨٠٥٢٩١	
١٧٤٦٤٠١٦١٨	إجمالي الأصول المتداولة				١٩٣٠٠٢٧٧١٤
٢٧٤٩٤٤٢٥٣٧	إجمالي الأصول				٢٩١٥٥٥٢٠٢٧





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الصناعات الختامية

(تابع) المركز المالي المصنّف

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

حقوق الملكية					
١٢٩١٥٠٠٠٠٠	راس المال (مرفق)	٩		١٢٩١٥٠٠٠٠٠	
٥٢٧٣٦٩٢٤٣	الاحتياطي القانوني			٥٢٧٣٦٩٢٤٣	
٥٣٩٦٠٧٦٨٤	احتياطيات أخرى (مرفق)	١٠		٥١٣٢٦٤٨٤	
(٤٨٨٢٨١٢٠٠)	أرباح / خسائر الفترة	١٦		(٥٣٢٦٧٨٤١)	
١٨٧٠١٩٥٧٢٧	إجمالي حقوق الملكية				١٨١٦٩٢٧٨٨٦
٥٠١٨٨٥٩٤	التزامات ضريبية مؤجلة	١-١١		٤٧٢١٢٧٧٦	
٥٠١٨٨٥٩٤					٤٧٢١٢٧٧٦
٣٠١٥٧٢٢٧	مخصص ضرائب متنازع عليها			٣٠١٥٧٢٢٧	
١٠٥٠٣٦٧٦	مخصص مطالبات و منازعات			١٠٥٠٣٦٧٦	
٥٢٩٩٤٩٨	موردون وأوراق دفع			٠	
٦٠٧١٧٧٩٠٨	دائــــــــــــــــــــــــــــــــون			٨٤٢١٧٩٥٣٩	
١٧٠٩١٩٩٠٧	أرصدة دائنة			١٦٣٥٧٠٩٢٣	
٨٢٩٠٥٨٢١٦	إجمالي الإلتزامات المشاوبة				١٠٥١٤١١٣٦٥
٢٧٤٩٤٤٢٥٣٧	إجمالي حقوق الملكية والالتزامات				٢٩١٥٥٥٢٠٢٧

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

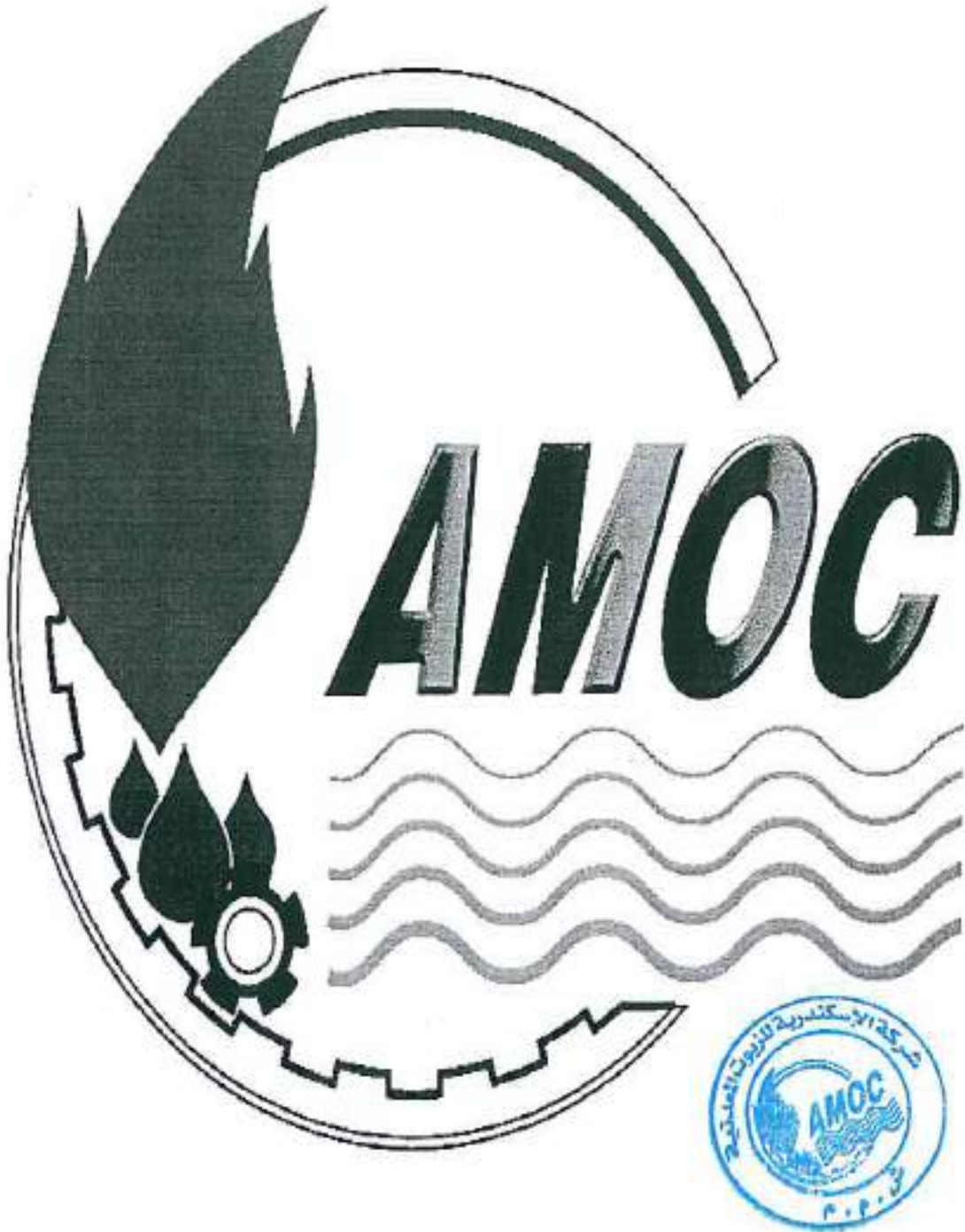
مهندس / محمد علي عبادي



مساعد رئيس الشركة (خبير)

محاسب / محمد محمود الزيات

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




قائمة الدخل المستقلة عن الفترة المالية

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٠٩/٣٠

قائمة الدخل المستقلة عن الفترة
من ٢٠٢٠/٠٧/١ حتى ٢٠٢٠/٠٩/٣٠

جنية

٢٠١٩/٩/٣٠	٢٠٢٠/٩/٣٠	إيضاح رقم	البيان
٣١٢٥٧٨٢٥٧٧	١٩٦٠٣٤٥٤٤٢	١-١٢	صافي المبيعات
٢٢٠٦١٢٣١٩٨	١٩٥٣٣٢٣٨٤١	١-١٣	تكلفة المبيعات
٨٠٣٤٠٦٢١-	٧٠٢١٦٠١		مجمّل الربح / (خسارة)
٩٠٣٦٨٤٧٧	٨١٦٨٧٢٩	٢-١٢	إيرادات أخرى
٦١٣٧٧٠٤٥	٥٠٥٢١٠٧٥	٣-١٣	مصاريف عمومية وإدارية
٦٢٥٨٨١٣	٥٠٣٢٠١٧	٣-١٣	مصاريف تسويقية
١٦٢٠٦٠٦٨	١٥٨٨٠٨٩٧	٣-١٣	مصروفات أخرى
٧٣٨١٤٠٧٠-	٥٦٢٤٣٦٥٩-		الخسائر الناتجة عن التشغيل
١٠٢٨٢٣٦٣٩	٠	٤-١٢	إيرادات استثمارات في شركات تابعة
٢٩٠١٩٥٦٩	٥٦٢٤٣٦٥٩-		خسائر/الأرباح قبل ضريبة الدخل
٢٧٨٤٩٥٦	٢٩٧٥٨١٨		ضريبة المؤجلة (أصل)
٣١٨٠٤٥٢٥	٥٣٢٦٧٨٤١-		صافي خسارة /ربح الفترة
٠,٠٢	٠	١٥	نصيب السهم في الأرباح (جنبه/سهم)

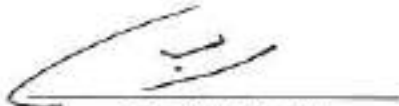

مهندس / محمد علي عبادي
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب




محاسب / محمد الزيات
مساعد رئيس الشركة (خبير)

قائمة الدخل المستقلة الشاملة
من ٢٠٢٠/٠٧/١ حتى ٢٠٢٠/٠٩/٣٠

٢٠١٩/٩/٣٠	٢٠٢٠/٩/٣٠	البيان
٣١٨.٤٥٢٥	٥٣٢٦٧٨٤١-	صافي خسارة الفترة
		الدخل الشامل الآخر
-	-	أوراق عملة الناتجة عن ترجمة العملات الأجنبية
-	-	الاستثمارات المالية المتداخلة للبيع
-	-	تغطية الشئق للتدري
-	-	الأرباح (الخسائر) الائتمانية من نظم المزايا المحددة للمعاشات
-	-	نسب المنشأة من الدخل الشامل الآخر في شركات شقيقة
-	-	طريقة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الأخرى
-	-	مجموع الدخل الشامل الآخر عن السنة بعد خصم الشريبة
٣١٨.٤٥٢٥	٥٣٢٦٧٨٤١-	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة


مهندس / محمد علي عهدي
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب




محاسب / محمد الزيت
مساعد رئيس الشركة (خبير)

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



قائمة التغير في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية المستقلة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠



قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

جنيه

البيان	رأس المال	الاحتياطي القانوني	الاحتياطيات الأخرى	إرباح العام	الإجمالي
الرصيد في أول يوليو ٢٠١٩	١٢٩١٥٠٠٠٠٠	٥٠٤٨٦٨٠٤٣	٦١٢٥٠٣٩٨٦	٤٥٠٠٢٣٩٩٣	٢٨٥٨٨٩٦٠٢٢
الاحتياطي القانوني		٢٢٥٠١٢٠٠		(٢٢٥٠١٢٠٠)	-
توزيعات إرباح ٢٠١٩/٢٠١٩				(٥٠٠٤١٩٠٩٥)	(٥٠٠٤١٩٠٩٥)
المحول إلى الاحتياطي العام			(٧٢٨٩٦٣٠٢)	٧٢٨٩٦٣٠٢	-
صافي ربح / خسارة الفترة				٣١٨٠٤٥٢٥	٣١٨٠٤٥٢٥
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩	١٢٩١٥٠٠٠٠٠	٥٢٧٣٦٩٢٤٣	٥٣٩٦٠٧٦٨٤	٣١٨٠٤٥٢٥	٢٣٩٠٢٨١٤٥٢
صافي ربح / خسارة الفترة				(٥٢٠٠٨٥٧٢٥)	(٥٢٠٠٨٥٧٢٥)
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠	١٢٩١٥٠٠٠٠٠	٥٢٧٣٦٩٢٤٣	٥٣٩٦٠٧٦٨٤	(٤٨٨٢٨١٢٠٠)	١٨٧٠١٩٥٧٢٧
المحول إلى الاحتياطي العام			(٤٨٨٢٨١٢٠٠)	٤٨٨٢٨١٢٠٠	-
صافي ربح / خسارة الفترة				(٥٣٢٦٧٨٤١)	(٥٣٢٦٧٨٤١)
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	١٢٩١٥٠٠٠٠٠	٥٢٧٣٦٩٢٤٣	٥١٣٢٦٤٨٤	(٥٣٢٦٧٨٤١)	١٨١٦٩٢٧٨٨٦

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
مهندس / محمد علي عبيدي



مساعد رئيس الشركة (خبير)
محاسب / محمد محمود الزيات



قائمة التدفقات النقدية المستقلة
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

ح/ب

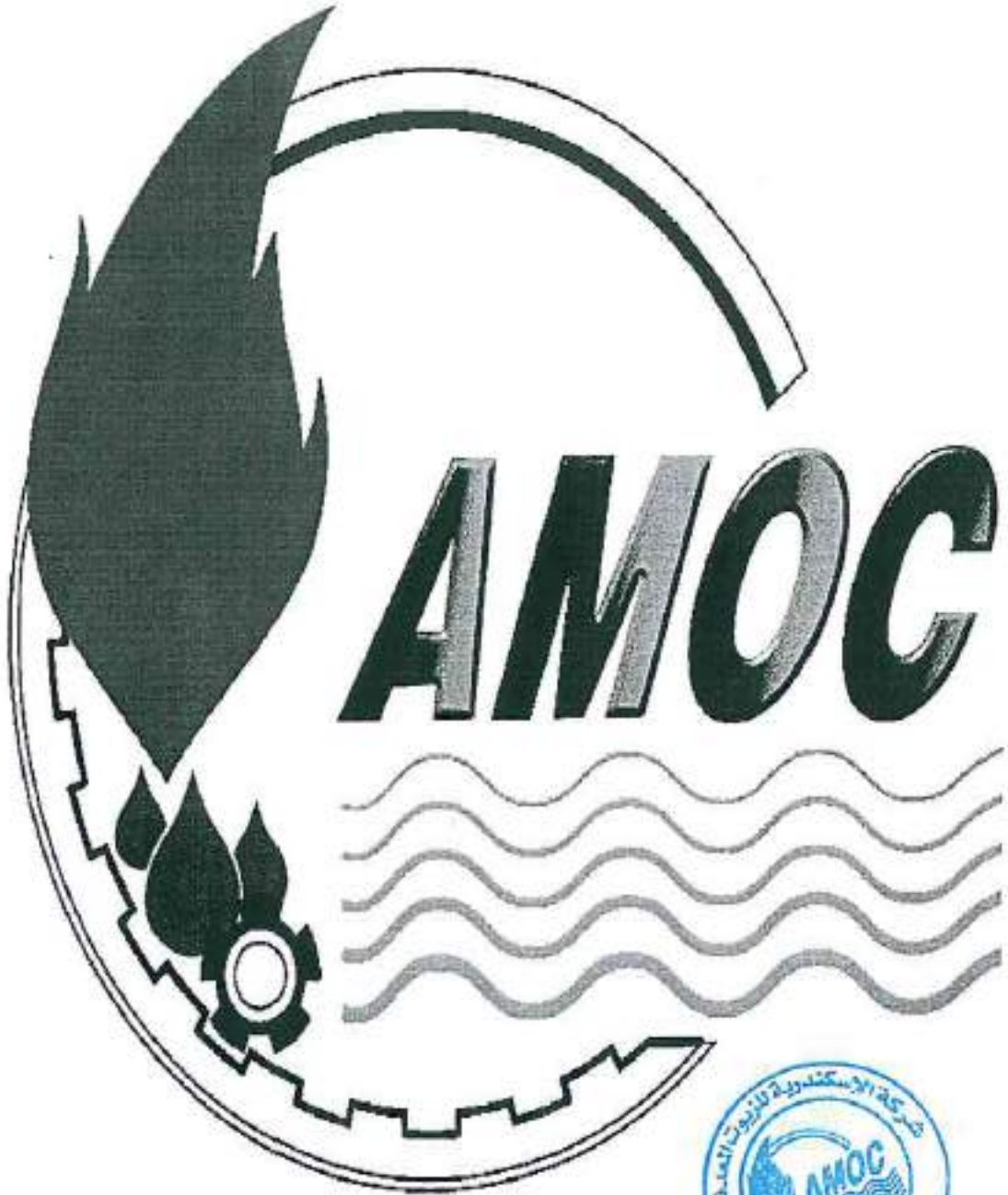
مقارن ٢٠١٩/٠٩/٣٠	كلى	جزئى	إيضاح رقم	البيان
				التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :
٢٩.١٩٥٦٩		(٥٦٢٤٣٦٥٩)		صافي الربح / الخسارة قبل الضرائب
١٥٧٧١.٦٨		١٥٦١٢٣٩٦	١٤	فروق العملة
-		(١١٣٢١.٠٠)		ارباح رأسمالية
(١.٢٨٣٣٦٣٩)		-	٦-٤/١٢	الاستثمارات
١٩٨٥٥٥٧٨		١٩٨٨٧٦١٢	٤	الاهلاكات الاصول الثابتة
(٨٨١٥٦٤٦٣)		(٦٣٤٩١.٧)	٤-١٢	الفوائد الدائنة
(١.٢٩٣٤٣٨٨٧)		(٢٨٢٢٤٨٥٨)		ربح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
١١٤٧١٤٤٨٢		(٧٨٧٢.٧٨٠)		التغير في المخزون
(٨٥١٥٢٤٤٧)		(٢٣١٤.٤٨٤٠)	٣-٧	التغير في العملاء
١١٧٢.٧٤٠		(٢٨٧.٥٩٣٠)		التغير في المدينين
(٦٦٣٤٤٤٤٩)		(٦٣٥.٩٢٨)	٧	التغير في ارصدة مدينة
٢٤٥٥.٠٠		-		التغير في استثمارات في شركات تابعة
(٧٦٩٤٩٧.٠)		(٥٢٩٩٤٩٨)		التغير في الموردين وأوراق الدفع
١٣٢٩١٤.٠١٠		٢٣٥.٠١٦٣١	٨	التغير في الدائنين
٣٦٥٦.٦١٤		(٧٣٤٨٩٨٤)	٨	التغير في ارصدة دائنة
١.٦١٩٥٩٦	(١٥١.٥٤١٨٧)			صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
				التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :
١.٢٨٣٣٦٣٩		-	٦-٤/١٢	إيرادات المحصلة من الاستثمارات في شركات تابعة
٦٥٤٤١.١٦		٧٧٩٣٤١٣		متحصلات من الفوائد الدائنة
-		١١٣٢١.٠٠		متحصلات من بيع أصول ثابتة
(٣١٢٦٢٩.٠)		(٢٣٧١.٠٦)	٥	متحصلات (مدفوعات) الأصول الثابتة والمشاريع تحت التنفيذ
١٦٥١٤٨٣٦٥	٦٥٥٤٥.٧			صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
				التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :
(٤٤٧٣٩٨٩٩)		-		التوزيعات المدفوعة
(٤٤٧٣٩٨٩٩)				صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
(١٥٧٧١.٦٨)	(١٥٦١٢٣٩٦)		١٦-١٣	أثر التغيرات في أسعار الصرف على النقدية وما في حكمها
١١٥٢٥٦٩٩٤	(١٦.١١٢.٧٦)			صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال العدة
٢٩٣.٤٠٨.٨٩	٧.٤٩١٧٣٦٧			النقدية وما في حكمها في أول يوليو ٢٠٢٠
٣.٤٥٢٦٥.١٣	٥٤٤٨.٥٢٩١			النقدية وما في حكمها في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

رئيس مجلس الإدارة والعضو
مهندس / محمد علي عيسى



مساعد رئيس الشركة (خبير)
محاسب / محمد محمود الزيات

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



مرفقات قائمة الدخل المستقلة عن الفترة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٠٩/٣٠

تفصيلي الإيرادات المستقلة
من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠

الفترة المناظرة		القيمة بالجنيه	الكمية بالطن	البيان
القيمة بالجنيه	الكمية بالطن			
إيرادات النشاط :				
٥٤٨٨٧٩	١٧,٠٠٠	٢٢٦٦٦٣	٩,٠٠٠	- زيت نقل الحركة
٣٥٦,٩٧٢٩٠	٣١,٥١,٣٨٠	٣٤٦٤٦١٦٩٣	٤٢١٦٧,٩٨٠	- زيوت اساسية
١,٣٢٩٦٤٨٤	٨٨٤٨,٥٠٠	٨٣٣٧٩١٢٦	٨٥٤٨,٣٦٠	- شمع سائل غير مهدرج
٧٥٢١,٩٢٨	٥٨٦,٠٠٠	٨٩٣٧٣٥٧٧	٨٣٠٣,٤٠٠	- شمع صلب
٢٤٧٤٥٤	٢٠,٠٠٠	-	-	- شمع صلب غير معالج
٥٦٣١٠١	٤٥,١٢٠	٣٢٧٩٤٢	٢٩,١٨٠	- مخلفات شمعية
١,١١٣٢,٤٥٨	١١٤٧,٦,٧٨٨	٤٨٥١٩٤٢٥٤	٩٢٨٤٧,١٤٦	- سولار
١٧٦٣,٩٧٢٨	٢٤٥٧٩,٠٨٧	١١٣٧٥٥٦٩٠	٢,٩٨٦,٢٦٦	- نافثا
٦١٣٣٤١٢٣	١,٧٦٦,٨١٦	٥٤٥٧٤٨١٨	٨٩٧٣,٢٧٥	- بوناجاز
٥٥٣٣٢١١٢٩	١,٩٤٦٩,٥٧٧	٦١٩٣٨٨٩١٢	١٥,٨٧٨,٧٦٠	- مازوت تصدير
-	-	١١٩٥١٧٥٥٢	٣,١٧٠,٨٦٥	- مازوت تصدير (الهيئة)
٧١٤٦٤٢,٣٦	١,٨٩٧٣,٧٠٤	-	-	- مازوت خلط
٢,٠٩٢٨٠٨	٤٢١٩,٠٤	٤٨١٤٥٥١٥	١٣٧٣١,٥٠٠	- مازوت ثقيل
٥٢٧٩٨٢٣٩	١١٨٤١,٣٤٧	٠	٠,٠٠٠	- V.R
٣١٢٥٧٨٢٥٧٧	٤٣,٣٩٨,٣٥٩	١٩٦,٣٤٥٤٤٢	٣٧٦٦٤٥,٧٣٢	جملة
إيرادات اخرى :				
١٥٤١,٢١٢		١٦٢٦,٥٩		- فوائد دائنة بنك اهلي
٤٩٦٤٥٠,٩٤		١٦٢٢٥٠,٣		- فوائد دائنة بنك قطر الوطني
١٧٥٣٩٤		٢١٨٦,٩		- فوائد دائنة بنك مصر
٢٢٩٢٥٧٦٣		٢٨٨١٩٣٦		- فوائد دائنة بنك الشركة المصرفية العربية الدولية
٨٨١٥٦٤٦٣		٦٣٤٩١٠,٧		جملة
١١٤٦٦٢		١٦,٦٦٩		- تعويضات وغرامات
٠		١١٣٢١,٠٠		- ارباح رأسمالية
٢,٩٧٣٥٢		٥٢٦٨٥٣		- إيرادات متنوعة
٢٢١٢,١٤		١٨١٩٦٢٢		جملة
٩,٣٦٨٤٧٧		٨١٦٨٧٢٩		جملة
٣٢١٦١٥١,٥٤		١٩٦٨٥١٤١٧١		الاجمالي





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

تكلفة المبيعات المستقلة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠

البيان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
- الأجور	١٠٤٧٧٦٣٤٤	١٣٩١٦٠٨٢٥
- خامات رئيسية	١٦٩١٥٧٦٩٩٦	٢٩٠٠٠٦٩٤٥٢
- خامات مساعدة	٧٠٥٢١٢١	٧٥٣٧٠٩٥
- إهلاك	١٨٩٢٠٣٦٩	١٩٠٣٣٢٢٧
- تكاليف أخرى	١٣٠٩٩٨٠١١	١٤٠٣٢٢٥٩٩
الاجمالي	١٩٥٣٣٢٣٨٤١	٣٢٠٦١٢٣١٩٨



تفصيلي حساب تكلفة المبيعات المستقلة (التشغيل)

أولاً : الأحمور
من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه		البيان
	كلي	جزئي	
١٢٧٩٢٦٩٦٥	٩٣٩٢٥٦١٠		أحمور نقدية
٤٣١٦٧١٣		٣٨٧٤٠٨٠	التأمينات الاجتماعية
٦٩١٧١٤٧		٦٩٧٦٦٥٤	التأمين إبحاري
١١٢٣٣٨٦٠	١٠٨٥٠٧٣٤		جمعه
١٣٩١٦٠٨٢٥	١٠٤٧٧٦٣٤٤		الاجمالي

ثانياً : الخامات الرئيسية
من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠



كيفية

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه		الكمية بالطن	البيان
	كلي	جزئي		
٥٣٧١٢٥٠٩٤	٧٠٤٤٥٠٦٤٧	٤٦٧٤٣١٩٦٩	٨٢١٣٥٠١٦٩	* رصيد اول العدة : إنتاج تام + رافينات المدخلات : * تغذية الوحدات - مازوت خام عظيم - هيدروجين جمعه * تغذية للخلاط - وقود حيوي L.C.O/H.C.O- - كيروسين - كتر ستوك مستورد - كتر ستوك مستورد منخفض - كتر ستوك محلي جمعه الإجمالي
	٢٥٢٤٦٢١٨٤٥	٣٨٩٩٨٣٠١٠٩	١٤٤٠٩٥٦٠٦٨	٣٦٢٩٣٩٠٠١٦
	٢٨٥٧٥٨٠٠	٢٨٥٧٠٥٨	٢٦٢٨١٧٤٠	٢٦٢٨٠١٧٤
	٢٨٦٣١٩٧١٤٥	٣٩٢٨٤٠٠٦٨٩	١٤٩٧٢٣٧٨٠٨	٣٦٥٠٦٧٠١٩٠
	-	-	-	-
	٢١٢٦٠٤٨	٢٦٩٠١٢	-	-
	١٥٠٣٢٦٥٠٨	١٤٧٢٢٠٤٩٥	٨٧٦٥٨٨٩٦	١٧١٣٣٠٨١٣
	١٧٢٨٨٦٥٣	١٧٩٧٠١٢٢	-	-
	٨١٤٨٦٧٤٢	١٧٥٦٧٠٦٤٤	-	-
	٢٧١٢٧٦٨	٨٢٢٠٠٥١	-	-
	٤٥٢٤٤٠٧١٩	٣٥١٧٨٠٤٣٢	٨٧٦٥٨٨٩٦	١٧١٣٣٠٨١٣
٢٨١٧١٣٨٣٦٤	٤٢٨٠١٩٠١٢١	١٥٥٤٨٩٦٦٩٩	٣٨٢٧٠١٠٠٣	بخصم : * رصيد آخر العدة إنتاج تام + رافينات الغافد
٤٥٤٢٩٤٠٠٦	٦٤٧٦٩٠٨٨٦	٣٣٠٧٥١٦٧٢	٨٥٢٠٩٠٤٩	٢٩٨٠٠٩٥
٢٩٠٠٠٦٩٤٥٢	٤٣٠٣٩٨٠٣٥٩	١٦٩١٥٧٦٩٩٦	٣٧٦٦٤٥٠٧٣٢	تكلفة الخامات الرئيسية

ثالثاً : الخامات المساعدة والإهلاك و المصاريف الأخرى المستقلة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٠٩/٣٠

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه		البيان
	كلي	جزلي	
			<u>خامات مساعدة وإضافات :</u>
٤٢١٧٥٥٥		٤١٧٤٤٩١	كيماويات الزيوت
٤٣٧٠٣٧		٢٥٣٧٣٢٢	كيماويات السولار
١٠٤٤٩٠٢		٣٤٠٣٠٨	كيماويات مرافق
١٨٢٧٦٠١		.	إضافات
٧٥٢٧٠٩٥	٧٠٥٢١٢١		جملة
			<u>الإهلاك</u>
٢٣٨٠٣٠٣		٢٣٨٠٠٠٤	إهلاك مباني ومنشآت
١٥٢٧٤٦٣٢		١٥٢٣٥٧٢١	إهلاك الات ومعدات
٧٢٣٩٨٤		٦٨٩٠٠٩	إهلاك وسائل نقل وانتقال
٥٥٤٣٠٨		٦١٥٦٣٥	إهلاك عدد وأدوات
١٩٠٣٣٢٢٧	١٨٩٢٠٣٦٩		جملة
			<u>تكاليف أخرى</u>
٧٢٢٨٥١٩٠		٦١٦١٢١٩٢	غاز طبيعي
٣١٤٠٣٦٩٢		٢٩٤٢٢٥٢٧	كهرباء تشغيل
٣٧٧٤٢٩٣		٢٢٢٦٥٦٧	مياه تشغيل
١٠٧١١٠٩		١٠٧١١٠١	صرف صحي
٦٨٨٧١٢		٤٦٠٦٢٦	زيوت معدات
٤٨٤٢٤٤٥		٦١٣٨٧١٧	قطع غيار
٧٦٣٦٠٨		١٤٤٨٤٥٢	مواد ومهمات متنوعة
١٠٣٤٠٣٧١		١٢٤٥٠٠٠٥	مصاريف صيانة
١٥٧١٧٩٣٢		١٥٢٥٩٢١٦	م. إدارة التشغيل وخدمات فنية
٤٣٥٢٥٥		٩٠٨٦٠٨	أخرى
١٤٠٣٢٢٥٩٩	١٣٠٩٩٨٠١١		جملة
١٦٦٨٩٢٩٢١	١٥٦٩٧٠٥٠١	.	الإجمالي





مصاريف عمومية وإدارية المستقلة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
٣٥٥٩٩٢٦٥	٢٦٧٦٥٩٣١	أجور (اجور نقدية- مزايا عينية - تأمينات)
١٨٧٢١٥	١٥٩٦٢٣	مواد ومهمات متنوعة
٣٤٨٦٢٩٩	٣١٣.٨٣٥	إنارة
١٩٢٥٤٨	١٥٤٥٣٣	مياه عذبة
١٥٣٨٧٨	١٧٥٥٧٥	ادوات كتابية ومطبوعات ومهمات حاسب
١٧٥١٥٧	١١٢.٦٥	مصروفات صيانة
٤١٢٨٩٧	٢٩٦٩٢١	م. ضيافة وعلاقات عامة
.	٥٩١٨	نشر واشترار بالجراند والمجلات
٩٠.٠٠٠	٤٦٤٢٢٤	نشر القوائم المالية
٣١٨٦٥.٠٠	٢٠.٦٧٧٣١	اشترار برامج
٢٠.٢٦٢٤	١٣٧.١٧	تليفونات وفاكس وانترنت
١٠.٢٢٣٠	٥٩.٥٥	بدل سفر وانتقالات
٣٨١٨١	.	بدل سفر وانتقالات وتدريب خارجي
١٩٠	.	مصروفات نقل مهمات
١٣٢٦٩٦١	١٠.٩٦٧٨٥	ايجار جراجات واخرى
١١٤٦٠٠	٢٠.٤٨٥٠	خدمات محاسبية وقانونية
٦٣٩٥٥	٤٢٣٩٥٣١	مصاريف منطقة جغرافية
٣.٩٣٣.٤	٢٩١١١٦٨	تأمين
٣٤٤٧٤٠	٢٣.١٧	تكاليف تدريب
٤٩٢٨٦٨	٤٧٨٤٨٤	مصاريف ادارة (ابروم)
٢٣٤٨٨	١٨.٨٦	عمولات ومصروفات بنكية
٥١١٥.٠٠	.	مصروفات جمعية عمومية
٣٥٥٨٨٤٢	٣٧.٠٢.٢	مصروفات خدمية متنوعة
٥٤١٣٧٥٧	١٥١.٨٥١	رسم دمغة واخرى
١٨٧.٣٠٠	١٨٧.٣٠٠	ضرائب عقارية
٧٣٥٧٤٦	٩٣٨٣٧٣	اهلاك مبانى واثاث
٦١٣٧٧.٤٥	٥.٥٢١.٧٥	الاجمالي





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

مصاريف تسويقية المستقلة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠

البيان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
أجور	٢٠٤٤٩١٧	٢٩٠٠١٠٢
مهمات تعبئة وتغليف	١١٧٠١٥٥	١٨٠٤٩٣٠
تسهيلات تصدير	٩٥٣٩٨٢	.
ايجار مستودعات	٣٩٩٢٠٧	٣٦٢٩١٥
مصاريف تسويقية أخرى	٤٣٤٨٨٧	١١٠٤٢٦١
اهلاك	٢٨٨٦٩	٨٦٦٠٥
جملة	٥٠٣٢٠١٧	٦٢٥٨٨١٣

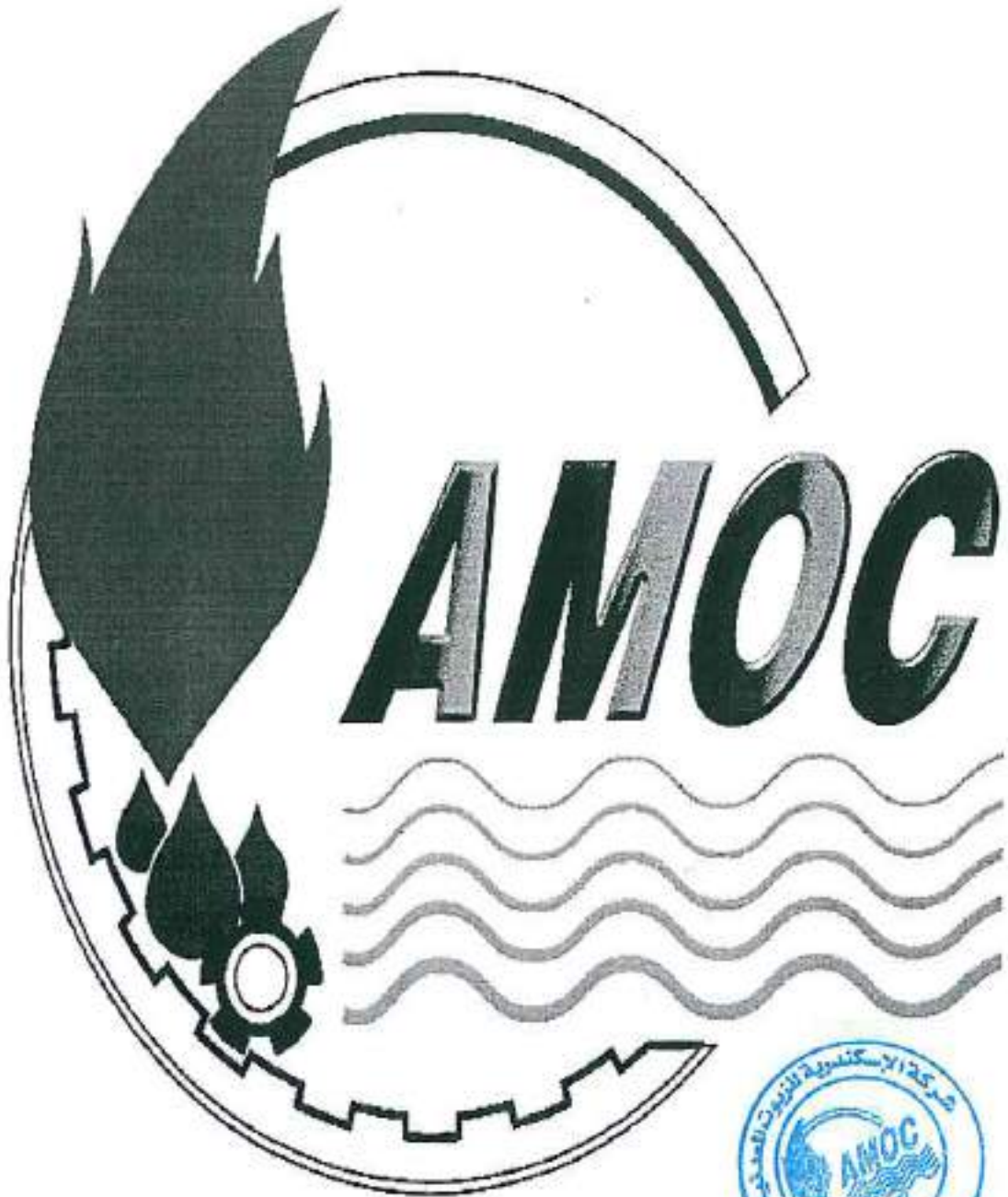
مصرفات اخرى المستقلة

من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠

البيان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
فروق تقييم عمله	١٥٦١٢٣٩٧	١٥٧٧١٠٦٨
بدل انتقال اعضاء مجالس الادارة	١٧١٠٠٠	٣٩٩٥٠٠
بدل حضور اعضاء مجالس الادارة	١٩٥٠٠	٣٥٥٠٠
تعويضات وغرامات	٧٨٠٠٠	.
جملة	١٥٨٨٠٨٩٧	١٦٢٠٦٠٦٨



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



مرفقات المركز المالي المستقل

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠



بيان تحليلي بالأصول الثابتة
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

جنيه

مرفق (١)

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	الصافي	الإهلاك	التكلفة	جزئي	بيان
٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣		٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣	الأراضي
				٧٦١٠٠٩	مباني نشاط إنتاجي
				٢٨٧٣٣٩٦٥	مستودعات التسرع
				١١٤٤٢٥٤٣٤	مجمع الزيوت
				٨٥٦٢٨٥	مجمع السولار
				٢٧١٨٨٨	المنطقة الحامشية
					وعاء حامض الهيدروكلوريك
				٢٥٥٨٤٩٧	مباني خدمات ومرافق
				٤١٣٧٨٤	مبنى محطة الكهرباء
				١٦٨٨٩٣٩٠	مبنى الحداثة وعرفة التوزيع
				٢٦٩٧٨٨٠٦	اصال منية
				٣٩٥٥٠٧٣٥	مجمع الزيوت
				٦٤٠١٨٤٧	مجمع السولار
				٣١٤٠٠٧٩	الصرف الصحي
				٨٧٠٣١٠	مخازن النفايات / كبريت
				١٥٨٣٣٠١	مبنى النخل
				٤٤٤٦٦٠٣	تبخئة الصرف الصناعي
				٥٦٦٥٦٦٨	تبخئة صرف مياه الأمطار
				٤٢٩٧٨٥	ورش
					ممر سيارات الإطفاء
				٢٣٤٦٠٧٩٧	مباني إدارية
				١١٩٦١٨	مبنى الإداري / التزويد / الاستملاكات / مبنى جوار البنك المسجد
				٨٥١٥٢٩٨	طرق
					داخلية
١٢٠٨٩٥٢١٢	١١٨٠٦٤٠٦٣	١١٣٦١٣٣٠٩	٢٨١٦٧٧٣٧٢	٥٧١٣٢٣	خارجية
				٨٢٦١٥٢٩٢٩	الات نشاط إنتاجي
				٣٨٥١١٧٦١٨	مجمع الزيوت
				٧٩٨٧٨٥٧٧	مجمع السولار
					التبويك
				٢٥٥٤٧٨٢٦٦	الات خدمات ومرافق
				٢٠٩٨٠٧٣٩٥	مجمع الزيوت
				٢١٣١١١١١	مجمع السولار
				٢٩٠٩٥٢	محطة الكهرباء ١١ / ٦٦ ك.ف
				٧٤٣٩٥	محطة الغاز الجديدة
				٣٣٣٦٥٧١	خط المياه العذبة
				١٩٩٥١٢٨	اوداش / نشاط / جوار زراعي / اسعاف
				١٠٨٥٧٨	محطة الطلمبات الجديدة
				٦٣٥٧٣٨٠	شبكة التبريد
					الرصم الذاتي
٦٥٨٢٧٨٢٧٤	٦٤٣٠٤٢٥٣	١١٤٦٨٦٦٨٤٧	١٧٨٩٩٠٩٤٠٠		
٦٥٧٥٧٤٩	٥٨٥٧٨٧٢	١٨٧٧٢٨٣٦	٢٤٦٣٠٧٠٨		وسائل نقل والتقال
١١٢٩٣٨٩٥	١٠٦٧٥٠٣٤	٢٩١٧٢٢٩٣	٣٩٨٤٧٣٢٧		عدد وأدوات
١٠٣٤٠٢٢٠	١٠٠٥١٤٧١	١٥٦٢٢٤١٠	٢٥٦٧٣٨٨١		أثاث ومعدات مكاتب
٨٨٥١٢٥٤١٢	٨٦٥٤٣٢٩٣٦	١٣٧٤٠٤٧٦٩٥	٢٢٣٩٤٨٠٦٣١		إجمالي الأصول الثابتة





بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

(أولاً) التكوين الملعي

جنيه

مرفق (٢)

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
			<u>أعمال مدنية</u> ?????
		٣٣٥٥٢٤٩٩ ١٧٠٨٢٨٦٢ ٥٤١٨٧٤١	- مستودع جديد ٣٠٥٢-FB - مبنى إداري (١) هيكل خرستني - مبنى إداري (٢) هيكل خرستني
٥٣٩٦٦٤٦٢	٥٦٠٥٤١٠٢		<u>آلات ومعدات</u> دراسة جدوى شركة Axens تعديلات الـ Mddu - مشروع ZLD دراسة جدوى شركة Flour - المحرك الجديد الخاص بالضاغط ١٥٥١ - مصائد البخار - وحدة معالجة المياه - scada system شبكة ربط غرف تحكم أموك ١ بأموك ٢
٣٧٤١٨٨٥٤	٣٨٨٤٣٩٨٨	٢٠٩٩٥٨٣٢ ٣٢١٧٠٠ ١٢٨٤٩٣٨٧ ٨٨٥٣١٦ ١٠٨٠٥٣١ ١٤٢٥١٣٤ ٥٤٧٣٤ ١٢٣١٣٥٤	
٢٠٣٥٠١	٢٠٣٥٠٢		<u>أثاث وتجهيزات</u>
٣٧٨٧٩٢٥	٤٣٩٨٢٢٧		<u>نظام ERB</u> <u>مهمات بمخازن المشروعات</u>
٩٥٣٧٦٧٤٢	٩٩٤٩٩٨١٩		إجمالي التكوين الملعي





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

(ثانياً) الإنفاق الإستثماري

جنيه

تابع مرفق (٢)

البيان	جزلى	كلى	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
* دفعات مقدمة محلي			
- عقود وتوريدات	٢٤٣٢.٨٦		٤٢٢٣٩٣٣
. دفعات أجنبية لاعتمادات مستندية	٥٢٩٤٩٧٢	٧٧٢٧.٥٨	٥٤٥٠٣٣٢
إجمالي الإنفاق الإستثماري		٧٧٢٧.٥٨	٩٦٧٤٢٦٥





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالاستثمارات

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

جنيه

مرفق (٣)

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
٨٦٤٥٠٠	٨٦٤٥٠٠		<u>استثمارات في شركات تابعة</u> شركة الاسكندرية للمنتجات الشمعية
١٢٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠		<u>استثمارات مالية متاحة للبيع</u> شركة الاسكندرية للمنتجات البترولية المتخصصة (اسبك)
١٢٨٦٤٥٠٠	١٢٨٦٤٥٠٠		إجمالى الاستثمارات





بيان تحليلي بالاصول المتداولة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

مرفق (٤)

جنيه

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
٢٤٨٠٠٦٥٧		٣١٩٢١١٠٦	* المخزون
٢٤١٧٧٤٨٦		٢٩٥٣٩٩٨٠	. خامات رئيسية
١٥٧٢٠٤١٨٨		١٥٩٠٦٦٨٥٣	. خامات مساعدة (كيمويات و اضافات)
[٤١٢٠٦١]		[٤١٢٠٦١]	. قطع غيار
١٠١١٨٧٣١		٩٠٣٩٧٩٨	. انخفاض أسعار مخزون
١٤٥١٤٤		١٦١٨١٢	. مواد ومهمات متنوعة
٦٦٠٠١٨		٦٦٠٠١٨	. مواد تعبئة وتغليف
٢٤٢١٥٨٥		٥٦٤٣٠٠	. مهمات معارة للغير
٣٨٧٤٦٥٥٨		٢٩٣٤١٦٦١	. الاعتمادات المستندية و مصاريفها
٤٢٨٦٨٥٤١١		٣٠١٤١٠٠١١	. التاج غير تام
			. انتاج تام
١٣٤١٢٨٦٣٥	٥٦١٢٩٣٤٧٨ ٣٦٥٥٣٣٤٧٥		* عملاء
٨٢٢٣٤٩٠		٢١٢١٦٠٠٦٤	* مدينون
١٨٢٠٠٠٠		١٠١٧٨٩٠٣	. جارى الشركات
٣١٤٥٦٢		٢٥٩٢٥٥	. مدينون متنوعون
٤٩٦٦١٥٣٥		٤٩٦٦١٥٣٥	. مصلحة الجمارك
١٨٤٠٠١٩٤		٣٦٣٨١١٣٠	. تأمينات لدى الغير
١٤٢٠١٧٤٩		١٦٥٨٢٥٩٢	. مديونيات عاملين
١٠٠٠٠٠٠		١٠٠٠٠٠٠	. مبالغ مستقطعة من المنيع
٢٥٣٩٩٨٧٠		٢٥٣٩٩٨٧٠	. مصلحة الضرائب - دفعات
	٣٥١٧٠٧٣٤٩٩		. ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج
٦٧٤٧٦٦٨٩		٦٦٣٧٩١٢٦	* ارصدة مدينة
٣٠٠٥٣٠٨٩		٣٠٠٥٣١٨٨	. مطالبات
١٤٣٣٣٦		٧٥٩١٧٢٨	. دفعات مقدمة
٦١٥٣٢٩		٧٥٠١٠٣	. مصروفات مقدمة
٤٨٩٢٨٧		٤٩٧٤١٤	. فوائد مستحقة بنك أهلى بالجنيه
٢٦٥٢٤٦٩		١٠٩٢٧٤٧	. فوائد مستحقة بنك أهلى بالدولار
٢٣٨٩١١		٣١٠١١٠	. فوائد مستحقة بنك SIA جنيه
٥٦١٥		٠	. فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلى بالجنيه
١٠٦٧٧٤		١٣٧٠٥	. فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلى بالدولار
	١٠٦٦٨٨١٢١		. فوائد مستحقة بنك مصر بالجنيه
٦٧٤٥٠٨٥٠٠	٥٠٧١١٠٠٠٠		* النقدية
٣٠١١٣٢٥٩	٣٦٤٩٥٠٤٤		. ودائع لأجل
٢٩٥٦٠٨	١٢٠٠٢٤٧		. حسابات جارية
			. نقدية بالخزينة
١٧٤٦٤٠١٦١٨	١٩٣٠٠٢٧٧١٤		إجمالى الأصول المتداولة



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالعملاء

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

جنية	البيان
١٢٢١١٦١٥٩	شركة الإسكندرية لمنتجات الشمع
٥٣٠٠٨٤٩	شل
٣٣٢٨٤٩٠٠	الجمعية التعاونية للبترو
٢٧٥٩٥٢١٤	إكسون موبيل
١٠٢٩٠٥٠٢	توتال
٥٦٤٠٧٥٦	شيفرون
٣٩٩٧١٠٢	مصر للبترو
١٤٧٣٢٩٠٤	ليبيا أويل
١٥٥٣٤٥١٩	أسبك
٤٦٧١٩٤	طاقة / كاسترول
١٠٩٠٨٠١	إمارات مصر
٢٢٣٢٠٥٢	بترومين
٩٢٤٧١١	النيل
٢٠٥٥١٢	ميدور
١٢٢١٢٠٣٠٠	ليتاسكو
٣٦٥٥٣٣٤٧٥	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

* يتم تحصيل جميع المبالغ على العملاء في مواعيد استحقاقها



مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

(أولاً) : البنك الأهلي المصري

بالجنيه

البيان	جنيه	جنيه
رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠		٢٣٢٤٢٧٣٧,٤٢
يخصم : - شيكات لم تقدم للمصرف		١٠٣٢٥٢٨,٢٠
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠		٢٢٢١٠٢٠٩,٢٢

بالدولار

البيان	دولار	دولار
رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠		١٨٤٦٢٤,٥٥
يخصم : - شيكات لم تقدم للمصرف		٣٩٩٠,٠٠
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠		١٨٠٦٣٤,٥٥

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر الدولار ١٥,٨٠ جنيه

بال يورو

البيان	يورو	يورو
رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠		٧٧٠,٢٧
يخصم : - شيكات لم تقدم للمصرف		١٠٠,٠٠
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠		٦٧٠,٢٧

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر اليورو ١٨,٤٩٠٦ جنيه





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠



الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

(ثانياً) : بنك مصر

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٦١٣٣١٥,٨٣		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
٦١٣٣١٥,٨٣		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

بنك مصر - حساب يوم بوم

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٥٨٨٦٩٥٦,٦١		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
٥٨٨٦٩٥٦,٦١		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

بنك مصر - دولار

بالدولار

جنيه	جنيه	البيان
١٩٣٥٦,٣٣		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
٠,٠٠		بضائف : - شيكات لم تقدم للصرف
١٩٣٥٦,٣٣		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠





شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

(ثالثاً) : بنك قطر الوطني الأهلي

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٣٨٢٤٠٩١,٤٣		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
		يخصم :
٢١١٥١٣٣,١٨		- شيكات لم تقدم للصرف
١٧٠٨٩٥٨,٢٥		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

بالدولار

دولار	دولار	البيان
٥١٣٨٥,٢٥		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
		يخصم :
٠,٠٠		- شيكات لم تقدم للصرف
٥١٣٨٥,٢٥		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠





مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

(إعاً) : بنك SAIBANK

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٤٨٢٣٧٥٢,٨٥		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
		يخصم : - شيكات لم تقدم للمصرف
٢٩٣٣٠٨٧,٢٥		
١٨٩٠٦٦٥,٦٠		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

بالدولار

جنيه	جنيه	البيان
١٠٥٨٢,٢٢		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
١٠٥٨٢,٢٢		

(خامساً) : بنك الكويت الوطني

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٣٣٦٠٢,١٨		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
٣٣٦٠٢,١٨		





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالخصوم المتداوله

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

جنيه

مرفق (٥)

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	كلى	جزلى	البيان
٣٥١٥٧٢٢٧	٣٥١٥٧٢٢٧		* <u>مخصص ضرائب متنازع عليها</u>
١٠٥٠٣٦٧٦	١٠٥٠٣٦٧٦		* <u>مخصص مطالبات و منازعات</u>
٥٢٩٩٤٩٨	.		* <u>موردون و أوراق دفع</u>
			* <u>دائنون</u>
٥٦١٧٤٨٦٠٣		٦٧٨٢١٥٩٢٧	. جارى هيئة البترول
٧٠٧٨٥٤٦		١٠٩٩٩٨١١١	. جارى الشركات
١٥٨٩٢٠٧		١٦٩٣٤٣٤	. تأمين ابتدائي
٣٦٢٠١٧٦		٣٨١٣٠٧٥	. تأمين نهائى
٧٩٢٤١٤٢		٧٩٨١١٦٤	. تأمين ضمان
٣٧٦٤٧٢		٣٧٦٢٢	. التامينات الاجتماعية
٢٤٨٤٠٧٦٢		٤٠٤٤٠٢٠٦	. الضرائب المتنوعة
	٨٤٢١٧٩٥٣٩		* <u>المستحق من التزامات طويلة الاجل</u>
			* <u>أرصدة دائنة</u>
٨٩٩٣٥٣٢		٩١١٠٧٤٤	. صندوق علاج أسر العاملين
٢٦٩٣٥١		٣٦٧١٠٨	. دمغات هندسية وتطبيقية وتشبيد وبناء
١٣٣٥٦٧٩١٦		١٢٨٠٢٩٣٤٢	. دائنون متنوعون
٧٠٦٥٧٤٨		٦٠١٦١٠٦	. مبالغ مجنيه من تحت حساب إنهاء أعمال
١٩٤٠٣٨٧٦		١٨٢٤٦٩٢٨	. مستحقات عاملين
١٦١٩٤٨٤		١٨٠٠٦٩٥	. أرصدة دائنة مختلفة
	١٦٣٥٧٠٩٢٣		
٨٢٩٠٥٨٢١٦	١٠٥١٤١١٣٦٥		إجمالى الخصوم المتداوله



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي برأس المال المدفوع

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

مرفق (٦)

جنية	جنية	البيان
		* أسهم نقدية
	٢١٠٠٠٠٠٠	١٠٠ % من رأس المال الأصلي
	٤٨٨٠٠٠٠٠	١٠٠ % من الزيادة في رأس المال النقدي
٦٩٨٠٠٠٠٠		
		* أسهم عينية
	١٢٢٠٠٠٠٠٠	١٠٠ % من الزيادة في رأس المال (شركة الإسكندرية للبترول)
١٢٢٠٠٠٠٠٠		
		* أسهم مجانية
	٤١٠٠٠٠٠٠	٥٠ % من رأس المال المدفوع
	٤٣٠٠٠٠٠٠٠	٥٠ % من رأس المال المدفوع
٤٧١٥٠٠٠٠٠		
١٢٩١٥٠٠٠٠٠		إجمالي رأس المال المدفوع



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان توزيع رأس المال المصدر على المساهمين

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠



تابع مرفق رقم (١)

م	الاسم	عدد الاسهم	قيمة المساهمة بالالف جنيه	النسبة %	العملة التي تم الوفاء بها
١	الاهلي كابييتال القابضة	٣٢٧٠٠٠٠٠٠	٣٢٧٠٠٠	٢٥,٣٢	جنيه مصري
٢	شركة مصر كابييتال	١١١٨١٧٣٢٠	١١١٨١٧,٣٢	٨,٦٦	جنيه مصري
٣	شركة الاسكندرية للبتروول	١٢٢٠٠٠٠٠٠	١٢٢٠٠٠	١٤,١٧	حصه عيبه جنيه مصري
		١٣٦٣٠٠٠٠٠	١٣٦٣٠٠	٥,٨٢	نقدية جنيه مصري
٤	شركة مصر للتأمين	٧٠٢٦١٠٢٠	٧٠٢٦١,٠٢	٥,٤٤	جنيه مصري
٥	شركة مصر لتأمينات الحياه	٥٨٦٠٧٦٥٥	٥٨٦٠٧,٦٥٥	٤,٥٤	جنيه مصري
٦	الجمعية التعاونية للبتروول	٤٦١٢٥٠٠٠	٤٦١٢٥	٣,٥٧	جنيه مصري
٧	شركة مصر للبتروول	٤٦١٢٥٠٠٠	٤٦١٢٥	٣,٥٧	جنيه مصري
٨	صندوق التامين الاجتماعي للعاملين بالقطاع الحكومي	٦٦٥٩٣٢٥٠	٦٦٥٩٣,٢٥	٥,١٦	جنيه مصري
٩	صندوق التامين الاجتماعي للعاملين بقطاع الاعمال	٦٤٥٧٥٠٠٠	٦٤٥٧٥	٥,٠٠	جنيه مصري
١٠	اكتتاب عام (افراد ومؤسسات اخري)	٢٤٢٠٩٥٧٥٥	٢٤٢٠٩٥,٧٥٥	١٨,٧٤	جنيه مصري
	الاجمالي	١٢٩١٥٠٠٠٠٠	١٢٩١٥٠٠	١٠٠	



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

بيان تحليلي بالاحتياطيات الاخرى

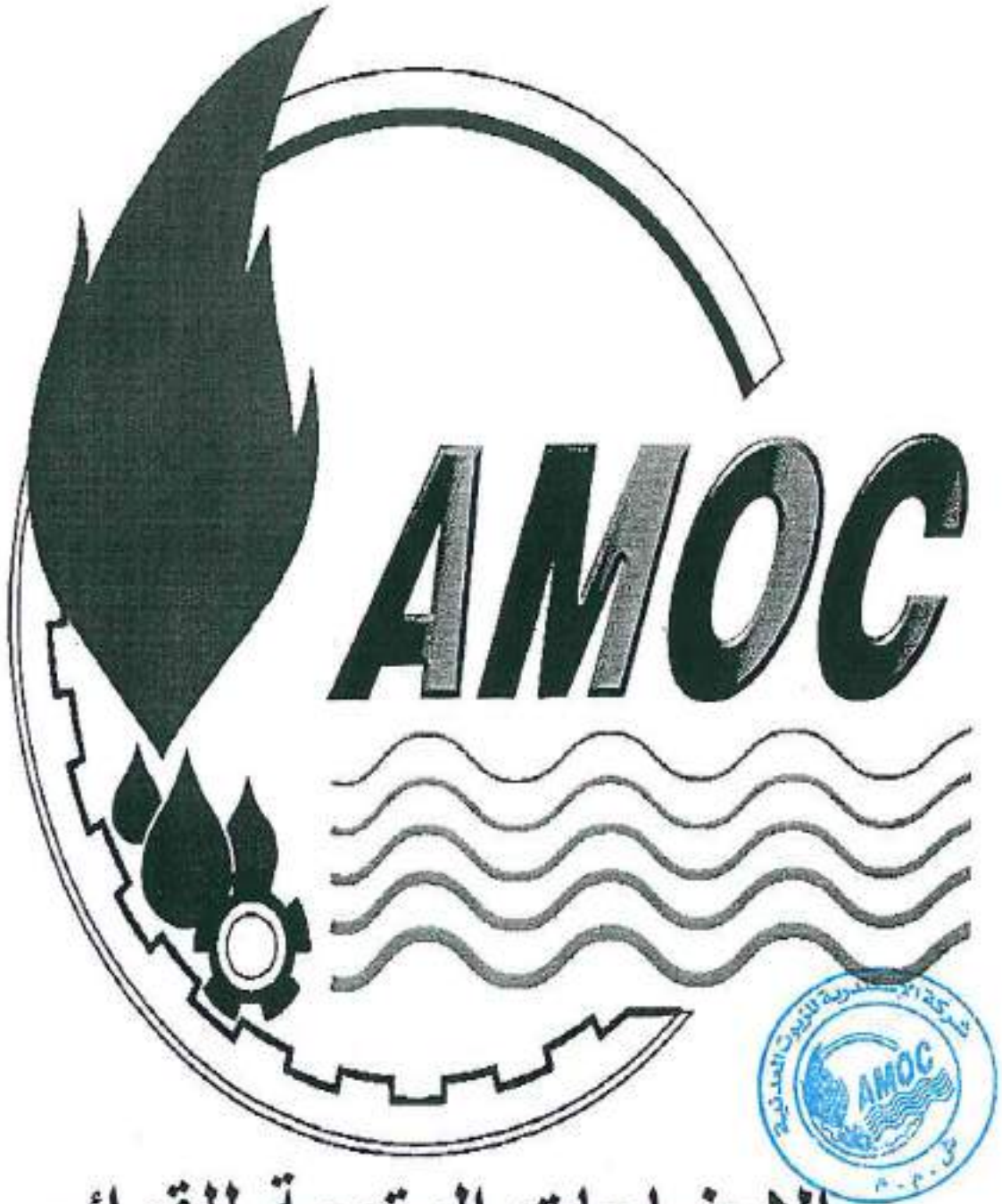
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

مرفق (٧)

جنية	جنية	البيان
	١٤٤١٢٢٩	. سيارات ركوب ونقل
	١٢٠١١٠	. الالات كتابية وحاسبة وما في حكمها
	٢٠١٥٠٠	. مبني التدريب
	١١٩٦١٩	. مساهمة صندوق الخدمات في بناء مسجد الشركة
	٣٥٧٨٦٩	. مهمات متنوعة
٢٢٤٠٣٢٧		. اجمالي الاحتياطي المتنوع
٤٩٠٨٦١٥٧		. الاحتياطي العام
٥١٣٢٦٤٨٤		إجمالي الإحتياطيات الاخرى



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



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

(١) : نبذة عن الشركة :-

❑ تأسيس الشركة :

- تأسست شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) - شركة مساهمة مصرية - وذلك بموجب قرار وزير الاقتصاد والتعاون الدولي رقم ٣٠٦ لسنة ١٩٩٧ والشركة خاضعة لاحكام قانون الاستثمار رقم ٧٢ لسنة ٢٠١٧ .
- تم قيد الشركة في السجل التجاري برقم ١٤٣٥٠٧ في ٦ مايو ١٩٩٧ .

❑ غرض الشركة :

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

(٢) أسس إعداد القوائم المالية :-

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

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



*** عملة التعامل وعملة العرض :**

تم عرض القوائم المالية بالجنه المصري والذي يمثل عملة التعامل للشركة

*** استخدام التقديرات والحكم الشخصي :**

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

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

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

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

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

ب- الاصول الثابتة وإهلاكها :-**١- الاعتراف والقياس الأولي :**

تثبت الاصول الثابتة بالتكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الاهلاك و الخسائر المتراكمة لأصمحلل القيمة . وتتضمن هذه التكلفة تكلفة استبدال جزء من الأصول الثابتة عندما تتحقق تلك التكلفة و استيفاء شروط الاعتراف بها . ويتم المحاسبة عن المكونات الخاصة ببند من بنود الاصول الثابتة التي يختلف أعمارها الإنتاجية كبنود مستقلة ضمن

تلك الأصول الثابتة وبالمثل، عند إجراء تحسينات جوهرية شاملة ، يتم الاعتراف بتكاليفها ضمن القيمة الدفترية للأصول الثابتة كإحلال وذلك في حالة استيفاء شروط الاعتراف . ويتم الاعتراف بجميع تكاليف الإصلاح و الصيانة الأخرى في قائمة الدخل عند تحققها . ويتم إهلاك 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
٣٠ - ١٠	الات و معدات و اجهزة
٣٠ - ١٠	مباني و انشاءات و مرافق
١٥ - ٥	وسائل نقل و انتقال
١٠ - ٥	عدد و ادوات
١٠ - ٤	اثاث و معدات مكاتب و الات حاسبة

ويتم استبعاد الأصول الثابتة عند التخلص منها أو عند عدم توقع الحصول على أي 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 أضمحل . وعندما تزيد القيمة الدفترية للأصل عن قيمته الإستردادية ، فيعتبر أن هناك اضمحلال للأصل و بالتالي يتم تخفيضه إلى قيمته الإستردادية . و تثبت خسارة اضمحلال بقائمة الدخل . ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة فقط اذا كان هناك تغيير في الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الأصل الاستردادية منذ اثبات اخر خسارة ناتجة عن اضمحلال القيمة ، ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل ، القيمة الاستردادية له أو تتعدى القيمة الدفترية 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 :-

تم اثبات الاستثمارات طويلة الاجل بطريقة حقوق الملكية وتطبيقا للمعيار المحاسبي المصري رقم ١٨ فقرة ١٠ ، وذلك بان يتم زيادة أو تخفيض رصيد الاستثمارات لاثبات نصيب الشركة من ارباح أو خسائر الشركة الشقيقة المستثمر فيها، ويتم خفض رصيد الاستثمار بقيمة توزيعات الارباح التي يتم الحصول عليها من هذه الشركة . وفي حالة حدوث اضمحلال في قيمة تلك الاستثمارات يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة الاضمحلال و يدرج بقائمة الدخل و ذلك لكل استثمار على حدة ويجوز رد الخسائر الناتجة عن اضمحلال القيمة إذا كانت هناك مؤشرات موضوعية تدل على أن خسائر الانخفاض في القيمة لم تعد موجودة بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية المزايدة نتيجة رد الخسارة القيمة الدفترية السابق تخفيضها ما لم يتم الاعتراف بخسارة اضمحلال القيمة .

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

« 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 الاستردادية أيهما أقل لكل عنصر على حدة .

هـ- أسس الاعتراف بالإيراد :- يتم اثبات الإيرادات كما يلي:

إيرادات المبيعات : يتم الاعتراف بالإيراد الناتج عن بيع المنتجات إذا تم استيفاء جميع الشروط التالية :

أ- أن تقوم المنشأة بتحويل المخاطر والعوائد الأساسية لملكية السلع إلى المشتري .

ب- ألا تحتفظ المنشأة بحق التدخل الإداري المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكية أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة

ج- أن يمكن قياس الإيراد بشكل معين .

د- أن يتوافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى المنشأة .

هـ- إمكانية تحديد قيمة التكاليف التي تحملتها أو ستحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق .

العوائد : يتحقق الدخل من فوائد الودائع على أساس نسبة زمنية أخذاً في الاعتبار معدل العائد المستهدف على الاصل.

توزيعات الارباح : يتم اثبات نصيب الشركة في ايراد الاستثمارات بنسبه نصيب الشركة في ارباح أو خسائر الشركة الشقيقة بعد اعتماد الجمعية العامة للشركة الشقيقة و يتم الاعتراف بايرادات الاستثمارات بغرض المتاجرة (الاسهم) حينما يصدر الحق لحاملي الأسهم في تحصيل مبالغ هذه التوزيعات .

ر- العملاء و المتحصلات الاخرى :- يتم اثبات العملاء و المتحصلات الأخرى بالقيمة الأصلية للفاتورة ناقصا خسائر الإضمحلال . ويتم قياس خسائر الإضمحلال بالفرق بين القيمة الدفترية للعملاء و القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة. ويتم الاعتراف بخسائر الإضمحلال بقائمة الدخل، ويتم الاعتراف برد خسائر

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

و- تكلفة الاقتراض: - يتم تحميل تكلفة الاقتراض كمصروف خلال الفترة التي تكبدت فيها الشركة تلك التكلفة باستخدام طريقة سعر الفائدة الفعلي أما بالنسبة لتكاليف الاقتراض والمتعلقة مباشرة باقتناء أو إنشاء أصول مؤهلة فيتم 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 وفقاً للطريقة غير المباشرة وتعتبر النقدية وما في حكمها هي النقدية بالخبزينة والبنوك وودائع البنوك تحت الطلب والاستثمارات المالية التي لا تتجاوز اجالها ثلاث شهور بعد خصم أرصدة البنوك الدائنة .

س - الالتزامات المحتملة: -

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

ش - المخصصات: -

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزام حالي قانوني أو حكمي نتيجة لحدث سابق ويكون معه من المتوقع أن يتطلب ذلك تدفقاً خارجاً 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 جوهرياً فيجب أن يكون المبلغ المعترف به كمخصص هو القيمة الحالية للإنفاق المتوقع المطلوب لتسوية الالتزام .

ص - السياسة المحاسبية في تقييم مشروعات تحت التنفيذ: -

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



ض - الضريبة المؤجلة :-

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

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

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



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 ٢٠٢٠/٠٩/٣٠ مليون جنيه	طبيعة التعامل	قيمة التعامل	اسم الشركة
		مليون جنيه	
٤,٣٩٩	إيجار مستودعات	٠,٣٩٩	شركة الإسكندرية للبترول
	كهرباء محطة الاطفاء	١,٢١٨	
	مصاريف المنطقة الجغرافية و حوض البترول	١,١٤١	
٠,٠٣٨	تأمين على الأصول	٢,٩١١	شركة مصر للتأمين
	بوليصة تأمين جماعي	٠,٢٧٧	شركة مصر لتأمينات الحياة
٦٧٨,٢١٦	مبيعات منتجات للهيئة	٧٧٣,٠٤٢	الهيئة المصرية العامة للبترول
	استلامات من الهيئة	١٦٣٤,٧٣٤	
٣٣,٢٨٥	منتجات	٨٢,٣١٨	الجمعية التعاونية للبترول
٣,٩٩٧	منتجات	٢١,٢٨٨	مصر للبترول
١٢٢,١١٦	منتجات	١٧٣,٠٨٠	شركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية

- بلغ رصيد الهيئة لدى الشركة في ٢٠٢٠/٧/١ حوالي ٥٦٢ مليون جنيه لصالح الهيئة .
- وبلغت إجمالي مستحقات الهيئة عن مشتريات الشركة من الهيئة ١.٦٣٥ مليار جنيه وبلغت المبالغ التي تم خصمها من حسابنا طرف الهيئة ٥٤ مليون جنيه - تتمثل في استهلاك غاز الهيدروجين وكهرباء... - ليصبح إجمالي المستحق للهيئة ١.٦٨٩ مليار جنيه .
- وبلغت إجمالي مبيعات الشركة للهيئة حوالي ٧٧٣ مليون جنيه بالإضافة إلى مبالغ مسددة للهيئة بمبلغ ٨٠٠ مليون جنيه ليصبح إجمالي المسدد من المديونية للهيئة ١.٥٧٣ مليار جنيه .
- وبذلك يصبح الرصيد في ٢٠٢٠/٩/٣٠ مبلغ ٦٧٨ مليون جنيه لصالح الهيئة .



ح- التسهيلات الائتمانية غير المسحوبة : لا توجد تسهيلات ائتمانية غير مسحوبة في تاريخ المركز .
ي- الاضمحلال :

اضمحلال قيمة الأصول المالية

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

اضمحلال قيمة الأصول غير المالية

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

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

م- السياسات الاجتماعية :

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



١. المسئولية البيئية :-

- قامت الشركة بدراسة مصادر بديلة لتوفير استهلاكات مياه الشرب المستخدمة في تعويض أبراج التبريد وكذلك وحدات معالجة المياه المغذية للغلايات ، حيث تم البدء في إجراءات مشروع الـ (Z.L.D) ZERO LIQUID DISCHARGE وهو مشروع يهدف إلى تقليل تصرفات الشركة المائية إلى أقل قيمة ممكنة وإعادة استغلالها مرة أخرى في الصناعة بعد معالجتها كبديل لمياه الشرب .

- تقوم الشركة بإعادة التقييم البيئي لكافة المشروعات بالإضافة إلى تنفيذ وحدات المعالجة بأحدث التكنولوجيا العالمية مثل وحدة المياه الصناعية DAF وحدة المعالجة البيولوجية لمياه الصرف الصحي ووحدة معالجة الغازات والمياه الحامضية بالبكتيريا THIOPAQ .

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

٢. مسئولية الجودة والسلامة و الصحة المهنية :-

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

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

مؤشر ESG :-

- ومن هذا المنطلق فقد كان للحكومة المصرية الريادة في إطلاق مؤشر ESG في مصر تشجيعاً منها للشركات على التحلي بمزيد من الشفافية والإقصاد عن ممارساتها في مجال الالتزام بـ :
 - مبادئ الحوكمة
 - مراعاة المسؤولية الاجتماعية
 - مراعاة المسؤولية البيئيةويعتمد هذا المؤشر على كل من العوامل الكمية والنوعية معاً وخلال هذه العملية يتم تحويل تلك العوامل البيئية والاجتماعية وممارسات الحوكمة إلى سلسلة من الدرجات التي تحدد قيمة أسهم الشركات المتداولة في البورصة . كما أدرج سهم شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) ضمن كافة مؤشرات البورصة المصرية وعلى رأسها مؤشر GX٢٠ .



(٤) : الاصول الثابتة :

بلغت صافي قيمة الاصول الثابتة في ٢٠٢٠/٠٩/٣٠ مبلغ ٨٦٥٤٣٢٩٣٦ جنيه بعد خصم مجمع الاهلاك بمبلغ ١٣٧٤٠٤٧٦٩٥ جنيه وتصلها كالاتي :

مقارن	الرصيد في	مجمع إهلاك	إهلاك استيعادات	إهلاك العام	مجمع الإهلاك	إجمالي التكلفة	استيعادات	إضافة	تكلفة	البيان
٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠
٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣					٧٧٧٤١٩٤٣			٧٧٧٤١٩٤٣	أراضي
										مباني نشاط إنتاجي
										مباني خدمات ومرافق
										مباني إدارية
										طرق
١٢٠٨٩٥٣٦	١١٨٠٦٤٠٦٣	١٦٣٦١٣٠٩		٢٨٣١٢٦٨	١٦٠٧٨٢٠٤١	٢٨٦٦٧٧٣٧٢		٠	٢٨٦٦٧٧٣٧٢	مباني وإنشاءات ومرافق
						١٢٩١١٤٩١٢١			١٢٩١١٤٩١٢١	آلات نشاط إنتاجي
						٤٩٨٧٦٠٢٧٩			٤٩٨٧٦٠٢٧٩	آلات خدمات ومرافق
٦٥٨٢٧٨٢٤	٦٤٣٠٤٥٥٣	١١٤٦٨٦٦٨٤٧		١٥٢٣٥٧٢١	١١٣١٦٣١١٢٦	١٧٨٩٩٠٩٤٠٠		٠	١٧٨٩٩٠٩٤٠٠	آلات ومعدات وأجهزة
٦٥٧٥٤٩	٥٨٥٧٨٧٢	١٨٧٧٢٨٣٦		٧١٧٨٧٧	١٨٠٥٤٩٥٩	٢٤٦٣٠٧٠٨		٠	٢٤٦٣٠٧٠٨	وسائل نقل وانتقال
١١٢٩٣٨٩٥	١٠٦٧٥٠٣٤	٢٩١٧٢٢٩٣		٦١٨٨٦١	٢٨٥٥٢٤٣٢	٣٩٨٤٧٣٢٧		٠	٣٩٨٤٧٣٢٧	عدد وأدوات
١٠٣٤٠٢٢٠	١٠٠٠٥١٤٧١	١٥٦٢٢٤١٠		٤٨٣٨٨٥	١٥١٣٨٥٤٥	٢٥٦٧٣٨٨١		٠	٢٥٦٧٣٨٨١	أثاث ومعدات ومكاتب
٨٨٥١٢٥٤١٢	٨٦٥٤٣٢٩٣٦	١٣٧٤٠٤٧٦٩٥		١٩٨٨٧٦١٢	١٣٥٤١٦٠٠٨٣	٢٢٣٩٤٨٠٦٣١		٠	٢٢٣٩٤٨٠٦٣١	الإجمالي

الأراضي :

تبلغ المساحة الاجمالية لاراضي الشركة ٥٤٣٠٠٦.٧٠ متر مربع منها ١٤٠ الف متر مربع لمقابلة التوسعات المستقبلية مقام عليها جراح وورش صيانة سريعة لسيارات الشركة . بالاضافة الى مساحة ١٢٣٥٨.٧٥ متر مربع مقام عليها الشعلة لم يتم تسجيلها وتم سداد ردمها والأرض المحيطة بها من تحت حساب ثمن الأرض وسيتم سداد باقي القيمة عند إنتهاء شركة الاسكندرية للبتروول من إجراءات نقل ملكيتها فور إنتهاء أعمال اللجان المختصة بالمحافظة و مديرية المساحة من تحديد حرم الطريق الدولي الساحلي بغرض أعمال الرفع المساحي لتلك المساحة وفقاً لمذكرة التفاهم 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 .

الأصول المستهلكة دفترياً :

بلغ إجمالي الأصول المستهلكة دفترياً و لازالت تعمل في ٢٠٢٠/٠٩/٣٠ مبلغ ١٩٦٨٥٧٥٧٣ جنيه متمثلة في وسائل نقل و إنتقال بمبلغ ١٠٨٤٩٥٧٨ جنيه ، أثاث بمبلغ ١٠٦٥٩٠٩٣ جنيه و عدد و أدوات مبلغ ٢٠١٢٣٨٠٤ جنيه ومباني وإنشاءات بمبلغ ٣٥٠٨٤١٣١ جنيهاً وآلات ومعدات وأجهزة بمبلغ ١٢٠١٤٠٩٦٣ جنيه.

الأصول المتوقفة :

لا يوجد في الوقت الحالي أصول متوقفة تماماً عن العمل و لكن يوجد بعض الأصول التي يتم الاستعانة بها

في حالات الظروف الإضطرابية فقط .



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

البيان	تكلفة ٢٠٢٠/٧/١	إضافات	محول إلى الأصول	٢٠٢٠/٠٩/٣٠
أعمال مدنية				٥٦٠٥٤١٠٢
مبنى إداري (١) هيكل خرساني	١٧٠٨٢٨٦٢			١٧٠٨٢٨٦٢
مبنى إداري (٢) هيكل خرساني	٥٤١٨٧٤١			٥٤١٨٧٤١
مستودع جديد FB-٣٠٥٢	٣١٤٦٤٨٥٩	٢٠٨٧٦٤٠		٣٣٥٥٢٤٩٩
آلات ومعدات				٣٨٨٤٣٩٨٨
مشروع ZLD	٣٢١٧٠٠			٣٢١٧٠٠
المحرك الجديد الخاص بالضاغط ١٥٥١	٨٨٥٣١٦			٨٨٥٣١٦
دراسة جدوى شركة Axens تعديلات الـ Mddu	٢٠٩٩٥٨٣٢			٢٠٩٩٥٨٣٢
دراسة جدوى شركة Flour	١٢٨٤٩٣٨٧			١٢٨٤٩٣٨٧
مصليد البخار	١٠٨٠٥٣١			١٠٨٠٥٣١
scada system	٥٤٧٣٤			٥٤٧٣٤
شبكة ربط غرف تحكم أموك ١ بأموك ٢	١٢٣١٣٥٤			١٢٣١٣٥٤
وحدة معالجة المياه	.	١٤٢٥١٣٤		١٤٢٥١٣٤
اثاث وتجهيزات	٢٠٣٥٠٢	١٩٥١٣٦	١٩٥١٣٦	٢٠٣٥٠٢
نظام الـ ERP	٢٠٣٥٠٢			٢٠٣٥٠٢
صافي مهمات بمخازن المشروعات	٣٧٨٧٩٢٥	٦١٠٣٠٢		٤٣٩٨٢٢٧
الإجمالي	٩٥٣٧٦٧٤٣	٤٣١٨٢١٢	١٩٥١٣٦	٩٩٤٩٩٨١٩



ب. الإنفاق الاستثماري :-

بلغ رصيد الإنفاق الاستثماري مبلغ ٧٧٢٧٠٥٨ جنيهها ويتمثل الرصيد فيما يلي

البيان	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
دفعات مقدمة محلي (عقود توريدات)	٢٤٣٢٠٨٦	٤٢٢٣٩٣٣
رصيد دفعات أجنبية على اعتمادات مستندية	٥٢٩٤٩٧٢	٥٤٥٠٣٣٢
الرصيد	٧٧٢٧٠٥٨	٩٦٧٤٢٦٥

(٦) الاستثمارات :-

أ - استثمارات في شركات تابعة :-

تمثل الاستثمارات في شركات تابعة في مساهمة الشركة في رأس المال المصدر والبالغ مليون جنيه لشركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية والموزع كالتالي :

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

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

ب- استثمارات مالية متاحة للبيع :-

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

(٧) الاصول المتداولة :-

أ - المخزون :

يتمثل بند المخزون فيما يلي (بالجنيه):

البيان	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
خامات رئيسية	٣١٩٢١١٠٦	٢٤٨٠٥٦٥٧
خامات مساعدة (كيماويات وإضافات)	٢٩٥٣٩٩٨٠	٢٤١٧٧٤٨٦
قطع غيار	١٥٩٠٦٦٨٥٣	١٥٧٢٠٤١٨٨
انخفاض أسعار المخزون	(٤١٢٠٦١)	(٤١٢٠٦١)
مواد ومهمات متنوعة	٩٠٣٩٧٩٨	١٠١١٨٧٣١
مواد تعبئة وتغليف	١٦١٨١٢	١٤٥١٤٤
مهمات معارة للغير	٦٦٠٠١٨	٦٦٠٠١٨
الاعتمادات المستندية ومصاريفها	٥٦٤٣٠٠	٢٤٢١٥٨٥
إنتاج غير تام	٢٩٣٤١٦٦١	٣٨٧٤٦٥٥٨
إنتاج تام	٣٠١٤١٠٠١١	٤٢٨٦٨٥٤١١
الإجمالي	٥٦١٢٩٣٤٧٨	٦٨٦٥٥٢٧١٧



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

ب- العملاء :-

بلغ رصيد العملاء في ٢٠٢٠/٠٩/٣٠ مبلغ ٣٦٥٥٣٣٤٧٥ جنيه ويتمثل هذا الرصيد في :-

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	البيان
٦٣٣٤٤٣٠٠	١٢٢١١٦١٥٩	شركة الإسكندرية لمنتجات الشمع
٤٩٧١٧٦٢	٥٣٠٠٨٤٩	شل
١٨٧٣١٨٩٨	٣٣٢٨٤٩٠٠	الجمعية التعاونية للبترول
١٨٥٥٧١٦٤	٢٧٥٩٥٢١٤	إكسون موبيل
٤٠٥٦٨٣١	١٠٢٩٠٥٠٢	توتال
٨٧٣١١٥	٥٦٤٠٧٥٦	شيفرون
٣٥٣٤٨٩٨	٣٩٩٧١٠٢	مصر للبترول
٤٧٤٣٥٩	٩٢٤٧١١	النيل
٤٤٨٤٣٠٨	١٤٧٣٢٩٠٤	ليبيا أويل
٤٢٨٥٧٣	٤٦٧١٩٤	طاقة / كاسترول
١٠٥٣٦٣٣٩	١٥٥٣٤٥١٩	أسبك
١٧٢٨١٨٨	١٠٩٠٨٠١	امارات مصر
٢٢٠١٣٨٨	٢٢٣٢٠٥٢	بترومين
٠	١٢٢١٢٠٣٠٠	ليتاسكو
٢٠٥٥١٢	٢٠٥٥١٢	ميدور
<u>١٣٤١٢٨٦٣٥</u>	<u>٣٦٥٥٣٣٤٧٥</u>	الإجمالي



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

** يتمثل تحليل اعمار العملاء في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ كالتالي :

الرصيد	رصيد غير مستحق	رصيد	وغير مضمحل
٣٦٥٥٣٣٤٧٥	٣٦٥٥٣٣٤٧٥	٣٦٥٥٣٣٤٧٥	٣٦٥٥٣٣٤٧٥
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠			
٣٠ يونيو ٢٠٢٠		٣٦٥٥٣٣٤٧٥	١٣٤١٢٨٦٣٥

ج - المدينون :

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	البيان
٨٢٢٣٤٩٠	٢١٢١٦٠٠٦٤	جاري الشركات
١٨٢٠٠٠٠	١٠١٧٨٩٠٣	مدينون متنوعون
٣١٤٥٦٢	٢٥٩٢٥٥	مصلحة الجمارك
٤٩٦٦١٥٣٥	٤٩٦٦١٥٣٥	التأمينات لدى الغير *
١٨٤٠٠١٩٤	٣٦٣٨١١٣٠	مديونيات عاملين
١٤٢٠١٧٤٩	١٦٥٨٢٥٩٢	مبالغ مستقطعة من المنبع **
١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	مصلحة الضرائب - دفعات
٢٥٣٩٩٨٧٠	٢٥٣٩٩٨٧٠	ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج
<u>١١٩٠٢١٤٠٠</u>	<u>٣٥١٦٢٣٣٤٩</u>	الإجمالي

* تتضمن مبلغ ٢٨٩٨٧٢٣٠ جنيهاً مجانية لدى الهيئة لصالح شركة جاسكو عن توريد غاز طبيعي.

* تتمثل في المبالغ المخصومة من المنبع تحت حساب الضريبة لحين تسويتها.



د- الارصده المدينة :

يتمثل بند الارصده المدينة فيما يلي (بالجنيه) :

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	البيان
٦٧٤٧٦٦٨٩	٦٦٣٧٩١٢٦	المطالبات
٣٠٠٥٣٠٨٩	٣٠٠٥٣١٨٨	دفعات مقدمه
٩٤٣٣٣٦	٧٥٩١٧٢٨	مصرفات مقدمه
٦١٥٣٢٩	٧٥٠١٠٣	فوائد مستحقه بنك اهلي (جنيه)
٤٨٩٢٨٧	٤٩٧٤١٤	فوائد مستحقه بنك اهلي (دولار)
٢٦٥٢٤٦٩	١٠٩٢٧٤٧	فوائد مستحقه بنك SIA (جنيه)
٢٣٨٩١١	٣١٠١١٠	فوائد مستحقه بنك قطر الوطني الاهلي (جنيه)
٥٦١٥	٠	فوائد مستحقه بنك قطر الوطني الاهلي (دولار)
١٠٦٧٧٤	١٣٧٠٥	فوائد مستحقه بنك مصر (جنيه)
<u>١٠١٧٨١٤٩٩</u>	<u>١٠٦٦٨٨١٢١</u>	الإجمالي

هـ - النقدية :

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

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	البيان
٦٧٤٥٠٨٥٠٠	٥٠٧١١٠٠٠٠	الودائع
٣٠١١٣٢٥٩	٣٦٤٩٥٠٤٤	حسابات جارية
٢٩٥٦٠٨	١٢٠٠٢٤٧	<u>النقدية</u>
		نقدية بالخزينة
<u>٧٠٤٩١٧٣٦٧</u>	<u>٥٤٤٨٠٥٢٩١</u>	الإجمالي

☒ التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (٥)

- يتمثل رسيد النقدية وما في حكمها الظاهر بقائمة التدفقات النقدية في النقدية بالخزينة والبنوك وودائع البنوك تحت الطلب والاستثمارات المالية التي لا تتجاوز اجالها ثلاث شهور .
- هذا الرصيد يتضمن مبلغ ٦٧٨ مليون جنيه مستحق للهيئة العامة للبترول .
- توجد ودائع متحفظ عليها مقابل اعتمادات مستندية .



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

المخصصات*

الرصيد في ٢٠٢٠/٠٩/٣٠	المكون خلال الفترة	التفى الغرض منها	المستخدم خلال الفترة	الرصيد في ٢٠٢٠/٧/١	البيان
٣٥١٥٧٢٢٧				٣٥١٥٧٢٢٧	مخصص ضرائب متنازع عليها
١٠٥٠٣٦٧٦				١٠٥٠٣٦٧٦	مخصص مطالبات ومنازعات
٤٥٦٦٠٩٠٣				٤٥٦٦٠٩٠٣	إجمالي المخصصات

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠
٠	٠
٠	٠
٥٢٩٩٤٩٨	
٥٢٩٩٤٩٨	٠
٥٦١٧٤٨٦٠٣	٦٧٨٢١٥٩٢٧
٧٠٧٨٥٤٦	١٠٩٩٩٨١١١
١٥٨٩٢٠٧	١٦٩٣٤٣٤
٣٦٢٠١٧٦	٣٨١٣٠٧٥
٧٩٢٤١٤٢	٧٩٨١١٦٤
٣٧٦٤٧٢	٣٧٦٢٢
٢٤٨٤٠٧٦٢	٤٠٤٤٠٢٠٦
٦٠٧١٧٧٩٠٨	٨٤٢١٧٩٥٣٩
٨٩٩٣٥٣٢	٩١١٠٧٤٤
٢٦٩٣٥١	٣٦٧١٠٨
١٣٣٥٦٧٩١٦	١٢٨٠٢٩٣٤٢
٧٠٦٥٧٤٨	٦٠١٦١٠٦
١٩٤٠٣٨٧٦	١٨٢٤٦٩٢٨
١٦١٩٤٨٤	١٨٠٠٦٩٥
١٧٠٩١٩٩٠٧	١٦٣٥٧٠٩٢٣

البيان

ضرائب شركات الاموال*

الإجمالي

موردون وأوراق دفع

الإجمالي

دائنون

جاري الهيئة

جاري الشركات

تأمين ابتدائي

تأمين نهائي

تأمين ضمان

التأمينات الاجتماعية

الضرائب المتنوعة

الإجمالي

أرصدة دائنة

صندوق علاج أسر العاملين

دمغات هندسية وتطبيقية وتشيد وبناء

دائنون متنوعون*

مبالغ مجانية من تحت حساب إنهاء أعمال

مستحقات عاملين *

أرصدة دائنة مختلفة

الإجمالي



التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (٦)

- * يتمثل مخصص الضرائب لمواجهة فروق فحص كسب العمل بمبلغ ٢١.٣ مليون عن السنوات ٢٠١٥ / ٢٠١٨ و ١٣٦ مليون ضرائب تجاري ودمغة ١٣.٧٢١ مليون جنه ضرائب عقارية .
- * يتمثل رصيد الدائنون المتنوعون في مبالغ الكهرباء و الغاز و المياه و الصيانة ودفعات مقمنة من عملاء و المساهمة التكاليفية واخرى.....
- * يتمثل رصيد مستحقات العاملين في الامانات و مستحقات خلال الفترة .

(٩) رأس المال :-

(أ) تم انشاء الشركة برأس مال مرخص به ٢ مليار جنيه - رأس المال المصدر والمدفوع ٨٢٠ مليون جنيه تمت زيادته إلى ٨٦١ مليون جنيه - وقيمة 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 اسم الشركة بجداول بورصة الاوراق المالية بالقاهرة والاسكندرية بتاريخ ٨ ديسمبر ٢٠٠٤ وتم الموافقة علي حفظ اسم الشركة مركزيا بشركة مصر للمقاصة و التسوية و الحفظ المركزي بتاريخ ٥ ديسمبر ٢٠٠٤ وقد تم التعامل علي هذه الاسهم من خلال نظام الايداع المركزي اعتبارا من ٢٣ ديسمبر ٢٠٠٤ ويتم التداول باسواق البورصة وفقا لمعايير التداول المعتمدة من الهيئة .

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

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

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

الفايضة .

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

(ط) بتاريخ ٢٣/٦/٢٠١١ تم نقل عدد ٣٨٩٩٤٧٩ سهم من الاسهم المملوكة لشركة مصر للتأمين الى شركة

مصر لتأمينات الحياة و بنسبة ٤.٥٣٪ من اسهم الشركة .

(ز) 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 ٢٠٢٠ والسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٠. يتكون رأس المال من أسهم رأس المال والأرباح ويبلغ في

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ مبلغ ١٢٨٢٣٢١٥٩ جنيه مصري (٣٠ يونيو ٢٠٢٠ مبلغ ٨٠٣٢١٨٨٠٠ جنيه مصري)

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

(س) تم تجزئة القيمة الاسمية للسهم من ١٠ اجنيه 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 ١١/٢/٢٠٢٠ .

(١٠) الاحتياطات الاخرى :-

يتمثل رصيد بند الاحتياطات الاخرى فيما يلي (بالجنيه):

البيان	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٦/٣٠
احتياطات متنوعة *	٢٢٤.٣٢٧	٢٢٤.٣٢٧
احتياطي عام *	٤٩.٨٦١٥٧	٥٢٧٣٦٧٣٥٧
الإجمالي	٥١٣٢٦٤٨٤	٥٣٩٦.٧٦٨٤

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



(١١) الالتزامات طويلة الاجل :-

يتمثل رصيد الالتزامات طويلة الاجل فيما يلي (بالجنيه) :

٢٠٢٠/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	البيان
٥٠١٨٨٥٩٤	٤٧٢١٢٧٧٦	التزامات ضريبية مؤجلة
٥٠١٨٨٥٩٤	٤٧٢١٢٧٧٦	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 ٤٧٢١٢٧٧٦ جنيهاً في ٢٠٢٠/٠٩/٣٠ .

ب . خطابات الضمان الصادرة والواردة من وإلى الشركة :

بلغت خطابات الضمان الواردة للشركة بمبلغ ٣٣٧٩٠٣٠٩ جنيهاً متمثلة في تأمين ابتدائي ونهائي ودفعات مقدمة .

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



* قائمة الدخل :
(١٢) الإيرادات:

١. صافي المبيعات :

بلغت إيرادات النشاط مبلغ ١٩٦.٣٤٥٤٤٢ جنيه لكمية ٣٧٦٦٤٥.٧٣٢ طن وهي كما يلي :

البيان	الكمية بالطن	القيمة بالجنيه
زيوت	٤٢١٧٦,٩٨	٣٤٦٦٨٨,٥٦
شموع	١٦٨٨٠,٩٤	١٧٣٠٨,٦٤٥
سولار	٩٢٨٤٧,١٤٦	٤٨٥١٩٤٢,٥٤
سولار تصدير هيئة	٠	٠
نافعا	٢.٩٨٦,٢٦٦	١١٣٧٥٥٦٩,٠
بوتاجاز	٨٩٧٣,٢٧٥	٥٤٥٧٤٨١٨
مازوت	١٩٤٧٨١,١٢٥	٧٨٧.٥١٩٧٩
الإجمالي	٣٧٦٦٤٥,٧٣٢	١٩٦.٣٤٥٤٤٢

٢. إيرادات أخرى :

بلغت إيرادات التشغيل الأخرى مبلغ ٨١٦٨٧٢٩ جنيه وتتمثل في فوائد الودائع بمبلغ ٦٣٤٩١٠,٧ جنيه وتعويضات وغرامات بمبلغ ١٦٠٦٦٩ جنيه وأرباح رأسمالية بمبلغ ١١٣٢١٠٠ جنيه وإيرادات متنوعة بمبلغ ٥٢٦٨٥٣ جنيه.



(١٣) التكاليف:

أ- تكلفة المبيعات :

بلغت تكلفة المبيعات ١٩٥٣٣٢٣٨٤١ جنيه تتمثل في أجور (نقدية وتأمينات) بمبلغ ١٠٤٧٧٦٣٤٤ جنيه وخامات رئيسية بمبلغ ١٦٩١٥٧٦٩٩٦ جنيه وخامات مساعدة بمبلغ ٧٠٥٢١٢١ جنيه وإهلاك ومصاريف أخرى بمبلغ ١٤٩٩١٨٣٨٠ جنيه وتشمل استهلاك الغاز الطبيعي وكهرباء التشغيل ومياه التشغيل وقطع الغيار ومصروفات الصيانة و عقد ادارة التشغيل وتقديم الدعم الفني مع الشركة المصرية لتشغيل وصيانة المشروعات (ابروم) والذي يشمل :-

- الاشراف والادارة للتشغيل وتقديم الدعم الفني واستشارات التشغيل للوحدات الانتاجية بالشركة وتشمل وحدات الزيوت والشموع . وحدات تعظيم انتاجية السولار . المرافق . تسهيلات حركة البترول .
- ادارة الانشطة وتقديم الدعم الفني و استشارات ادارة الانشطة بكل من الامن الصناعى و السلامة و الصحة المهنية وحماية البيئة - المعامل الكيماوية - التكنولوجيا و التطوير - مراقبة اداء المعدات و اعتمادها - نظام تخطيط وادارة الصيانة - التفتيش الهندسى - انشاء البنية التحتية لنظم المعلومات - التدريب الداخلى والخارجى - المعاونة فى دراسة المشروعات الاستثمارية .

ب- المصروفات العمومية والإدارية :

بلغت المصروفات العمومية و الإدارية ٥٠٥٢١٠٧٥ 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 ...

ت- المصروفات التسويقية :

بلغت المصروفات التسويقية مبلغ ٥٠٣٢٠١٧ جنيه عبارة عن أجور ومهمات تعبئة وتغليف وإيجار مستودعات وأخرى .

ث- مصروفات أخرى :

بلغت مصروفات التشغيل الأخرى مبلغ ١٥٨٨٠٨٩٧ جنيه وهي عبارة عن تبرعات وبدل حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة وفروق عملة .

**(١٤) قائمة التدفقات النقدية :**

تم التأثير على البنوك بمبلغ ١٦٠١١٢٠٧٦ جنيه وهو قيمة فروق إعادة تقييم العملة وتم التأثير على الأرصدة المدينة بمبلغ ٢٦٦٤٠٧٩ جنيه وهو قيمة الفوائد المستحقة .

(١٥) نصيب السهم في أرباح / خسائر الفترة :

البيان	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠
صافي ربح/خسارة الفترة قبل الضرائب	(٥٦٢٤٣٦٥٩)	٢٩٠١٩٥٦٩
يخصم ضريبة الدخل	-	٠
يضاف الضريبة المؤجلة	٢٩٧٥٨١٨	٢٧٨٤٩٥٦
صافي الربح/الخسارة بعد الضرائب	(٥٣٢٦٧٨٤١)	٣١٨٠٤٥٢٥
يخصم حصة العاملين و مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	-	٤٠٠٥٤٥٣
صافي الربح/الخسارة بعد حصة العاملين ومكافأة الأعضاء	(٥٣٢٦٧٨٤١)	٢٧٧٩٩٠٧٢
عدد الأسهم	١٢٩١٥٠٠٠٠٠	١٢٩١٥٠٠٠٠٠
نصيب السهم في أرباح الفترة (جنيه/سهم)	-	٠,٠٢
(قيمة السهم الاسمية ١ جنيه)	عن ٣ أشهر	عن ٣ أشهر



(١٦) أرباح / خسائر الفترة : -

بلغت خسائر الفترة مبلغ ٥٦٢٤٣٦٥٩ جنيه. مقابل ٢٩٠١٩٥٦٩ جنيه ارباح الفترة المناظرة بنسبة ٢.٢٥ %

من رأس المال المدفوع و ١.١٩ % من رأس المال الممتثل .

*** بيانات افصاح أخرى :****(١٧) تشمل الشركة علي الوحدات الانتاجية التالية :**

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

بالنسبة للبيانات المقارنة:

* يعاد تبويب الأرقام كلما كان ذلك ضرورياً لتتوافق مع التغيرات في العرض المستخدم وتم إعادة تبويب قيمة المساهمة التكافلية ضمن المصروفات العمومية للعام السابق .

**(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 ٣٦١٢٣٧١٢ جنيهاً واسترداد مبلغ ١٨٧٩٣٣٦ جنيهاً وتم التنفيذ بعد صدور الصيغة التنفيذية للحكم مع العلم بانه تم الطعن على الحكم امام محكمة النقض من قبل هيئة قضايا الدولة .
٢. قضية رسوم الخدمات على السلع الرأسمالية تم رفعها على مصلحة الجمارك لاسترداد ما دفع كمقابل خدمات لم تقدمها مصلحة الجمارك وقضت محكمة 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 أمام محكمة النقض من قبل هيئة قضايا الدولة .

٣. دعوى التصميمات الهندسية المرفوعة من الشركة ضد مصلحة الجمارك والمبلغ المطلوب في الدعوى هو ٣٣٧٦٢٨٧٨.٠٠ جنيهاً (فقط وقدره ثلاثة وثلاثون مليون وسبعمائة واثنان وستون ألفاً وثمانمائة وثمانية

وسبعون جنيهاً لا غير) . وصدر حكم أول درجة بانتهاء الخصومة حيث أنه تم التنازل عن الدعوى أمام الخبير بناءً على طلب الجمارك وتم استئناف الحكم حيث أن مصلحة الجمارك لم تنفذ قرار اللجنة الوزارية وقامت برفع دعويين ضد الشركة ...

٤. قضية ضريبة المبيعات تم رفعها على مصلحة الضرائب على المبيعات والدعوى تتعلق بمطالبة ضرائب المبيعات للشركة بفروق ضريبية على منتج النافتا المسلم للهيئة المصرية العامة للبترول وقدرها ٩٤٣٥٢٣٢٠ جنيهاً أمام القضاء الإداري بالطعن على قرار لجنة التظلمات العليا بمطالبة الشركة بالفروق الضريبية حيث أن الشركة مكلفة فقط بتحصيل الضريبة وتوريدها للمصلحة حيث أن العبء يقع على الهيئة المصرية العامة للبترول . وتم عرض الخلاف على اللجنة الوزارية لفض منازعات الاستثمار .

ووجهة نظر الشركة في هذه القضايا السابقة هو أحقية الشركة قانوناً فيما طالبت به أمام المحكمة وبما لا يرتب أي التزامات على عاتق الشركة .

*تم مطالبة الشركة بفروق ضريبية على منتج النافتا المسلم للهيئة المصرية العامة للبترول عن الفترة من يوليو ٢٠١١ إلى يونيو ٢٠١٤ بمبلغ ١٦٦٤٩٧٠٦٣ جنيهاً وتم التظلم من المطالبة بالفروق حيث أن العبء يقع على الهيئة المصرية العامة للبترول .

وقد ورد خطاب من الهيئة المصرية العامة للبترول في ٦ إبريل ٢٠١٧ يفيد بتوقيع محضر اتفاق بين الهيئة ومصلحة الضرائب المصرية لتسوية كافة المبالغ المستحقة على الهيئة وشركاتها (على منتج النافتا) حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٤ . وقد قامت الإدارة المختصة بالشركة بترك الدعوى المرفوعة بخصوص المبلغين : ٩٤٣٥٢٣٢٠ جنيه ١٦٦٤٩٧٠٦٣، جنيه .



(٢٠) الموقف الضريبي :-

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

أ. ضريبة شركات الاموال: تم الانتهاء من فحص و سداد المستحق حتى العام المالي ٢٠١٢ / ٢٠١٣ مع العلم بأنه يوجد خلاف عن السنوات ٢٠٠٥/٢٠٠٦، ٢٠٠٦/٢٠٠٧ و تم اخطارنا بنموذج ٣٦ وتم سداد مبلغ ١٠٦٤٧٩٤٦ جنيه مع رفع قضية أمام المحاكم المختصة للفصل في الخلاف وتم فحص الشركة عن السنوات ٢٠١٣ / ٢٠١٤ وإخطارنا بنموذج ١٩ وتم الطعن عليه في الميعاد القانوني .

ب. ضريبة كسب العمل : تم الانتهاء من فحص وتسديد المستحقات حتى عام ٢٠١٤ .

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

ث. الضريبة العقارية : تم سداد الضريبة العقارية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ وفقاً للقانون القديم لحين التسوية وتم

سداد مبلغ ١١٢٥٠٠٠٠ جنيه كدفعة مقدمة من تحت حساب الضريبة وفقاً للقانون الجديد لحين التسوية و تم

تكوين مخصص بمبلغ ٨٤٨٤٩٤١ جنيه يمثل ٥٠٪ من إجمالي تقدير مصلحة الضرائب العقارية خلال الفترة من

٢٠١٣/٧/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠ وهذا الرصيد يكفي . هذا بخلاف مبلغ ١٠٢٨٢٦٥٤ جنيه تم سداه بمعرفة الهيئة

المصرية العامة للبتترول وتم إخطارنا بنموذج (٣) بالقيمة الإيجارية المقدرة على العقارات المبنية بالربط السنوي

النهائي الذي جاء مطابقاً لما هو معلى بالدفاتر .

ج. الضريبة على القيمة المضافة :

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

ض.ق.م وتم الطعن عليه في الميعاد القانوني و سداد المستحق والشركة في انتظار توقيع محضر اتفاق بين الهيئة

ومصلحة الضرائب المصرية لتسوية كافة المبالغ المستحقة على الهيئة وشركاتها (على منتج النافثا) وستقوم هيئة

البتترول بسدادها كما تم بالاتفاق حتى يونيو ٢٠١٤ .



(٢١) المصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة :-

- تقوم الشركة بعمل تقديرات وافتراسات خاصة بالمستقبل . نتائج التقديرات المحاسبية طبقاً لتعريفها نادراً ما تساوي النتائج الفعلية . التقديرات والافتراسات ذات المخاطر الهامة والتي قد تتسبب في تعديل جوهري للقيم الدفترية للأصول والالتزامات خلال السنة المالية التالية تمت الإشارة إليها أسفلاً :
- أ- اضمحلال أرصدة العملاء : يتم عمل تقدير لأرصدة العملاء القابلة للتحصيل عندما يكون تحصيل تلك الأرصدة بالكامل غير محتمل . يتم عمل هذا التقدير بشكل فردي على المبالغ الهامة . أما المبالغ غير الهامة بشكل فردي والتي انقضت مواعيد استحقاقها ، فيتم تقييمها بشكل جماعي ويتم عمل مخصص وفقاً لمدة انقضاء مواعيد الاستحقاق .
- ب- الانخفاض في قيمة المخزون : يتم تسجيل المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية 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 باستخدام رأي خبير وعند وجود أي اختلافات بين النتائج الفعلية والأولية تؤثر هذه الاختلافات على مخصص ضريبة الدخل والضريبة المؤجلة في هذه الفترات .



(٢٢) إدارة المخاطر :

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

(أ) خطر سعر العائد :

تتعرض الشركة لمخاطر أسعار العوائد بالنسبة لأصولها والتزاماتها التي تستحق عليها عوائد (ودائع بنكية) .

(ب) خطر العملة :

تمثل مخاطر العملات الناتجة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار الصرف الأجنبي .

(ج) خطر الائتمان :

تمثل خطر الائتمان في عدم التزام أحد أطراف الأداة المالية بالوفاء بالتزاماته الأمر الذي ينتج عنه تحمل

الطرف الآخر لخسائر مالية ز تتعرض الشركة لمخاطر الائتمان على أرصدها لدى البنوك والعملاء وبعض الأصول الأخرى كما هو موضح بالميزانية .

تسعى الشركة لتقليل المخاطر الائتمانية فيما يتعلق بالودائع البنكية عن طريق التعامل مع بنوك حسنة السمعة

ووضع حدود ائتمانية للعملاء ومراقبة أرصدة المديونية القائمة فيما يتعلق بالعملاء .

(د) خطر السيولة :

تقوم الشركة بتقليل مخاطر السيولة بالتأكد من توافر تسهيلات بنكية . كما تتطلب شروط البيع بالشركة دفع

المبالغ المستحقة خلال ٣٠ إلى ٩٠ يوم من تاريخ البيع .

(٢٣) القيمة العادلة للأدوات المالية :-

تمثل الأدوات المالية في الأصول والالتزامات المالية .

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

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

للأطراف ذات العلاقة ، ضرائب الدخل المستحقة ، ودائنا التوزيعات .

القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية .



(٢٤) أحداث هامة :-

- تعرضت جمهورية مصر العربية خلال الربع الأول من عام ٢٠٢٠ لأحداث أثرت تأثيراً ملموساً على القطاعات الاقتصادية بوجه عام والتي شملت معظم دول العالم حيث حدث تفشي لفيروس كورونا في وقت قريب قبل نهاية عام ٢٠١٩ وقد أعلنت منظمة الصحة العالمية أنه يمكن وصف تفشي الفيروس بأنه وباء عالمي ، وقد أدخلت الحكومة تدابير مختلفة لمكافحة تفشي المرض ، بما في ذلك قيود السفر والحجر الصحي وإغلاق الأعمال وأماكن أخرى مما كان له الأثر وأدى إلى انخفاض ملموس للأنشطة الاقتصادية . وأيضاً التأثير الجوهري على الأصول ، الالتزامات والقيمة الاستردادية لها وكذا نتائج أعمال الفترات القادمة ، فإن هذا التأثير سوف تظهر نتائجه في القوائم المالية ويتخلف حجم التأثير وفقاً للمدى المتوقع والفترة الزمنية التي ينتظر عندها انتهاء هذه الأحداث وتأثيرها .

- نظراً للظروف الحالية التي تمر بها البلاد جراء تفشي فيروس كورونا الجديد وما لازم ذلك من آثار اقتصادية ومالية مرتبطة بها ، فضلاً عن أن تطبيق إجراءات الوقاية ومواجهة انتشاره من فرض قيود على تواجد الموارد البشرية في الشركات بكامل طاقتها بصفة منتظمة : لذا أصدرت الهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ ١٢ إبريل ٢٠٢٠ بيان بتأجيل تطبيق معايير المحاسبة المصرية الجديدة والتعديلات المصاحبة لها والصادرة بقرار وزيرة الاستثمار رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ بتاريخ ١٨ مارس ٢٠١٩ بتعديل بعض أحكام معايير المحاسبة المصرية وذلك على القوائم المالية الدورية التي ستصدر خلال عام ٢٠٢٠ ، على أن تقوم الشركات بتطبيق هذه المعايير والتعديلات على القوائم المالية السنوية في نهاية عام ٢٠٢٠ ، وإدراج الأثر المجمع للعام بالكامل بنهاية عام ٢٠٢٠ وبتاريخ ١٧ سبتمبر ٢٠٢٠ أصدر رئيس مجلس الوزراء القرار رقم ١٨٧١ لسنة ٢٠٢٠ باستبدال عبارة ١ يناير ٢٠٢١ بعبارة ١ يناير ٢٠٢٠ أينما وردت بمعايير المحاسبة المصرية بالمعايير رقم ٤٧ الأدوات المالية ، ورقم ٤٨ الإيراد من العقود مع العملاء ، ورقم ٤٩ عقود التأجير الواردة بقرار وزيرة الاستثمار رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ .



مساعد رئيس الشركة (خبير)
محاسب / محمد الزيات



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



القوائم المالية المجمعة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠