

التاريخ ٥ / ٥ / ٢٠١٩

السيد / مدير الافصاح
البورصة المصرية

بعد التحية ،،،

مرفق طيه المركز المالي لشركة الاسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) في ٣١ / ٣ / ٢٠١٩
وقائمة الدخل عن الفترة من ١ / ٧ / ٢٠١٨ حتى ٣١ / ٣ / ٢٠١٩ مقارنة بقائمة الدخل عن
الفترة من ١ / ٧ / ٢٠١٧ حتى ٣١ / ٣ / ٢٠١٨ وقائمة التدفقات النقدية في ٣١ / ٣ / ٢٠١٩ كذا
الايضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٣١ / ٣ / ٢٠١٩ وكذا تقرير مراقبي
حسابات الشركة (عباسي الغرياني المتضامنون للمحاسبة و المراجعة - أرنست ويانج) و الجهاز
المركزي للمحاسبات .

وتفضلوا بقبول فائق الإحترام ،،،،

محاسب / محمد السيد الصردى
مدير عام الاستثمار



تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية

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

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للمركز المالي المرفق لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية - أموك (شركة مساهمة مصرية) في ٣١ مارس ٢٠١٩ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة 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 ، وتنحصر مسؤوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

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

أساس إبداء استنتاج متحفظ

- لم تقم إدارة الشركة 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 ٣١ مارس ٢٠١٩ وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصري رقم (٢٤) من معايير المحاسبة المصرية. ولو كانت الشركة قامت بذلك لزيد مصروف ضرائب الدخل والالتزامات الضريبية المؤجلة بمبلغ ٩٥ مليون جنيه تقريباً وانخفض صافي ربح الفترة بنفس المبلغ.

الإستنتاج المتحفظ

وفي ضوء فحصنا المحدود ، وباستثناء ما جاء في الفقرات السابقة ، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للمنشأة في ٣١ مارس ٢٠١٩ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

لفت الانتباه

ومع عدم إعتبار ذلك تحفظاً، وكما هو وارد تفصيلاً في إيضاحي (٢٠،١٩) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩ يفيد بتوقيع محضر إتفاق بين الهيئة المصرية العامة للبتترول ومصلحة الضرائب على المبيعات لتسوية كافة المبالغ المستحقة على الهيئة وشركاتها (على منتج الناقتا) حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٤ والتي ستقوم هيئة البترول بسدادها. ولم توافي الشركة بأي تسوية ضريبية تخص عامي ٢٠١٥ و٣٠ يونيو ٢٠١٦ لنفس المنتج .

الإسكندرية في: ٤ مايو ٢٠١٩



زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية رقم ٢٨

زميل جمعية الضرائب المصرية رقم ٢٢

محاسب قانوني . س . م . م . رقم ١١٣٥

سجل الجهاز المركزي للمحاسبات رقم ٢٢٩

سجل البنك المركزي المصري رقم ٣٤

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٢٧

المطلب
مستند رقم
١٠٩٧

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

السيد المهندس / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك)

تحية طيبة وبعد،،،

أتشرف بان نرفق لسيادتكم تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للشركة في

٢٠١٩/٣/٣١ .

بوجاء التفضل بالتنبيه باتخاذ اللازم .

وتفضلوا سيادتكم بقبول وانرا الاحترام،،،

تحريراً في ٢٠١٩/٤/٢٠

حسام سيف ..

وكيل أول الوزارة
مدير الإدارة

محاسبة / نبوية احمد محمد احمد

الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات البترول
٤١٠
٢٠١٩/٤/٢٠

تقرير

الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية

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

المقدمة :-

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المرفقة لشركة الاسكندرية للزيوت المعدنية " أموك " شركة مساهمة مصرية المتمثلة في قائمة المركز المالي في ٣١/٣/٢٠١٩ البالغ مجموع أصولها نحو ٤,٤٧٧ مليون جنيه وكذا قائمة الدخل بصافي ربح بعد الضريبة بنحو ٣٢٩,٣٣٢ مليون جنيه وكذا قوائم الدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. وإدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية 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 عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية المراجعة، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

أساس إيداء استنتاج متحفظ :-

- لم يتم بعد وضع بنود مذكرة التفاهم الموقعة فى ٢٠١٧/١٢/٦ مع شركة الاسكندرية للبترول موضع التنفيذ والتي تم اقرارها من الجمعية العامة العادية للشركتين بخصوص قطعة الارض المقام عليها الشعلة الخاصة بالشركة .
- يتعين اتخاذ الإجراءات اللازمة نحو وضع بنود مذكرة التفاهم المشار اليها موضوع التنفيذ لإمكان تسجيل الأرض و اجراء مايلزم من تسويات .
- مازالت قيم الأصول الثابتة (آلات ومعدات) وكذا المخزون تتضمن قيمة ضريبة المبيعات والقيمة المضافة المستردة .
- يتعين حصر واسترداد قيمة الضرائب المذكورة واجراء التسويات اللازمة .
- تم تبويب مساهمة الشركة البالغة نحو ١٢ مليون جنية بنسبة ٥,٢ % فى رأس مال شركة أسبك ضمن الاصول المتداولة وبما لايتوافق مع معيار المحاسبة المصري رقم (١٨) .
- يتعين إعادة تبويب مساهمة الشركة فى رأس مال شركة أسبك وفقا لمتطلبات معايير المحاسبة المصرية مع عمل الإفصاحات اللازمة .
- مازالت الشركة لم تقم بإعادة حساب الإلتزامات والأصول الضريبية المؤجلة فى ٢٠١٩ /٣/٣١ وفقا لمتطلبات معيار المحاسبة المصرى رقم (٢٤) حيث تم حساب الفرق بين الاهلاك الضريبى والاهلاك المحاسبى فقط كما أنه لم يتم إعادة حساب الضريبة المؤجلة عن فترات سابقة وفقا للأسعار الضريبية السارية وفقا للفقرة رقم (١/٦٠) من المعيار المشار إليه .
- يتعين إعادة حساب الإلتزامات والأصول الضريبية المؤجلة وفقا لمتطلبات المعيار المحاسبى المشار اليه وفى ضوء أسعار الضريبة السارية لما له من أثر على قائمة الدخل .
- لم يتم تحميل المصروفات بنسبة ٢٥ فى الالف من جملة الإيرادات السنوية قيمة مساهمة تكلفية تأمين صحى وفقا للمادة (٤٠) بند تاسعا من قانون رقم (٢) لسنة ٢٠١٨ .
- الامر الذى يستوجب تحميل المصروفات واجراء التصويب اللازم .

الاستنتاج المتحفظ

فى ضوء فحصنا المحدود وفيما عدا ما جاء فى الفقرات السابقة ، لم يتم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد ان القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للشركة فى ٣١ مارس ٢٠١٩ وعن أدائها المالى وتدفقاتها النقدية عن التسوية أشهر

المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية .

فقرة توجيه الانتباه

مع عدم اعتبار مايلي تحفظا اضافيا:

- أظهرت المؤشرات المالية للشركة عن التسعة أشهر المنتهية في ٢٠١٩/٣/٣١ تراجع في صافى أرباحها بنسبة ٦٨,٨ % حيث حققت أرباح بلغت ٣٢٩,٣ مليون جنية مقابل أرباح بلغت ١٠٥٤,٨ مليون جنية في الفترة من اهم اسباب ذلك زيادة تكلفة طن خامات التغذية بنسبة نحو ٢٤% في حين زاد سعر بيع الطن للمبيعات بنسبة نحو ١٠,٥ % عن الفترة المناظرة نتيجة ارتفاع الأسعار العالمية .

الأمر الذى نوصى معه بالعمل على تدارك ذلك وتعظيم ربحية الشركة .

- كما هو وارد بالايضاح رقم (٢٠) بالايضاحات المتممة للمركز المالى لم نواف بأى تسوية ضريبية تخص عامى ٢٠١٥-٢٠١٦ والخاصة بضريبة المبيعات المستحقة على مبيعات الناقتا والبالغ قيمتها ٦٢,٧ مليون جنية .

الأمر الذى نوصى معه بعمل التسوية اللازمة .

تحريرا فى ٢٠ / ٢ / ٢٠١٩

مدير عام

نائب مدير الإدارة

محاسب / محمد محمود حسين

وكيل وزارة

نائب أول مدير الإدارة

محاسب / حسام الدين فوزى عمر

وكيل وزارة

نائب أول مدير الإدارة

محاسب / محمد محمد أحمد حسن

يعتمد

وكيل أول وزارة

مدير ادارة

محاسبة / نبوية أحمد محمد أحمد

عضو جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

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



القوائم المالية

في ٣١ مارس ٢٠١٩

شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي



المركز المالي

في ٢٦ مارس ٢٠١٩



المركز المالي

حتى ٣١ مارس ٢٠١٩

جنيه

أرقام المقارنة	الاصول الغير متداولة	ايضاح رقم	التكلفة	مجمع الإهلاك	الرصيد
٧٧٧٤١٩٤٣	أراضى	٣-ب	٧٧٧٤١٩٤٣	.	٧٧٧٤١٩٤٣
١٢٠٥٣٦٤٣٠	مباني وانشاءات ومرافق	٤	٢٦٩٦٢٨٨٨٤	١٤٦٩٠٨٧١٣	١٢٢٧٢٠١٧١
٧٧١٦١٠٩٦٩	الات ومعدات واجهزة	٤	١٧٨١٩٦١٤٦٥	١٠٥٥٨٠٤٢٥٣	٧٢٦١٥٧٢١٢
١٠٣٢٦٦٦٥	وسائط نقل وانتقال	٤	٢٥٦١١٢٠٨	١٥٠٦٤١٢٦	١٠٥٤٧٠٨٢
٩٦٥٨٧١٤	عدد وأدوات	٤	٣٦٥٢٤٩٧٧	٢٥٨٦٢٩٩٧	١٠٦٦١٩٨٠
٥٧٩٤٨٥٤	اثاث ومعدات مكاتب والات حاسبة	٤	١٩٥٨٦٩١٧	١٣١٣٢٦٠٨	٦٤٥٤٣٠٩
٩٩٥٦٦٩٥٧٥	مجموع الاصول الثابته		٢٢١١٠٥٥٣٩٤	١٢٥٦٧٧٢٦٩٧	٩٥٤٢٨٢٦٩٧
٤٠٨٤٤٧٤٤	مشروعات تحت التنفيذ (مرفق)				
١٢٣٨٩١٣٥	تكوين سلعى	١-٥		٦٥٤٤٨٥٥٨	
٥٣٢٣٣٨٧٩	انفاق استثماري	٥-ب		١٩٤٤٩٧٧٧	٨٤٨٩٨٣٣٥
٩٣٠٦٠٠	الاستثمارات (مرفق)				
	الاستثمارات في شركات شقيقة	(٦)(ج-٢)		٥٩٩٩٩٩	٥٩٩٩٩٩
١٠٤٩٨٣٤٠٥٤	اجمالي الاصول غير المتداولة				١٠٣٩٧٨١٠٣١
	الاصول المتداولة (مرفق)				
	المخزون	(١٧)(د-٢)			
١١٣٢٢٧٦١٧	خامات		٢٤٦٠٧٦٨٤٩		
١٤٩٧٢٥٦٩٢	قطع غيار ومواد ومهمات		١٦٣٦٩٨٦٤١		
٤٣١٣٥٨٢١	انتاج غير تام		٥٧٥١٢٦٨٨		
٦١٤٢١٨٢٧١	انتاج تام		٥٨٠٤٨٨٠٠٤		
٩٢٠٣٠٧٤٠١	عملاء	٧-ب		١٠٤٧٧٧٦١٨٢	
٥٣١٥٥٢٧٦١	مدينون	٧-ج		٢٦٧٣٢٩٦٣٨	
١٥٠٧٣٨٦٨٦٨	ارصدة مدينة	٧-د		١١٢٤٤٩٢٧٥	
٦٨٧١٩٩٥٤	الاستثمارات	(٦)(ج-٢)		٧٣٢٠٠٨٦١	
	النقدية	٧-هـ		١٢٠٤٥٠٠٠	
١٠٥٣٨٦٤٠٠٠	ودائع لاجل بالبنوك		١٩١٠٠٦٨٠٠٠		
١١٠٧٤٨٧٤	حسابات جارية بالبنوك		١٣٩٠٣٧٨٤		
٣٠٧٣١٤	نقدية بالبخزينة		٣٤٢٥٠٠٩		
١٠٦٥٢٤٦١٨٨				١٩٢٤٣١٤٢٩٣	
٤٠٩٣٢١٣١٧٢	اجمالي الاصول المتداولة				٣٤٣٧١١٥٢٤٩
٥١٤٣٠٤٧٢٢٦	اجمالي الاصول				٤٤٧٦٨٩٦٢٨٠







(تابع) المركز المالي


في ٣١ مارس ٢٠١٩

حقوق الملكية				
١٢٩١٥٠٠٠٠٠	راس المال (مرفق)	٩	١٢٩١٥٠٠٠٠٠	
٤٣٠٥٠٠٠٠٠	الاحتياطي القانوني		٥٠٤٨٦٨٠٤٣	
٤٥٠٩٩٧٢٥٨	احتياطيات أخرى (مرفق)	١٠	٦١٢٥٠٣٩٨٦	
١٤٨٧٣٦٠٨٥٧	أرباح مخزونة	١٦	٣٢٩٣٣٢٠١٧	
٣٦٦٠٣٥٨١١٥	إجمالي حقوق الملكية			٢٧٣٨٢٠٤٠٤٦
٧١٠١١٩٧٧	<u>التزامات غير متداولة</u>			
٧١٠١١٩٧٧	التزامات ضريبية مؤجلة	١-١١	٦٣٢٢٨٨٣٤	٦٣٢٢٨٨٣٤
	<u>الالتزامات المتداولة (مرفق)</u>	٨		
٣٣٢٠٧٢٨٥	مخصص ضرائب متنازع عليها		٣٣٢٠٧٢٨٥	
٣٠١٠٠٥٠٤	مخصص مطالبات و منازعات		٣٠١٠٠٥٠٤	
١٨٤٨٨٢٢٠	موردون وأوراق دفع		٢٣٧٥٠٨١٠	
٤٤١٢٣٠٥٣٢	ضريبة شركات الاموال		٨٨٧٥٦٩٧٩	
٩٢٨٠٩٩٣٥	دائنون		١٣٥٥٨٠١٢٩١	
٧٩٥٩٣٠٦٥٨	أرصدة دائنة		١٤٣٩٣٦٥٣١	
١٤١١٦٧٧١٣٤	اجمالي الالتزامات المتداولة			١٦٧٥٤٦٣٤٠٠
٥١٤٣٠٤٧٢٢٦	اجمالي حقوق الملكية والالتزامات			٤٤٧٦٨٩٦٢٨٠

الايضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها


رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
مهندس / محمد علي عبادي


مساعد رئيس الشركة للشئون المالية
محاسب / خالد رأفت حرب


مساعد رئيس الشركة (خبير)
ومدير عام الشئون المالية
محاسب/محمد محمود الزيات



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي



قائمة الدخل عن الفترة

من ١/٧/٢٠١٨ حتى ٣١/٣/٢٠١٩

قائمة الدخل عن الفترة

من ٢٠١٨/٠٧/١ حتى ٢٠١٩/٠٣/٣١

جنيه

العام المالي ٢٠١٨/٢٠١٧		العام المالي ٢٠١٩/٢٠١٨		إيضاح رقم	البيان
من ٢٠١٨/٠١/١ الي ٢٠١٨/٠٣/٣١	من ٢٠١٧/٧/١ الي ٢٠١٨/٠٣/٣١	من ٢٠١٩/٠١/١ الي ٢٠١٩/٠٣/٣١	من ٢٠١٨/٧/١ الي ٢٠١٩/٠٣/٣١		
٣٧٥١٨٦٣٤٨٩	١٠٠٠٦٤٤٤٤٤٣٤	٣٣٥٩٥٠٠٥٨٩	١١١٤٢٦٣٤٤٤٢٤	١-١٢	صافي المبيعات
٣٣.٢٥٢٥٨٨٦	٨٦١١٣١٨٨٦٢	٣٢٠٠٤٨٦٠٤٦	١٠٦٥٥٨٠٥٩٥٣	١-١٣	تكلفة المبيعات
٤٤٩٣٣٧٦٠٣	١٣٩٥١٢٥٥٧٢	١٥٩٠١٤٥٤٣	٤٨٦٨٢٨٤٧١		الصافي
٧.٣٩٧٧٥	٦٤٩٧٨٧٥٩	١٨٥٩٩٣٤٣-	٤٤٠٢٩٠٠٩	٢-١٢	صافي ايرادات تشغيل لدي الغير
٩٣٣٦	٩٣٣٦	.	.		ايرادات تشغيل للغير
٤٥٦٣٨٦٧١٤	١٤٦٠١١٣٦٦٧	١٤٠٤١٥٢٠٠	٥٣٠٨٥٧٤٨٠		مجمل الربح
١٥٩٢٣٦٣٨	٧٠٢٢٩٦١٢	٢٩٨٦١٠٢٢	٨٥٠٩٣٠١٢	٣-١٢	ايرادات اخري
٥٣٨٥٧٥١٩	١٤٥٧٤٧٤٣٥	٥٠٥٤٣٠٥٧	١٨٣٤٣٧٨٩٧	١٣-ب	مصاريف عمومية وإدارية
٥٣٢٧١٦٦	١٥١٥٥٨٧٠	٧٨٩٢٤٧١	٢٣٠٨٢٣٥٣	١٣-ت	مصاريف تسويقية
.	٣٠٠١٠٥٠٤	.	.		مخصص مطالبات ومنازعات
٦٥٩٤٠٨٥	٣١٦٠١٤٩٦	٤٦٠٢٤٦٥٤	٤٧٨٨٧٥٢٦	١٣-ث	مصروفات تشغيل أخرى
٤٠٦٥٣١٥٨٢	١٣٠٧٨٢٧٩٧٤	٦٥٨١٦٠٤٠	٣٦١٥٤٢٧١٦		الارياح الناتجة عن التشغيل
٧٣٤٦٤٩٥	١٥٦٠٩٣٠٤	.	٥٠١٤٦١٣	١٣-ج	مصاريف تمويلية
.	٥٤١٢٩٧٥٠	.	٥٣٧٧٧٧٥٠	١٢-٤	ايرادات استثمارات في شركات شقيقة
٣٩٩١٨٥٠٨٧	١٣٤٦٣٤٨٤٢٠	٦٥٨١٦٠٤٠	٤١٠٣٠٥٨٥٣		صافي الربح قبل الضريبة
٩١٥٦٠٠٦٣	٢٩٧٨٣٩٥٦٣	١٧٤٣٧٨٧٣	٨٨٧٥٦٩٧٩		ضريبة الدخل
١٦٦٦٤٦٠	٦٢٦٦٢٩٥	٢٥٤٤١٢٩	٧٧٨٣١٤٣		ضريبة المؤجلة (أصل)
٣٠٩٢٩١٤٨٤	١٠٥٤٧٧٥١٥٢	٥٠٩٢٢٢٩٦	٣٢٩٣٣٢٠١٧		صافي ربح الفترة
	٠.٧٣		٠.٢٣	١٥	نصيب السهم في الارياح (جنيه/سهم)

مهندس / محمد علي عبادي

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

محاسب / خالد رأفت حرب

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية



محاسب / محمد الزيات

مساعد رئيس الشركة (خبير)

ومدير عام الشئون المالية



قائمة الدخل الشاملة
من ٢٠١٨/٠٧/١ حتى ٢٠١٩/٠٣/٣١

جيبه

٢٠١٨/٠٣/٣١	٢٠١٩/٠٣/٣١	البيان
١٠٥٤٧٧٥١٥٢	٣٢٩٣٣٢٠١٧	صافي ربح الفترة
		الدخل الشامل الاخر
-	-	فروق عملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية
-	-	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
-	-	تغطية التدفق النقدي
-	-	الارباح(الخسائر) الاكثوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات
-	-	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر في شركات شقيقة
-	-	ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخرى
-	-	مجموع الدخل الشامل الاخر عن السنة بعد خصم الضريبة
١٠٥٤٧٧٥١٥٢	٣٢٩٣٣٢٠١٧	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة

مهندس / محمد علي عبادي

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

محاسب / خالد رأفت حرب

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية

محاسب / محمد الزيات

مساعد رئيس الشركة (خبير)

ومدير عام الشؤون المالية



شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي



قائمة التغير في حقوق الملكية
وقائمة التدفقات النقدية

في ٣١ مارس ٢٠١٩



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

قائمة التغير في حقوق الملكية

جنيه

عن فترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩

البيان	راس المال	الاحتياطي القانوني	الاحتياطيات الاخرى	ارباح العام	الاجمالي
الرصيد في اول يوليو ٢٠١٧	٨٦١٠٠٠٠٠٠	٤٣٠٥٠٠٠٠٠	٦٢٧٨٠٣٧٥٩	١١٠٠٥٤٨٣٣٠	٣٠١٩٨٥٢٠٨٩
توزيعات ارباح ٢٠١٧/٢٠١٦				[٨٤٦٨٥٤٨٣١]	[٨٤٦٨٥٤٨٣١]
المحول الى الاحتياطي العام			٢٥٣٦٩٣٤٩٩	[٢٥٣٦٩٣٤٩٩]	.
صافي ربح الفترة				٧٤٥٤٨٣٦٦٨	٧٤٥٤٨٣٦٦٨
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧	٨٦١٠٠٠٠٠٠	٤٣٠٥٠٠٠٠٠	٨٨١٤٩٧٢٥٨	٧٤٥٤٨٣٦٦٨	٢٩١٨٤٨٠٩٢٦
المحول من الاحتياطي العام	٤٣٠٥٠٠٠٠٠		[٤٣٠٥٠٠٠٠٠]		.
صافي ربح الفترة				٧٤١٨٧٧١٨٩	٧٤١٨٧٧١٨٩
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٨	١٢٩١٥٠٠٠٠٠	٤٣٠٥٠٠٠٠٠	٤٥٠٩٩٧٢٥٨	١٤٨٧٣٦٠٨٥٧	٣٦٦٠٣٥٨١١٥
الاحتياطي القانوني		٧٤٣٦٨٠٤٣		[٧٤٣٦٨٠٤٣]	.
توزيعات ارباح ٢٠١٨/٢٠١٧				[١٢٥١٤٨٦٠٨٦]	[١٢٥١٤٨٦٠٨٦]
المحول الى الاحتياطي العام			١٦١٥٠٦٧٢٨	[١٦١٥٠٦٧٢٨]	.
صافي ربح الفترة				٣٢٩٣٣٢٠١٧	٣٢٩٣٣٢٠١٧
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٩	١٢٩١٥٠٠٠٠٠	٥٠٤٨٦٨٠٤٣	٦١٢٥٠٣٩٨٦	٣٢٩٣٣٢٠١٧	٢٧٣٨٢٠٤٠٤٦

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
مهندس / محمد علي عبادي

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية
محاسب / خالد رأفت حرب



مساعد رئيس الشركة (خبير)
ومدير عام الشئون المالية
محاسب / محمد محمود الزيات



قائمة التدفقات النقدية

حزب ٣١ مارس ٢٠١٨

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

جنبه

مقارن ٢٠١٨/٠٣/٣١	كلى	جزئى	ايضاح رقم	البيان
١٣٤٦٣٤٨٤٢٠		٤١٠٣٠٥٨٥٣		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :
٢٦٤١٣٨٤٣		٣٩٣٨٠٥٣٧	١٤	صافي الربح قبل الضرائب
{ ٥٣٥٠٠٠٠ }		{ ٤١٢٨٠٠٠ }		فروق العمله
{ ٥٤٩٢٩٧٠ }		{ ٥٣٧٧٧٧٥٠ }	٦ - ٤/١٢	ارباح رأسمالية
٣٠٠١٠٥٠٤		.		الاستثمارات
٥٧٢٧٣٩٢٨		٥٧٨٣٧٤٢٦	٤	المخصصات
١٥٦٠٩٣٠٤		٥٠١٤٦١٣	١١٣	الاهلاكات الاصول الثابته
{ ٤٠٢٢٣٣٠ }		{ ٥١٢٥٦٤٨٥ }	٤ - ١٢	الفوائد المدينة
١٣٥٢٧٢٨٨٧٤		٣٧٦٣٧٦١٩٤		الفوائد الدائنه
٢٢٠٨٤٧٣٩		{ ٤٢٧٥٦٠٩٨٩ }		ربح التشغيل قبل التغييرات فى رأس المال العامل
{ ٢٠٤٩٥٠٠ }		٢٦٤٢٢٣١٢٣	٧ - ٣	التغير فى المخزون
{ ٥٥٢٨٠٠٥٥٠ }		١٣٩٤٩٣٧٥٩٣		التغير فى العملاء
٩٥٦٤٠٢٢		٣٥٤٤٨٦٥٧	٥٧	التغير فى المدينين
{ ٠ }		{ ١٢٠٤٥٠٠٠ }		التغير فى ارصده مدينة
{ ٠ }		٥٢٦٢٥٩٠		التغير فى الاستثمارات
{ ٥٠٤٩٣٣٠٠ }		١٢٦٢٩٩١٣٥٦	٨	مخصصات ضرائب مستخدمه
٧٤٨١٦٣٠٢٥		{ ٥٠٤٩٣٣٥٢٥ }	٨	التغير فى الموردین وأوراق الدفع
{ ١٠٢٢٠٩٤٨ }		٢٥٤٨٠٦٢٢٠٧		التغير فى الدائنون
{ ٠ }		{ ٥٠٤٩٣٣٥٢٥ }		التغير فى ارصده دائنه
{ ١٥٢٠٩٣٠٤ }		٢٥٤٨٠٦٢٢٠٧		التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
{ ٠ }		٢١٠٩٨٣١٩٧٥		ضرائب دخل مدفوعه
{ ٠ }		٥٤١٢٩٧٥٠		مصروفات تمويلية مدفوعه
{ ٠ }		٣٢٤٢٠١٢٣		صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
{ ٠ }		٤١٣٢٦٩٢١		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :
{ ٠ }		١١٢٨٠٠٠		ايرادات المحصله من الاستثمارات فى شركات شقيقه
٣٣٤٤٤٤٢٨٧	٤٨١١٧٦٦٦	{ ٤٨١١٧٦٦٦ }	٦ - ٤/١٢	متحصلات من الفوائد الدائنه
١٠٢٩١٠٧١٦		.		متحصلات من بيع اصول ثابتة
{ ٨٤٤٥٤٠٨٣١ }		{ ٥٠١٤٦١٣ }	٥	متحصلات (مدفوعات) الاصول الثابته والمشروعات تحت التنفيذ
{ ٧٤٣٩٠٤١١٤ }	{ ١٢٥٦٥٠٠٦٩٩ }	{ ٥٠١٤٦١٣ }		صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
{ ٠ }		{ ٥٠١٤٦١٣ }		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :
{ ٠ }		{ ٥٠١٤٦١٣ }		قروض قصيرة الاجل
{ ٠ }		{ ٥٠١٤٦١٣ }		مصروفات تمويلية مدفوعه
{ ٠ }		{ ٥٠١٤٦١٣ }		التوزيعات المدفوعه
{ ٠ }		{ ٥٠١٤٦١٣ }		صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
{ ٠ }		{ ٥٠١٤٦١٣ }		اثر التغييرات فى اسعار الصرف على النقدية وما فى حكمها
{ ٠ }		{ ٥٠١٤٦١٣ }		صافي التغير فى النقدية وما فى حكمها خلال المده
١٩٤٥٨٢٢٨٥٨	٨٥٩٠٦٨١٠٥	١٠٦٥٢٤٦١٨٨		النقدية وما فى حكمها فى اول يوليو ٢٠١٨
١٥٠٩١٤٥٦٢	١٩٢٤٣١٤٢٩٣	١٩٢٤٣١٤٢٩٣	٥٧	النقدية وما فى حكمها فى ٣١ مارس ٢٠١٨

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب
مهندس / محمد علي عباد

مدير عام الشركة للشئون المالية
محاسب / خالد رافت حرب



مساعد رئيس الشركة (خبير)
ومدير عام الشئون المالية
محاسب / محمد محمود الزيات

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي



مرفقات قائمة الدخل عن الفترة



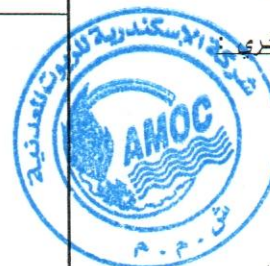
من ١ يناير ٢٠١٨ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩



تفصيلي الإيرادات

من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٣/٣١

الفترة المناظرة		القيمة بالجنيه	الكمية بالطن	البيان
القيمة بالجنيه	الكمية بالطن			
إيرادات النشاط :				
٦٤٩٧٩٥٠	١٤٠٠٥٩٤	٤٦٧٠٢١٨	٩٩.١٠٠	زيت نقل الحركة
٤٧٧٣٦	١.٥٣٠	.	٠.٠٠٠	زيت محولات
١٧٠٢١٠١	١١٨.٥٢٠	.	٠.٠٠٠	زيت معالج
١٢٣٨.٦٠٧٤٠	٧٤٨٥٣.٨٨٠	١.٨٥٣٣٤٧٨٧	٧١١٩٢.٩٠٠	زيوت اساسية
٣٦١٦٩٤٣٨٦	٢٤٩٠٤.٧٤٠	٣٧٧٤٧٥٠٠٠	٢٦٧.٤.٥٤٠	شمع سائل غير مهدرج
٣٥٥٢٨٩٧١٥	٢١٧٦٧.٠٠٠	٣٣٨٥٦.٥٧١	٢٠.٨.٨.٠٠٠	شمع صب
١٤١٨٨١٥	٨٣.٩٦٠	١٥١١٥٤٩	٩٩.٧٦٠	مخلفات شمعية
٣١٣٦.٦١٣٢٠	٣٥١٣٢٢.٥٦٩	٣٢٨٧٥٣٦٧١٤	٣٢٣٦.١.٨٥٩	سولار
٥٩٠.٠٧٤.٨٠	٦٧٢٢٨.٢٠١	٦٨.٨٩٤٢٠٠	٧٤٥٨٩.٢٨١	نافتا
٢٤٦٤١٤١١٦	٢٦٨٨٨.٦٥١	٣.٤٣.٨٢٨١	٣٢٩٣٩.٣٣٣	بوتاجاز
٣٨٥.٣٤٦٢.٢	٦٤٣٨٨٤.٥٤٦	١٦٠.٢٦.٠١٥	٢٢.٣٧٦.٨٠٦	مازوت خلط
١٦٢٨٩٩.٠٠٧	٢٧٢٢٥.٣٨٥	٣٣٤٢٧٥١٧٨٤	٤٦٦.٩٢.٢٧٢	مازوت تصدير
٥٤٤٦٤٧٦٧	١٢٧.٤.٢٦	١١٩٣٣١٣.٥	٢٤.٣.٠.٦٠	مازوت ثقيل
١٤٧٣٤٩٩	٣٤٥.٠٤	.	٠.٠٠٠	مخلفات
١٠٠٠.٦٤٤٤٤٣٤	١٢٥١٤٦٨.٨٧٦	١١١٤٢٦٣٤٤٢٤	١٢٦.٥٣٣.٩١١	جملة
إيرادات تشغيل اُخرى :				
٦١١٢٨٢٨		١٩٦٩٣١٣٩		فوائد دائنة بنك أهلي
٢٥١٩٥٨٦٩		٢١.٢١٢٨٨		فوائد دائنة بنك قطر الاهلي الوطني
٤٦٢٨١٠		٤٨٨٨٤٠		فوائد دائنة بنك مصر
٣٥٥١٢.١٩		٣٨.٥١٥٦٥		فوائد دائنة بنك الشركة المصرفية العربية الدولية
٩٣٨٨٤٩		٢٠.١٦٥٣		فوائد دائنة بنك الكويت الوطني
٦٨٢٢٢٣٧٥		٨١٢٥٦٤٨٥		جملة
إيرادات أخرى				
٤٥٢٦٧٣		١٦.٥٧٧		تعويضات وغرامات
٥٧٥.٠٠٠		١١٢٨.٠٠٠		ارباح رأسمالية
٩٧٩٥٦٤		٢٥٤٧٩٥٠		إيرادات متنوعة
٢٠.٧٢٣٧		٣٨٣٦٥٢٧		جملة
٧.٢٢٩٦١٢		٨٥.٩٣.١٢		
١٠.٧٦٦٧٤.٤٦		١١٢٢٧٧٢٧٤٣٦		الاجمالي





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

ادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

تكلفة المبيعات

من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٠٣/٣١

البيان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
- الأجور	٤٠٥٦٠٠١٨٤	٣٣٨٠٩٧٤١١
- خامات رئيسية	٩٦٩٣٧٣٠٥٦٤	٧٧٦١٥٦٨٤٣٨
- خامات مساعدة	٤٤٠٣٥١٤٤	٤٧٤٨٩١١١
- إهلاك	٥٥٣٢٣٥١٧	٥٤٩٧٤٩٣٦
- تكاليف أخرى	٤٥٧١١٦٥٤٤	٤٠٩١٨٨٩٦٦
الاجمالي	١٠٦٥٥٨٠٥٩٥٣	٨٦١١٣١٨٨٦٢



تفصيلي حساب تكلفة المبيعات (التشغيل)

أولاً : الأجرور
من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٣/٣١

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه		البيان
	كلي	جزئي	
٣.٥٨١٤٨.٠٢	٣٦٤٦١٧٧٣.٠		اجور نقدية
٨٧٩٦٣٤٨		١١٦٤٨٠.٨٨	التأمينات الاجتماعية
١٤٥٨٣٢٤٢		١٧٥٦٢.٥٧	التأمين إداري
٨٩.٣.١٩		١١٧٧٢٣.٩	معاش تكميلي
٣٢٢٨٢٦.٩	٤.٩٨٢٤٥٤		جملة
٣٣٨.٩٧٤١١	٤.٥٦٠.١٨٤		الاجمالي

ثانياً : الخامات الرئيسية

من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٣/٣١

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه		الكمية بالطن	البيان
	كلي	جزئي		
٤.٦٦٤٩٧٣٨		٦٥٧٣٥٤.٩١	٩٧٧.٧.٤٢٢	* رصيد اول المدة : إنتاج تام + رافينات المدخلات : * تغذية الوحدات - مازوت خام علمين - مازوت ٣,٥% مقطر خفيف - مازوت ٣,٥% مقطر متوسط - مازوت ٣,٥% مقطر ثقيل - هيدروجين جملة * تغذية للخلط - وقود حيوي - H.C.O - كيروسين - كتر ستوك مستورد عالي - كتر ستوك مستورد منخفض - كتر ستوك محلي - مخلفات خلط - سولار - زيت غير معالج جملة الاجمالي
	٧.٦٦٩٢٤.٦٧	١١١٣٩٥١.٣٩٩	٨٧٦٨٢٣٣٤٦٥	١١٤٣٥٨٤.٧٦٨
	-	٨٨٨١.٤٦٣	١.٤٨٦.١٨٩
	٢٢٤.٨.٦٣	٣٧٩٦.٨٩٤	٦٢٨.٩٤٨٩	٧٧٢٧.٨٧٨
	١٧.٩٤١٨٨	٢٩.٣.٢٥	٥٨٠.٤.٤٦	٧٤٧٥.٦٤٤
	٧٨٧٤٣٥٩.٠	٧٨٧٤.٣٥٩	٨٩٣١٨٩٥.٠	٨٩٣١.٨٩٥
	٧١٨٥١٦٩٩.٨	١١٢٨٥٢٥.٦٧٧	٩.٦٧١٧٦٤١٣	١١٧٨٢.٦.٣٧٤
	٢١٦٢٤.٠٠	٣٦.٠.٤
	١.٣٧٦٥٥.٨	١٨٤٧٥.٩٤٥	٨٣٢٩١١٢٢	١.٥٤٣.١٨.٠
	٢.٠٢.٠٦٤٩	٢.٠٢٦٩.٤٨٨	٢.٨٦٨٥٨٨٨	١٧٤٧٤.٦٤١
	-	-	١.٥٥٧٦٢٥٣	١.٩٧٤.٤٤٨
	-	-	٩٧٣٩٢٥.٤	١٣٨٥٨.٤٦٥
	١٧٩٧٢٥٤.٧	٥١١٤٤.٥٣٢	٨٩.٠.٣٦٦١	٢٢٣.٢.٥٢٠
	٥٨٥.٣٩٤٧	١٧٩٢٧.٤٢٣	١٤٢٧٩٨٣٤	٤٣٤٨.٦٨٨
	٧٦.٥٨٩٨	٧٩١.٨.٦	١١٩٧١٤٩.٠	٩٥٨.٨٢.٠
	٢٨٥١٣١١٢	٢٦٧٩.٠٢٦	-	-
	٥٨.٤٧٦٩٢١	١١١٦٤٨.٦٢	٦١.٢.٠٧٥٢	٨.٤٦٠.٧٦٢
٧٧٦٥٦٤٦٨٢٩		١٢٤.٠١٧٤.٢٩٧	٩٦٧٧٣٧٧١٦٥	٢٥٨٦٦٧.١٣٦
٤١.٧٢٨١٢٩		٦٤٨٣٣.٦٦٤ ٩٢١.٠.٦٩٨	٦٣٨.٠.٠.٦٩٢	٨٢٧٢٢.٥٩٥ ١٣١١٨.٠٥٢
٧٧٦١٥٦٨٤٣٨		١٢٥١٤٦٨.٨٧٦	٩٦٩٦٧٣.٥٦٤	١٢٦.٥٣٣.٩١١

بخصم :

* رصيد آخر المدة

إنتاج تام + رافينات

الفاقد

تكلفة الخامات الرئيسية



ثالثاً : الخامات المساعدة و الإهلاك و المصاريف الأخرى

من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٠٣/٣١

البيان	القيمة بالجنيه	
	كلي	جزئي
<u>خامات مساعدة وإضافات :</u>		
كيماويات الزيوت		١٢٣٨٢.٣٤
كيماويات السولار		٢٥٨٨١٥٥٨
كيماويات مرافق		٤١١٧٥٣٩
إضافات		١٦٥٤.١٣
جملة	٤٤.٣٥١٤٤	
<u>الإهلاك</u>		
إهلاك مباني ومنشآت		٦٢٧٣٢٥٣
إهلاك الات ومعدات		٤٥٤٥٣٧٥٨
إهلاك وسائل نقل وانتقال		٢١.٦٢٦٨
إهلاك عدد وأدوات		١٤٩.٢٣٨
جملة	٥٥٣٢٣٥١٧	
<u>تكاليف أخرى</u>		
غاز طبيعي		٢٣٣٩٤١٣١.٠
صرف صحي		٣١٩.٠١٨
كهرباء تشغيل		٨٨١٨٥٩٧٣
مياه تشغيل		٩.٤٥٢٢٢
زيوت معدات		١٤٧٤.٦٠
قطع غيار		٢١٢١٣٣١٤
مواد ومهمات متنوعة		٥٦١٦٨.٢
مصاريف صيانة		٤٤٢٢٣٢٧٧
م. ادارة التشغيل وخدمات فنية		٤٧١٥٣٧٩٥
اخرى		٣.٧٢٧٧٣
جملة م	٤٥٧١١٦٥٤٤	
الاجمالي	٥١١٦٥٣.١٣	٥٥٦٤٧٥٢.٥





مصاريف عمومية وإدارية

من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٣/٣١

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
٨٦٨٤٤٩٣٢	١٠٨٣٥٠٩٨٩	أجور (اجور نقدية- مزايا عينية - تأمينات)
٥٦٨٥٣٠	٦٦٤١٦٨	مواد ومهمات متنوعة
٦٣٠٩٣٧٨	٩٣٧٩٩٩٨	إنارة
٤٤٨٩٥٦	٦٢٧٨٥٢	مياه عذبة
٥٨٩٨١٤	٤٦٤٥٨١	ادوات كتابية ومطبوعات ومهمات حاسب
١٤٤١١٥	٦٠١١٦٣	مصروفات صيانة
٣٦٨٢٦٢١	٣١٧٣٢٣١	م. ضيافة وعلاقات عامة
١٧١٩٩٨	٢٣٣٩٥١	نشر واشترك بالجراند والمجلات
٣٨٢١٩٦	٣٥٩٧٩٧	نشر القوائم المالية
٤٣١٨٤٨	٤٠٠٠٢٠	اشترك برامج
٣٤١٢٥٢	٤٠٣٧٨٠	تليفونات وفاكس وانترنت
٥٠٣٣٦٦	٥٢٠٦٣٣	بدل سفر وانتقالات
١٤٤٠٢٧٨	٢٧٤٨٤٨٥	بدل سفر وانتقالات وتدريب خارجي
٣٦٦٠٠٠	٣٣٦٠٠٠	بدل إعاشة وإغتراب
٦٠٠٦	١٢٢٥	مصروفات نقل مواد ومهمات
٣٥٠٨٣١٠	٢١٣٢١٨٥	إيجار اصول
٣٢٠٦٢٤٣	٥٠٨١٠٨٦	ايجار جراجات واخري
٧٩٣٤٠٠	١١٩٦٣٥٠	خدمات محاسبية وقانونية
١٦٩٩٣٦٣	٥٧١٥٩٣	مصاريف منطقة جغرافية
٥٥٧٧٥٧	٥٥٠٠	خدمات وزارات وهيئات ومعارض
١١٨٣٩٩٤٣	١١٦٦٣٣٤٩	تأمين
١١٩٦٨٧٢	٢١٠٨٨٩٨	تكاليف تدريب
٣٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠	مساهمة الشركة في صندوق الخدمات
١٤٧٨٦٠٥	١٤٧٨٦٠٥	مصاريف ادارة (اسرودج)
١٢٣٩٧٥	٤٢٢٢٣٣	عمولات ومصروفات بنكية
٨٩٤٧٨٧	٩٣٩٤٨٨	مصروفات جمعية عمومية
٨٢٠٩٤١٠	١٠١٤٩٤٢٣	مصروفات خدمة متنوعة
٤٣٧١١٤٩	١٣٧٠٣٠٧٥	رسم دمغة واخري
٤٥٦١٤٤	٤٥٦١٤٤	ضرائب عقارية
٢١٨٠١٨٧	٢٢٥٤٠٩٥	إهلاك طرق واثاث
١٤٥٧٤٧٤٣٥	١٨٣٤٣٧٨٩٧	الاجمالي



مصاريف تسويقية

من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٠٣/٣١

البيان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
أجور	٧٧٧١٧٥١	٥٥٢٧٢٧٨
مهمات تعبئة وتغليف	٦٤٩٩٧٤٥	٥٤٥٥٨٨٨
تسهيلات تصدير	١٤٢٤٢٤٧	١٧٣٩٤٩
ايجار مستودعات	١٠٨٨٧٤٦	٩٨٩٧٦٩
مصاريف تسويقية أخرى	٦٠٣٨٠٥٠	٢٨٩٠١٧٢
اهلاك	٢٥٩٨١٤	١١٨٨١٤
جملة	٢٣٠٨٢٣٥٣	١٥١٥٥٨٧٠

مصروفات اخري

من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٠٣/٣١

البيان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
فروق تقييم عمله	٣٩٣٨٠٥٣٧	٢٦٤١٣٨٤٣
تعويضات وغرامات	٩٨٩٢٢	-
تبرعات	٧١٨٨٠٦٧	٣٦٦٧٦٥٣
بدل انتقال اعضاء مجلس الادارة	١١٣٠٠٠٠	١٣٢٤٠٠٠
بدل حضور اعضاء مجلس الادارة	٩٠٠٠٠	١٩٦٠٠٠
جملة	٤٧٨٨٧٥٢٦	٣١٦٠١٤٩٦

مصروفات تمويلية

من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٠٣/٣١

البيان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
فوائد مدينة	٥٠١٤٦١٣	١٥٦٠٩٣٠٤
جملة	٥٠١٤٦١٣	١٥٦٠٩٣٠٤





صافي ايرادات تشغيل لدي الغير

من ٢٠١٨/٧/١ حتى ٢٠١٩/٠٣/٣١

البيان	الكمية بالطن	القيمة بالدولار	القيمة بالجنيه
<u>الايادات</u>			
- بوتاجاز	٧٥٥١.٦٢٢	٣٦٧٣٥.٦	٦٥٣٢٢.١٣
- بنزين ٩٥	٣٧٥٧٣.٩١٦	٢١٩٩٨٧٣٩	٣٩١١٨٤٨٩٨
- وقود نفاثات	٢٥٧٨٦.٠٢١	١٤٧٩٢١٢٩	٢٦٣.٢٨٩٨٦
- سولار	٨٥٦٤٦.٤٢٩	٤٦٩٢٤٦٣٨	٨٣٤٤١٧٨٢٤
- فحم	١٧٣١٣.٤٧٢	١٣٣٣٩٦٩	٢٣٧٢.١٩٤
- كبريت	٢٩٤٦.٩٧٣	٣٣٨٢٣٥	٦.١٢٥٣٣
- فاقد	٦٩٨.١٣٠	.	
الاجمالي (١)	١٧٧٥١٦.٥٦٣	٨٩.٦١٢١٦	١٥٨٣٦٨٦٤٤٨

البيان	الكمية بالبرميل	القيمة بالدولار	القيمة بالجنيه
<u>المصروفات</u>			
شحنة أولى	٢٧.١١٠	١٨٤١٢٣١٣	٣٢٩٢١٢١٦١
شحنة ثانية	٢٦٢٣٧٦	١٦٩٠٠.٤٠٤	٣.٢١٧٩٢.٦
شحنة ثالثة	٢٦٢٣.٠٨	١٨٧٦٨٣٦٩	٣٣٥٥٧٨٤٢٦
شحنة رابعة	٢٦٣٣١٨	١٩٨٨١٧٩١	٣٥٥٤٨٦٤١٨
جملة	١.٥٨١١٢	٧٣٩٦٢٨٧٧	١٣٢٢٤٥٦٢١١
اجر تكرير ميدور شامل الضريبة		٨٧.٣٦٢١	١٥٥٦٢.٧٣٩
نولون وتامين وتفتيش		١٦١٨.٩٧	٢٨٧٣٣٥١٣
عمولات ومصروفات بنكية		٧٩٧٧٢٥	٣٢٨٤٦٩٧٦
الاجمالي (٢)	١.٥٨١١٢	٨٥.٨٢٣٢.٠	١٥٣٩٦٥٧٤٣٩
الصافي (٢-١)			٤٤.٢٩.٠.٩

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي



مرفقات المركز المالي

في ٢١ مارس ٢٠١٩



بيان تحليلي بالأصول الثابتة

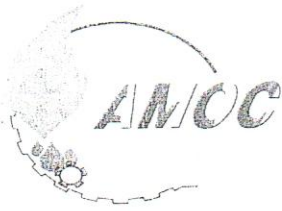
حتى ٣١ مارس ٢٠١٩

مرفق (١)

جنيه

٢٠١٨/٠٦/٣٠	الصافي	الإهلاك	التكلفة	جزئي	البيانات
٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣	-	٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣	<u>الأراضي</u>
					<u>مباني نشاط إنتاجي</u>
				٧٦١٠٠٩	مستودعات الشموع
				٢٨٧٣٣٩١٥	مجمع الزيوت
				١١٤٤٢٥٤٣٤	مجمع السولار
				٨٥٦٢٨٥	الشعلة الحامضية
				٢٧١٨٨٨	وعاء حامض الهيدروكلوريك
					<u>مباني خدمات ومرافق</u>
				٢٥٥٨٤٩٧	مبنى محطة الكهرباء
				٤٤٣٧٨٤	مبنى العيادة و غرفة النوباتجية
				١٦٨٨٩٣٩٠	أعمال مدنية
				٢٦٩٧٨٨٠٦	مجمع الزيوت
				٣٩٥٥٠٧٣٥	مجمع السولار
				١٤٠٤٨٤٧	الصرف السطحي
				٣١٤٠٠٧٩	مخازن المهيمات / كبريت
				٨٧٠٣١٠	مبنى النقل
				١٥٨٣٣٠١	شبكة الصرف الصناعي
				٤٤٤٦٦٠٣	شبكة صرف مياه الأمطار
				٣٤٩٩٥٦٢	ورش
				٤٢٩٧٨٥	مقر سيارات الإطفاء
					<u>مباني إدارية</u>
				١٣٥٧٨٤١٤	المبنى الإداري / التتريب / الاستحقاقات / مبنى بجوار العيادة
				١١٩٦١٨	المسجد
					<u>طرق</u>
				٨٥١٥٢٩٨	داخلية
				٥٧١٣٢٣	خارجية
١٢٠٥٣٦٤٣٠	١٢٢٧٢٠١٧٠	١٤٦٩٠٨٧١٣	٢٦٩٦٢٨٨٨٣		<u>الات نشاط إنتاجي</u>
				٨٢٤٥٦٢٣٧٤	مجمع الزيوت
				٣٨٥١١٧٦١٨	مجمع السولار
				٧٩٨٧٨٥٧٧	التيوباك
					<u>الات خدمات ومرافق</u>
				٢٥٥٤٧٨٢٦٦	مجمع الزيوت
				٢٠٩٨٠٧٣٩٥	مجمع السولار
				٢١٣١١٦١١	محطة الكهرباء ١١ / ٦٦ ك.ف
				٢٩٠٩٥٢	محطة الغاز الجديد
				٧٤٣٩٥	خط المياه العذبة
				٣٣٣٦٥٧٢	أوناش / شفاط / جرار زراعي / اسعاف
				١٩٩٥١٢٨	محطة الضمبات الجديدة
				١٠٨٥٧٨	شبكة الإنترنت وجين
٧٧١٦١٠٩٦٩	٧٢٦١٥٧٢١٣	١٠٥٥٨٠٤٢٥٣	١٧٨١٩٦١٤٦٦		
١٠٣٢٦٦٦٥	١٠٥٤٧٠٨٢	١٥٠٦٤١٢٦	٢٥٦١١٢٠٨		<u>وسائل نقل وانتقال</u>
٩٦٥٨٧١٤	١٠٦٦١٩٨٠	٢٥٨٦٢٩٩٧	٣٦٥٢٤٩٧٧		<u>علا وادوات</u>
٥٧٩٤٨٥٤	٦٤٥٤٣٠٩	١٣١٣٢٦٠٨	١٩٥٨٦٩١٧		اثاث ومعدات مكاتب
٩٩٥٦٦٩٥٧٥	٩٥٤٢٨٢٦٩٧	١٢٥٦٧٧٢٦٩٧	٢٢١١٠٥٥٣٩٤		إجمالي الأصول الثابتة





بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

في ٣١ مارس ٢٠١٩

(أولاً) التكوين السلعي

مرفق (٢)

جنيه

جنيه	كلى	جزئى	البيان
٢٠١٨/٠٩/٣٠			أعمال مدنية
		٦٤٧٦٢٠٩	- تغلية المبنى الإداري بجوار العيادة
		١٢٢٩٩١٤	- توسعة ورشة الصيانة
		١٦٠٢٤	- ظلمبة المبنى الإداري
		١٢٢٥٠٠	- أعمال مدنية لزوم الرصد الذاتي
		٥٧٥٣٨٨٦	- مستودع جديد ٣٠٥٢-FB
		١١٣٢٥٧٠٣	- مبنى إداري (١) هيكل خرساني
		٥٣٤٢٤٤١	- مبنى إداري (٢) هيكل خرساني
١٥٢٥١٦٤٠	٣٠٢٦٦٦٨٢		
			آلات ومعدات
		٢٠٩٩٥٨٣٢	دراسة جدوى شركة Axens تعديلات الـ Mddu
		١٣١٥٠٠	- مشروع ZLD
		٣٨١٠٥٧١	دراسة جدوى شركة Flour
		١٢١٦٢٦٠	- المحرك الجديد الخاص بالضاغط ١٥٥١
		٩١٢٩٨٨	- مصائد البخار
		٥٧٣٨٧٠	- شيلر لزوم وحدة صب الشموع
		١٧٢٣٩٨٠	- scada system
		١٤٣٧٤٩٠	- توريد وتجهيز أجهزة الرصد الذاتي على مدخل الوحدة ٣٠٠
٢٢٩٧١٧٩٥	٣٠٨٠٢٤٩١		
٢٦٢١٣٠٩	٤٣٧٩٣٨٥		مهمات بمخازن المشروعات
٤٠٨٤٤٧٤٤	٦٥٤٤٨٥٥٨		إجمالي التكوين السلعي



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

في ٣١ مارس ٢٠١٩

(ثانياً) الإنفاق الإستثماري

تابع مرفق (٢)

جنيه

البيان	جزئي	كلى	٢٠١٨/٠٦/٣٠
** دفعات مقدمة محلي			
— عقود وتوريدات	٨٣٨٨٦١١		٥٤٧٥٧٤٤
- دفعات أجنبية لاعتمادات مستندية	١١٠٦١١٦٦	١٩٤٤٩٧٧٧	٦٩١٣٣٩١
اجمالي الإنفاق الإستثماري		١٩٤٤٩٧٧٧	١٢٣٨٩١٣٥





بيان تحليلي بالاستثمارات

في ٣١ مارس ٢٠١٩

مرفق (٣)

جنيه

٢٠١٨/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
٩٣.٦٠٠	٥٩٩٩٩٩		<u>الاستثمارات فى شركات شقيقة</u> - شركة الاسكندرية للمنتجات الشمعية
٩٣.٦٠٠	٥٩٩٩٩٩		إجمالى الأستثمارات





بيان تحليلي بالأصول المتداولة

٢٠١١ مارس

مرفق (٤)

جنيه	كلى	جزئى	البيان
٢٠١٨/٠٦/٣٠			
٩٣٢٤٣٣٦٨		٢١١٥٠٤٨٣٣	* المخزون
١٩٩٨٤٢٤٩		٣٤٥٧٢٠١٦	- خامات رئيسية
١٣٠٧٥٤٩٩٩		١٥٣٠٩٥٥٦١	- خامات مساعدة (كيمياويات و اضافات)
[٤١٢٠٦٢]		[٤١٢٠٦٢]	- قطع غيار
٥٣٨١٣٣٣		٨٠٣٨٤٦٩	- انخفاض أسعار مخزون
١٥٤٧٣٢		١٣٩٣٥٩	- مواد ومهمات متنوعة
٣٠٠٥٠		٣٠٠٥٠	- مواد تعبئة وتغليف
١٣٨٠٠٧٠٩		٢٧٣١٥٠١	- مهمات معارة للغير
١٥٩٣٠		٧٥٧٦٢	- الاعتمادات المستندية و مصاريفها
٤٣١٣٥٨٢١		٥٧٥١٢٦٨٨	- مشغولات داخلية بالتكلفة
٦١٤٢١٨٢٧١		٥٨٠٤٨٨٠٠٤	- انتاج غير تام
			- انتاج تام
٥٣١٥٥٢٧٦١	١٠٤٧٧٧٦١٨٢		
	٢٦٧٣٢٩٦٣٨		
١٣٨٧٢٣٣٣٤٤			* عملاء
٢٨٣٦١٣٦			** مدينون
٤١٩٥٧٨٢٢		٦٦٥٥٦٩٨	- جارى هيئة البترول
١١٨٦٦٠٦		٢٧٤١١٥٣٤	- جارى الشركات
٢٢٣٦١٨٧١		٢٢٠٤٨١٤٣	- مدينون متنوعون
١٣٦٦٧٢٠٦		٢٢٣٥٣٨٧١	- مصلحة الجمارك
٦٠٢٦٢٤١		١٧٠٦٥٤٩٣	- تأمينات لدى الغير
١٠٠٠٠٠٠		١٥٨٥٤٥٣٦	- مديونيات عاملين
٣١١١٧٦٤٢		١٠٠٠٠٠٠	- مبالغ مستقطعة من المنبع
			- مصلحة الضرائب - دفعات
			- ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج
		٦٠٠٠٠	- سلف مستديمة
	١١٢٤٤٩٢٧٥		
٢١٦٥١٦٤		١٧٩٩٤٩١	* ارصدة مدينية
١٠٠٧٧٩٥٢		٢٦٠٦٩٤٨٩	- مطالبات
٢٤٩٥٧١١١		٥٤٠٢٣١٧	- دفعات مقدمة
١٤٢٦٤٥٩		١٩٦٩٢٨١	- مصروفات مقدمة
٦٤٢٢٠٧		٢٤٣٩٨٦٠	- فوائد مستحقة بنك اهلى بالجنيه
٢١٥٣٤١٧٥		٢٥١٠٧٩٢٣	- فوائد مستحقة بنك اهلى بالدولار
١٧٥١٧٦			- فوائد مستحقة بنك SIA جنيه
١٢٤٢٠٥٥		٤١٠٩٧٧٧	- فوائد مستحقة بنك الكويت الوطنى دولار
٢٣١١٩٦		٣٠٨٥٣٧٦	- فوائد مستحقة بنك قطر الوطنى الاهلى بالجنيه
٦٢٦٨٤٥٩		٣٢١٧٣٤٧	- فوائد مستحقة بنك قطر الوطنى الاهلى بالدولار
			- فوائد مستحقة بنك SIA دولار
	٧٣٢٠٠٨٦١		
	١٢٠٤٥٠٠٠		
			* الاستثمارات
			** النقدية
١٠٥٣٨٦٤٠٠٠	١٩١٠٠٦٨٠٠٠		- ودائع لأجل
١١٠٧٤٨٧٤	١٣٩٠٣٧٨٤		- حسابات جارية
٣٠٧٣١٤	٣٤٢٥٠٩		- نقدية بالخرينة
٤٠٩٣٢١٣١٧٢	٣٤٣٧١١٥٢٤٩		إجمالى الأصول المتداولة





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليبي بالعملاء

في ٣١ مارس ٢٠١٩

جنية	البيان
١٦١٩٨٢.٧٢	شركة الاسكندرية لمنتجات الشمع
١٤٦١٦٣.٠٢	الجمعية التعاونية للبترول
٣١٦٢٩٩٣٣	إكسون موبيل
٦٨٩٢٣٩٥	توتال
٨٤٢٣٣٣٧	شيفرون
٧٢.٥٧٢٤	مصر للبترول
٣١٥٤٤٠.٠	بترولوب
٧٤١٠.٤٦.٠	ليبيا أويل
٧٥٣١٢٤٧	أكبا
١٥٧٣.٠١٤.٠	أسبك
٧٤١١٣٢	كاسترول
٢٠.١٢٤٩٦	إمارات مصر
٢٦٧٣٢٩٦٣٨	الرصيد في
	في ٣١ مارس ٢٠١٩



* يتم تحصيل جميع المبالغ على العملاء في مواعيد استحقاقها



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣١ مارس ٢٠١٩

(أولاً) : البنك الأهلي المصري

بالجنيه

البيان	جنيه	جنيه
رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠١٩	١٦٥١٩٦٤.٥٤	
يضاف :		
- قيمة مصاريف بنكية تم ردها	٠.٠٠	
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠١٩		١٦٥١٩٦٤.٥٤

بالدولار

البيان	دولار	دولار
رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠١٩	١٤٩٩٠٨.٤٨	
يخصم :		
- شيكات لم تقدم للصرف	٥٦٠.٠٠	
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠١٩		١٤٩٣٤٨.٤٨

جنية

١٧.٣٦

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر الدولار



بال يورو

البيان	يورو	يورو
رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠١٩	٢٨٠٧.٨٩	
يخصم :		
- شيكات لم تقدم للصرف	١١٥٥.٠٠	
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠١٩		١٦٥٢.٨٩

جنية

١٠.٣٣٢

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر اليورو



(ثانياً) : بنك مصر

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٢٣٨٨.٤٥		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠١٩
٢٣٨٨.٤٥		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠١٩

بنك مصر - حساب يوم بيوم

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٤٩٣٨٣٠٠.٥٢		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠١٩
٤٩٣٨٣٠٠.٥٢		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠١٩

(ثالثاً) : بنك قطر الوطني الأهلي

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٢١٧١٨٤٩.٤٧		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠١٩
٢١٧١٨٤٩.٤٧		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠١٩



بالدولار

دولار	دولار	البيان
٩٧٠٥٤.٧٠		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠١٩
١٩٥١٨.٠٠		شركات لم تقدم للصرف
٧٧٥٣٦.٧٠		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠١٩



شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

(رابعاً) : بنك SAIBANK

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٣١٧٨٣٠.٨٨		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠١٩
٣١٧٨٣٠.٨٨		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠١٩

بالدولار

جنيه	جنيه	البيان
٤٦٩٦٢.٧٧		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠١٩
٤٦٩٦٢.٧٧		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠١٩

(خامساً) : بنك الكويت الوطني

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٣٥٣٢٢.١٨		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠١٩
٣٥٣٢٢.١٨		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠١٩





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

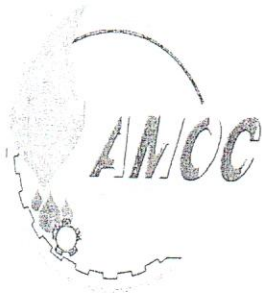
بيان تحليلي بالخصوم المتداوله

في ٣١ مارس ٢٠١٩

جنيه

مرفق (٥)

٢٠١٨/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
٣٣٢.٧٢٨٥	٣٣٢.٧٢٨٥		*مخصص ضرائب متنازع عليها
٣٠.١٠٥.٥٤	٣٠.١٠٥.٥٤		*مخصص مطالبات و منازعات
١٨٤٨٨٢٢٠	٢٣٧٥.٨١٠		* موردون و أوراق دفع
٤٤١٢٣.٥٣٢	٨٨٧٥٦٩٧٩		*ضريبة شركات الاموال
			* دائنــــــــــــــــون
		١٣١٥.٢٦٨٣٩	- جارى هيئة البترول
١٣٧٨٨		٣٣١٨.٠٠٧	- جارى الشركات
١١٧٤٩٧٩		١١٩٣١٦٨	- تأمين ايتداني
٣٢٨٨٣٢٠		٤٥٥٥٨٨٨	- تأمين نهائى
٨٤٩٨٣١٨		٦٢٥٣.٧٧	- تأمين ضمان
٢.٢٩		١٧٩١٨٥	- التامينات الاجتماعية
٧٩٨٣٢٥.١		٢٥٢٧٥١٢٧	- الضرائب المتنوعة
	١٣٥٥٨.١٢٩١		
٥٥٨٨٥٤٤		٧٤٥١.٠٠١	* أرصدة دائنة
٨٤١٤٢		٣٢٦١٣١	- صندوق علاج أسر العاملين
٧٣٤٩٣١.٧٨		١١٣٧٥٥٦١٨	- دمغات هندسية وتطبيقية وتشديد وبناء
٦٨١.٩٧٠		٨١٩٧٩٥٨	- دائنون متنوعون
٤٧٧١٨.٠٠١		١٣١١٥٤٤٣	- مبالغ مجنيه من تحت حساب إنهاء أعمال
٧٩٧٩٢٣		١.٩٠٣٨٠	- مستحقات عاملين
	١٤٣٩٣٦٥٣١		- أرصدة دائنة مختلفة
١٤١١٦٧٧١٣٤	١٦٧٥٤٦٣٤٠٠		إجمالى الخصوم المتداولة



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي برأس المال المدفوع

في ٣١ مارس ٢٠١٩

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 الاسكندرية للبتترول)
١٢٢٠٠٠٠٠٠		
		* أسهم مجانية
	٤١٠٠٠٠٠٠	- ٥ % من رأس المال المدفوع
	٤٣٠٥٠٠٠٠٠	- ٥٠ % من رأس المال المدفوع
٤٧١٥٠٠٠٠٠		
١٢٩١٥٠٠٠٠٠		إجمالي رأس المال المدفوع



شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان توزيع رأس المال المصدر على المساهمين

في ٣١ مارس ٢٠١٩



تابع مرفق رقم (٦)

م	الاسم	عدد الاسهم	قيمة المساهمة بالالف جنيه	النسبة %	العملة التي تم الوفاء بها
١	الاهلى كابيتال القابضة	٣٢٧٠٠٠٠٠٠	٣٢٧٠٠٠	٢٥.٣٢	جنيه مصري
٢	مصر المالية للاستثمارات	١١١٨١٧٣٢٠	١١١٨١٧.٣٢	٨.٦٦	جنيه مصري
٣	شركة الاسكندرية للبترو	١٢٢٠٠٠٠٠٠	١٢٢٠٠٠	١٤.١٧	حصه عينيه جنيه مصري
		١٣٦٣٠٠٠٠٠	١٣٦٣٠٠	٥.٨٣	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 للبترو	٤٦١٢٥٠٠٠	٤٦١٢٥	٣.٥٧	جنيه مصري
٧	شركة مصر للبترو	٤٦١٢٥٠٠٠	٤٦١٢٥	٣.٥٧	جنيه مصري
٨	صندوق التامين الاجتماعى للعاملين بالقطاع الحكومى	٦٦٥٩٣٢٥٠	٦٦٥٩٣.٢٥	٥.١٦	جنيه مصري
٩	صندوق التامين الاجتماعى 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 ٣١ مارس ٢٠١٩

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
٦١٠٢٦٦٥٩		- الاحتياطي العام
٦١٢٥٠٣٩٨٦		إجمالي الإحتياطيات الاخرى



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي



الإيضاحات المتممة
للقوائم المالية

في ٢١ مارس ٢٠١٩

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٩

(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 أو لحساب الغير .
- إنتاج الديزل والجازولين .

(٢) أسس إعداد القوائم المالية :-

أعدت القوائم المالية طبقا لمعايير المحاسبة المصرية و في ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .

أسس القياس :-

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



*** عملة التعامل وعملة العرض :**

تم عرض القوائم المالية بالجنيه المصري والذي يمثل عملة التعامل للشركة

*** استخدام التقديرات والحكم الشخصي :**

إن إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية يتطلب من الإدارة استخدام الحكم الشخصي وعمل تقديرات وافتراضات قد تؤثر على تطبيق السياسات وقيم الأصول والالتزامات وكذلك الإيرادات والمصروفات. وتعتمد هذه التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على الخبرة التاريخية وعوامل أخرى متنوعة تراها إدارة الشركة معقولة في ظل الظروف والأحداث الجارية حيث يتم 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 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 والخصوم ذات الطبيعة غير النقدية والتي يتم قياسها بالتكلفة التاريخية باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ الاعتراف الأولى . ويتم ترجمة الأصول والخصوم ذات الطبيعة غير النقدية والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة باستخدام أسعار الصرف السائدة في التاريخ التي تحددت فيه القيمة العادلة .

ب- الأصول الثابتة وإهلاكاتها :-

١- الاعتراف والقياس الأولي :

تثبت الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الإهلاك والخسائر المتراكمة لاضمحلال القيمة . وتتضمن هذه التكلفة تكلفة استبدال جزء من الأصول الثابتة عندما تتحقق تلك التكلفة واستيفاء 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 إجراء تحسينات جوهرية شاملة ، يتم الاعتراف بتكاليفها ضمن القيمة الدفترية للأصول الثابتة كإحلال وذلك في حالة استيفاء شروط الاعتراف . ويتم الاعتراف بجميع تكاليف الإصلاح والصيانة الأخرى

في قائمة الدخل عند تحققها. ويتم اهلاك الاصل عندما يكون في المكان و الحالة التي يصبح عليها قادرا على التشغيل بالطريقة التي حددتها الإدارة ، ويتم حساب الإهلاك بإتباع طريقة القسط الثابت طبقا للعمر الافتراضى للأصل على النحو التالى :-

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 أى منافع اقتصادية مستقبلية من استخدامها أو بيعها فى المستقبل (إن الاستبعاد لا يعنى بيع الأصل فقط ولكن أيضاً تكهين الأصل). ويتم الاعتراف بأى أرباح أو خسائر تنشأ عند استبعاد الأصل فى قائمة الدخل فى الفترة التى تم فيها استبعاد الأصل. ويتم مراجعة القيم المتبقية للأصول ، الأعمار الإنتاجية لها وطرق إهلاكها فى نهاية كل سنة مالية. وتقوم الشركة فى تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك مؤشر على أن يكون أصل ثابت قد أضحل. وعندما تزيد القيمة الدفترية للأصل عن قيمته الإستردادية ، فيعتبر أن هناك اضمحلال للأصل و بالتالى يتم تخفيضه إلى قيمته الإستردادية. و تثبت خسارة الاضمحلال بقائمة الدخل. ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة فقط اذا كان هناك تغيير فى الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الاصل 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 أو تتعدى القيمة الدفترية التى كان سيتم تحديدها (بالصافى بعد الإهلاك) ما لم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بالنسبة للأصل فى السنوات السابقة. ويتم إثبات الرد فى الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بقائمة الدخل.

النفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (١)

٢- التكاليف اللاحقة على الاقتناء :

يتم الاعتراف بتكلفة أحد مكونات الاصل ضمن تكلفة الاصل 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 المحاسبى المصرى 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 التى يتم الحصول عليها من هذه الشركة. وفى حالة حدوث اضمحلال فى 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 فى القيمة لم تعد موجودة بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية المزايدة نتيجة رد الخسارة القيمة الدفترية السابق تخفيضها ما لم يتم الاعتراف بخسارة اضمحلال القيمة.



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

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

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

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

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

انتاج تام : تم التقييم بالتكلفة أو صافى القيمة الاستردادية أيهما أقل.

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 الأرباح : يتم اثبات نصيب الشركة في ايراد الاستثمارات بنسبه نصيب الشركة فى ارباح أو خسائر الشركة

الشقيقة بعد اعتماد الجمعية العامة للشركة الشقيقة و يتم الاعتراف بايرادات الاستثمارات بغرض المتاجرة (الاسهم) حينما

يصدر الحق لحاملى الأسهم فى تحصيل مبالغ هذه التوزيعات .

ر- العملاء و المتحصلات الاخرى : - يتم إثبات العملاء و المتحصلات الأخرى بالقيمة الأصلية للفاوتورة ناقصاً خسائر

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

النقدية المستقبلية المتوقعة. ويتم الاعتراف بخسائر الإضمحلال بقائمة الدخل. ويتم الاعتراف برد خسائر

الإضمحلال فى قائمة الدخل فى الفترة التى حدث فيها الرد . ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال

محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل

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 .





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

ز قائمة التدفقات النقدية :- تم اعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا 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 ، وترى الإدارة عدم وجود التزامات مالية محتملة قد تنشأ عن هذه القضايا والمطالبات والتي من شأنها التأثير على القوائم المالية (بخلاف المكون بشأنها مخصصات) .

ش المخصصات :-

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزام حالي قانوني أو حكومي نتيجة لحدث سابق ويكون معه من المتوقع أن يتطلب ذلك تدفقا خارجا للموارد الاقتصادية لتسوية الالتزام ، مع إمكانية إجراء تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام . ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ الميزانية وتعديلها لإظهار أفضل تقدير حالي . وعندما يكون تأثير القيمة الزمنية للنقد جوهريا فيجب أن يكون المبلغ المعترف به كمخصص هو القيمة الحالية للإفناق 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 والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي . هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءً على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية . ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوي بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل . ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية .

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

يتم تدعيم الاحتياطات وفقاً للبندين الأول والخامس من المادة (٥٦) من النظام الأساسي للشركة والتي تنص على :
- يبدأ باقتطاع مبلغ يوازي ٥% على الأقل من الأرباح لتكوين الاحتياطي القانوني ، ويقف هذا الاقتطاع متى بلغ مجموع الاحتياطي قدرأ يوازي ٥٠% من رأس مال الشركة المصدر ، ومتى نقص الاحتياطي تعين العودة إلى الاقتطاع .



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

- 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 ٢٠١٩/٠٣/٣١ مليون جنيه	طبيعة التعامل	قيمة التعامل مليون جنيه	اسم الشركة
٣,٢٩٢	إيجار مستودعات	١,٠٨٨	شركة الإسكندرية للبترول
	كهرباء محطة الاطفاء	٤,٣٥٥	
	مصاريف المنطقة الجغرافية و حوض البترول	٠,٣٢٧	
٠,٠٠٠	تأمين على الاصول	١١,٦٦٣	شركة مصر للتأمين
	بوليصة تأمين جماعي	٤,٩٨٧	شركة مصر لتأمينات الحياة
١٣١٥,٠٠٠	مبيعات منتجات الهيئة	٧٤٥٨	الهيئة المصرية العامة للبترول
	استلامات من الهيئة	٩١٨١	
١٤,٦١٦	منتجات	٢٣,٠٠٠	الجمعية التعاونية للبترول
٧,٢٠٦	منتجات	٩٥,٠٠٠	مصر للبترول
١٦١,٩٨٢	منتجات	٧٤٤,٠٠٠	شركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية

- بلغ رصيد الشركة لدى الهيئة في ٢٠١٨/٧/١ حوالي ١٣٨٧ مليون جنيه لصالح الشركة .
- وبلغت إجمالي مشتريات الشركة من الهيئة ٩.١٨١ مليار جنيه بالإضافة إلى ١٧١ مليون جنيه أجور تكرير ومصاريف نولون وتأمين خاص بشحنات البصرة يونيو/ يوليو ليصبح الإجمالي ٩.٣٥٢ مليار جنيه
- وبلغت إجمالي مبيعات الشركة للهيئة حوالي ٥.٨٧٣ مليار جنيه بالإضافة إلى مبلغ ١.٥٨٤ مليار جنيه قيمة المنتجات الناتجة عن التكرير عن الفترة المذكورة عاليه ليصبح الإجمالي ٧.٤٥٨ مليار جنيه .
- بلغت المبالغ التي تم خصمها من حسابنا طرف الهيئة ٤٢٣ مليون جنيه تتمثل في استهلاك غاز الهيدروجين وكهرباء ومخلفات بتروتريد بالإضافة إلى ٣٨٥ مليون جنيه صافي تسديدات من الهيئة .



ح التسهيلات الائتمانية غير المسحوبة : لاتوجد تسهيلات ائتمانية غير مسحوبة في تاريخ المركز .
ى الاضمحلال :

اضمحلال قيمة الأصول المالية

تقوم الشركة في تاريخ كل ميزانية بتحديد ما اذا كان هناك دليل موضوعي على أن يكون أصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية قد اضمحل . ويعتبر أصل مالي أو مجموعة من الأصول المالية قد اضمحل اذا ، واذا فقط ، كان هناك دليل موضوعي على اضمحلال القيمة نتج عن حدوث حدث أو أكثر بعد الاعتراف الاولي بالأصل واثرت 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 والتي 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 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.S) 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 DAI وحدة المعالجة البيولوجية لمياه الصرف الصحي ووحدة معالجة الغازات والمياه الحامضية بالبكتيريا THIOPAQ .
- تقوم الشركة بعمل قياسات دورية للانبعاثات وذلك كل ٣ شهور لقياس الضوضاء والوطأة الحرارية وانبعاثات الغازات ومراقبة وتحليل المياه المنصرفة .

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

٢. المسؤولية الاجتماعية :-

قامت الشركة خلال الفترة من ٢٠١٨/٧/١ وحتى ٢٠١٩/٠٣/٣١ بتقديم خدمات مساهمات في برامج العمل الاجتماعي بلغت قيمتها ٧١٨٨٠٦٧ جنيهاً .

٣. مسؤولية الجودة والسلامة و الصحة المهنية :-

- تولى الشركة إهتماماً كبيراً بالسلامة و الصحة المهنية و حماية البيئة من التلوث لما لهذا المجال من دور فعال في الحفاظ على الثروة البشرية باعتبارها أهم ركائز العملية الانتاجية مع تطبيق اشتراطات القانون المصرى و القوانين و الاكواد العالمية بما يتفق مع القوانين والنظم المعمول بها في مصر .
- في 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 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 9001:2000 والخاصة بنظام إدارة الجودة وشهادة ISO 14001:2004 وهي الخاصة بنظم إدارة البيئة وشهادة OHSAS 18001 والخاصة بنظم السلامة والصحة المهنية ولتيم تطبيقها على جميع أنشطة الشركة . هذا وقد اجتازت الشركة مراجعات التجديد بنجاح ثلاثة مرات متتالية في أغسطس ٢٠٠٩ و أغسطس ٢٠١٢ و يونيو ٢٠١٥ وبذلك تستمر فاعلية الشهادة حتى أغسطس ٢٠١٨ .
- وقامت الشركة في أغسطس ٢٠١٧ بتطبيق الإصدار الأحدث من المواصفات العالمية لنظم الجودة والبيئة ISO 14001:2015 و ISO 9001:2015 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 I:SG في مصر تشجيعاً منها للشركات على التحلي بمزيد من الشفافية والإفصاح عن ممارساتها في مجال الالتزام بـ :
- مبادئ الحوكمة
- مراعاة المسؤولية الاجتماعية
- مراعاة المسؤولية البيئية
ويعتمد هذا المؤشر على كل من العوامل الكمية والنوعية معاً وخلال هذه العملية يتم تحويل تلك العوامل البيئية والاجتماعية وممارسات الحوكمة إلى سلسلة من الدرجات التي تحدد قيمة أسهم الشركات المتداولة في البورصة .
كما أدرج سهم شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) ضمن كافة مؤشرات البورصة المصرية وعلى رأسها مؤشر GX20 .



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

(٤) : الاصول الثابتة :

بلغت صافي قيمة الاصول الثابتة في ٢٠١٩/٠٣/٣١ مبلغ ٢٠٨٢٦٩٧ ٢٨٢٦٩٧ جنيه بعد خصم مجمع الاهلاك بمبلغ ١٢٥٦٧٧٢٦٩٧ جنيه وتفصيلها كالآتي :

مقارن	الرصيد في	مجمع اهلاك	اهلاك	اهلاك الفترة	مجمع الاهلاك	التكلفة	استيعادات	إضافة	تكلفة	البيان
٢٠١٨/٦/٣٠	٢٠١٩/٠٣/٣١	٢٠١٩/٠٣/٣١	استيعادات	٢٠١٨/٧/١	في	٢٠١٩/٠٣/٣١	٢٠١٨/٧/١	٢٠١٨/٧/١	٢٠١٨/٧/١	
٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣					٧٧٧٤١٩٤٣			٧٧٧٤١٩٤٣	أراضي
									١٤٥٠٤٨٥٣١	مباني نشاط إنتاجي
									٩٢٣٩٠٨٤٥	مباني خدمات ومرافق
									١٣٦٩٨٠٣٢	مباني إدارية
									٩٠٨٦٢٢١	طرق
١٢٠٥٣٦٤٣٠	١٢٢٧٢٠١٧١	١٤٦٩٠٨٧١٣	٠	٧٢٢١١١٤	١٣٩٦٨٧٥٩٩	٢٦٩٦٢٨٨٨٤		٩٤٠٤٨٥٥	٢٦٠٢٢٤٠٢٩	مباني وإنشاءات ومرافق
	١٢٨٩٥٥٨٥٦٦	٠	٠		١٢٨٩٥٥٨٥٦٦	١٢٨٩٥٥٨٥٦٦			١٢٨٩٥٥٨٥٦٦	آلات نشاط إنتاجي
	٤٩٢٤٠٢٨٩٩	٠	٠		٤٩٢٤٠٢٨٩٩	٤٩٢٤٠٢٨٩٩			٤٩٢٤٠٢٨٩٩	آلات خدمات ومرافق
٧٧١٦١٠٩٦٩	٧٢٦١٥٧٢١٢	١٠٥٥٨٠٤٢٥٣		٤٥٤٥٣٧٥٧	١٠١٠٣٥٠٤٩٦	١٧٨١٩٦١٤٦٥	٠	٠	١٧٨١٩٦١٤٦٥	آلات ومعدات وأجهزة
١٠٣٢٦٦٦٥	١٠٥٤٧٠٨٢	١٥٠٦٤١٢٦	٦٠٨٢٦٠	٢٣٦٦٠٨٣	١٣٣٠٦٣٠٣	٢٥٦١١٢٠٨	٦٠٨٢٦٠	٢٥٨٦٥٠٠	٢٣٦٣٢٩٦٨	وسائل نقل وانتقال
٩٦٥٨٧١٤	١٠٦٦١٩٨٠	٢٥٨٦٢٩٩٧		١٤٩٧٥٥٤	٢٤٣٦٥٤٤٣	٣٦٥٢٤٩٧٧	٢٥٠٠٨٢٠	٣٤٠٢٤١٥٧	٣٤٠٢٤١٥٧	عدد أدوات
٥٧٩٤٨٥٤	٦٤٥٤٣٠٩	١٣١٣٢٦٠٨		١٢٩٨٩١٨	١١٨٣٣٦٩٠	١٩٥٨٦٩١٧		١٩٥٨٣٧٣	١٧٦٢٨٥٤٤	أثاث ومعدات ومكاتب
٩٩٥٦٦٩٥٧٥	٩٥٤٢٨٢٦٩٧	١٢٥٦٧٧٢٦٩٧	٦٠٨٢٦٠	٥٧٨٣٧٤٢٦	١١٩٩٥٤٣٥٣١	٢٢١١٠٥٥٣٩٤	٦٠٨٢٦٠	١٦٤٥٠٥٤٨	٢١٩٥٢١٣١٠٦	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 الف متر مربع لمقابلة التوسعات المستقبلية مقام عليها جراج وورش صيانة سريعة لسيارات الشركة . بالإضافة الى مساحة ١٢٣٥٨.٧٥ متر مربع مقام عليها الشعلة لم يتم تسجيلها وتم سداد ردمها والأرض المحيطة بها من تحت حساب ثمن الأرض وسيتم سداد باقي القيمة عند إنتهاء شركة الاسكندرية للبتروول من إجراءات نقل ملكيتها فور إنتهاء أعمال اللجان المختصة بالمحافظة و مديريةية المساحة من تحديد حرم الطريق الدولي الساحلى بغرض أعمال الرفع المساحى لتلك المساحة وفقاً لمذكرة التفاهم الموقعة بين الشركة وشركة الإسكندرية للبتروول وهيئة البتروول والتي تم عرضها على مجلس إدارة الشركة والجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٠١٨/٩/٨ .

الأصول المستهلكة دفترياً :

بلغ إجمالى الأصول المستهلكة دفترياً و لازالت تعمل فى ٢٠١٩/٠٣/٣١ مبلغ ١٨٨٥٠٤٣٥٠ جنية متمثلة فى وسائل نقل و إنتقال بمبلغ ٨٥١٠١٦٢ جنية ، أثاث بمبلغ ٥٩٢٣٦٨١ جنية و عدد و أدوات مبلغ ١٨٨٩٣٩٥٧ جنية ومباني وإنشاءات بمبلغ ٣٥٠٧٢١٠٤ جنيهاً وآلات ومعدات وأجهزة بمبلغ ١٢٠١٠٤٤٦ جنية.

الأصول المتوقفة :

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





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

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

البيان	تكلفة ٢٠١٨/٧/١	إضافات	محول إلى الأصول	٢٠١٩/٠٣/٣١
أعمال مدنية				
تعلية المبنى الإداري بجوار العيادة	٢٩٦٥٧٥١	٣٥١.٤٥٨	.	٦٤٧٦٢.٩
غرفة خدمية للسلامة والصحة المهنية	٢٦٥٤٠.٨	١٥٤٨٩٤	٤٢٠.٣٠٢	.
ظلمية إضافية لوحدة الصرف الصناعي		٣٣٤٠.٨٧	٣٣٤٠.٨٧	.
أعمال مدنية لزوم الرصد الذاتي	١٢٢٥٠.٥	.	.	١٢٢٥٠.٥
ظلمية المبنى الإداري		١٦٠.٢٤		١٦٠.٢٤
بلاطات خرسانية على خوازيق	٢٢٧٨٤٥٦	٦٢٤٩١١٨	٨٥٢٧٥٧٤	.
مبنى إداري (١) هيكل خرساني	٤٢٤٤٠.٧٩	٧٠.٨١٦٢٤		١١٣٢٥٧.٣
مبنى إداري (٢) هيكل خرساني	٥٣٤٢٤٤١	.		٥٣٤٢٤٤١
توسعة ورشة الصيانة		١٢٢٩٩١٤		١٢٢٩٩١٤
مستودع جديد FB-٣٠٥٢	٣٣٠٠٠	٥٧٢.٨٨٦	.	٥٧٥٣٨٨٦
مباني جاهزة (كرفان)		١٢٢٨٩٢	١٢٢٨٩٢	.
آلات ومعدات				٣٠.٨٠٢٤٩١
مشروع ZLD	١٥٠٠٠	١١٦٥٠٠		١٣١٥٠٠
المحرك الجديد الخاص بالضاغط ١٥٥١	١٤٧٦٣	١٢٠١٤٩٧		١٢١٦٢٦٠
دراسة جدوى شركة Axens تعديلات الـ Mddu	٢٠.٩٩٧٩٢٥	٢٠.٩٣-		٢٠.٩٩٥٨٣٢
دراسة جدوى شركة Flour		٣٨١.٥٧١		٣٨١.٥٧١
توريد وتجهيز أجهزة الرصد الذاتي على محطة الوحدة ٣٠٠ والوحدة ٥٥٠	١٣٧.٢٣٧	٦٧٢٥٣		١٤٣٧٤٩٠
مصائد البخار		٩١٢٩٨٨		٩١٢٩٨٨
scada system	.	١٧٢٣٩٨٠		١٧٢٣٩٨٠
شيلر لزوم وحدة صب الشموع	٥٧٣٨٧٠			٥٧٣٨٧٠
وسائل نقل و انتقال و اخرى		٢٥٨٦٥٠٠	٢٥٨٦٥٠٠	.
عدد وأدوات		٢٥٠.٨٢٠	٢٥٠.٨٢٠	.
اثاث وتجهيزات		١٩٥٨٣٧٣	١٩٥٨٣٧٣	.
صافي مهمات بمخازن المشروعات	٢٦٢١٣.٩	١٧٥٨.٧٦		٤٣٧٩٣٨٥
الإجمالي	٤٠.٨٤٤٧٤٤	٤١.٥٤٣٦٢	١٦٤٥٠.٥٤٨	٦٥٤٤٨٥٥٨



ب. الإنفاق الاستثماري :-

بلغ رصيد الإنفاق الاستثماري مبلغ ١٩٤٤٩٧٧٧ جنيهاً ويتمثل الرصيد فيما يلي :

البيان	٢٠١٩/٠٣/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠
دفعات مقدمة محلي (عقود توريدات)	٨٣٨٨٦١١	٥٤٧٥٧٤٤
رصيد دفعات أجنبية على اعتمادات مستندية	١١.٦١١٦٦	٦٩١٣٣٩١
الرصيد	١٩٤٤٩٧٧٧	١٢٣٨٩١٣٥

(٦) الاستثمارات :-

- تساهم الشركة بنسبة ٤٠% من رأس المال المصدر البالغ مليون جنيه بشركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية (شركة مساهمة مصرية- مع شركة ساسول بتروليم إنترناشيونال - الألمانية وشركة بتروليام بروداكتس ماركتينج ليميتيد - الانجليزية) ويبلغ رأس المال المصرح به ٨ مليون جنيه وقد بلغت قيمة الاستثمارات في شركات شقيقة بمبلغ ٥٩٩٩٩٩ جنيه (طبقا لطريقة حقوق الملكية) .
وقد بلغ إجمالي الأصول لشركة الإسكندرية المنتجات الشمعية في ٢٠١٨/٦/٣٠ مبلغ ٤٨٦,٦٣٨ مليون جنيه وإجمالي الالتزامات مبلغ ٣٤٧,٠٧٥ مليون جنيه وبلغت الأرباح لنفس الفترة مبلغ ١٣٨,٠٦٢ مليون جنيه وتم توزيع مبلغ ١٣٨,٠٦٢ مليون جنيه .
- تم دفع مبلغ ٥١٠,٠٠٠ جنيه للسير في إجراءات نقل ملكية أسهم شركة ساسول بتروليم إنترناشيونال لشركة أموك .

(٧) الأصول المتداولة :-

أ - المخزون :

يتمثل بند المخزون فيما يلي (بالجنيه):

٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٩/٠٣/٣١	البيان
٩٣٢٤٣٣٦٨	٢١١٥٠٤٨٣٣	خامات رئيسية
١٩٩٨٤٢٤٩	٣٤٥٧٢٠١٦	خامات مساعدة (كيمياويات وإضافات)
١٣٠٧٥٤٩٩٩	١٥٣٠٩٥٥٦١	قطع غيار
(٤١٢٠٦١)	(٤١٢٠٦١)	انخفاض أسعار المخزون
٥٣٨١٣٣٣	٨٠٣٨٤٦٩	مواد ومهمات متنوعة
١٥٤٧٣٢	١٣٩٣٥٩	مواد تعبئة وتغليف
٣٠٠٥٠	٣٠٠٥٠	مهمات معارة للغير
١٣٨٠٠٧٠٩	٢٧٣١٥٠١	الاعتمادات المستندية ومصاريها
١٥٩٣٠	٧٥٧٦٢	مشغولات داخلية بالتكلفة
٤٣١٣٥٨٢١	٥٧٥١٢٦٨٨	إنتاج غير تام
٦١٤٢١٨٢٧١	٥٨٠٤٨٨٠٠٤	إنتاج تام
٩٢٠٣٠٧٤٠١	١٠٤٧٧٧٦١٨٢	الإجمالي

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



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

ب- العملاء :-
بلغ رصيد العملاء في ٢٠١٩/٠٣/٣١ مبلغ ٢٦٧٣٢٩٦٣٨ جنيه ويتمثل هذا الرصيد في :-

البيان	٢٠١٩/٠٣/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠
شركة الإسكندرية لمنتجات الشمع	١٦١٩٨٢٠٧٢	٣٢٩٤٥٠٥١٢
شـ	٠	١١٥٧٧٨٤٥
الجمعية التعاونية للبترول	١٤٦١٦٣٠٢	٢٣٩٩٦٥٠٤
إكسون موبيل	٣١٦٢٩٩٣٣	١١٩٨١٠٥٣٧
توتال	٦٨٩٢٣٩٥	٥١٨٠١٥٥
شيفرون	٨٤٢٣٣٣٧	٣١١٩٨٣٥
مصر للبترول	٧٢٠٥٧٢٤	١١٨٢٩٧٦٤
بترولوب	٣١٥٤٤٠٠	٣٦٠٦٥٢٦
النيل	٠	٨٦٩٤٧٥
ليبيا أويل	٧٤١٠٤٦٠	١٠٢١٠٣٧٧
طاقة / كاسترول	٧٤١١٣٢	٣٣٦٤٥٢٧
أكبا	٧٥٣١٢٤٧	٢٠٥٤٥٣٤
أسبك	١٥٧٣٠١٤٠	٦٤٨٢١٧٠
امارات مصر	٢٠١٢٤٩٦	٠
الإجمالي	٢٦٧٣٢٩٦٣٨	٥٣١٥٥٢٧٦١

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

** يتمثل تحليل أعمار العملاء في ٣١ مارس ٢٠١٩ كالتالي :

الرصيد	٣١ مارس ٢٠١٩	رصيد غير مستحق وغير مضمحل	٣٠ يونيو ٢٠١٨
جنيه مصري	٢٦٧٣٢٩٦٣٨	٢٦٧٣٢٩٦٣٨	٢٦٧٣٢٩٦٣٨
	٥٣١٥٥٢٧٦١	٥٣١٥٥٢٧٦١	٥٣١٥٥٢٧٦١





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

ج - المدينون :

٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٩/٠٣/٣١	البيان
١٣٨٧٢٣٣٣٤٤	٠	جاري الهيئة
٢٨٣٦١٣٦	٦٦٥٥٦٩٨	جاري الشركات
٤١٩٥٧٨٢٢	٢٧٤١١٥٣٤	مدينون متنوعون
١١٨٦٦٠٦	٢٢٠٤٨١٤٣	مصلحة الجمارك
٢٢٣٦١٨٧١	٢٢٣٥٣٨٧١	التأمينات لدى الغير *
١٣٦٦٧٢٠٦	١٧٠٦٥٤٩٣	مديونيات عاملين
٦٠٢٦٢٤١	١٥٨٥٤٥٣٦	مبالغ مستقطعة من المنبع *
١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	مصلحة الضرائب - دفعات
٣١١١٧٦٤٢	٠	ضرائب المبيعات على مستلزمات الإنتاج
٠	٦٠٠٠٠	سلف مستديمة
١٥٠٧٣٨٦٨٦٨	١١٢٤٤٩٢٧٥	الإجمالي

* تتضمن مبلغ ٢١٦٩٩٩٦٦ 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) :

٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٩/٠٣/٣١	البيان
٢١٦٥١٦٤	١٧٩٩٤٩١	المطالبات
١٠٠٧٧٩٥٢	٢٦٠٦٩٤٨٩	دفعات مقدمة
٢٤٩٥٧١١١	٥٤٠٢٣١٧	مصروفات مقدمة
١٤٢٦٤٥٩	١٩٦٩٢٨١	فوائد مستحقة بنك أهلي (جنيه)
٦٤٢٢٠٧	٢٤٣٩٨٦٠	فوائد مستحقة بنك أهلي (دولار)
٢١٥٣٤١٧٥	٢٥١٠٧٩٢٣	فوائد مستحقة بنك SIA (جنيه)
١٧٥١٧٦	٠	فوائد مستحقة بنك الكويت الوطني (دولار)
١٢٤٢٠٥٥	٤١٠٩٧٧٧	فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلي (جنيه)
٢٣١١٩٦	٣٠٨٥٣٧٦	فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلي (دولار)
٦٢٦٨٤٥٩	٣٢١٧٣٤٧	فوائد مستحقة بنك SIA (دولار)
٦٨٧١٩٩٥٤	٧٣٢٠٠٨٦١	الإجمالي

(و) الاستثمارات :-

- تم شراء ١٠٤ ألف سهم بمبلغ ١٢ مليون جنيه في شركة الإسكندرية للمنتجات البترولية المتخصصة تمثل ٥.٢٠% من رأسمالها .





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

هـ - النقدية :

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

٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٩/٠٣/٣١	البيان
١٠٥٣٨٦٤٠٠٠	١٩١٠٠٦٨٠٠٠	الودائع
١١٠٧٤٨٧٤	١٣٩٠٣٧٨٤	حسابات جارية
		النقدية
٣٠٧٣١٤	٣٤٢٥٠٩	نقدية بالخزينة
<u>١٠٦٥٢٤٦١٨٨</u>	<u>١٩٢٤٣١٤٢٩٣</u>	رصيد النقدية *

☒ 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 السائبة التي لا تتجاوز اجمالها ثلاث شهور .
- هذا الرصيد يتضمن مبلغ ١.٣١٥ مليار جنيه مستحق للهيئة العامة للبتترول .





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 ٢٠١٩/٣/٣١	المكون خلال الفترة	انتفى الغرض منها	المستخدم خلال الفترة	الرصيد في ٢٠١٨/٧/١	البيان
٣٣٢٠٧٢٨٥	.	.	.	٣٣٢٠٧٢٨٥	مخصص ضرائب متنازع عليها
٣٠٠١٠٥٠٤	.	.	.	٣٠٠١٠٥٠٤	مخصص مطالبات ومنازعات
٦٣٢١٧٧٨٩	.	.	.	٦٣٢١٧٧٨٩	إجمالي المخصصات

٢٠١٨/٠٦/٣٠
٤٤١٢٣٠٥٣٢
٤٤١٢٣٠٥٣٢
١٨٤٨٨٢٢٠
١٨٤٨٨٢٢٠

٢٠١٩/٠٣/٣١
٨٨٧٥٦٩٧٩
٨٨٧٥٦٩٧٩
٢٣٧٥٠٨١٠
٢٣٧٥٠٨١٠

البيانات
ضرائب شركات الاموال*
الإجمالي

موردون وأوراق دفع
الإجمالي

.
١٣٧٨٨
١١٧٤٩٧٩
٣٢٨٨٣٢٠
٨٤٩٨٣١٨
٢٠٢٩
٧٩٨٣٢٥٠١
٩٢٨٠٩٩٣٥
٥٥٨٨٥٤٤
٨٤١٤٢
٧٣٤٩٣١٠٧٨
٦٨١٠٩٧٠
٤٧٧١٨٠٠١
٧٩٧٩٢٣
٧٩٥٩٣٠٦٥٨

١٣١٥٠٢٦٨٣٩
٣٣١٨٠٠٧
١١٩٣١٦٨
٤٥٥٥٨٨٨
٦٢٥٣٠٧٧
١٧٩١٨٥
٢٥٢٧٥١٢٧
١٣٥٥٨٠١٢٩١
٧٤٥١٠٠١
٣٢٦١٣١
١١٣٧٥٥٦١٨
٨١٩٧٩٥٨
١٣١١٥٤٤٣
١٠٩٠٣٨٠
١٤٣٩٣٦٥٣١

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 مجتبه 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 ٢٦ مليون عن السنوات ٢٠١٢ / ٢٠١٨ و ٠.١٤٧ مليون ضرائب تجاري ودمغة و ٧.٠٧٠ مليون جنيه ضرائب عقارية و ٣٠.٠١ مليون جنيه مخصص مطالبات غاز .

* يتمثل رصيد الدائنون المتنوعون في قيمة شحنات شركة سومو (خام البصرة) ومبالغ الكهرباء و الغاز و المياه و الصيانة ودفعات مقدمة من عملاء

وأخرى.....

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



(٩) رأس المال :-

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

(X) التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (٧)

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

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

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

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

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

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

(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 ٣١ مارس ٢٠١٩ والسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٨. يتكون رأس المال من أسهم رأس المال والأرباح ويبلغ في ٣١ مارس ٢٠١٩ مبلغ ١٦٢٠.٨٣٢.٠١٧ جنيه مصري (٣٠ يونيو ٢٠١٨ مبلغ ٢٧٧.٨٨٦.٠٨٥٧ جنيه مصري)



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

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

(س) تم تجزئة القيمة الاسمية 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 اسمية (١) جنيه للسهم وقد تم التأشير بهذا التعديل في السجل التجاري للشركة بتاريخ ٢٤ يناير ٢٠١٨ وتم تعديل المادة ٧٠٦ من النظام الأساسي والمنشور في صحيفة الاستثمار عدد ٢٧٦/ك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ .

(١٠) الاحتياطات الأخرى :-

يتمثل رصيد بند الاحتياطات الأخرى فيما يلي (بالجنيه):



التاريخ	البيان
٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٩/٠٣/٣١
٢٢٤٠٣٢٧	٢٢٤٠٣٢٧
٤٤٨٧٥٦٩٣١	٦١٠٢٦٣٦٥٩
٤٥٠٩٩٧٢٥٨	٦١٢٥٠٣٩٨٦
	الإجمالي

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

(١١) الالتزامات طويلة الأجل :-

يتمثل رصيد الالتزامات طويلة الأجل فيما يلي (بالجنيه) :

التاريخ	البيان
٢٠١٨/٠٦/٣٠	٢٠١٩/٠٣/٣١
٧١٠١١٩٧٧	٦٣٢٢٨٨٣٤
٧١٠١١٩٧٧	٦٣٢٢٨٨٣٤
	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 ٦٣٢٢٨٨٣٤ جنيهاً في ٢٠١٩/٠٣/٣١ .
ب. خطابات الضمان الصادرة والواردة من وإلى الشركة :

بلغت خطابات الضمان الواردة للشركة بمبلغ ٥٤٠٤٠٤١٥ 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 ١١١٤٢٦٣٤٤٢٤ جنيه لكمية ١٢٦.٥٣٣.٩١١ طن وهي كما يلي :

القيمة بالجنيه	الكمية بالطن	البيان
١.٩٠٠.٥٠٠.٥	٧١٢٩٢,٠٠٠	زيوت
٧١٧٥٤٧١٢.٠	٤٧٦١٢,٣٠٠	شموع
٣٢٨٧٥٣٦٧١٤	٣٢٣٦.٠١,٨٥٩	سولار
٦٨.٨٩٤٢.٠	٧٤٥٨٩,٢٨١	نافتا
٣٠.٤٣.٨٢٨١	٣٢٩٣٩,٣٣٣	بوتاجاز
٥.٦٢٣٤٣١.٤	٧١.٤٩٩,١٣٨	مازوت
١١١٤٢٦٣٤٤٢٤	١٢٦.٥٣٣,٩١١	الإجمالي

٢. صافي إيرادات تشغيل لدى الغير :

- بلغ صافي إيرادات التشغيل لدى الغير مبلغ ٤٤.٠٢٩ مليون ناتج تكرير ٤ شحنات من خام البصرة التعاقد الأول لكمية ١.٠٥٨ مليون برميل (وفقاً للاتفاق الرباعي بين الشركة وهيئة البترول وشركة ميدور وبنك الكويت الوطني) بتكلفة ٧٣.٩٦٣ مليون دولار تعادل ١٣٢٢.٤٥٦ مليون جنيه هذا بخلاف أجر تكرير شركة ميدور شامل الضريبة مبلغ ١٥٥.٦٢١ مليون جنيه ومصروفات نولون وتأمين وتفتيش وعمولات ومصروفات بنكية ومصروفات أخرى بمبلغ ٦١.٥٨ مليون جنيه لتصبح التكلفة الإجمالية ١٥٣٩.٦٥٧ مليون جنيه وذلك مقابل مبيعات لمنتجات الخام المكرر بمبلغ ١٥٨٣.٦٨٦ مليون جنيه .

٣. إيرادات أخرى :

بلغت إيرادات التشغيل الأخرى مبلغ ٨٥.٩٣.٠١٢ جنيه وتتمثل في فوائد الودائع بمبلغ ٨١٢٥٦٤٨٥ جنيه وتعبؤيات وخدمات بمبلغ ١٦.٥٧٧ جنيه وإيرادات متنوعة بمبلغ ٢٥٤٧٩٥٠ جنيه وأرباح رأسمالية ١١٢٨٠٠٠ جنيه .

٤. إيرادات استثمارات في شركات شقيقة :

تتمثل في نصيب الشركة من الأرباح المحققة من شركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية عن عام ٢٠١٧/٢٠١٨ بمبلغ ٥٣٧٧٧٧٥٠ جنيه



(١٣) التكاليف:

أ- تكلفة المبيعات :

بلغت تكلفة المبيعات ١٠٦٥٥٨٠٥٩٥٣ جنيه وخامات مساعدة بمبلغ ٤٠٣٥١٤٤ جنيه وإهلاك ومصاريف أخرى بمبلغ ٤٠٥٦٠٠١٨٤ جنيه ورئيسية بمبلغ ٩٦٩٣٧٣٠٥٦٤ 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 ١٨٣٤٣٧٨٩٦ 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 و عمولات ومصروفات بنكية ...

ت- المصروفات التسويقية :

بلغت المصروفات التسويقية مبلغ ٢٣٠٨٢٣٥٣ جنيه عبارة عن أجور ومهمات تعبئة وتغليف وإيجار مستودعات وأخرى .

ث- مصروفات أخرى :

بلغت مصروفات التشغيل الأخرى مبلغ ٤٧٨٨٧٥٢٦ جنيه وهي عبارة عن تبرعات وبدل حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة وتعويضات وغرامات وفروق عملة .

ج- مصروفات تمويلية : عبارة عن فوائد مدينة بمبلغ ٥٠١٤٦١٣ جنيه.

(١٤) قائمة التدفقات النقدية :

تم التأثير على البنوك بمبلغ ٣٩٣٨٠٥٣٧ جنيه وهو قيمة فروق إعادة تقييم العملة .
وتم التأثير على الأرصدة المدينة بمبلغ ٣٩٩٢٩٥٦٤ جنيه وهو قيمة الفوائد المستحقة .



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

(١٥) نصيب السهم في أرباح الفترة :

٢٠١٨/٠٣/٣١	٢٠١٩/٠٣/٣١	البيان
١٣٤٦٣٤٨٤٢٠	٤١٠٣٠٥٨٥٣	صافي ربح الفترة قبل الضرائب
٢٩٧٨٣٩٥٦٣	٨٨٧٥٦٩٧٩	يخصم ضريبة الدخل
٦٢٦٦٢٩٥	٧٧٨٣١٤٣	يضاف الضريبة المؤجلة
١٠٥٤٧٧٥١٥٢	٣٢٩٣٣٢٠١٧	صافي الربح بعد الضرائب
١٠٨٦٨٣٧٦٥	٣٦٣٨٣٢٠٢	يخصم حصة العاملين و مكافأة أعضاء مجلس الادارة *
٩٤٦٠٩١٣٨٧	٢٩٢٩٤٨٨١٥	صافي الربح بعد حصة العاملين ومكافأة أعضاء مجلس الادارة
١٢٩١٥٠٠٠٠٠	١٢٩١٥٠٠٠٠٠	عدد الأسهم
٠,٧٣	٠,٢٣	نصيب السهم في أرباح الفترة (جنيه/سهم)
عن ٩ أشهر	عن ٩ أشهر	(قيمة السهم الاسمية ١ جنيه)

* تم حساب حصة العاملين ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة طبقاً للنظام الأساسي للشركة وتحت اعتماد الجمعية العامة .

(١٦) أرباح الفترة :-

بلغت أرباح الفترة قبل الضرائب مبلغ ٤١٠٣٠٥٨٥٣ جنيه بنسبة ٣١,٧٧ % من راس المال المدفوع وبنسبة ١٤,٦٥ % من راس المال المستثمر . مقابل ١٣٤٦٣٤٨٤٢٠ جنيه ارباح الفترة المناظرة بنسبة ١٠٤,٢٥ % من راس المال المدفوع و بنسبة ٤٠,٧٩ % من راس المال المستثمر .





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

* بيانات افصاح أخرى :

(١٧) تشمل الشركة علي الوحدات الانتاجية التالية :

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

بالنسبة للبيانات المقارنة:

* يعاد تبويب الأرقام كلما كان ذلك ضرورياً لتتوافق مع التغيرات في العرض المستخدم ولم يتم تغيير أي عرض خلال هذا المركز.

* تم تعديل عقد شراء وبيع المنتجات البترولية بين الهيئة المصرية العامة للبترول والشركة اعتباراً من ٢٠١٨/١/١ .

(١٨) التزامات معاشات التقاعد :-

تقوم الشركة بسداد اشتراكاتها إلى نظم الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية على اساس الزامي طبقاً لتأثير التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته كما ان 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 تقسيطها حيث ان الشركة تستخدم هذه السلع ولم تستورد لها بغرض الاتجار . وتم رفض الدعوى في اول درجة وقد تم استئناف الدعوى من قبل الشركة وصدر فيها حكم استئناف ببراءة ذمة الشركة من مبلغ ٣٦١٢٣٧١٢ جنيهاً واسترداد مبلغ ١٨٧٩٣٣٦ جنيهاً وتم التنفيذ بعد صدور الصيغة التنفيذية للحكم مع العلم بانه تم الطعن على الحكم امام محكمه النقض من قبل هيئة قضايا الدولة .
٢. قضية رسوم الخدمات على السلع الرأسمالية تم رفعها على مصلحة الجمارك لاسترداد ما دفع كمقابل خدمات لم تقدمها مصلحة الجمارك وقضت محكمة اول درجة بالزام الجمارك برد المبلغ المطالب به وتم الاستئناف من جانب الشركة للمطالبة بالفوائد وايضاً 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 ٣٣٧٦٢٨٧٨.٠٠٠ جنيهاً (فقط وقدره ثلاثة وثلاثون مليون وسبعمئة واثان وستون ألفاً وثمانمئة وثمانية وسبعون جنيهاً لاغير) . وصدر حكم اول درجة بانتهاء الخصومة حيث أنه تم التنازل عن الدعوى أمام الخبير بناءً على طلب الجمارك وتم استئناف الحكم حيث أن مصلحة الجمارك لم تنفذ قرار اللجنة الوزارية وقامت برفع دعويين ضد الشركة ...
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 العيب 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 العيب يقع على الهيئة المصرية العامة للبترول .

وقد ورد خطاب من الهيئة المصرية العامة للبترول في ٦ ابريل 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 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، ٢٠٠٧/٢٠٠٨ وتم اخطارنا بنموذج ٣٦ وتم سداد مبلغ ١٠٦٤١٩٤٦ جنيه مع رفع قضية امام المحاكم المختصة للفصل في الخلاف وتم فحص الشركة عن السنوات ٢٠١٣ / ٢٠١٤ واخطارنا بنموذج ١٩ وتم الطعن عليه في الميعاد القانوني.

ب. ضريبة كسب العمل : تم الانتهاء من فحص وتسديد المستحقات حتى عام ٢٠١١ وجارى فحص أعوام ٢٠١٢ / ٢٠١٤ ولم يتم إخطارنا بأية مطالبات بعد عام ٢٠١١ حتى تاريخه .

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

ث. الضريبة العقارية : تم سداد الضريبة العقارية حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٨ وفقاً للقانون القديم لحين التسوية وتم سداد مبلغ ٣٢٥٠٠٠٠ جنية كدفعة مقدمة من تحت حساب الضريبة وفقاً للقانون الجديد لحين التسوية و تم تكوين مخصص بمبلغ ٧٠٧٠٢٨٥ جنيه يمثل ٥٠% من إجمالي تقدير مصلحة الضرائب العقارية خلال الفترة من ٢٠١٣/٧/١ حتى ٢٠١٨/٦/٣٠ وهذا الرصيد يكفي.

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 النافتا) وستقوم هيئة البترول بسدادها كما تم بالاتفاق حتى يونيو ٢٠١٤ .

(٢١) الاحداث التالية لتاريخ المركز المالي :-

- تم دفع مبلغ ٥١٠٠٠٠٠ جنيه للسير في إجراءات نقل ملكية أسهم شركة ساسول بتروليم إنترناشيونال لشركة أموك .

(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 :-

تتمثل 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 الموردون وأوراق الدفع والدائون ، حسابات

دائنة لأطراف ذات العلاقة ، ضرائب الدخل المستحقة ، ودائنوا التوزيعات .

القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية .

(٢٤) المصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة :-

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

أ- اضمحلال أرصدة العملاء : يتم عمل تقدير لأرصدة العملاء القابلة 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 للآلات والمعدات : تحدد إدارة الشركة الأعمار الانتاجية المتوقعة للعقارات والآلات والمعدات لحساب الإهلاك ويتم حساب هذا التقدير بعد الأخذ في الاعتبار المدة المتوقع فيها استخدام الأصل وطبيعة التآكل والتقدم التجاري . تقوم الإدارة على أساس سنوي بمراجعة القيمة المتبقية والأعمار 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 .

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية
محاسب / خالد رأفت حرب



مساعد رئيس الشركة (خبير)
ومدير عام الشئون المالية
محاسب / محمد الزيات