

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



القوائم المالية المستقلة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

الجهاز المركزي للحسابات

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

السيد الكيميائي / رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية "أموك"

تحية طيبة وبعد ،،

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

برجاء التفضل بالإحاطة والتنبيه بإتخاذ اللازم و الافادة

وتفضلوا بقبول وافر التحية ،،،

تحريراً فى : ١٤ / ١١ / ٢٠٢١

وكيل أول الوزارة

مدير الإدارة

محمد أحمد محمد عبد الفتاح

محاسب / محمد أحمد محمد عبد الفتاح

خالص تحية

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

تقرير

الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة

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

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المرفقة لشركة الاسكندرية للزيوت المعدنية " أموك " شركة مساهمة مصرية المتمثلة في قائمة المركز المالي الدورية المستقلة في ٢٠٢١/٩/٣٠ البالغ مجموع أصولها نحو ٣,٣٩٧ مليار جنيه وكذا قائمة الدخل الدورية المستقلة بصافي ربح نحو ١٩٤,٥٨٤ مليون جنيه وكذا قوائم الدخل الشامل الدورية المستقلة والتغير في حقوق الملكية الدورية المستقلة والتدفقات النقدية الدورية المستقلة المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. وإدارة الشركة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المستقلة والعرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المستقلة 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 المستقلة عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية المراجعة، وعليه فنحن لا نبدي رأى مراجعة على هذه القوائم المالية.

أساس إبداء استنتاج متحفظ:

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

الاستنتاج المتحفظ

في ضوء فحصنا المحدود وفيما عدا ما جاء في الفقرات السابقة، لم ينم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد
ان القوائم المالية الدورية المستقلة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن
المركز المالى الدورى المستقل للشركة فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ وعن أدائها المالى الدورى
المستقل وتدفعاتها النقدية الدورية المستقلة عن الثلاثة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقا
لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية.

الجهاز المركزي للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات قطاع البترول
١٠٩٧ كورنيش النيل - القاهرة
ت: ٧٩٥١٢٩٥
ومما لا يعد تحفظا

- نظام التكاليف المطبق بالشركة نوصى بتطويره .

تحريرا في ٢٠٢١/١١/١١


وكيل وزارة

نائب أول مدير الإدارة


محاسب / حسام الدين فوزي عمر


وكيل وزارة

نائب أول مدير الإدارة


محاسب / محمد محمود حسين محمود

وكيل أول الوزارة

مدير الإدارة


محاسب / محمد أحمد عبدالفتاح



تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية 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 ٢٠٢١ 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 ، وتتحصر مسؤوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

فيما عدا ماهو موضح في الفقرات التالية ، قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها" . ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل إستفسارات 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 إستنتاج متحفظ

- لم تقم إدارة الشركة حتى تاريخ المركز المالي في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ بحسم وتسوية الدراسة الفنية لتحسين مواصفات الدولار ضمن بند مشروعات تحت التنفيذ بمبلغ ٢١ مليون جنيه وبالتالي ادى الي زيادة الأصول ونوصى الشركة باتخاذ القرار بالاستخدام أو تحميله على المصروفات بقائمة الدخل ، كما وجد ضمن بند مشروعات تحت التنفيذ رصيد متوقف لدراسة جدوى شركة Flour بمبلغ ١٣ مليون جنيه ، بالإضافة للمبنى الإدارى (١) هيكل خرسانى رصيد متوقف بمبلغ ١٨ مليون جنيه ونوصى الشركة باتخاذ القرار بتسوية تلك الأرصدة.
- لم نتمكن من تحديد كفاية المخصصات المكونة بدراسة المخصصات المقدمة من إدارة الشركة لمواجهة المطالبات المقدمة من مصلحة الضرائب كسب عمل وضرائب الدخل ومطالبة هيئة الصرف الصحى لحين فض النزاع القضائى بين الشركة وشركة الصرف الصحى ومدى أثر ذلك على قائمة الدخل عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١.
- لم يتضمن المركز المالي للشركة عن الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ أرباح استثمار الشركة التابعة ومدى أثر ذلك على قائمة الدخل.
- لم تقم إدارة الشركة بإحتساب ضريبة الدخل المؤجلة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصري رقم (٢٤) من معايير المحاسبة المصرية. ومدى أثر ذلك علي مصروف الضريبة المؤجلة وبالتالي على قائمة الدخل .

الإستنتاج المتحفظ

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

الإسكندرية فى : ١٤ نوفمبر ٢٠٢١



زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية رقم ٢٨

زميل جمعية الضرائب المصرية رقم ٢١

محاسب قانونى . س . م . رقم ١١٣٥

سجل الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٢٢٩

سجل البنك المركزى المصرى رقم ٣٤

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٢٧

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



المركز المالي المستقل

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١



المركز المالي المستقل
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

رقم المقارنة	الاصول الغير متداولة	ايضاح رقم	التكلفة	مجمع الإهلاك	الرصيد
٧٧٧٤١٩٤٣	الأصول الثابتة (مرفق)	٤-٣		-	٧٧,٧٤١,٩٤٣
١٤٤٦٩٦٣١٨	أراض	٤	٧٧,٧٤١,٩٤٣		١٤١,٤٧٤,٣٤٨
٦.٢٣٦.٧٣٧	مباني وإنشاءات ومرافق	٤	٣١٦,٣٢٥,٦٧٠	١٧٤,٨٥١,٣٢٢	٥٩١,٩٠١,١٤٨
٣٨٨٤٤٤٤٦	الات ومعدات وأجهزة	٤	١,٧٩٩,١٨٠,٥٤٢	١,٢٠٧,٢٧٩,٣٩٤	٣,٢٥١,٥٦٠
٩٦٦٣٧٩٠	وسائط نقل والنقل	٤	٢٤,٦٣٠,٧٠٨	٢١,٣٧٩,١٤٨	٩,١١٥,٦٢٧
٩٠٠٠٦٨٦	عقد وأدوات	٤	٤٠,٣٩٩,٠٨٤	٣١,٢٨٣,٤٥٧	٨,٦٨٢,٤٥٨
	أثاث ومعدات مكاتب وآلات حاسبة	٤	٢٥,٦٦٢,٦٤٧	١٦,٩٨٠,١٨٩	٨,٦٨٢,٤٥٨
٨٤٧٣٤٧٩٢٠	مجموع الأصول الثابتة		٢,٢٨٣,٩٤٠,٥٩٤	١,٤٥١,٧٧٣,٥١٠	٨٣٢,١٦٧,٠٨٤
٧٥.٦٧٢٢٥	مشروعات تحت التنفيذ (مرفق)	١-٥		٧٣,٦٥٦,٢٠٨	
١٧١٩٨٩٩١	تكوين سلمي	٣-٥		١٦,٢٨١,٢٣٨	٨٩,٩٣٧,٤٤٦
٩٢٢٦٦٢١٦	انفاق استثماري				
٨٦٤٥٠٠	الاستثمارات (مرفق)			٨٦٤,٥٠٠	
١٢٠٠٠٠٠٠	استثمارات في شركات تابعة	(١-٦)(ج-٣)		١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٨٦٤,٥٠٠
	استثمارات مالية متاحة للبيع	(٦-٦)			١,١٤٤,٤٢٤
١٥٢٥٨٩٨	أصول حق انتفاع				٩٣٦,١١٣,٤٥٤
٩٥٤٠٠٤٥٣٤	إجمالي الأصول غير المتداولة				
	الأصول المتداولة (مرفق)				
	المخزون	(١-٢)(د-٣)			
١٥٨١٦٩٣٨١	خامات		١٩٢,٧٤٣,٦٦١		
١٧١.٢٣٣٣٦	قطع غيار ومواد ومهمات		١٦٩,٨٨٧,١٨٣		
٦.١٦٨٨٤٥	انتاج غير تام		٦٩,٣٥٨,١٠٧		
٤٦٤٦.٦٥٠٥	انتاج تام		٥٥٧,٩٥٠,٥٤٧		
٨٥٢٩٦٨.٦٧	عملاء	٤-٧			
٥٨٤٤١١٥٤٥	مدينون	٥-٧			
١٣٥٦٨٩.٢٧	أرصدة مدينية	٤-٧			
٣٥٧٧٣٩٤٦	ودائع لأجل بالبنوك		٥٦٩,١٦٠,٠٠٠		
١.٥٨٨٧٩٥٠٠	حسابات جارية بالبنوك		١٠١,٦٠٥,٦٧٣		
٢١٧٨٨٢٥٧	تفدية بالمخزينة		١,٢٧٤,٤٥٣		
١٣٥١٤٤					
١.٨٠٨.٢٩.٠٦				٦٧٢,٠٤٠,١٢٦	٢,٤٦١,١٣١,١٤٩
٢٦٩.٦٤٥١٨٦	إجمالي الأصول المتداولة				
٣٦٤٤٦٤٩٧٢٠	إجمالي الأصول				٣,٣٩٧,٢٤٤,٦٠٣





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

(تابع) المركز المالي المستقل

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

رقم الحساب	وصف الحساب	العدد	المبلغ	المبلغ
١٢٩١٥٠٠٠٠٠	حقوق الملكية			
	رأس المال (مرفق)	١	١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	
٥٢٧٣٦٩٢٤٣	الاحتياطي القانوني		٥٤٧,٢٤١,٩١١	
٥١٣٢٦٤٨٤	احتياطيات أخرى (مرفق)	١٠	١٩٤,٧٦٣,٩٣٧	
٣٩٨٧٨٠٤٥٧	أرباح الفترة	١٦	١٩٤,٥٨٣,٥٤٣	
٢٢٦٨٩٧١١٨٤	إجمالي حقوق الملكية			٢,٢٢٨,٠٨٩,٣٩١
	التزامات غير متداولة			
١٤٥٤٩٦٩	التزامات عقود التأجير		١,٠٩١,٢٢٦	
٣٨٤٩٨٤٦٩	التزامات ضريبية مؤجلة	١-١١	٣٥,٦٦٦,٦٠٩	
٣٩٩٥٣٤٣٨	إجمالي التزامات غير متداولة			٣٦,٧٥٧,٨٣٥
	الالتزامات المتداولة (مرفق)	٨		
١٧٥١٥٧٢٢٧	مخصص ضرائب متنازع عليها		١٧٥,١٥٧,٢٢٧	
١٠٩٣٦٧٥٠	مخصص مطالبات و منازعات		١٠,٩٣٦,٧٥٠	
٢٧٠٨٨٥٩٥	موردون وأوراق تسع		١٤,٩٩١,٧٦٦	
	دائروا التوزيعات		١٩٤,٢٢٥,٠٠٠	
٤٢٢٦٢٧٥٦	ضريبة شركات الاموال		٦٢,٠٨٠,٦٥٢	
٩٠٤٤٥١٤٦٥	دائروا		٤٤٧,٤٧٥,٢١٧	
١٧٥٨٢٣٣٠٥	أرصدة دائنة		٢٢٧,٥٣٥,٧٦٥	
١٣٣٥٧٢٠٠٩٨	إجمالي الالتزامات المتداولة			١,١٣٢,٤٠٢,٣٧٧
٣٦٤٤٦٤٩٧٢٠	إجمالي حقوق الملكية والالتزامات			٣,٣٩٧,٢٤٤,٦٠٣

البيانات المرفقة تشير جزئياً إلى وجود من القوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة والعصو المنصب

كيماني / إيهاب عبدالحليم

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية

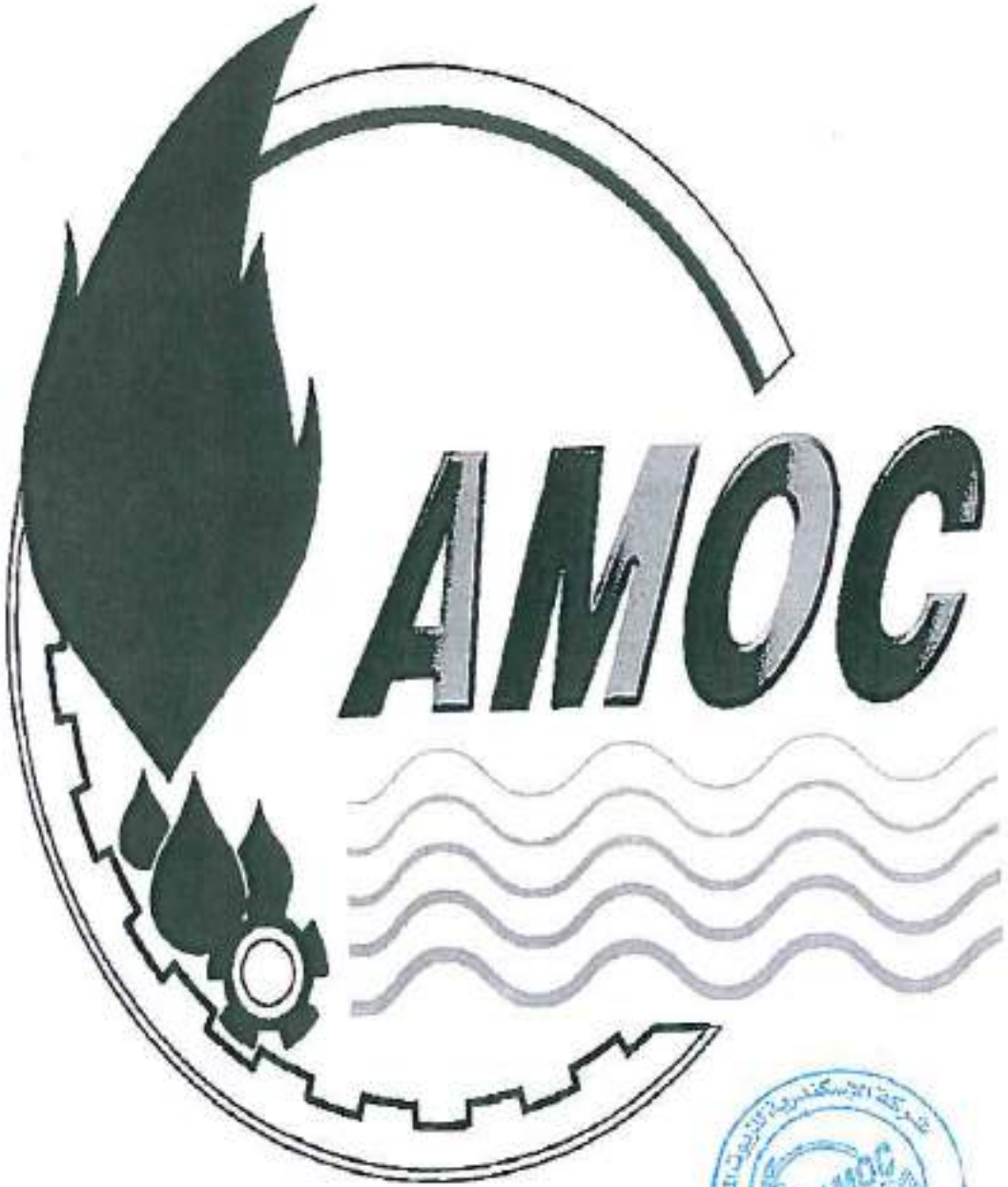
محاسب / خالد حرب



مدير عام الشؤون المالية

محاسب / محمد جمعة

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



قائمة الدخل المستقلة عن الفترة المالية

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠



قائمة الدخل المستقلة عن الفترة
من ٢٠٢١/٠٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٩/٣٠

٢٠٢٠/٩/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	إيضاح رقم	البيان
١,٩٦٠,٣٤٥,٤٤٢	٣,٦٦٥,١٢٠,٦٣٧	١-١٢	صافي المبيعات
١,٩٥٣,٣٢٣,٨٤١	٣,٢٨٧,٢٩٥,٥١٣	١-١٣	تكلفة المبيعات
٧,٠٢١,٦٠١	٣٧٧,٨٢٥,١٢٤		مجموع الربح / (خسارة)
٨,١٦٨,٧٢٩	١٤,٦٤٢,٠٤٨	٢-١٢	إيرادات أخرى
٥٠,٥٢٩,٠٧٥	١٢٠,٢٨٠,١١٤	ب-١٣	مصاريف صومية وإدارية
٥,٠٣٢,٠١٧	٩,٧٣٨,٣٣٢	ت-١٣	مصاريف تسويقية
١٥,٨٨٠,٨٩٧	٨,٦٢١,٣٩١	ج-١٣	مصروفات أخرى
٥٦,٢٤٣,٦٥٩-	٢٥٣,٨٢٧,٣٣٥		الأرباح / (الخسائر) الناتجة عن التشغيل
٥٦,٢٤٣,٦٥٩-	٢٥٣,٨٢٧,٣٣٥		الأرباح / خسائر قبل ضريبة الدخل
.	٦٢,٠٨٠,٦٥٢		ضريبة الدخل
٢,٩٧٥,٨١٨	٢,٨٣٦,٨٦٠		ضريبة المؤجلة (أصل)
٥٣,٢٦٧,٨٤١-	١٩٤,٥٨٣,٥٤٣		صافي ربح / خسارة الفترة
.	٠,١٤	١٥	نصيب السهم في الأرباح (جنه-إسهم)

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
كيميائي / إيهاب عبد العظيم

محاسب / خالد رانت جرب
مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية

مدير عام الشؤون المالية
محاسب / محمد جمعه



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

٢٠٢٠/٩/٣٠	٢٠٢١/٩/٣٠	البيان
٥٣,٢٦٧,٨٤١ -	١٩٤,٥٨٣,٥٤٣	صافي ربح/ خسارة الفترة
		الدخل الشامل الاخر
-	-	فروق عملة الناتجة عن ترجمة العملات الاجنبية
-	-	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
-	-	تكاليف الترخيل التلقائي
-	-	الإرباح (الخسائر) الافتراضية من نظم الموازن المحددة للمعاملات
-	-	نسب المنشأة من الدخل الشامل الاخر في شركات شقيقة
-	-	ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخر
-	-	مجموع الدخل الشامل الاخر عن السنة بعد خصم الضريبة
٥٣,٢٦٧,٨٤١ -	١٩٤,٥٨٣,٥٤٣	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
كيمبالي / إيهاب عبد الحليم

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية
محاسب / خالد حبيب

مدير عام الشؤون المالية
محاسب / محمد جمعه



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



قائمة التغير في حقوق الملكية
وقائمة التدفقات النقدية المستقلة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١



قائمة التغيير في حقوق الملكية المستقلة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

جنيه

البيان	رأس المال	الاحتياطي القانوني	الاحتياطيات الاخرى	ارباح العام	الاجمالي
الرصيد في أول يوليو ٢٠٢٠	١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	٥٢٧,٣٦٩,٢٤٣	٥٣٩,٦٠٧,٦٨٤	(٤٨٨,٢٨١,٢٠٠)	١,٨٧٠,١٩٥,٧٢٧
الاحتياطي القانوني			(٤٨٨,٢٨١,٢٠٠)	٤٨٨,٢٨١,٢٠٠	-
صافي ربح (خسارة) الفترة				(٥٢,٢٦٧,٨٤١)	(٥٢,٢٦٧,٨٤١)
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	٥٢٧,٣٦٩,٢٤٣	٥١,٣٢٦,٤٨٤	(٥٢,٢٦٧,٨٤١)	١,٨١٦,٩٣٧,٨٨٦
صافي ربح للفترة				٤٥٢,٠٤٨,٢٩٨	٤٥٢,٠٤٨,٢٩٨
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١	١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	٥٢٧,٣٦٩,٢٤٣	٥١,٣٢٦,٤٨٤	٣٩٨,٧٨٠,٤٥٧	٢,٢٦٨,٩٧٦,١٨٤
الاحتياطي القانوني		١٩,٨٧٢,٦٦٨		(١٩,٨٧٢,٦٦٨)	-
توزيعات ارباح ٢٠١٩/٢٠١٨				(٢٣٥,٤٧٠,٣٣٦)	(٢٣٥,٤٧٠,٣٣٦)
تمحول إلى الاحتياطي العام			١٤٣,٤٣٧,٤٥٣	(١٤٣,٤٣٧,٤٥٣)	-
صافي ربح الفترة				١٩٤,٥٨٣,٥٤٣	١٩٤,٥٨٣,٥٤٣
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	٥٤٧,٢٤١,٩١١	١٩٤,٧٦٣,٩٣٧	١٩٤,٥٨٣,٥٤٣	٢,٢٢٨,٠٨٩,٣٩١

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
كيمبالي / إيهاب عبدالحليم

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية
محاسب/ خالد حرب

مدير عام الشؤون المالية
محاسب/ محمد جمعة





قائمة التدفقات النقدية المستقلة
لـ ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية
الإدارة العامة للشؤون المالية
قطاع الميزانية والتحول المالي

مقارن ٢٠٢٠/٠٩/٣٠	كلى	جزلى	إيضاح رقم	البيان
				التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :
(٥٦,٢٤٣,٦٥٩)		٢٥٢,٨٢٧,٣٣٥		صافي الربح / الخسارة قبل الضرائب
١٥,٦١٢,٣٩٦		٨,٣٦٧,٣٩٢	١١	فروق العملة
(١,١٣٢,١٠٠)		-		ارباح وأسعابية
١٩,٨٨٧,٦١٢		٢١,٣٢٢,٢٢٦	٤	الاهلاكات الاصول الثابتة
-		٣٥,٤٦٥	٥١٣	الفوائد المدينة
(٦,٣٤٩,١٠٧)		(١٣,٣٧٥,١٢٩)	٤-١٢	الفوائد الدائنة
(٢٨,٢٢٤,٨٥٨)		٢٧٠,١٧٧,٢٨٩		ربح (خسارة) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
١٢٥,٢٥٩,٢٣٩		(١٣٥,٩٧١,٤٣١)		التغير في المخزون
(٢٣١,٤٠٤,٨٤٠)		(٦٨,٥٠٣,٢٥٢)	٣٧-٣٨	التغير في العملاء
(٢٣٢,٦٨٥,٩٤٩)		٣١,٠٧٠,٩٩٠		التغير في المدينين
(٦,٣٥٠,٩٢٨)		(٧,١٣٩,٦١٦)	٣٩	التغير في ارصدة مدينة
(٥,٢٩٩,٤٩٨)		(١٢,٠٩٦,٨٢٩)		التغير في الموردين وأوراق الدفع
٢٣٥,٠٠١,٦٣١		(٤٩٩,٤٤٠,٥٥١)	٨	التغير في الدائون
(٧,٣٤٨,٩٨٤)		٥١,٣٤٨,٧١٧	٨	التغير في ارصدة دائنة
(١٥١,٠٥٤,١٨٧)		(٣٧٠,٥٥٤,٦٨٣)		التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
(١٥١,٠٥٤,١٨٧)	(٣٧٠,٥٥٤,٦٨٣)			صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
				التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :
٧,٧٩٣,٤١٣		١٤,٨٧١,٢٤٧		متحصلات من الفوائد الدائنة
١,١٣٢,١٠٠		-		متحصلات من بيع اصول ثابتة
(٢,٣٧١,٠٠٦)		(٣,٤٣١,١٤٦)	٥	متحصلات (مدفوعات) الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ
٦,٥٥٤,٥٠٧	١١,٤٤٠,١٠١	(٣٥,٤٦٥)	١٥	صافي النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار
-		(٤١,٢٤٥,٣٣١)		مصرفات تمويلية مدفوعة
-	(٤١,٢٨٠,٨٠١)			التوزيعات المدفوعة
(١٥,٦١٢,٣٩٦)	(٨,٣٦٧,٣٩٢)		١٦-١٣	صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
(١٦٠,١١٢,٠٧٦)	(٤٠٨,٧٦٢,٧٧٥)			أثر التغيرات في اسعار الصرف على النقدية وما في حكمها
٢٠٤,٩١٧,٣٦٧	١,٠٨٠,٨٠٢,٩٠١			صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال المدة
٥٤٤,٨٠٥,٢٢١	٦٧٢,٠٤٠,١٢٦		٥٧	النقدية وما في حكمها في أول يوليو ٢٠٢٠
				النقدية وما في حكمها في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

ترجم ودفع مبلغ عليها لمثل اعدادات مستندية بمبلغ ٥.٥٠ مليون جنيه و ٥.٩٥ مليون دولار .

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيماني / ايهاب عبدالحميم

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية

محاسب / خالد حريب

مدير عام الشؤون المالية

محاسب / محمد جمعة



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



مرفقات قائمة الدخل المستقلة عن الفترة المالية

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠



تفصيل الإيرادات المستقلة
من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠

الفترة المناظرة		القيمة بالجنيه	الكمية بالطن	البيان
القيمة بالجنيه	الكمية بالطن			
إيرادات النشاط :				
٢٢٦٣٦٣	٩,٠٠٠	٥٠٠٥٩	١,٠٢٠	- زيت نقل الحركة
٣٤٦٤٦١٦٩٣	٤٢١٦٧,٩٨٠	٦٤٤٥٢٨٣٣٧	٢٧٥٨٦,٩٤٠	- زيوت اساسية
٨٣٣٧٩١٢٦	٨٥٤٨,٣٦٠	١١٩٦٤٣٤٧٥	٧٢٥٧,٧٠٠	- شمع سائل غير مهدرج
-	-	١٦٤٣٠٨٠٧	١٣٦٨,٣٨٠	- شمع سلاك
٨٩٢٧٣٥٧٧	٨٣٠٣,٤٠٠	١٠٠٧٠٢٨٧٧	٥٧٦٤,٢٤٠	- شمع صلب
٣٢٧٩٤٢	٢٩,١٨٠	٣٣١٦١٧	١٩,٥٢٠	- مخلفات شمعية
٤٨٥١٩٤٢٥٤	٩٢٨٤٧,١٤٦	٩٠٣٨٨٢٩٨٥	١٠٢٨٦٨,٠٦٤	- دولار
-	-	١٥٣٢٦٤٥٨٤	١٦١٤٤,١١٣	- دولار بنكر
١١٣٧٥٥٦٩٠	٢٠٩٨٦,٢٦٦	٢١٤٦٤٧٩٧٩	٢٢٢٣٣,٩٥٤	- نافثا
٥٤٥٧٤٨١٨	٨٩٧٣,٢٧٥	١٠٢٥٣٠٩١٠	٩٣٧٧,٧٠٢	- بوتانجاز
٦١٩٣٨٨٩١٢	١٥٠٨٧٨,٧٦٠	١١٤٦٩٦٠٢٩٢	١٦٨٢٣٥,٥٣٦	- مازوت تصدير
١١٩٠١٧٥٥٢	٣٠١٧٠,٨٦٥	-	-	- مازوت تصدير (الهيئة)
-	-	١٧٥٥٩٤٥٩٠	٢٥٥٨٠,٣٢٤	- مازوت خلط
٤٨١٤٥٥١٥	١٣٧٣١,٥	٨٦٤٦٢٢٢٥	١٤٤٢٢,٩٨٠	- مازوت ثقول
.	.	٨٩٩٠٠	٤٩,٣٠٠	- مخلفات
١٩٦٠٣٤٥٤٤٢	٣٧٦٦٤٥,٧٣٢	٣٦٦٥١٢٠٦٣٧	٤٠٠٩٠٩,٧٨٣	جملة
إيرادات أخرى :				
١٦٢٦٠٥٩		١٨٨١١٠٧		- فوائد دائنة بنك أهلي
١٦٢٢٥٠٣		٧٣٣٥٧١٦		- فوائد دائنة بنك قطر الوطني
٢١٨٦٠٩		١٢٥٢٥٦٤		- فوائد دائنة بنك مصر
٢٨٨١٩٣٦		٢٩٠٥٧٤١		- فوائد دائنة بنك الشركة المصرفية العربية الدولية
٦٣٤٩١٠٧		١٣٣٧٥١٢٨		جملة
١٦٠٦٦٩		٦٦٥٢١٧		- تعويضات وغرامات
١١٣٢١٠٠		.		- ارباح رأسمالية
٥٢٦٨٥٣		٦٠١٧٠٣		- إيرادات متنوعة
١٨١٩٦٢٢		١٢٦٦٩٢٠		جملة
٨١٦٨٧٢٩		١٤٦٤٢٠٤٨		جملة
١٩٦٨٥١٤١٧١		٣٦٧٩٧٦٢٦٨٥		الاجمالي





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

تكلفة المبيعات المستقلة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠

البيان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
- الأجور	٣٠٧٠٧٩١٢٠	١٠٤٧٧٦٣٤٤
- خامات رئيسية	٢٨٢٢٠٢٩٣٨٩	١٦٩١٥٧٦٩٩٦
- خامات مساعدة	٨٠٨٣٦٠٨	٧٠٥٢١٢١
- إهلاك	١٩٩٦٣٨٦٩	١٨٩٢٠٣٦٩
- تكاليف أخرى	١٣٠١٣٩٥٢٧	١٣٠٩٩٨٠١١
الاجمالي	٣٢٨٧٢٩٥٥١٣	١٩٥٣٣٢٣٨٤١





تفصيل حساب تكلفة المبيعات المستقلة (التشغيل)

أولاً: الأجور

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه		البيان
	كلي	جزلي	
٩٣٩٢٥٦١٠	٢٨٦٩٨٥٨٤٧		اجور نقدية التأمينات
٣٨٧٤٠٨٠		٤٥٦١٣٢٠	التأمينات الاجتماعية
٦٩٧٦٦٥٤		٧٦٥٧٨٣١	التأمين إداري
		٧٨٧٤١٢٢	معلش تكميلي
١.٨٥٠.٧٣٤	٢.٠٩٣٢٧٣		جملة
١.٤٧٧٦٣٤٤	٣.٠٧٠.٧٩١٢٠		الاجمالي

ثانياً: الخامات الرئيسية

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه		البيان	
	كلي	جزلي		
٤٦٧٤٣١٩٦٩	٨٢١٣٥,١٦٩	٥٢٤٧٧٥٣٤٩	* رصيد اول العدة : إنتاج تام + رافينات المدخلات : * تنفيذ الوحدات - مازوت خام علمين - هيدروجين جملة * تنفيذ للخط - كبروسين الاجمالي	
	١٤٤.٩٥٦.٦٨	٣٦٢٩٣٩,٠١٦	٢٨٥٨٥٥٢٢٧	٣٩.١٣٧,٦٦٨
	٢٦٢٨١٧٤٠	٢٦٢٨,١٧٤	٢٩.٩٢١٤٠	٢٩.٩,٢١٤
	١٤٦٧٢٣٧٨٠٨	٣٦٥٥٦٧,١٩	٢٨٨٧٦٣٧٣٦٧	٣٩٣.٤٦,٨٨٢
	٨٧٦٥٨٨٩١	١٧١٣٢,٨١٣	٣٦٩٢٥٣٢٦	٣٥.٦,٠٠٥
١٥٥١٨٩٦٦٦٩	٣٨٢٧.١.٠.٢	٢٩٢٤٥٦٢٦٩٣		٣٩٦.٥٤٧,٨٨٧
٣٣.٧٥١٦٧٢	٨٥٢٠٩,٤٩	٦٢٧٣.٨٦٥٣		٨٦٨١٧.٠٣٨
	٢٩٨٠,٩٥			٥٢٢٥,٩٢٥
١٦٩١٥٧٦٩٩٦	٣٧٦٦٤٥,٧٣٢	٢٨٢٢.٢٩٣٨٩		٤٠٠.٩.٩,٧٨٣





ثالثاً: الخامات المساعدة والإهلاك والمصاريف الأخرى المستقلة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٩/٣٠

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه		البيان
	كلي	جزئي	
			<u>خدمات مساعدة وإضافات :</u>
٤١٧٤٤٩١		٣١٠١٤٢٦	كيماويات الزيوت
٢٥٢٧٣٢٢		٣١٠١٢٩٧	كيماويات السولار
٣٤٠٣٠٨		١٦٨٦١٦٧	كيماويات مرافق
.		١٩٤٧١٨	إضافات
٧٠٥٢١٢١	٨٠٨٣٦٠٨		جمله
			<u>الإهلاك</u>
٢٣٨٠٠٠٤		٢٦٧٨٩٩١	إهلاك مباني ومنشآت
١٥٢٣٥٧٢١		١٦٠٥٩٨٧٨	إهلاك الات ومعدات
٦٨٩٠٠٩		٦٣٢٨٨٦	إهلاك وسائل نقل وانتقال
٦١٥٦٣٥		٥٩٢١١٤	إهلاك عدد وأدوات
١٨٩٢٠٣٦٩	١٩٩٦٣٨٦٩		جمله
			<u>تكاليف أخرى</u>
٦١٦١٢١٩٢		٦١٣٤٩٨٠٧	غاز طبيعي
٢٩٤٢٢٥٢٧		٢٧٩٥٥٣١٢	كهرباء تشغيل
٢٢٢٦٥٦٧		٢٤٨٨٠٣٥	مياه تشغيل
١٠٧١١٠١		٢٢٩٦٦٧٠	صرف صحي
٤٦٠٦٢٦		٥٦٢٣٧٦	زيوت معدات
٦١٣٨٧١٧		٣٢٢٢١٥٨	قطع غيار
١٤٤٨٤٥٢		٩٥٤٦٧٩	مواد ومهمات متنوعة
١٢٤٥٠٠٠٥		١٥٣٠٤١٩٣	مصاريف صيانة
١٥٢٥٩٢١٦		١٥١٨٧٣٦٩	م. ادارة التشغيل وخدمات فنية
٩٠٨٦٠٨		٧١٨٩٢٧	اخرى
١٣٠٩٩٨٠١١	١٣٠١٣٩٥٢٧		جمله
١٥٦٩٧٠٥٠١	١٥٨١٨٧٠٠٤		الاجمالي



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

مصاريف عمومية وإدارية المستقلة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٠٩/٣٠

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
٢٦٧٦٥٩٣١	٧٦٥٨٦٥٧٨	أجور (أجور نقدية - مزاييا عينية - تأمينات)
١٥٩٦٢٣	١٩٥٨٩٨	مواد ومهمات متنوعة
٣١٣.٨٣٥	٣.٧٥٨٢٦	إنارة
١٥٤٥٣٣	١٧٢٦٨٠	مياه عذبة
١٧٥٥٧٥	٨٣٨٤٣	أدوات كتابية ومطبوعات ومهمات حاسب
١١٢.٦٥	٢٨٤٩٤	مصرفات صيانة
٢٩٦٩٢١	٨٢٢٥٣٤	م. ضيافة وعلاقات عامة
٥٩١٨	-	نشر واشتراك بالجرائد والمجلات
٤٦٤٢٢٤	٤٥١٦٣٤	نشر القوائم المالية
٢.٦٧٧٣١	١٩٨١٩٥٦	اشتراك برامج
١٣٧.١٧	١٩.٦٢٧	تليفونات وفاكس وانترنت
٥٩.٥٥	٧٥٤١١	بدل سفر وانتقالات
١.٩٦٧٨٥	١.٣٢٢٩٥	ايجار جراجات واخري
٢.٤٨٥٠	٩٩.٠٠٠	خدمات محاسبية وقانونية
٤٢٣٩٥٣١	٢٧١٨٣٦٨	مصاريف منطقة جغرافية
٢٩١١١٦٨	٣٨٦١٥١١	تأمين
٢٣.١٧	٣٨١٢٩٥	تكاليف تدريب
-	٣.٠٠٠.٠٠٠	مساهمة الشركة في صندوق الخدمات
٤٧٨٤٤٤	٤٧٦٢٣١	مصاريف ادارة (البروم)
١٨.٨٦	٢٢٤٦٠	عمولات ومصرفات بنكية
-	٥٥٦٦.٠٠	مصرفات جمعية عمومية
٣٧.٠٠٢.٠٢	٤٥٥.٠٠٠.٨	مصرفات خدمية متنوعة
١٥١.٨٥١	٨٦٣٤٣٣٤	رسم نعمة واخري
١٨٧.٣٠٠	١.٧٠.٦٧٧	ضرائب عقارية
-	٩١٩٤٤.٧	المساهمة التكافلية
-	٣٠٤٦٥	قوائد التزام عقد ايجار
٩٣٨٣٧٣	٩٧٦٨٨٢	إهلاك مباني واثاث
٥.٥٢١.٧٥	١٢.٢٨٠.١١٤	الاجمالي



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

مصاريف تسويقية المستقلة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠

البيان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
أجور	٧٠٠١٦١٥	٢٠٤٤٩١٧
مهمات تعبئة وتغليف	٩٠٥٣٢٦	١١٧٠١٥٥
تسهيلات تصدير	٦٤١٥٩٢	٩٥٣٩٨٢
ايجار مستودعات	-	٣٩٩٢٠٧
مصاريف تسويقية أخرى	٨٠٨٣٢٤	٤٢٤٨٨٧
اهلاك	-	٢٨٨٦٩
استهلاك حق انتفاع	٣٨١٤٧٥	-
جملة	٩٧٣٨٣٣٢	٥٠٣٢٠١٧

مصرفات أخرى المستقلة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢١/٩/٣٠

البيان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
فروق تقييم عمله	٨٣٦٧٣٩١	١٥٦١٢٣٩٧
تعويضات و غرامات	٠	٧٨٠٠٠
بدل انتقال اعضاء مجالس الادارة	٢٣٠٥٠٠	١٧١٠٠٠
بدل حضور اعضاء مجالس الادارة	٢٣٥٠٠	١٩٥٠٠
جملة	٨٦٢١٣٩١	١٥٨٨٠٨٩٧



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



مرفقات المركز المالي المستقل

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١



بيان تحليلي بالأصول الثابتة
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

مرفق (١)

جنيه

٢٠٢١/٠٦/٣٠	الصافي	الإهلاك	التكلفة	جزئي	البيان
٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣		٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣	الأراضي
				٧٦١٠٠٩	مباني نشاط التصنيع
				٢٨٧٢٣٩١٥	مستودعات التصنيع
				١٥٠٣٤٨٧٢٤	مجمع الزيوت
				٨٥٦٢٨٥	مجمع السولار
				٢٧١٨٨٨	شعلة الحامضية
					وعاء حامض الهيدروكلوريك
				٢٥٥٨٤٩٧	مباني خدمات ومرافق
				٤٤٢٧٨٤	مبنى محطة الكهرباء
				١٦٩١٤٣٩٠	مبنى العيادة وغرفة التوبانجية
				٢٦٩٧٨٨٠٦	اصول مثلية
				٣٨٢٥٠٧٣٥	مجمع الزيوت
				١٤٠٤٨٤٧	مجمع السولار
				٣١٤٠٠٧٩	الصرف السطحي
				٨٧٠٣١٠	مخازن المهمات / توريد
				١٥٨٣٣٠١	مبنى القفل
				٤٤٤٦٦٠٣	شبكة الصرف الصناعي
				٥٦٦٥٦٦٨	شبكة صرف مياه الأمطار
				٤٢٩٧٨٥	ورق
					مرفق سيارات الإطفاء
				٢٣٤٦٠٧٩٧	مباني إدارية
				١١٩٩١٨	مبنى الإداري / التوريد / الاستحقاقات / مبنى بومبار الماد
					المسجد
				٨٥١٥٢٩٨	طريق
					داخلية
١٤٤٦٩٦٣١٨	١٤٤٦٩٦٣١٨	١٧٤٨٥١٣٢٢	٣١٦٣٢٥٦٧٠	٥٧١٣٢٢	خارجية
				٨٢٦٧٠١٧١٩	الات نشاط التصنيع
				٣٨٥١١٧٦١٧	مجمع الزيوت
				٧٩٨٧٨٥٧٧	مجمع السولار
					التيوبك
				٢٦١٢٧٨٧٨٥	الات خدمات ومرافق
				٢١١٥٩٣٤٤٤	مجمع الزيوت
				٢١٣١١٦١٢	مجمع السولار
				٢٩٠٩٥٢	محطة الكهرباء ١٠٠٠٠ ك.ف
				٧٤٣٩٥	محطة الغاز الحديدية
				٣٣٦٥٧٥	خط المياه العذبة
				١٩٩٥١٢٧	أونلا / شفاط / جزار زراعي / سمات
				١٠٨٥٧٨	مخلة اللانبات الحديدية
				٧٥٢٣١٦٦	شبكة التبريد وجين
					الغسري
٦٠٢٣٦٠٧٣٧	٥٩١٩٠١١٤٨	١٢٠٧٢٧٩٣٩٤	١٧٩٩١٨٠٥٤٢		وسائل نقل وانتقال
٣٨٨٤٤٤٦	٣٢٥١٥٦٠	٢١٣٧٩١٤٨	٢٤٦٣٠٧٠٨		عدد وأدوات
٩٦٦٣٧٩٠	٩١١٥٢٢٧	٣١٢٨٣٤٥٧	٤٠٣٩٩٠٨٤		أثاث ومعدات مكاتب
٩٠٠٠٦٨٦	٨٦٨٢٤٥٨	١٦٩٨٠١٨٩	٢٥٦٦٢٦٤٧		
٨٤٧٣٤٧٩٢٠	٨٣٢١٦٧٠٨٤	١٤٥١٧٧٣٥١٠	٢٢٨٣٩٤٠٥٩٤		إجمالي الأصول الثابتة



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

(أولاً) التكوين السلي

جنيه

مرفق (٢)

٢٠٢١/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
.		٤٢٠٧٤	<u>أراضي</u>
.	٤٢٠٧٤		أراضي
.			<u>أعمال مدنية</u>
.		١١٧٨١٠	- تغطية المبنى الإداري بجوار العيادة
.		٩٩٢٤٠	- مستودع (٣٠٠٥ - ٣٠٠٤)
١٤٢٤١٨		٦٤٤٥٧٣	توصيل صرف المبنى الجديدة للوحد (٢٠٠)
١٨٠٠١٦٧١		١٨٠٠١٦٧١	- مستودع جديد FB-٣٠٥٢
٧٨٧٤٠٤٢		٨٣٠٠٩٣٨	- مبنى إداري (١) هيكل خرساني
٢٦٠٢٨١٣١	٢٧٢١٤٢٣٢		- مبنى إداري (٢) هيكل خرساني
٢٠٩٩٥٨٣٢		٢٠٩٩٥٨٣٢	<u>آلات ومعدات</u>
٢٠١٩١٩٠		٢٠١٩١٩٠	دراسة جدوى شركة Axens تعديلات الـ Mddu
١٢٨٤٩٣٨٧		١٢٨٤٩٣٨٧	- مشروع ZLD
٣٤٢٣٧٨٨		٤٣٧٢٥٨٩	دراسة جدوى شركة Flour
٣١٢٤٥٧٥		.	- مصابيد البخار
١٠٤٩٧٠٧		.	- scada system
٢٩٧١٢٢		٢٩٧١٢٢	شبكة ربط غرف تحكم أموك ١ بأموك ٢
٤٣٧٥٩٦٠١	٤٠٥٣٤١٢٠		- ذراع شحن السولار
١٤٦٥٠٢٥	١٤٦٥٠٢٥		<u>أثاث وتجهيزات</u>
٣٧٧٤٤٦٨	٤٤٠٠٧٥٧		نظام ERB
			<u>مهمات بمخازن المشروعات</u>
٧٥٠٦٧٢٢٥	٧٣٦٥٦٢٠٨		<u>إجمالي التكوين السلي</u>



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

(ثانياً) الإلتفاق الإستثماري

جنيه

تابع مرفق (٢)

البيان	جزئي	كلى	٢٠٢١/٠٦/٣٠
▪ <u>دفعات مقدمة محلي</u> - عقود وتوريدات . دفعات أجنبية لاعتمادات مستتدية	٥٣٣٤٧٥	١٦٢٨١٢٣٨	٥٣٣٤٧٥
	١٥٧٤٧٧٦٣		١٦٦٦٥٥١٦
إجمالي الإلتفاق الإستثماري		١٦٢٨١٢٣٨	١٧١٩٨٩٩١





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالاستثمارات

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

جنيه

مرفق (٣)

٢٠٢١/٠٩/٣٠	كلى	جزى	البيان
٨٦٤٥٠٠	٨٦٤٥٠٠		<u>استثمارات في شركات تابعة</u> شركة الاسكندرية للمنتجات الشمعية
١٢٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠		<u>استثمارات مالية متاحة البيع</u> شركة الاسكندرية للمنتجات البترولية المتخصصة (أسبك)
١٢٨٦٤٥٠٠	١٢٨٦٤٥٠٠		إجمالي الاستثمارات





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

بيان تحليلي بالأصول المتداولة
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

جنيه

مرفق (٤)

٢٠٢١/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
			* المخزون
٦٩٢٦٤٦٠٦		١٠٨٥٢٣٠١١	. خامات رئيسية
٨٨٩٠٤٧٧٥		٨٤٢٢٠٦٥٠	. خامات مساعدة (كيمويات وإضافات)
١٦٢٧٠٠٣٨٧		١٦١١٩٥٦٧٩	. قطع غيار
(٤١٢٠٦١)		(٤١٢٠٦١)	. انخفاض أسعار مخزون
٨١٢٤١١٢		٨٣١٩٩٣٦	. مواد ومهمات متنوعة
١٥٣٦٩٤		٢٢٢٦٩٣	. مواد تعبئة وتغليف
٤٥٠٠٠		٤٥٠٠٠	. مهمات معارة للغير
٤١٢٢٠٤		٥١٥٩٣٦	. الاعتمادات المستندية و مصاريفها
٦٠١٦٨٨٤٥		٦٩٣٥٨١٠٧	. انتاج غير تام
٤٦٤٦٠٦٥٠٠		٥٥٧٩٥٠٥٤٧	. انتاج تام
٨٥٣٩٦٨٠٢٧	٩٨٩٩٣٩٤٩٨		
٥٨٤٤١١٥٤٥	٦٥٢٩١٤٧٩٧		
			* عملاء مدينون
١١١٦٦٣٤٣		١٠٤٠١٨٦٨	. جارى الشركات
١٢٩٣٦٦٤		٤١١٤٢٣٠	. مدينون متنوعون
٣٥٧١٦٠		٤٦٢١٦٧	. مصلحة الجمارك
٤٨٢٨٣٩٤٨		٢٢٠٠١٣٣٠	. تأميمات لدى الغير
٢١٠٢٤٩٤٠		٢٧٨٢٣٣٥٨	. مديونيات عاملين
٢٩١٧٥٠٢٧		٣٨٧٢٢٠٨٤	. مبالغ مستقطعة من المنبع
١٠٠٠٠٠٠		١٠٠٠٠٠٠	. مصلحة الضرائب - دفعات
٢٢٢٨٧٦٤٥		.	. ضرائب في م على مستلزمات الإنتاج
.		٨٤٠٠٠	. سلف مستديمة
١٣٥٦٨٩٠٢٧	١٠٤٦١٨٠٣٧		
			* أرصدة مدينه
٥٦٧٢٥٩٠		٣٧٩٤٦٩٢	. مطالبات
٢٥٦٧٢٢٨٩		٢٥١٥٤٣٤٧	. دفعات مقدمة
١٤٠٤٥٥		١٠٠٥٧٣٨٥	. مصروفات مقدمة
٨٨٨٢١٩		٨٩٨٠٣٤	. فوائد مستحقة بنك أهلى بالجنيه
١٧٥٧٢٣		١٥٢١٦٨	. فوائد مستحقة بنك أهلى بالدولار
١٧٩٥٢٤٠		٥٥٠١٤٠	. فوائد مستحقة بنك SIAB جنيه
٩٠٣٠٩٦		٣٣٠٠٠٠	. فوائد مستحقة بنك قطر الوطنى الأهلى بالجنيه
٢٥٩١٦٨		.	. فوائد مستحقة بنك SIAB دولار
٢٦٦٨٥٦		٦٨١٩٢٥	. فوائد مستحقة بنك مصر بالجنيه
٣٥٧٧٣٢٤٦	٤١٦١٨٦٩١		
			* النقدية
١٠٥٨٨٧٩٥٠٠	٥٦٩١٦٠٠٠٠		. ودائع لأجل
٢١٧٨٨٢٥٧	١٠١٦٠٥٦٧٣		. حسابات جاربه
١٣٥١٤٤	١٢٧٤٤٥٣		. نقدية بالخبزينة
٢٦٩٠٦٤٥١٨٦	٢٤٦١١٣١١٤٩		إجمالى الأصول المتداولة



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالمعـلاء

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

جنية	البيان
١٥٤٢٧.٥٥٦	شركة الإسكندرية لمنتجات الشمع
٢٦١.٦٠٦٢	شل
٥٣٩٣٢٣٢١	الجمعية التعاونية للبترول
٧٩٨.٧٨٤٨	إكسون موبيل
١٤٧٧٨٤.٤	توتال
٥.٢٨٦٢.٠	شيفرون
٨.٨٩٥٤٢	مصر للبترول
٦.٤٨٢٨٣.٠	ليبيا أويل
٦٨٩٧٦	بيرولا كاربون
٢٥٣١٨.٦٥	أسبك
١٥٠.٥٨٧	طاقة / كاسترول
٩٠.٤٣٢	إمارات مصر
٤٤٣٢٢٨٥	بترومين
٢.٥٥١٢	ميدور
٢١٨.٩٢٧٥٧	جالفريد
٦٥٢٩١٤٧٩٧	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١



* يتم تحصيل جميع المبالغ على العملاء في مواجيد استحقاقها



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

(أولاً) : البنك الأهلي المصري

بالجنيه

البيسان	جنيه	جنيه
رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		٨٣٣.١٤٣,٦٧
<u>يخصم منه :</u>		
- شيكات لم تقدم للصرف		١٦.١٥٥٥,٠٩
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		٦٧٢٨٥٨٨,٥٨

بالدولار

البيسان	دولار	دولار
رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		١٠٢٦٠٣,٢٦
<u>يخصم منه :</u>		
- شيكات لم تقدم للصرف		٠,٠٠
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		١٠٢٦٠٣,٢٦

جنية ١٥,٦٤

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر الدولار



باليورو

البيسان	يورو	يورو
رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		٢٨٨,٣٤
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		٢٨٨,٣٤

جنية ١٨,١٣٧٧

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر اليورو



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

(ثانيا) : بنك مصر

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
١٠٧٨٢٦٦,٠٦		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
		<u>يخصم منه :</u>
٥٨٧٥٨٦,٠٠		- شيكات لم تقدم للصرف
٤٩٠٦٨٠,٠٦		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

بنك مصر - حساب يوم بيوم

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٦٤٦٣٦٩٠,٦٣		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٦٤٦٣٦٩٠,٦٣		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

بنك مصر - دولار

بالدولار

جنيه	جنيه	البيان
٣٣١,٧١		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٣٣١,٧١		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

(ثالثاً) : بنك قطر الوطني الأهلي

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٦٩١٤٥٨٣٥,٢٤		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
		<u>يخصم منه :</u>
٤٦١١٣٨٩,٧٣		- شيكات لم تقدم للصرف
٦٤٥٣٤٤٤٥,٥١		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

بالدولار

دولار	دولار	البيان
٤٩٥٤٣٥,٣٤		رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
		<u>يخصم :</u>
٩٠٠,٠٠		- شيكات لم تقدم للصرف
٤٩٤٥٣٥,٣٤		رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البشوك عن الحساب الجاري

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

(رأساً) : بنك SAIBANK

بالجنيه

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

بالدولار

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

(خامساً) : بنك الكويت الوطني

بالجنيه

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





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالخصوم المتداوله

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

جنيه

مرفق (٥)

٢٠٢١/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
١٧٥١٥٧٢٢٧	١٧٥١٥٧٢٢٧		* <u>مخصص ضرائب متنازع عليها</u>
١٠٩٣٦٧٥٠	١٠٩٣٦٧٥٠		* <u>مخصص مطالبات و منازعات</u>
٢٧.٨٨٥٩٥	١٤٩٩١٧٦٦		* <u>موردون و أوراق دفع</u>
.	١٩٤٢٢٥٠٠٠		* <u>دائنوا توزيعات</u>
٤٢٢٦٢٧٥٦	٦٢.٨.٦٥٢		* <u>ضريبة شركات الاموال</u>
			* <u>دائنون</u>
٨٥٣٣٧٦١٨٢		٢٩٩٥٧.١٧٠	. جارى هيئة البترول
٣٩٢.٨٦٠		١٤٠.١٩٨٨	. جارى الشركات
١٧٥٦٦٧١		٢٦٢٨٦٨٠	. تأمين ابتدائي
٢٣٧.٧٩٨		٣٨٨.٨٥٠	. تأمين نهائى
٦٥٩٢٩٧٥		٧.٥٨٢١٥	. تأمين ضمان
٢٩٥٦٣٥٢		٣٩٤٥٢.٥	. التامينات الاجتماعية
٣٣٤٧٧٦٢٧		١٢٨٩٩.١٠٩	. الضرائب المتنوعة
٩.٤٤٥١٤٦٥	٤٤٧٤٧٥٢١٧		* <u>أرصدة دائنة</u>
١.٢٢٩٨٨٦		١٢٨٩٩٧٤٢	. صندوق علاج أسر العاملين
٢٣٤.٤٧		٢٧٥٣٣٨	. دمغات هندسية وتطبيقية وتشيد وبناء
١٢٧٩٩٣٥٨		١٤٠.٥٨.٤٣٨	. دائنون متنوعون
٣٥.٨٣١١		٤٥٣٦٨٨	. مصروفات مستحقة
٣٣٣٩٣٩		٤٨٦٨٢٦٩	. مبالغ مجنيه من تحت حساب إنهاء أعمال
٢٩٨١٢٢٣٦		٦٦٧٨٨٦٣٩	. مستحقات عاملين
٧١.٥٢٨		١٦٦٩٦٦١	. أرصدة دائنة مختلفة
١٧٥٨٢٣٣.٥	٢٢٧٥٣٥٧٦٥		
١٣٣٥٧٢.٠٩٨	١١٣٢٤.٢٣٧٧		اجمالى الخصوم المتداوله





شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي برأس المال المدفوع

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

مرفق (٦)

جنية	جنية	البيان
		* أسهم نقدية
	٢١٠٠٠٠٠٠	١٠٠% من رأس المال الأصلي
	٤٨٨٠٠٠٠٠٠	١٠٠% من الزيادة في رأس المال النقدي
٦٩٨٠٠٠٠٠٠		
		* أسهم عينية
	١٢٢٠٠٠٠٠٠	١٠٠% من الزيادة في رأس المال (شركة الإسكندرية للبتروك)
١٢٢٠٠٠٠٠٠		
		* أسهم مجانية
	٤١٠٠٠٠٠٠	٥% من رأس المال المدفوع
	٤٣٠٥٠٠٠٠٠	٥% من رأس المال المدفوع
٤٧١٥٠٠٠٠٠		
١٢٩١٥٠٠٠٠٠		إجمالي رأس المال المدفوع





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

بيان تحليلي بالاحتياطيات الأخرى

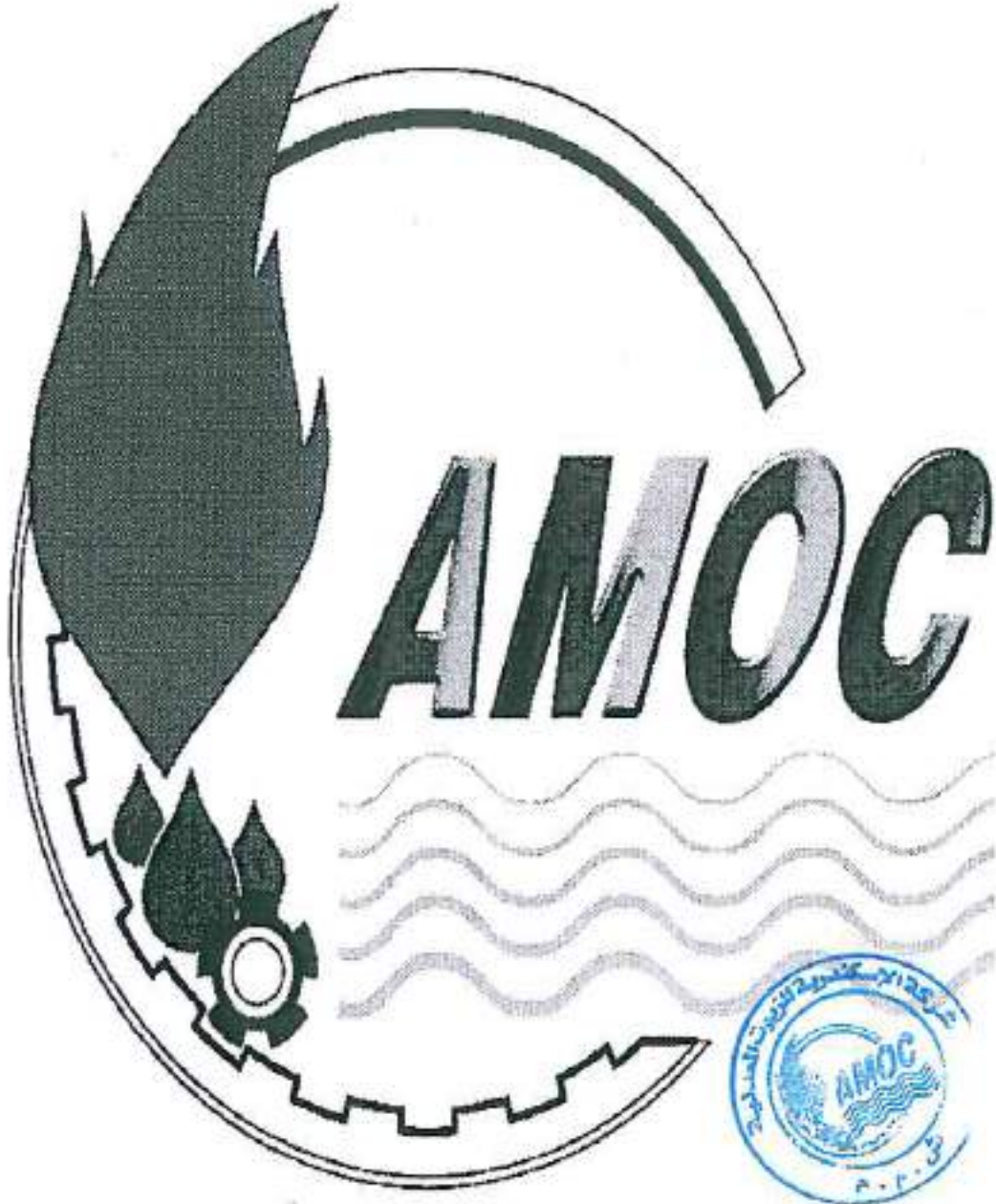
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

مرفق (٧)

حنية	حنية	البيان
	١١٤١٢٢٩	. سيارات ركوب ونقل
	١٢.١١٠	. الآلات كاتبة وحاسبة وما في حكمها
	٢٠١٥٠٠	. مهني التدبير
	١١٩٦١٩	. مساعدة متولى الخدمات في بناء مسجد الشركة
	٣٥٧٨٦٩	. مهمات متنوعة
٢٢٤.٢٢٢		. اجمالي الاحتياطي المتنوع
١٩٢٥٢٣٦١.		. الاحتياطي العام
١٩٤٧٦٣٩٣٧		إجمالي الإحتياطيات الأخرى



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



الإيضاحات المتممة للقوائم
المالية المستقلة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

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

(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 انساكابه وخفض نسبة الكبريت به .
- إنتاج المقطرات الشمعية بأنواعها .
- إنتاج الناظفا .
- إنتاج البوناجاز .
- إنتاج المازوت .
- تسويق المنتجات فى الداخل والخارج .
- تعبئة الزيوت وخطها لحساب الغير .
- تكرير الخام لحساب الشركة أولحساب الغير .
- إنتاج الديزل والجازولين .



(٢) أسس إعداد القوائم المالية :-

- أعدت القوائم المالية طبقا لمعايير المحاسبة المصرية و في ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة .
- هذه القوائم المالية تم فيها تطبيق المعيار المصري رقم ٤٨ (الإيرادات من العقود مع العملاء) ومعيار ٤٩(عقود التأجير) وتم تأجيل تطبيق معيار ٤٧(الأدوات المالية) وفقاً لقرار الهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ ٩ مايو ٢٠٢١ وحتى نهاية السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ .

معيار المحاسبة المصري رقم ٤٨ "الإيرادات من العقود مع العملاء" :

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

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

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

معيار المحاسبة المصري رقم ٤٩ "الإيجار" :

تم إصدار المعيار المصري رقم ٤٩ في إبريل ٢٠١٩ ، ويبدأ سريانه من ١ يناير ٢٠٢١ ، يحل هذا المعيار محل معيار المحاسبة المصري رقم ٢٠ "القواعد والمعايير المحاسبية المتعلقة بعمليات التأجير التمويلي" . يتطلب معيار المحاسبة المصري ٤٩ الآن من المستأجرين الاعتراف بالتزامات الإيجار التي تعكس مدفوعات الإيجار المستقبلية و "أصول حق الانتفاع" تقريباً جميع عقود الإيجار . هناك إعفاء اختياري لبعض عقود الإيجار قصيرة الأجل وعقود الإيجار للأصول منخفضة القيمة .

أسس القياس :-

يتم إعداد القوائم المالية طبقاً لمبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا الأصول 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 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 بناءاً عليها تحديد القيم الدفترية للأصول والالتزامات وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات .

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

وفيما يلي أهم البنود المستخدم فيها هذه التقديرات والحكم الشخصي :

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

(٣) : أهم السياسات المحاسبية المطبقة :-

أ- تقييم العملات الأجنبية :-

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية وفقا لاسعار الصرف السارية وقت إتمام التعامل، ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية ذات الطبيعة النقدية في نهاية المدد وفقا 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 الأولي . 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 بتكلفتها 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 إهلاك الأصل عندما يكون في المكان والعالة التي يصبح عليها قادرا على التشغيل بالطريقة التي صممها 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 وادوات
١٠ - ٤	اثاث و معدات مكاتب و الات حاسبة

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

➤ التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (١)

٢- التكاليف اللاحقة على الاقتناء :

يتم الاعتراف بتكلفة أحد مكونات 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 :- الاستثمارات فى شركات تابعة:

الاستثمارات فى شركات تابعة هي استثمارات فى شركات يكون للشركة فيها سيطرة. ويفترض وجود السيطرة عندما تمتلك الشركة القابضة سواء بشكل مباشر أو غير مباشر من خلال الشركات التابعة لها ما يزيد عن نصف حقوق التصويت فى الشركة المستثمر فيها، فيما عدا تلك الحالات الاستثنائية التى تظهر فيها بوضوح أن تلك الملكية لا تمثل سيطرة .

وتتم المحاسبة عن الاستثمارات في شركات تابعة بالتكلفة متضمنة تكلفة الاقتناء، وفي حالة حدوث اضمحلال في قيمة تلك الاستثمارات، يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الاضمحلال ويدرج بقيمة الأرباح أو الخسائر وذلك لكل استثمار على حدة ويتم رد قيمة الخسارة الناجمة عن إضمحلال القيمة في قائمة الأرباح أو الخسائر في الفترة التي حدث فيها الرد .
الإستثمارات المالية المتاحة للبيع :

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

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

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

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

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

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

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

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

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 وفقا للطريقة غير المباشرة وتعتبر النقدية وما في حكمها هي النقدية بالخزينة 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 و تعديلها لإظهار أفضل تقدير حالي . وعندما يكون تأثير القيمة الزمنية للنقد جوهريا فيجب أن يكون المبلغ المعترف به كمخصص هو القيمة الحالية للإفراق 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 سلمي) ، 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 للبيندين الأول والخامس من المادة (٥٦) من النظام الأساسي للشركة والتي تنص على :
- يبدأ باقتطاع مبلغ يوازي ٥% على الأقل من الأرباح لتكوين الاحتياطي القانوني ، ويقف هذا الاقتطاع متى بلغ مجموع الاحتياطي قدرأ يوازي ٥٠% من رأس مال الشركة المصدر ، ومتى نقص الاحتياطي تعين العودة إلى الاقتطاع .
- ويكون الاحتياطي غير العادي أو مال الاستهلاك غير العادي بموجب اقتراح مجلس الإدارة وبعد موافقة الجمعية بعد اقتطاع حصة للتوزيع النقدي للعاملين و المساهمين و مكافأة أعضاء مجلس الادارة .
غ - المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة :

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

الرصيد في ٢٠٢١/٠٩/٣٠ مليون جنيه	طبيعة التعامل	قيمة التعامل	اسم الشركة
		مليون جنيه	
٠,٦٦١	إيجار مستودعات	٠,٣٩٩	شركة الإسكندرية للبترول
	كهرباء محطة الاطفاء	٠,٢٤٦	
	مصاريف المنطقة الجغرافية و حوض البترول	١,٦٤٠	
٠,٠٤٠	تأمين على الأصول	٣,٨٦٢	شركة مصر للتأمين
	بوليصة تأمين جماعي	٠,٢٣٥	شركة مصر لتأمينات الحياة
٢٩٩,٥٧٠	مبيعات منتجات للهيئة	١٥٥٢,٥٤٢	الهيئة المصرية العامة للبترول
	استلامات من الهيئة	٢٩٣٠,٣٣٩	
٥٣,٩٣٢	منتجات	٢٢٠,٠١٣	الجمعية التعاونية للبترول
٨,٠٩٠	منتجات	٤٢,٩٧٠	مصر للبترول
١٥٤,٢٧١	منتجات	٢٣٢,٨٧٧	شركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية

- بلغ رصيد الهيئة لدى الشركة في ٢٠٢١/٧/١ حوالي ٨٥٣ مليون جنيه لصالح الهيئة .
- وبلغت إجمالي مستحقات الهيئة عن مشتريات الشركة من الهيئة ٢,٩٣٠ مليار جنيه وبلغت المبالغ التي تم خصمها من حسابنا طرف الهيئة ٥٩ مليون جنيه - تتمثل في استهلاك غاز الهيدروجين وكهرباء ... - ليصبح إجمالي المستحق للهيئة ٢,٩٨٩ مليار جنيه .
- وبلغت إجمالي مبيعات الشركة للهيئة حوالي ١,٥٥٢ مليار جنيه بالإضافة إلى مبالغ مسددة للهيئة بمبلغ ١,٩٦٥ مليار جنيه وكذلك تخفيض تأمين لدى الغير ٢٦ مليون جنيه ليصبح إجمالي المسدد من المديونية للهيئة ٣,٥٤٣ مليار جنيه .
وبذلك يصبح الرصيد في ٢٠٢١/٠٩/٣٠ مبلغ ٢٩٩ مليون جنيه لصالح الهيئة .

ح- التسهيلات الائتمانية غير المسحوبة : لاتوجد 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 تعديلها 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 للتقد عن قيمته الإستردادية، فيعتبر أن الأصل قد اضمحل و بالتالي يتم تخفيضه الى قيمته الإستردادية . و تثبت خسارة الاضمحلال بقائمة الدخل .

ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة و التي تم الاعتراف بها سابقاً ، 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 الاحتمالية :

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 المغنية 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 كهديل 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 والوظءة 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. مسؤولية الجودة والسلامة و الصحة المهنية :-

- تولى الشركة إهتماما كبيرا بالسلامة و الصحة المهنية و حماية البيئة من التلوث لما لهذا المجال من دور فعال فى الحفاظ على الثروة البشرية باعتبارها أهم ركائز العملية الانتاجية مع تطبيق اشتراطات القانون المصرى و القوانين و الاكواد العالمية بما يتفق مع القوانين والنظم المعمول بها فى مصر .
- فى اطار حرص الشركة على تطبيق أحدث معايير الجودة فى الصناعة العالمية لزيادة القدرة التنافسية داخليا و خارجيا فقد تم تحديث نظم ادارة الجودة والبيئة والسلامة والصحة المهنية بحيث يمثل نظام إدارة الجودة المتكامل ركيزة أساسية داخل الشركة فى عالم الصناعة الحديثة . لذا فقد بدأت الشركة فى عام ٢٠٠٥ فى الإعداد لتلك المنظومة وتطويرها على مدار الأعوام بشكل 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 ولتيم تطبيقها على جميع أنشطة الشركة . هذا وقد اجتازت الشركة مراجعات التجديد

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

أغسطس ٢٠١٧

• وقامت الشركة فى أغسطس ٢٠١٧ بتطبيق الإصدار الأحدث من المواصفات العالمية لنظم الجودة والبيئة ISO ٩٠٠١:٢٠١٥

و فى إطار تجديد وتحديث نظم إدارة الجودة الشاملة بالشركة يقوم فريق عمل



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

- تتعمل 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 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 GY20 .



(٤) : الاصول الثابتة :

بلغت صافي قيمة الأصول الثابتة في ٢٠٢١/٠٩/٣٠ مبلغ ٨٣٢١٦٧.٨٤ جنيه بعد خصم مجمع الإهلاك بمبلغ ١٤٥١٧٧٣.٥١ جنيه وتصل إليها كالاتي :

مقارن	الرصيد في	مجمع إهلاك	إهلاك	إهلاك الفترة	مجمع الإهلاك	إجمالي التكلفة	استبعادات	إضافة	تكلفة	البيان
٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠	استبعادات	استبعادات	٢٠٢١/٧/١	٢٠٢١/٠٩/٣٠			٢٠٢١/٧/١	
٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣					٧٧٧٤١٩٤٣			٧٧٧٤١٩٤٣	أراضي
										مباني نشاط إنتاجي
							١٣.٠٠٠.٠٠٠	٢٥.٠٠٠		مباني خدمات ومرافق
										مباني إدارية
										طرق
١٤٤٦٩٦٣١٨	١٤٤٦٩٦٣١٨	١٧٤٨٥١٣٢٢	١٣.٠٠٠.٠٠٠	٣٢٤٦٩٧٠	١٧٢٩.٤٣٥٢	٣١٦٣٢٥١٧٠	١٣.٠٠٠.٠٠٠	٢٥.٠٠٠	٣١٧٦.٠٠.٦٧٠	مباني وإنشاءات ومرافق
										آلات ونشاط إنتاجي
										آلات خدمات ومرافق
٦.٢٣٦.٧٣٧	٥٩١٩.١١٤٨	١٢.٧٢٧٩٣٩٤		١٦.٥٩٨٧٨	١١٩١٢١٩٥١٦	١٧٩٩١٨.٥٤٢		٥٦.٠٠.٢٨٩	١٢٩٦٦٩٧٩١٣	آلات ومعدات وأجهزة
٣٨٨٤٤٦	٣٢٥١٥٦٠	٢١٣٧٩١٤٨		٦٣٢٨٨٦	٢.٧٤٦٢١٢	٢٤٦٣.٧٠٨			٥.١٨٨٧٣٤٠	وسائل نقل وانتقال
٩٦٣٧٩٠	٩١١٥٦٢٧	٣١٢٨٣٤٥٧		٥٩٦.٤٣	٣.٦٨٧٤٤٤	٤.٣٩٩.٨٤		٤٧٨٨٠	٤.٠٣٥١٢.٠٤	عدد وأدوات
٩.٠٠.٦٨٦	٨٦٨٢٤٥٨	١٦٩٨.١٨٩		٤.٤٩٧٥	١٦٥٧٥٢١٤	٢٥٦٦٢٦٤٧		٨٦٧٤٧	٢٥٥٧٥٩.٠٠	أثاث ومعدات ومكاتب
٨٤٧٣٤٧٩٢٠	٨٣٢١٦٧.٨٤	١٤٥١٧٧٣.٥١	١٣.٠٠٠.٠٠٠	٢.٩٤.٧٥٢	١٤٣٢١٣٢٧٥٨	٢٢٨٣٩٤.٥٩٤	١٣.٠٠٠.٠٠٠	٥٧٥٩٩١٦	٢٢٧٩٤٨.٦٧٨	الإجمالي

الأراضي :

تبلغ المساحة الاجمالية لأراضي الشركة ٥٤٣٠٠٦.٧٠ متر مربع منها ١٤٠ ألف متر مربع لمقابلة التوسعات المستقبلية مقام عليها جراج وورش صيانة سريعة لمسيارات الشركة . بالإضافة الى مساحة ١٢٣٥٨.٧٥ متر مربع مقام عليها الشعلة لم يتم تسجيلها وتم سداد ردمها والأرض المحيطة بها من تحت حساب ثمن الأرض وسيتم سداد باقي القيمة عند إنتهاء شركة الاسكندرية للبتروك من إجراءات نقل ملكيتها فور إنتهاء أعمال اللجان المختصة بالمحافظة و مديرية المساحة من تحديد حرم الطريق الدولي الساحلى بغرض أعمال الرقع المساحى لتلك المساحة وفقاً لمذكرة التفاهم الموقعة بين الشركة وشركة الإسكندرية للبتروك وهيئة البتروك 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 سداه تحت حساب قيمة الأرض .

الأصول المستهلكة دفترياً :

بلغ إجمالي الأصول المستهلكة دفترياً و لازلت تعمل فى ٢٠٢١/٠٩/٣٠ مبلغ ٢٠١٩٠٥٦٠٠ جنيه متمثلة فى وسائل نقل و إنتقال بمبلغ ١٢٢٧٦٥٠٨ جنيه ، أثاث بمبلغ ١٢٤٩٧٢٤٧ جنيه و عدد و أدوات مبلغ ٢١٧٩٨٦٩٥ جنيه ومباني وإنشاءات بمبلغ ٣٥١٩٢١٨٥ جنيهاً وآلات ومعدات وأجهزة بمبلغ ١٢٠١٤٠٩٦٥ جنيه.

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 .



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

٢٠٢١/٠٩/٣٠	محول إلى الأصول	إضافات	تكلفة ٢٠٢١/٧/١	البيان
٤٢٠٧٤	٠	٤٢٠٧٤	٠	تكوين أراضي
٢٧٢١٤٢٣٢				أعمال مدنية
١٨٠٥١٦٧١	٠	٠	١٨٠٥١٦٧١	مبنى إداري (١) هيكل خرساني
٨٢٠٠٩٣٨	٠	٤٢٦٨٩٦	٧٨٧٤٠٤٢	مبنى إداري (٢) هيكل خرساني
٩٩٢٤٠		٩٩٢٤٠	٠	توصيل صرف المائي الجديدة للوحدة ٢٠٠
٦٤٤٥٧٢		٥٠٢١٥٥	١٤٢٤١٨	مستودع جديد FB-٣٠٥٢
١١٧٨١٠		١١٧٨١٠	٠	مستودع (٣٠٠٥ - ٣٠٠٤)
٠	٢٥٠٠٠	٢٥٠٠٠	٠	مباني جاهزة (كرفان)
٤٠٥٣٤١٢٠				آلات ومعدات
٢٠١٩١٩٠			٢٠١٩١٩٠	مشروع ZLD
٢٠٩٩٥٨٢٢			٢٠٩٩٥٨٢٢	دراسة جدوى شركة Axens تعديلات الـ Mddu
١٢٨٤٩٣٨٧			١٢٨٤٩٣٨٧	دراسة جدوى شركة Flour
٤٣٧٢٥٨٩		٩٤٨٨٠١	٣٤٢٣٧٨٨	مصايد البخار
٠	٤٤٣٤٥٠٨	١٣٠٩٩٣٢	٣١٢٤٥٧٥	scada system
٢٩٧١٢٢			٢٩٧١٢٢	زراع شحن السولار
٠	١١٦٥٧٨١	١١٦٠٧٤	١٠٤٩٧٠٧	شبكة ربط غرف تحكم أموك ١ بأموك ٢
٠	٤٧٨٨٠	٤٧٨٨٠	٠	عدد وأدوات
١٤٦٥٠٢٥	٨٦٧٤٧	٨٦٧٤٧	١٤٦٥٠٢٥	أثاث وتجهيزات
١٤٦٥٠٢٥	٨٦٧٤٧	٨٦٧٤٧	١٤٦٥٠٢٥	نظام الـ ERP
٤٤٠٠٧٥٧		٦٢٦٢٨٩	٢٧٧٤٤٦٨	صافي مهمات بمخازن المشروعات
٧٣٦٥٦٢٠٨	٥٧٥٩٩١٦	٤٣٤٨٨٩٩	٧٥٠٦٧٢٢٥	الإجمالي

ب. الإتفاق الاستثماري :-

بلغ رصيد الإتفاق الاستثماري مبلغ ١٦٢٨١٢٣٨ جنيهاً ويمثل الرصيد فيما يلي :

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠	البيان
٥٣٣٤٧٥	٥٣٣٤٧٥	دفعات مقدمة محلي (عقود توريدات)
١٦٦٦٥٥١٦	١٥٧٤٧٧٦٣	رصيد دفعات أجنبية على اعتمادات مستندية
١٧١٩٨٩٩١	١٦٢٨١٢٣٨	الرصيد

(٦) الاستثمارات :-

أ - استثمارات في شركات تابعة :-

تتمثل 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
بتروليام بروداكتس ماركتينج ليميتد	إنجليزية	٨٥٥	٪٨.٥٥
الهيئة المصرية العامة للبتترول	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

٥.٢٪ من رأسمالها وتم نقل ملكية هذه الأسهم بجلسة ٢٦/١١/٢٠١٨ .

(٧) الاصول المتداولة :-

أ - المخزون :

يتمثل بند المخزون فيما يلي (بالجنيه):

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠	البيان
٦٩٢٦٤٦٠٦	١٠٨٥٢٣٠١١	خامات رئيسية
٨٨٩٠٤٧٧٥	٨٤٢٢٠٦٥٠	خامات مساعدة (كيماويات وإضافات)
١٦٢٧٠٠٣٨٧	١٦١١٩٥٦٧٩	قطع غيار
(٤١٢٠٦١)	(٤١٢٠٦١)	انخفاض أسعار المخزون
٨١٢٤١١٢	٨٣١٩٩٣٦	مواد ومهمات متنوعة
١٥٣٦٩٤	٢٢٢٦٩٣	مواد تعبئة وتغليف
٤٥٠٠٠	٤٥٠٠٠	مهمات معارة للغير
٤١٢٢٠٤	٥١٥٩٣٦	الاعتمادات المستندية ومصاريفها
٦٠١٦٨٨٤٥	٦٩٣٥٨١٠٧	إنتاج غير تام
٤٦٤٦٠٦٥٠٥	٥٥٨٠٩٦٤٣٤	إنتاج تام
٨٥٣٩٦٨٠٦٧	٩٩٠٠٨٥٣٨٥	الإجمالي



• بلغ انخفاض أسعار مخزون للمهمات الراكدة والمستغنى عنها بمبلغ ٤١٢٠٦١ جنهياً تم خصمها من قطع الغيار .



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

ب- العملاء :-

بلغ رصيد العملاء في ٣٠/٩/٢٠٢١ مبلغ ٦٥٢٩١٤٧٩٧ جنيه ويتمثل هذا الرصيد في :-

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠	البيان
١٦.٥٠٥٧٣٣	١٥٤٢٧.٥٥٦	شركة الإسكندرية لمنتجات الشمع
٢١٧٦٥٥٠٩	٢٦١.٦٠٦٢	شسل
٢٩٦٥٤٠٦٠	٥٣٩٣٢٣٢١	الجمعية التعاونية للبترول
٦٤٤٨٨٥١١	٧٩٨.٧٨٤٨	إكسون موبيل
٩.١٦.٣٢	١٤٧٧٨٤.٤	توتال
٨٤٥٨٨٨٢	٥٠.٢٨٦٢٠	شيفرون
٢٧٢٥٩٦٤٥	٨.٨٩٥٤٢	مصر للبترول
٣٣٤٤٧.٠٧	٦.٤٨٢٨٣.٠	ليبيا أويل
٦٨٩٧٦	٦٨٩٧٦	بيزلا كربون
٢.٧٥٨٧٨٣	٢٥٢١٨.٦٥	أسبك
٤.١٧٣٢٢	١٥.٠٥٨٧	طاقة / كاسترول
٣.٣٧٦٦٤	٩.٠٤٣٢	امارات مصر
٧٧٧١.٧٥	٤٤٣٢٢٨٥	بترومين
٢.٥٥١٢	٢.٥٥١٢	ميدور
.	٢١٨.٩٢٧٥٧	جالتريد
١٩٣٩٥٦٨٣٤	.	ميركيوريا
٥٨٤٤١١٥٤٥	٦٥٢٩١٤٧٩٧	الإجمالي

مع العلم بأنه يتم تحصيل هذه الارصدة خلال فترة الاستحقاق

بتمثل تحليل أعمار العملاء في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ كالتالي :

الرصيد جنيه مصري	رصيد غير مستحق وغير مضمحل	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٦٥٢٩١٤٧٩٧	٦٥٢٩١٤٧٩٧	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٥٨٤٤١١٥٤٥	٥٨٤٤١١٥٤٥	٣٠ يونيو ٢٠٢١





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

ج - المدينون :

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠	البيان
١١١٦٦٣٤٣	١٠٤٠١٨٦٨	جاري الشركات
١٣٩٣٩٦٤	٤١١٤٢٣٠	مدينون متنوعون
٣٥٧١٦٠	٤٦٢١٦٧	مصلحة الجمارك
٤٨٢٨٣٩٤٨	٢٢٠٠١٣٣٠	التأمينات لدى الغير *
٢١٠٢٤٩٤٠	٢٧٨٣٢٣٥٨	مديونيات عاملين
٢٩١٧٥٠٢٧	٣٨٧٢٢٠٨٤	مبالغ مستقطعة من المنبع **
١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	مصلحة الضرائب - دفعات
٢٣٢٨٧٦٤٥	٠	ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج
٠	٨٤٠٠٠	سلف مستديمة
<u>١٣٥٦٨٩٠٢٧</u>	<u>١٠٤٦١٨٠٣٧</u>	الإجمالي

- * تتضمن مبلغ ٢١٣١١٤٢٤ جديها 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) :

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠	البيان
٥٦٧٢٥٩٠	٣٧٩٤٦٩٢	المطالبات
٢٥٦٧٢٢٨٩	٢٥١٥٤٣٤٧	دفعات مقدمة
١٤٠٤٥٥	١٠٠٥٧٣٨٥	مصرفات مقدمة
٨٨٨٢١٩	٨٩٨٠٣٤	فوائد مستحقة بنك أهلي (جنيه)
١٧٥٧٣٣	١٥٢١٦٨	فوائد مستحقة بنك أهلي (دولار)
١٧٩٥٢٤٠	٥٥٠١٤٠	فوائد مستحقة بنك SIAB (جنيه)
٩٠٣٠٩٦	٣٣٠٠٠٠	فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلي (جنيه)
٢٥٩١٦٨	٠	فوائد مستحقة بنك SIAB (دولار)
٢٦٦٨٥٦	٦٨١٩٢٥	فوائد مستحقة بنك مصر (جنيه)
<u>٣٥٧٧٣٦٤٦</u>	<u>٤١٦١٨٦٩١</u>	الإجمالي



هـ - النقدية :

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

ورصيد الخزينة كما يلي (بالجنيه) :

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠	البيان
١.٥٨٨٧٩٥٠٠	٥٦٩١٦.٠٠٠٠	الودائع
٢١٧٨٨٢٥٧	١.١٦.٥٦٧٣	حسابات جارية
١٣٥١٤٤	١٢٧٤٤٥٣	نقدية بالخزينة
١٠.٨٠٨.٢٩٠.١	٦٧٢.٤٠١٢٦	الإجمالي

☒ التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (٥)

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



(٨) الالتزامات المتداولة :- يمثل رصيد الالتزامات المتداولة فيما يلي (بالجنيه):
المخصصات*

الرصيد في ٢٠٢١/٠٩/٣٠	المكون خلال الفترة	التقى الغرض منها	المستخدم خلال الفترة	الرصيد في ٢٠٢١/٧/١	البيان
١٧٥١٥٧٢٢٧	٠	٠	٠	١٧٥١٥٧٢٢٧	مخصص ضرائب متنازع عليها
١٠٩٣٦٧٥٠	٠	٠	٠	١٠٩٣٦٧٥٠	مخصص مطالبات ومنزعات
١٨٦٠٩٣٩٧٧	٠	٠	٠	١٨٦٠٩٣٩٧٧	إجمالي المخصصات

٢٠٢١/٠٦/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠	البيان
٠	١٩٤٢٢٥٠٠٠	دائنوا التوزيعات
٠	١٩٤٢٢٥٠٠٠	الإجمالي
٤٢٢٦٢٧٥٦	٦٢٠٨٠٦٥٢	ضرائب شركات الاموال*
٤٢٢٦٢٧٥٦	٦٢٠٨٠٦٥٢	الإجمالي
٢٧٠٨٨٥٩٥	١٤٩٩١٧٦٦	موردون وأوراق دفع
٢٧٠٨٨٥٩٥	١٤٩٩١٧٦٦	الإجمالي
		<u>دائنون</u>
٨٥٣٣٧٦١٨٢	٢٩٩٥٧٠١٧٠	جاري الهيئة
٣٩٢٠٨٦٠	١٤٠١٩٨٨	جاري الشركات
١٧٥٦٦٧١	٢٦٢٨٦٨٠	تأمين ابتدائي
٢٣٧٠٧٩٨	٣٨٨٠٨٥٠	تأمين نهائي
٦٥٩٢٩٧٥	٧٠٥٨٢١٥	تأمين ضمان
٢٩٥٦٣٥٢	٣٩٤٥٢٠٥	التأمينات الاجتماعية
٣٣٤٧٧٦٢٧	١٢٨٩٩٠١٠٩	الضرائب المتنوعة
٩٠٤٤٥١٤٦٥	٤٤٧٤٧٥٢١٧	الإجمالي
		<u>أرصدة دائنة</u>
١٠٢٢٩٨٨٦	١٢٨٩٩٧٤٢	صندوق علاج أسر العاملين
٢٣٤٠٤٧	٢٧٥٣٣٨	دمغات هندسية وتطبيقية وتشيد وبناء
١٢٧٩٩٣٣٥٨	١٤٠٥٨٠٤٢٨	دائنون متنوعون*
٣٥٠٨٣١١	٤٥٣٦٨٨	مصروف مستحق
٣٣٣٣٩٣٩	٤٨٦٨٢٦٩	مبالغ مجتبه من تحت حساب إنهاء أعمال
٢٩٨١٣٢٣٦	٦٦٧٨٨٦٣٩	مستحقات عاملين *
٧١٠٥٢٨	١٦٦٩٦٦١	أرصدة دائنة مختلفة
١٧٥٨٢٣٣٠٥	٢٢٧٥٣٥٧٦٥	الإجمالي

التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (٦)

* يمثل مخصص الضرائب لمواجهة فروق فحص التجاري وكسب العمل بمبلغ ١٦١.٢ مليون عن السنوات ٢٠١٥ / ٢٠١٨ و ١٣٦ مليون ضرائب دمغة و ١٣.٧٢١ مليون جنيه ضرائب عقارية .

* يمثل رصيد الدائنون المتنوعون في مبالغ الكهرباء و الغاز و المياه و الصيانة و دفعات مقدمة من عملاء واخرى.....

* يمثل 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 - 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 ٨٦١٠٠٠٠ سهم طبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠ يونيو ٢٠٠٥ وقد تم التأشير بهذا التعديل في السجل التجاري بتاريخ ١٠ أغسطس ٢٠٠٥.

☒ التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (٧)

(ب) تم قيد اسهم الشركة 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 ٢٢ ديسمبر ٢٠٠٤ ويتم التداول بأسواق البورصة وفقا لمعايير التداول المعتمدة من الهيئة .

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

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

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

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

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

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

(ز) إدارة رأس المال :

إن الهدف الرئيسي لإدارة رأس المال هو التأكد من أن الشركة تحافظ على نسب رأس مال صحية من أجل دعم أعمالها وتحقق أقصى زيادة للمساهمين .تقوم الشركة بإدارة هيكل رأسمالها وإجراء تعديلات عليه في ضوء التغيرات في ظروف الأعمال لم يكن هناك تغيرات في الأهداف والسياسات والعمليات خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ والسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ .يتكون رأس المال من أسهم رأس المال والأرباح ويبلغ في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ مبلغ ١٤٨٦١٩٦٦.٦ جنيه مصري (٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ ١٦٩٠٢٨٠.٤٥٧ 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 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 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 الأخرى :-

يتمثل رصيد بند الاحتياطات الأخرى فيما يلي (بالجنيه):

البيان	٢٠٢١/٠٩/٣٠	٢٠٢١/٠٦/٣٠
• احتياطات متنوعة	٢٢٤.٣٢٧	٢٢٤.٣٢٧
• احتياطي عام	١٩٢٥٢٣٦١٠	٤٩.٨٦١٥٧
الإجمالي	١٩٤٧٦٣٩٣٧	٥١٣٢٦٤٨٤

- 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 ويستهدف رصيد الاحتياطي العام فيما يحقق و يعود بالنفع العام للشركة .



(١١) الالتزامات طويلة الاجل :-

يتمثل رصيد الالتزامات طويلة الاجل فيما يلي (بالجنيه) :

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

أ. التزامات ضريبية مؤجلة :

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

بلغت خطابات الضمان الواردة للشركة بمبلغ ٤٩٧٩٩٨١٤ جنيهاً 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 ٣٦٦٥١٢.٦٣٧ جنيه لكمية ٤٠٠٩٠٩.٧٨٣ طن وهي كما يلي :

البيان	الكمية بالطن	القيمة بالجنيه
زيوت	٢٧٥٨٧,٩٦	٦٤٤٥٧٨٣٩٦
شموع	١٤٤٠٩,٨٤	٢٣٧١٠٨٧٧٦
سولار	١٠٢٨٦٨,٠٦٤	٩٠٣٨٨٢٩٨٥
سولار بنكر	١٦١٤٤,١١٣	١٥٣٢٦٤٥٨٤
نافتا	٢٢٢٣٣,٩٥٤	٢١٤٦٤٧٩٧٩
بوتاجاز	٩٣٧٧,٧٠٢	١٠٢٥٣.٩١٠
مازوت تصدير	١٦٨٢٣٥,٥٣٦	١١٤٦٩٦.٢٩٢
مازوت خطط	٢٥٥٨٠,٣٣٤	١٧٥٥٩٤٥٩٠
مازوت ثقيل	١٤٤٢٢,٩٨	٨٦٤٦٢٢٢٥
مخلفات	٤٩,٣٠٠	٨٩٩.٠٠
الإجمالي	٤٠٠٩٠٩,٧٨٣	٣٦٦٥١٢.٦٣٧

٢. إيرادات أخرى :

بلغت إيرادات التشغيل الأخرى مبلغ ١٤٦٤٢٠٤٨ جنيه وتتمثل في فوائد الودائع بمبلغ ١٣٣٧٥١٢٨ جنيه

وتعويضات وغرامات بمبلغ ٦٦٥٢١٧ جنيه وإيرادات متنوعة بمبلغ ٦٠١٧٠٣ جنيه.



(١٣) التكاليف:

أ- تكلفة المبيعات :

بلغت تكلفة المبيعات ٢٢٨٧٢٩٥٥١٣ جنيه تتمثل في أجور (نقدية وتأمينات) بمبلغ ٣٠٧٠٧٩١٢٠ جنيه وخامات رئيسية بمبلغ ٢٨٢٢٠٢٩٣٨٩ جنيه وخامات مساعدة بمبلغ ٨٠٨٣٦٠٨ جنيه وإهلاك ومصاريف أخرى بمبلغ ١٥٠١٠٣٣٩٦ 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 (ايروم) 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 ١٢٠٢٨٠١١٤ 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 ومساهمة تكافلية ...

ت- المصروفات التسويقية :

بلغت المصروفات التسويقية مبلغ ٩٧٣٨٣٣٢ جنيه عبارة عن أجور ومهمات تعبئة وتغليف وإيجار

مستودعات وأخرى .

ث- مصروفات أخرى :

بلغت مصروفات التشغيل الأخرى مبلغ ٨٦٢١٣٩١ جنيه وهي عبارة عن تبرعات وبدل حضور وانتقال ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة وتعويضات وغرامات وفروق عملة .

(١٤) قائمة التدفقات النقدية :

تم التأثير على البنوك بمبلغ ٨٣٦٧٣٩٢ جنيه وهو قيمة فروق إعادة تقييم العملة .
وتم التأثير على الأرصدة المدينة بمبلغ ٢٦١٢٢٦٧ جنيه وهو قيمة الفوائد المستحقة .



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

٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠٢١/٠٩/٣٠	البيان
(٥٦٢٤٣٦٥٩)	٢٥٣٨٢٧٣٣٥	صافي ربح (خسارة) الفترة قبل الضرائب
.	٦٢٠٨٠٦٥٢	يخصم ضريبة الدخل
٢٩٧٥٨١٨	٢٨٣٦٨٦٠	يضاف الضريبة المؤجلة
(٥٣٢٦٧٨٤١)	١٩٤٥٨٣٥٤٣	صافي الربح (الخسارة) بعد الضرائب
-	١٩٩٥٨٣٥٤	يخصم حصة العاملين و مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(٥٣٢٦٧٨٤١)	١٧٤٦٢٥١٨٩	صافي الربح/الخسارة بعد حصة العاملين ومكافأة الأعضاء
١٢٩١٥٠٠٠٠٠	١٢٩١٥٠٠٠٠٠	عدد الأسهم
-	٠,١٤	نصيب السهم في أرباح الفترة (جنيه/سهم)
عن ٣ شهر	عن ٣ شهر	(قيمة السهم الاسمية ١ جنيه)

(١٦) أرباح (خسائر) الفترة :-

بلغت أرباح الفترة قبل الضرائب مبلغ ٢٥٣٨٢٧٣٣٥ جنيه بنسبة ١١.٢١٪ من رأس المال المستثمر

وبنسبة ١٩.٦٥٪ من رأس المال المدفوع . مقابل (٥٦٢٤٣٦٥٩) جنيه خسائر الفترة المناظرة .



* بيانات افصاح أخرى :

(١٧) تشمل الشركة علي الوحدات الانتاجية التالية :

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

(١٨) التزامات معاشات التقاعد :-

تقوم الشركة بسداد اشتراكاتها إلى نظم الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية على أساس إلزامي طبقاً لقانون التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته كما أن الشركة توفر للعاملين نظام خاص للتأمين الادخاري ومكافأة نهاية الخدمة .

(١٩) الدعاوي المرفوعة من وضد الشركة :-

١. قضية ضريبة المبيعات على السلع الرأسمالية تم رفعها على مصلحة الضرائب على المبيعات لاسترداد وبراءة ذمة الشركة من المبالغ التي دفعت والتي يتم تسويتها حيث أن الشركة تستخدم هذه السلع ولم تستوردها بغرض الاتجار . وتم رفض الدعوى في اول درجة وقد تم استئناف الدعوى من قبل الشركة وصدر فيها حكم استئنافا ببراءة ذمة الشركة من مبلغ ٣٦١٢٣٧١٢ جنيهاً واسترداد مبلغ ١٨٧٩٣٣٦ جنيهاً وتم التنفيذ بعد صدور الصيغة التنفيذية للحكم مع العلم بانه تم الطعن على الحكم امام محكمه النقض من قبل هيئة قضايا الدولة .
٢. قضية رسوم الخدمات على السلع الرأسمالية تم رفعها على مصلحة الجمارك لاسترداد ما دفع كمقابل خدمات لم تقدمها مصلحة الجمارك وقضت محكمة اول درجة بإلزام الجمارك برد المبلغ المطالب به وتم الاستئناف من جانب الشركة للمطالبة بالفوائد وأيضاً تم الاستئناف من جانب هيئة قضايا الدولة لإلغاء حكم اول درجة . فقد اصدرت محكمة الاستئناف حكم برفض الاستئناف وتأييد حكم اول درجة باحقية الشركة في استرداد مبلغ ١٤٥٨٦٥٧٩ 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

٣٣٧٦٢٨٧٨.٠٠ جنيهاً (فقط وقدره ثلاثة وثلاثون مليون وسبعمائة واثنان وستون ألفاً وثمانمائة وثمانية

وسبعون جنيهاً لاغير) . وصدر حكم اول درجة بانتهاء الخصومة حيث أنه تم التنازل عن الدعوى أمام الخبير

بناءً على طلب الجمارك وتم استئناف الحكم حيث أن مصلحة الجمارك لم تنفذ قرار اللجنة الوزارية وقامت برفع

دعويين ضد الشركة



(٢٠) الموقف الضريبي :-

تقوم الشركة بإعداد القرارات الضريبية لضرائب شركات الاموال والدمغة وكسب العمل وضريبة المبيعات وتسليمها للاموريات 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 إخطارنا 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 وجاري إنهاء الخلاف وتم إخطارنا بنموذج (١٩) عن السنوات ٢٠١٤/٢٠١٥ و ٢٠١٥/٢٠١٦ وتم الطعن عليه في الميعاد القانوني .

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

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

ث. الضريبة العقارية : تم سداد الضريبة العقارية حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ وفقاً للقانون القديم لحين التسوية وتم سداد مبلغ ١١٧٥٠٠٠٠٠ جنيه كدفعة مقدمة من تحت حساب الضريبة وفقاً للقانون الجديد لحين التسوية و تم تكوين مخصص بمبلغ ١٣٧٢٠٧٢٨ جنيه يمثل ٥٠٪ من إجمالي تقدير مصلحة الضرائب العقارية خلال الفترة من ٢٠١٣/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ وهذا الرصيد يكفي . هذا بخلاف مبلغ ١٠٢٨٢٦٥٤ جنيه تم سداده بمعرفة الهيئة المصرية العامة للبتروول وتم إخطارنا بنموذج (١٣) بالقيمة الإيجابية المقدرة على العقارات المبنية بالربط السنوي النهائي الذي جاء مطابقاً لما هو معلى بالدفاتر .

ج. الضريبة على القيمة المضافة :

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



(٢١) المصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة :-

- تقوم الشركة بعمل تقديرات وافتراضات خاصة بالمستقبل . نتائج التقديرات المحاسبية طبقاً لتعريفها نادراً ما تساوي النتائج الفعلية . التقديرات والافتراضات ذات المخاطر الهامة والتي قد تتسبب في تعديل جوهري للقيم الدفترية للأصول والالتزامات خلال السنة المالية التالية تمت الإشارة إليها أسفل :
- أ- اضمحلال أرصدة العملاء : يتم عمل تقدير لأرصدة العملاء القابلة للتحويل عندما يكون تحصيل تلك الأرصدة بالكامل غير محتمل . يتم عمل هذا التقدير بشكل فردي على المبالغ الهامة . أما المبالغ غير الهامة بشكل فردي والتي انقضت مواعيد استحقاقها ، فيتم تقييمها بشكل جماعي ويتم عمل مخصص وفقاً لمدة انقضاء مواعيد الاستحقاق .
- ب- الانخفاض في قيمة المخزون : يتم تسجيل المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية ايهما اقل . عندما يصبح المخزون قديماً أو تالفاً يتم عمل تقدير لصافي القيمة البيعية . يتم عمل تقدير بشكل فردي للمبالغ الهامة أما بالنسبة للمبالغ غير الهامة ولكنها قديمة أو تالفة فيتم تقييمها بشكل جماعي ويتم عمل مخصص على حسب نوع المخزون والعمر الافتراضي للمخزون بناءً على أسعار البيع المتوقعة .
- ج- 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 الإنتاجية ويتم تعديل مخصص الإهلاك المستقبلي عندما تعتقد الإدارة بأن الأعمار الإنتاجية تختلف عن التقديرات السابقة .
- د- 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 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 الموردين وأوراق الدفع والدائون ، حسابات دائنة

للأطراف ذات العلاقة ، ضرائب الدخل المستحقة ، وديانوا التوزيعات.

القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية .



(٢٤) أحداث هامة :-

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

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

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



م. ح. ح.

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية
محاسب / خالد رأفت حرب

م. ح. ح.

مدير عام الشئون المالية
محاسب / محمد جمعة