

٢٠٢٠/٣/٦٦

السادة / مدير البفاصح

البورصة المصرية

بعد التحية ،،،

- مرفق طيه القوائم المالية (المستقلة والمجمعة) لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) في ٢٠٢٠/٣/٣١ والتي تشمل المركز المالي في ٢٠٢٠/٣/٣١ وقائمة الدخل عن الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١ وقائمة التدفقات النقدية في ٢٠٢٠/٣/٣١ وكذا الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٠/٣/٣١ بعد اعتماد مراقب حسابات الشركة وتقريري الفحص المحدودين الصادرين عنهم.

ونفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،،،

المهندس / محمد عبادي

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب





السيد المهندس / رئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية (أموك)

تحية طيبة وبعد ...

أتشرف بأن أرفق لسيادتكم طيه تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية
المستقلة للشركة في ٣١ / ٣ / ٢٠٢٠.

برجاء التفضل بالإهاطة والتنبيه باتخاذ اللازم والإفادة .

وتفضوا بقبول وافر التحية والإحترام ...

تحريراً في : ٢٠٢٠ / ٦ / ٩

وكيل أول الوزارة

مدير الإدارة

محاسبة / نرمين عبدالفتاح حسنى

أ.د. الهادي الكلاعي
شركة Александрийская нефть
Амок
штаб-квартира
2016

تقرير

الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة

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

المقدمة: -

قمنا بأعمال الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة لشركة الاسكندرية للزيوت المعدنية " أموك " شركة مساهمة مصرية المتمثلة في قائمة المركز المالي الدوري المستقلة في ٢٠٢٠/٣/٢١ البالغ مجموع أصولها نحو ٣.٧٩٩ مليار جنيه وكذا قائمة الدخل الدوري المستقلة بباقي خسارة بنحو ٢١٧.٣٥٨ مليون جنيه وكذا قوائم الدخل الشامل الدوري المستقلة والتغير في حقوق الملكية الدوري المستقلة والتدفقات النقدية الدوري المستقلة المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. وإدارة الشركة هي المسئولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المستقلة والعرض العادل الواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي 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 لمهمام الفحص المحدود رقم (٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها" ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة عمل استفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية المراجعة، وعليه فنحن لا نبدى رأي مراجعة على هذه القوائم المالية.

أساس إبداء استنتاج متحفظ:

- لم يتم وضع بنود مذكرة التفاهم بين شركة الإسكندرية للبترول وشركة أموك الموقعة في ٢٠١٧/١٢/٦ موضع التنفيذ بنقل 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 الالتزامات والأصول الضريبية المؤجلة في ٢٠٢٠/٣/٣١ وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصري رقم (٢٤) حيث تم حساب الفرق بين الاحلاك الضريبي والاحلاك المحاسبي فقط كما أنه لم يتم إعادة حساب الضريبة المؤجلة عن فترات سابقة وفقاً للأسعار الضريبية السارية وفقاً للفقرة رقم (٦٠/أ) من المعيار المشار إليه.

يتعين إعادة حساب الالتزامات والأصول الضريبية المؤجلة وفقاً لمتطلبات المعيار المحاسبي المشار إليه واجراء مايلزم من تسويات.

- لم يتم تحويل المصروفات بنسبة ٢٥٪ في الالف من جملة إيرادات الفترة من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١ قيمة مساهمة تكافلية تأمين صحي وفقاً للمادة (٤٠) بند تاسعاً من قانون رقم (٢) لسنة ٢٠١٨.

الامر الذي يستوجب تحويل المصروفات واجراء التصويب اللازم.

الاستنتاج المتحفظ

في ضوء فحصنا المحدود وفيما عدا ما جاء في الفقرات السابقة ، لم يتم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد ان القوائم المالية الدورية المستقلة المرفقة لا تعبر بعالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي الدورى المستقل للشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٠ وعن أدائها المالى الدورى المستقل وتدفقاتها النقدية الدورية المستقلة عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية .

وفقاً للإيضاح رقم ٢١ فإن الشركة قامت بإجراء دراسة أولية بعرض مراجعة وتقييم المخاطر المحتملة والمتعلقة بسلسلة إمدادات المواد الخام والموارد البشرية وضمان استمرار وتشغيل مرافق الشركة في تاريخ المركز المالي ولا يمكن تقدير الآثار المستقبلية المتوقع نتائج انتشار فيروس كورونا على أداء

الشركة المستقبلية

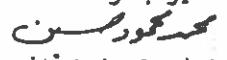
فقرة توجيه الانتباه

مع عدم اعتبار مايلى تحفظاً اضافياً:

- أظهرت المؤشرات المالية للشركة عن التسعة أشهر المنتهية في ٢٠٢٠/٣/٣١ تحقيق مجمل خسارة نحو ٤٦٣.٦٠٤ مليون جنيه مقابل مجمل ربح نحو ٨٥٧.٥٣٠ مليون جنيه في الفترة المقارنة و صافي خسارة نحو ٢١٧.٣٥٨ مليون جنيه مقابل صافي ربح نحو ٣٢٩.٣٣٢ مليون جنيه في الفترة المقارنة ، و يتصل بهذا الشأن تحقيق انشطة التشغيل تدفقات نقدية بالسلب بـ نحو ١٢٥٢ مليار جنيه مقابل ٢.١٠٧ مليار جنيه تدفقات موجبة في الفترة المقارنة مما انعكس على انخفاض رصيد النقدية وما في حكمها نوصى باتخاذ الاجراءات اللازمة للتلافي خسائر التشغيل والعمل على تعظيم ربحية الشركة .
- ضمن مشروعات تحت التنفيذ نحو ٢١ مليون جنيه تكلفة دراسة فنية لتحسين مواصفات السولار لم يتم الإستفادة من تلك الدراسات حتى تاريخه .
نوصى بالعمل على الإستفادة من تلك الدراسات .
- لم نواف الشركة بأى تسوية ضريبية تخص عامي ٢٠١٦-٢٠١٥ والخاصة بضريبة المبيعات المستحقة على مبيعات النافتا للهيئة والبالغ قيمتها ٦٢,٧ مليون جنيه .
يتعين مخاطبة الهيئة بهذا الشأن .

٢٠٢٠/٦/

مدير عام

نائب مدير الإدارة

محاسب / محمد محمود حسين

وكيل الوزارة

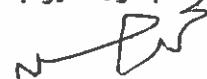
وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة



محاسب / حسام الدين فوزي عمر

نائب أول مدير الإدارة



محاسبة / محمد محمد أحمد حسن

وكيل أول الوزارة

يعتمد ...

مديرة الإدارة



محاسبة / نرمين عبد الفتاح حسني

زميل

عباسى الغريانى

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

زميل جمعية الضرائب المصرية

عضو جمعية المحاسبين الأمريكية

محاسبون قانونيون . مستشارون في الضرائب وشركات الأموال

السجل العام للمحاسبين والمراجعين رقم ١١٣٥

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية رقم ٢٨

زميل جمعية الضرائب المصرية رقم ٢٢

سجل مراقبى الحسابات بالجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٢٢٩

سجل مراقبى حسابات البنك بالبنك المركزى المصرى رقم ٤٤

سجل مراقبى حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٢٧

E.mail: abbassigheriani@yahoo.com

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المستقلة

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

المقدمة

قمنا ب أعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالى الدورية المستقلة المرفقة لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية - أموك (شركة مساهمة مصرية) في ٣١ مارس ٢٠٢٠ وكذا القوائم الدورية المستقلة لقائمة الدخل والدخل الشامل والدخل والتغيرات في حقوق الملكية والتتفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العالى 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 إستفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية ، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود . ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم إكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية.

أساس إبداء استنتاج متحفظ

- لم تقم الشركة حتى تاريخ المركز المالى في ٣١ مارس ٢٠٢٠ بحسب وتسوية الدراسة الفنية لتحسين مواصفات الدولار ضمن بند مشروعات تحت التنفيذ بمبلغ ٢١ مليون جنيه وبالتالي ادى الى زيادة الأصول ونوصي الشركة باتخاذ القرار بالاستخدام الأمثل لنتائج الدراسة.

- لم تقم إدارة الشركة بإحتساب المساهمة التكافلية لنظام التأمين الصحي الشامل وتحميلها ضمن المصروفات على قائمة الدخل وفقاً لقانون نظام التأمين الصحي الشامل رقم ٢ لسنة ٢٠١٨.

- لم تقم إدارة الشركة بإحتساب ضريبة الدخل الموزجة في ٣١ مارس ٢٠٢٠ وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصرى رقم (٢٤) من معايير المحاسبة المصرية . ومدى اثر ذلك على مصروف الضريبة الموزجة وبالتالي على قائمة الدخل .

الاستنتاج المتحفظ

وفي ضوء فحصنا المحدود ، وباستثناء ما جاء في الفقرات السابقة ، لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المستقلة المرفقة لا تعبر بعدلة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى المستقل لمنشأة في ٣١ مارس ٢٠٢٠ وعن أداؤها المالى وتتفاقتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

لفت الانتباه

ومع عدم اعتبار ذلك تحفظاً، وكما هو وارد تفصيلاً في إيضاحى (٢٠،١٩) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠ يفيد بتوقيع محضر إتفاق بين الهيئة العامة للبترول ومصلحة الضرائب على المبيعات لتسوية كافة المبالغ المستحقة على الهيئة وشركتها (على متنى الناقلة) حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٤ ، ولم توافق الشركة باى تسوية ضريبية تخص عامي ٣٠ يونيو ٢٠١٥ و ٣٠ يونيو ٢٠١٦ لنفس المنتج حيث ان العبء الضريبي يقع على الهيئة العامة للبترول.

الاسكندرية في : ١٠ يونيو ٢٠٢٠

مراقب الحسابات

عباسى الغريانى

زميل / عباسى الغريانى

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية رقم ١١٣٥

زميل جمعية الضرائب المصرية رقم ٢٢

محاسب قانون . س . م . م رقم ١١٣٥

سجل الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٢٢٩

سجل البنك المركزى المصرى رقم ٢٤

سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٢٧





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

المركز المالي المستقل

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

جنيه

أرقام المقارنة ٢٠١٩/٠٦/٣٠	<u>الأصول الغير متداولة</u>	ايضاح رقم	التكلفة	مجمع الاهلاك	الرصيد
	<u>الأصول الثابتة (مرفق)</u>				
٧٧٧٤١٩٤٣	أراضى	٤-٢	٧٧٧٤١٩٤٣	٠	٧٧٧٤١٩٤٣
١٢٢٢٠٤٤٦١	مبانى وإنشاءات ومرافق	٤	٢٨٠٩٨٣٨٦١	١٥٧٩٧٥٢٢٢	١٢٣٠٨٦٣٩
٧١١٠٢٠٤٩٢	الات ومعدات وأجهزة	٤	١٧٨٣٥٥٢٠٢٠	١١١٦١٦٢٣٠٢	٦٦٧٣٨٩٧١٨
٩٧٣٦٤٩٤	وسائل نقل وإنقال	٤	٢٤٦٣٠٧٠٨	١٧٢٧٩٣٤٦	٧٣٥١٣٦٢
١٠٢٩٠٤٤٦	عدد أدوات	٤	٣٩٨٢٠٣٦٦	٢٧٩٢٦٣٦٨	١١٨٩٣٩٩٨
٦٠٤٣٦٨٨	اثاث ومعدات مكاتب وألات حاسبة	٤	٢٠٧٣٤٧٤٨	١٤٧٣٠٥٠٤	٦٠٠٤٢٤٤
٩٣٧٣٧٥٢٤	مجموع الأصول الثابتة		٢٢٢٧٤٦٣٦٤٦	١٣٣٤٠٧٣٧٤٢	٨٩٣٣٨٩٩٠٤
	<u>مشروعات تحت التنفيذ (مرفق)</u>				
٧٤٥٦٥٨٩١	تكوين سلعى	١-٥		٨٦٢٣٧٥٤٦	
١٧٨٩٥٩٢٥	انفاق استثمارى	٥-٥		١٥٣٣٧٢٣٨	
٩٢٤٦١٨١٦	<u>الاستثمارات (مرفق)</u>				١٠١٥٧٤٨٨٤
١١٠٩٩٩٩	استثمارات في شركات تابعة	(١-٦)		٨٦٤٥٠٠	
١٢٠٠٠٠٠	استثمارات مالية متاحة للبيع	(٦-٦)		١٢٠٠٠٠٠	
	<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>				١٢٨٦٤٥٠٠
١٠٤٢٦٠٩٣٣٩	<u>الأصول المتداولة (مرفق)</u>				١٠٠٧٨٢٩٢٨٨
	<u>المخزون</u>				
١٣٩٥٦٦٦٨٦	خامات	(٦-٧)(٥-٣)	٧٦٧١١٨٨٩		
١٦٩٨٩٣٩٧٤	قطع غيار ومواد ومهام		١٦٥٩٥٤٤٤٣		
٥٠٠٣٢٩٤٦	انتاج غير تام		٤٨٥٨٣٦٠٤		
٤٨٧١٩٢١٤٨	انتاج تام		٥٢١٢٠٦٤٣١		
٨٤٦٦٨٥٧٥٤			٨١٢٤٥٦٢٦٧		
٤٣٨١٦٧٨٨٢	عملاء	٦-٧		٣٧١٢٦١٣٧٣	
١٢٦٧٢٥٥٦٠	مدنىون	٧-٧		١٤١٥١٧٧٢١	
٦٢٢٦١٠٤٦	أرصدة مديننة	٦-٧		٨٦٩٤١٠٢١	
٢٩١٦٢٠٠٠٠	<u>النقدية</u>				
١٤٠١٨٣٠٢	ودائع لأجل بالبنوك		١٣٦٣٠٩٩٠٠		
١٨٩٧٨٧	حسابات جارية بالبنوك		١٤٥٦٧١٦٧		
٢٩٣٠٤٠٨٠٨٩	نقدية بالخرزينة		١٤٢٥٧٥		
٤٤٠٤٢٤٨٣٢١	<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>			١٣٧٩٠٩١٩١٧	
٥٤٤٦٨٥٧٦٧٠	<u>إجمالي الأصول</u>				٢٧٩١٢٦٨٣٩٩
					٣٧٩٩٠٩٧٦٨٧





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

(تابع) المركز المالي المستقل

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

حقوق الملكية					
١٢٩١٥٠٠٠٠	رأس المال (مرفق)	٩		١٢٩١٥٠٠٠٠	
٥٠٤٨٦٨٠٤٣	الاحتياطي القانوني			٥٢٧٣٦٩٢٤٣	
٦١٢٥٠٣٩٨٦	احتياطيات أخرى (مرفق)	١٠		٥٣٩٦٠٧٦٨٤	
٤٥٠٠٢٣٩٩٣	أرباح / خسائر الفترة	١١		٢١٧٣٥٨١٦٦-	
٢٨٥٨٨٩٦٠٢٢	إجمالي حقوق الملكية				٢١٤١١١٨٧٦١
٦٠٥٨٣٦٥٣	<u>الالتزامات غير متداولة</u>			٥٢١٤١٨٥٩	
٦٠٥٨٣٦٥٣	الالتزامات ضريبية مؤجلة	١-١١			٥٢١٤١٨٥٩
الالتزامات المتداولة (مرفق)		٨			
٢٩٩٢١٤٤٢	مخصص ضرائب متازع عليها			٢٩٩٢١٤٤٢	
٦٧٣٥٣٥٦٨	مخصص مطالبات و منازعات			٣٠٠١٠٥٠٤	
٧٦٩٤٩٧٠	مودعون وأوراق دفع			١٤١٦٧٣١١	
١٣٦٦٨٣٩٦٠	ضريبة شركات الاموال			٠	
٢٠٩٦٩٦٢٤٨٣	دائنون			١٣٧٣٣٨٩٤٠٩	
١٨٨٧٦٦١٥٧٢	أرصدة دائننة			١٥٨٣٤٨٤٠١	
٢٥٢٧٣٧٧٩٩٥	إجمالي الالتزامات المتداولة				١٦٠٥٨٣٧٠٦٧
٥٤٤٦٨٥٧٦٧٠	إجمالي حقوق الملكية والالتزامات				٣٧٩٩٠٩٧٦٨٧

البيانات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
مهندس / محمد علي عبادي

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





قائمة الدخل عن الفترة
من ٢٠١٩/٠٧/١ حتى ٢٠٢٠/٠٣/٣١

البيان .	إضاح رقم	العام المالي ٢٠٢٠/٢٠١٩	العام المالي ٢٠١٩/٢٠١٨
		من ٢٠٢٠/٠١/١ الي ٢٠٢٠/٠٣/٣١	من ٢٠١٨/٠٧/١ الي ٢٠١٩/٠٣/٣١
صافي المبيعات	١-١٢	٧٦٧٧٨٠٤٣٩٥	٢٣٢٤٨٢٨٩٥٠
تكلفة المبيعات	١-١٣	٧٩٤١٤٠٨٦٤٢	٢٥٦٩١٩٣٧٤٥
الصافي	٢-١٢	٢٦٣٦٠٤٢٤٧-	٢٤٤٣٦٤٨٤٠-
صافي ايرادات تشغيل لدى الغير		٠	٤٤٠٢٩٠٠٩
مجمل الربح		٢٦٣٦٠٤٢٤٧-	٤٨٦٨٢٨٤٧١
أيرادات اخرى	٣-١٢	١٨٢٥١٢٥٠٠	٨٥٠٩٣٠١٢
مصاريف عمومية وإدارية	٤-١٣	١٨٩٧٩٥٦٨٢	١٨٣٤٣٧٨٩٧
مصاريف تسويقية	٥-١٣	١٨٨٤١٧٠٢	٢٣٠٨٢٣٥٣
مصاروفات أخرى	٦-١٣	٤٢٥٤٤٤٦٨	٤٧٨٨٧٥٢٦
الاباح الناتجه عن التشغيل		٣٣٢٢٧٣٥٩٩-	٣٦١٥٤٢٧١٦
مصاريف تمويلية	٧-١٣	٠	٥٠١٤٦١٣
أيرادات استثمارات في شركات شقيقة	٨-١٢	١٠٦٤٧٣٦٣٩	٥٣٧٧٧٧٥٠
صافي الربح قبل الضريبة		٢٢٥٧٩٩٩٦٠-	٤١٠٣٠٥٨٥٣
ضريبة الدخل		٠	٨٨٧٥٦٩٧٩
ضريبة المؤجلة (أصل)		٨٤٤١٧٩٤	٧٧٨٣١٤٣
صافي ربح / خسارة الفترة		٢١٧٣٥٨١٦٦-	٣٢٩٣٣٢٠١٧

مهندس / محمد علي عبادي
رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

محاسب / محمد الزيات
مساعد رئيس الشركة (غير)

وبحسب احكام القانون المالي





قائمة الدخل الشاملة

من ٢٠١٩/٠٣/٢١ حتى ٢٠٢٠/٠٣/٢١

جـ

البيان	٢٠٢٠/٠٣/٢١	٢٠١٩/٠٣/٢١
صافي دبح الفترة	٢١٧٣٥٨١٦٦-	٣٢٩٣٣٢٠١٧
الدخل الشامل الآخر	-	-
فروق عملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية	-	-
الاستثمارات المالية المتاحة للبيع	-	-
تفطية التدفق النقدي	-	-
الاباح(الخسائر) الاكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات	-	-
نصيب المنشأة من الدخل الشامل الآخر في شركات شقيقة	-	-
ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الآخر	-	-
مجموع الدخل الشامل الآخر عن السنة بعد خصم الضريبة	-	-
اجمالي الدخل الشامل عن الفترة	٢١٧٣٥٨١٦٦-	٣٢٩٣٣٢٠١٧

مهندس / محمد علي عبادي

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

محاسب / محمد الزيات

مساعد رئيس الشركة (خبير)

وكيل ادارة الشئون المالية





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

قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة

جنيه

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

البيان	رأس المال	الاحتياطي القانوني	الاحتياطيات الأخرى	ارباح العام	الاجمالي
الرصيد في أول يوليو ٢٠١٨	١٢٩١٥٠٠٠٠	٤٣٠٥٠٠٠٠	٤٥٠٩٩٧٢٥٨	١٤٨٧٣٦٠٨٥٧	٣٦٦٠٣٥٨١١٥
الاحتياطي القانوني	٧٤٣٦٨٠٤٣			[٧٤٣٦٨٠٤٣]	.
توزيعات ارباح ٢٠١٧/٢٠١٦				[١٢٥١٤٨٦٠٨٦]	[١٢٥١٤٨٦٠٨٦]
المحول إلى الاحتياطي العام				[١٦١٥٠٦٧٢٨]	.
صافي ربح / خسارة الفترة				٣٢٩٣٣٢٠١٧	٣٢٩٣٣٢٠١٧
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٩	١٢٩١٥٠٠٠٠	٥٠٤٨٦٨٠٤٣	٦١٢٥٠٣٩٨٦	٣٢٩٣٣٢٠١٧	٢٧٣٨٢٠٤٠٤٦
صافي ربح / خسارة الفترة				١٢٠٦٩١٩٧٦	١٢٠٦٩١٩٧٦
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	١٢٩١٥٠٠٠٠	٥٠٤٨٦٨٠٤٣	٦١٢٥٠٣٩٨٦	٤٥٠٠٢٣٩٩٣	٢٨٥٨٨٩٦٠٢٢
الاحتياطي القانوني	٢٢٥٠١٢٠٠			[٢٢٥٠١٢٠٠]	.
توزيعات ارباح ٢٠١٨/٢٠١٧				[٥٠٠٤١٩٠٩٥]	[٥٠٠٤١٩٠٩٥]
المحول من الاحتياطي العام				[٧٢٨٩٦٣٠٢]	.
صافي ربح / خسارة الفترة				[٢١٧٣٥٨١٦٦]	[٢١٧٣٥٨١٦٦]
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩	١٢٩١٥٠٠٠٠	٥٢٧٣٦٩٢٤٣	٥٣٩٦٠٧٦٨٤	[٢١٧٣٥٨١٦٦]	٢١٤١١١٨٧٦١

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
مهندس / محمد علي عبادي

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



جندي

قائمة التدفقات النقدية المستقلة
في ٣١ مارس ٢٠٢٠

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

البيان	ايضاح رقم	جزئى	كلى	مقارن ٢٠١٩/٣١
التدفقات النقدية من انشطة التشغيل :				
صافي الربح / الخسارة قبل الضرائب	١٤	[٢٢٥٧٩٩٩٦]	٣٧٦٧٥٣٠٧	٤١٠٣٠٥٨٥٣
فروق العملة		.		٣٩٣٨٠٥٣٧
ارباح رأس المالية		[٥٠٦٤٧٣٦٣]		(١١٢٨٠٠)
الاستثمارات	٦ - ٤/١٢			[٥٣٧٧٧٧٥]
المخصصات		١٣١٩٢٩١١		.
الاهمالات الاصول الثابتة	٤	٥٩٤٢٤٠٩٤		٥٧٨٣٧٤٢٦
الفوائد المدينة	٥١٣	.		٥٠١٤٦١٣
الفوائد الدائنة	٤ - ١٢	[١٧٨٧٤٢٣١٣]		(١١٢٥٦٤٨٥)
ربح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل		[٤٠٠٧٢٢٦٠]		٣٧٦٣٧٦١٩٤
التغير في المخزون		[٣٤٢٢٩٣٨٧]		(٢٢٤٦٨٧٨)
التغير في العملاء	٧ - ٣	٦٦٩٠٦٥٠٩		٢٦٤٢٢٣١٢٣
التغير في المدينين		[٤٧٩٢١٦١]		١٣٩٤٩٣٧٥٩٣
التغير في ارصدة مدينة	٥٧	[٢٩٧٩٨١٩]		٣٥٤٤٨٦٥٧
التغير في استثمارات في شركات تابعة		٢٤٥٤٩٩		٣٣٠٦٠٢
التغير في استثمارات مالية متاحة للبيع		.		(١٢٠٤٥٠٠)
مخصصات ضرائب مستخدمة		[٥٠٥٣٥٩٧٥]		.
التغير في الموردين وأوراق الدفع		٦٤٧٢٣٤١		٥٢٦٢٥٩٠
التغير في الدائنة	٨	[٧٢٣٥٧٣٠٧]		١٢٦٢٩٩١٣٥٦
التغير في ارصدة دائنة	٨	[٣٠٤١٣١٧١]		(٥١٩٩٤١٢٧)
التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) انشطة التشغيل		[١١١٥١٦٤٠٦]		٢٥٤٨٠٦٢٢٠٧
ضرائب دخل مدفوعة		[٣٦٦٨٣٩٦]		{٤١٢٣٠٥٢}
صافي النقود الناتجة من (المستخدمة في) انشطة التشغيل		[١٢٥١٨٤٨٠٤٤]		٢١٠٦٨٣١٦٧٥
التدفقات النقدية من انشطة الاستثمار :				
ايرادات المحصلة من الاستثمارات في شركات تابعة	٦ - ٤/١٢	١٠٦٤٧٣٦٣٩		٥٣٧٧٧٧٥٠
متحصلات من الفوائد الدائنة		١٥٧٠٤٢١٥٧		٤١٣٢٦٩٢١
متحصلات من بيع اصول ثابتة		.		١١٢٨٠٠
متحصلات (مدفوعات) الاصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ	٥	[٢٤٨٨٩٥٤٢]		(٤٨١١٥٠٠٥)
صافي النقود الناتجة من (المستخدمة في) انشطة الاستثمار		٢٣٨٦٢٦٢٥٤		٤٨١١٧٦٦٦
التدفقات النقدية من انشطة التمويل :				
مصرف وكتاب شؤولية مدفوعة	٥١٥	.		[٥٠١٤٦١٣]
التمويل مدفوعة		[٥٠٠٤١٩٠٩٥]		[٢٥١٤٨٦٠٨٦]
صافي الناتجة الناتجة من (المستخدمة في) انشطة التمويل		[٥٠٠٤١٩٠٩٥]		١٢٥٦٥٠٠٠٩٩
اثر التغير الصافي اسعار صرف على النقودية وما في حكمها	١٦ - ١٣			[٣٩٣٨٠٥٣٧]
صافي التغير في النقودية وما في حكمها خلال المدة				٨٥٩٠٦٨١٠
النقودية وما في حكمها في أول يوليو ٢٠١٩				١٠٦٥٢٤٦١٨٨
النقودية وما في حكمها في ٣١ مارس ٢٠٢٠				١٩٢٤٣١٤٢٩٣

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب
مهندس / محمد علي عبادي

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



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

قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة

جنيه

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

البيان	رأس المال	الاحتياطي القانوني	الاحتياطيات الأخرى	ارباح العام	الاجمالي
الرصيد في أول يوليو ٢٠١٨	١٢٩١٥٠٠٠٠	٤٣٠٥٠٠٠٠	٤٥٠٩٩٧٢٥٨	١٤٨٧٣٦٠٨٥٧	٣٦٦٠٣٥٨١١٥
الاحتياطي القانوني	٧٤٣٦٨٠٤٣			[٧٤٣٦٨٠٤٣]	.
توزيعات ارباح ٢٠١٧/٢٠١٦				[١٢٥١٤٨٦٠٨٦]	[١٢٥١٤٨٦٠٨٦]
المحول إلى الاحتياطي العام				[١٦١٥٠٦٧٢٨]	.
صافي ربح / خسارة الفترة				٣٢٩٣٣٢٠١٧	٣٢٩٣٣٢٠١٧
الرصيد في ٣١ مارس ٢٠١٩	١٢٩١٥٠٠٠٠	٥٠٤٨٦٨٠٤٣	٦١٢٥٠٣٩٨٦	٣٢٩٣٣٢٠١٧	٢٧٣٨٢٠٤٠٤٦
صافي ربح / خسارة الفترة				١٢٠٦٩١٩٧٦	١٢٠٦٩١٩٧٦
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠١٩	١٢٩١٥٠٠٠٠	٥٠٤٨٦٨٠٤٣	٦١٢٥٠٣٩٨٦	٤٥٠٠٢٣٩٩٣	٢٨٥٨٨٩٦٠٢٢
الاحتياطي القانوني	٢٢٥٠١٢٠٠			[٢٢٥٠١٢٠٠]	.
توزيعات ارباح ٢٠١٨/٢٠١٧				[٥٠٠٤١٩٠٩٥]	[٥٠٠٤١٩٠٩٥]
المحول من الاحتياطي العام				[٧٢٨٩٦٣٠٢]	.
صافي ربح / خسارة الفترة				[٢١٧٣٥٨١٦٦]	[٢١٧٣٥٨١٦٦]
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩	١٢٩١٥٠٠٠٠	٥٢٧٣٦٩٢٤٣	٥٣٩٦٠٧٦٨٤	[٢١٧٣٥٨١٦٦]	٢١٤١١١٨٧٦١

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
مهندس / محمد علي عبادي

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



جندي

قائمة التدفقات النقدية المستقلة

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

البيان	ايضاح رقم	جزئى	كلى	مقارن ٢٠١٩/٣١
التدفقات النقدية من انشطة التشغيل :		[٢٢٥٧٩٩٩٦٠]		٤١٠٣٠٥٨٥٣
صافي الربح / الخسارة قبل الضرائب	١٤	٣٧٦٧٥٣٠٧		٣٩٣٨٠٥٣٧
فروق العملة		.		(١١٢٨٠٠٠)
ارباح رأسمالية	٦ - ٤/١٢	[٥٠٦٤٧٣٦٣٩]		٦٣٧٧٧٧٥
الاستثمارات		١٣١٩٢٩١١		.
المخصصات		٥٩٤٢٤٠٩٤		٥٧٨٣٧٤٢٦
الاهمالات الاصول الثابتة	٤	.		٥٠١٤٦١٣
الفوائد المدينة	٥١٣	[١٧٨٧٤٢٣١٣]		(١١٢٥٦٤٨٥)
الفوائد الدائنة	٤ - ١٢			
ربح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل		[٤٠٠٧٢٢٦٠]		٣٧٦٣٧٦١٩٤
التغير في المخزون		[٣٤٢٢٩٣٨٧]		(٢٢٤٦٨٧٨)
التغير في العملاء	٧ - ٣	٦٦٩٠٦٥٠٩		٢٦٤٢٢٣١٢٣
التغير في المدينين		[٤٧٩٢١٦١]		١٣٩٤٩٣٧٥٩٣
التغير في ارصدة مدينة	٥٧	[٢٩٧٩٨١٩]		٣٥٤٤٨٦٥٧
التغير في استثمارات في شركات تابعة		٢٤٥٤٩٩		٣٣٠٦٠٢
التغير في استثمارات مالية متاحة للبيع		.		(١٢٠٤٥٠٠)
مخصصات ضرائب مستخدمة		[٥٠٥٣٥٩٧٥]		.
التغير في الموردين وأوراق الدفع		٦٤٧٢٣٤١		٥٢٦٢٥٩٠
التغير في الدائنين	٨	[٧٢٣٥٧٣٠٧]		١٢٦٢٩٩١٣٥٦
التغير في ارصدة دائنة	٨	[٣٠٤١٣١٧١]		(٥١٩٩٤١٢٧)
التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) انشطة التشغيل		[١١١٥١٦٤٠٦]		٢٥٤٨٠٦٢٢٠٧
ضرائب دخل مدفوعة		[٣٦٦٨٣٩٦]		{٤١٢٣٠٥٢}
صافي النقية الناتجة من (المستخدمة في) انشطة التشغيل		[١٢٥١٨٤٨٠٤٤]		٢١٠٦٨٣١٦٧٥
التدفقات النقدية من انشطة الاستثمار :				
ايرادات المحصلة من الاستثمارات في شركات تابعة		١٠٦٤٧٣٦٣٩		٥٣٧٧٧٧٥٠
متحصلات من الفوائد الدائنة	٦ - ٤/١٢	١٥٧٠٤٢١٥٧		٤١٣٢٦٩٢١
متحصلات من بيع اصول ثابتة		.		١١٢٨٠٠٠
متحصلات (مدفووعات) الاصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ	٥	[٢٤٨٨٩٥٤٢]		(٤٨١١٥٠٠٥)
صافي النقية الناتجة من (المستخدمة في) انشطة الاستثمار				٤٨١١٧٦٦٦
التدفقات النقدية من انشطة التمويل :				
مصاريف كاش ونفاذية مدفوعة		.		[٥٠١٤٦١٣]
الكونتراك المدفوعة	٥١٥	[٥٠٠٤١٩٠٩٥]		(٢٥١٤٨٦٠٨٦)
صافي الناتجة الناتجة من (المستخدمة في) انشطة التمويل				١٢٥٦٥٠٠٠٩٩
اثر التغير الصافي اسعار صرف على النقية وما في حكمها		[٥٠٠٤١٩٠٩٥]		[٣٩٣٨٠٥٣٧]
صافي التغير في النقية وما في حكمها خلال المدة	١٦ - ١٣	[٣٧٦٧٥٣٠٧]		٨٥٩٠٦٨١٠
النقية وما في حكمها في أول يوليو ٢٠١٩		[١٥٥١٣١٦١٧٢]		١٠٦٥٢٤٦١٨٨
النقية وما في حكمها في ٣١ مارس ٢٠٢٠	٥٧	٢٩٣٠٤٠٨٠٨٩		١٩٢٤٣١٤٢٩٣
		١٣٧٩٠٩١٩١٧		

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب
مهندس / محمد علي عبادي

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

تفصيلي الإيرادات

من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١

الفترة الماظرة		القيمة بالجنيه	الكمية بالطن	البيان
القيمة بالجنيه	الكمية بالطن			
				<u>إيرادات النشاط :</u>
٤٦٧٠٢١٨	٩٩,١٠٠	٣٠٧٦٤٧٩	٨٧,١٦٠	- زيت نقل الحركة
١٠٨٥٣٣٤٧٨٧	٧١١٩٢,٩٠٠	٨,٧٩٢٣١٢٧	٧٢٥٨١,١٦٠	- زيوت أساسية
٣٧٧٤٧٥٠٠	٢٦٧٠٤,٥٤٠	٢٩,٩٥٩٩٩١٣	٢٦٤٦٤,٣٢٠	- شمع سائل غير مهدرج
٣٢٨٥٦٠٥٧١	٢٠٨,٨,٠٠٠	٢٤٦٢,٦٥١٦	٢٠٢٥٤,٠٠٠	- شمع صب
-	-	١٠٩٥٥٨	١٠٠,٠٠٠	- شمع صب غير معالج
١٥١١٥٤٩	٩٩,٧٦٠	١١٣٩١٩٥	٩٥,٠٤٠	- مخلفات شععية
٣٢٨٧٥٣٦٧١٤	٣٢٣٦٠١,٨٥٩	٢٥٧٩٩٦٠٧٠٦	٢٨٨٠٦٠,٠٣٣	- سولار
٦٨٠٨٩٤٢٠٠	٧٤٥٨٩,٢٨١	٤٥٩٠٢٤٧١٩	٦٨٦١٢,٣١٧	- نافتا
٣٠٤٣٠٨٢٨١	٣٢٩٣٩,٣٣٣	٢١١٢٨٦٢٦١	٢٩٢٧٨,٧٥٨	- بوتاجاز
٣٣٤٢٧٥١٧٨٤	٤٦٦,٩٢,٢٧٢	١٩١١٦٤٥٠٠٩	٣٩٨٨٠٥,١٢٠	- مازوت تصدير
١٦٠٠٢٦٠٠١٥	٢٢٠٣٧٦,٨٠٦	١٠١٨٨٢٦٤٦٧	١٦٢٩٥٦,٨٠٠	- مازوت خلط
١١٩٣٣١٣٠٥	٢٤,٣٠,٠٦	٦٢٧٥٣٤٨١	١٣٩٢٣,٨٨٠	- مازوت ثقيل
-	-	٨٣٦٩٨٦٤٤	١٨٧٩٩,٨١٤	V.R -
.	.	٢٠٨٨٢٠	٦٦,٩٨٠	- مخلفات
١١١٤٢٦٣٤٤٢٤	١٢٦٠٥٣٣,٩١١	٧٦٧٧٨٠٤٣٩٥	١١٠٠٨٥,٣٨٢	جمله
				<u>إيرادات تشغيل اخرى :</u>
١٩٦٩٣١٣٩		٢٢٨٢٣٢٠٥		- فوائد دائنة بنك الأهلي
٢١٠٢١٢٨٨		٨٤٧٣٦٠٢٩		- فوائد دائنة بنك مصر
٤٨٨٨٤٠		٧٧٩٨١٣		- فوائد دائنة بنك التعمير والتنمية العربية الدولية
٣٨٠٥١٥٦٥		٧٠٣٩٣٢٦٦		- فوائد دائنة بنك الكويت الوطني
٢٠٠١٦٥٣		.		جمله
٨١٢٥٦٤٨٥		١٧٨٧٤٢٢١٣		<u>إيرادات أخرى :</u>
١٦٠٥٧٧		٤٥٨٨٤٣		- تعويضات وغرامات
١١٢٨٠٠٠		.		- ارباح رأسمالية
٢٥٤٧٩٥٠		٣٣١١٣٤٤		- إيرادات متعددة
٣٨٣٦٥٢٧		٣٧٧٠١٨٧		جمله
٨٥٠٩٣٠١٢		١٨٢٥١٢٥٠٠		



جمله

إيرادات أخرى :

- تعويضات وغرامات
- ارباح رأسمالية
- إيرادات متعددة

جمله



تكلفة المبيعات

من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٠٣/٣١

الفترة الماظرة	القيمة بالجنيه	البيان
٤٠٥٦٠٠١٨٤	٤٢٩٩٤٩٤٤٧	- الأجر
٩٦٩٣٧٣٠٥٦٤	٦٩٨٨٣٠٩٨٨٤	- خامات رئيسية
٤٤٠٣٥١٤٤	٢٣٥٩٩٥٩١	- خامات مساعدة
٥٥٣٢٣٥١٧	٥٦٧٥٤٨٨٠	- إهلاك
٤٥٧١١٦٥٤٤	٤٤٢٧٩٤٨٤٠	- تكاليف أخرى
١٠٦٥٥٨٠٥٩٥٣	٧٩٤١٤٠٨٦٤٢	الاجمالي



تفصيلي حساب تكلفة المبيعات (التشغيل)

أولاً : الأجرور
من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١

الفترة الم察رة	القيمة بالجنيه		البيان
	كلي	جزئي	
٣٦٤٦١٧٧٣٠	٣٨٤٦٩٤٦٩٩		<u>اجور نقديه</u> <u>التأمينات</u>
١١٦٤٨٠٨٨		١٢٧٨٧٤٦٠	
١٧٥٦٢٠٥٧		١٩٢٩٩٢٠٥	
١١٧٧٢٢٣٠٩		١٣١٧٠٢٨٣	
٤٠٩٨٢٤٥٤	٤٥٢٥٦٩٤٨		
٤٠٥٦٠٠١٨٤	٤٢٩٩٤٩٤٤٧		
			<u>الاجمالي</u>

ثانياً : الخامات الرئيسية
من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١

الفترة الم察رة	القيمة بالجنيه		البيان
	كلي	جزئي	
٦٥٧٣٦١٩١	٩٧٧٠٧,٤٢٢	٥٣٧٢٢٥,٩٤	* رصيد اول المدة : إنتاج تام + رافيتات <u>المدخلات</u> : <u>تجزئة الوحدات</u> - مازوت خام علمين - مازوت %٣,٥ مقطر خفيف - مازوت %٣,٥ مقطر متوسط - مازوت %٣,٥ مقطر ثقيل - هيدروجين <u>جمله</u> <u>تجزئة للخلط</u> H.C.O - كيرينين - كلر سولفيت ستورد - كلر سولفيت بليط - دخلقات - كلط - سولار -
٨٧٦٨٢٣٣٤٦٥	١١٤٣٥٨٤,٧٦٨	٦٣٢٧٦٥١,٨٥	
٨٨٨١٠٤٦٣	١٠٤٨٦,١٨٩	.	
٦٢٨٠٩٤٨٩	٧٧٢٧,٨٧٨	.	
٥٨٠٠٤٠٦	٧٤٧٥,٦٤٤	.	
٨٩٣١٨٩٥٠	٨٩٣١,٨٩٥	٧٨٢٤٣٤٠٠	
٩٠٣٧١٧٦٤١٣	١١٧٨٢٠,٦٣٧٤	٦٤٠٥٨٩٤٤٨٥	
٨٣٢٩١١٢٢	١٠٥٤٣,١٨	٢١٢٦٠٤٨	
٢٠٥٦٨٥٨٨٨	١٧٤٧٤,٦٦١	٢٩٦٢٩٨١٦٩	
٢٠٣٩٦٨٧٥٧	٢٤٨٣٢,٩١٣	٢٩٥٢٦٤٦٦٥	
٨٩٠٠٣٦٦١	٢٢٣٠٢,٥٢	١١٤٩١٩٣٧١	<u>الإجمالي</u> <u>يخص</u> : * رصيد آخر المدة إنتاج تام + رافيتات <u>الفاقد</u> <u>تكلفة الخامات الرئيسية</u>
٩٤٢٧٩٨٣٦	٤٣٤٨,٦٨٨	١٠٩٥٠٥٥٦	
١١٩٧١٤٩٠	٩٥٨,٨٢	٥٤٢١٥٣١	
٩٠٧٣٠٠٧٨٢	٨٠٤٦٠,٧٦٢	٦١٤٩٨٠٣٤٠	
٩٣٧٨٣٧٧٧١٥	١٢٥٨٦٦٧,١٣٦	٧٠٢٠٨٧٤٨٢٥	
٦٣٨٠٠٠١٩٤	٨٢٧٢٢,٥٩٥	٥٦٩٧٩٠٠٣٥,٢	
	١٢١١٨,٠٥٢		
٩٦٩٣٧٣٠٥٦٤	١٢٦٠٥٣٣,٩١١	٦٩٨٨٣,٩٨٨٤	
		١١٠٠,٨٥,٣٨٢	



ثالثاً : الخامات المساعدة والإهلاك و المصارييف الأخرى

من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١

الفترة الم察رة	القيمة بالجنيه		البيان
	كلي	جزئي	
خامات مساعدة وإضافات :			
١٢٣٨٢٠٣٤		١٢٤٦٩٢١٩	كميات الزيوت
٢٥٨٨١٥٥٨		٦١٧٧٨٧٤	كميات السولار
٤١١٧٥٣٩		١٧٣٨١٩٣	كميات مرافق
١٦٥٤٠١٣		٣٢١٤٣٠٥	إضافات
٤٤٣٥١٤٤	٢٣٥٩٩٥٩١		جمله
			الإهلاك
٦٢٧٣٢٥٢		٧١٤٠٩٠٩	إهلاك طرق ومرافق
٤٥٤٥٣٧٥٨		٤٥٧٢١٣٢٩	إهلاك مباني ومبانٍ
٢١٠٦٢٦٨		٢١٢٥٣١٨	إهلاك الات ومعدات
١٤٩٠٢٣٨		١٧٦٧٣٢٤	إهلاك وسائل نقل وانتقال
٥٥٣٢٢٥١٧	٥٦٧٥٤٨٨		إهلاك عدد وأدوات
			جمله
تکاليف أخرى :			
٢٣٣٩٤١٣١٠		٢٠٥١٦١٥٠٧	غلال طبيعي
٣١٩٠٠١٨		٣١٩٠٠١٨	صرف صحي
٨٨١٨٥٩٧٣		٩٠٩٤١٩٢٨	كهرباء التشغيل
٩٠٤٥٢٢٢		٨٢٨٦٧٨٨	مياه تشغيل
١٤٧٤٠٦٠		١٨٤٩٤١٩	زيوت معدات
٢١٢١٢٣١٤		٢٦٦٦٢٠٨٩	قطع غيار
٥٦١٦٨٠٢		٥٢٣٦٥٠٢	مواد ومهام متعددة
٤٤٢٢٢٢٧٧		٥٣٤٠٠٨٤٨	مصاريف صيانة
٤٧١٥٣٧٩٥		٤٥٩٨٤٨٩٨	م. ادارة التشغيل وخدمات فنية
٣٠٧٢٧٧٧٣		٢٠٨٠٨٤٣	آخر
٤٥٧١١٦٥٤٤	٤٤٢٧٩٤٨٤٠,١		جمله
٥٥٦٤٧٥٢٠٥	٥٢٣١٤٩٣١١		الاجمالي





مصاريف عمومية وإدارية

من ٢٠١٩/٧/٢١ حتى ٢٠٢٠/٣/٣١

الفترة المعاشرة	القيمة بالجنيه	البيان
١٠٨٣٥٠٩٨٩	١١٨٨٩٢٩٠٨	أجور (أجور نقية - مزايا عينية - تامينات)
٦٦٤١٦٨	٧٠٨٨٤٥	مواد ومهام متنوعة
٩٣٧٩٩٩٨	٩٦١٧٩٩٥	إتارة
٦٢٧٨٥٢	٥٧٥١٣٩	مياه عذبة
٤٦٤٥٨١	٦١٩٤٠١	ادوات كتابية ومطبوعات ومهام حاسب
٦٠١١٦٣	٤٤٠٣٤١	مصروفات صيانة
٣١٧٣٢٢١	٢٤٦٨٧٠٤	م. ضيافة وعلاقات عامة
٢٢٣٩٥١	١١٧٣٨	نشر واشتراك بالجرائد والمجلات
٣٥٩٧٩٧	٣٦٢٤٣٤	نشر القوائم المالية
٤٠٠٠٢٠	٣٤٣٢٨٠٨	اشتراك ببرامج
٤٠٣٧٨٠	٤٦٧٣٢١	تليفونات وفاكس وانترنت
٥٣٠٦٣٣	٣٤٧٥١٠	بدل سفر وانتقالات
٢٧٤٨٤٨٥	١٣١٨٤٤	بدل سفر وانتقالات وتدريب خارجي
٢٣٦٠٠٠	٠	بدل إعاشة وإغتراب
١٢٢٥	١٠١٠	مصروفات نقل مواد ومهام
٢١٢٢١٨٥	٠	إيجار اصول
٥٠٨١٠٨٦	٥١٦٦٥٧٨	إيجار جراجات وسيارات واخري
١١٩٦٣٥٠	٦٩١٦٥٥	خدمات محاسبية وقانونية
٥٧١٥٩٣	٤٦٠٢٠٥٩	مصاريف منطقة جغرافية
٥٥٠٠	٤٣٠٠	خدمات وزارات وهيئات ومعارض
١١٦٦٣٣٤٩	٩٢٥٠١٠٢	تأمين
٢١٠٨٨٩٨	١٣٠٨١٤٤	تكاليف تدريب
٣٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	مساهمة الشركة في صندوق الخدمات
١٤٧٨٦٠٥	١٤٤١٩٥٢	مصاريف ادارة (إبروم)
٠	٧٢١٩٦٥	مصاريف دراسات و ابحاث وتجارب
٤٢٢٢٣٢	٨٧٦١٩	عمولات ومصروفات بنكية
٩٣٩٤٨٨	٨٠١٤٥٨	مصروفات جمعية عمومية
١٠١٤٩٤٢٣	١٢٩٩٠٩٢٧	مصروفات خدمية متنوعة
١٣٧٠٣٧٥	٧٣٧١٢٢٥	رسم دفعه واخري
٤٥٦١٤٤	١٨٧٠٣٠١	ضرائب عقارية
٢٢٥٤٠٩٥	٢٤٠٩٣٩٩	إهلاك طرق وأثاث





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

مصاريف تسويقية

من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٠٣/٣١

الفترة الماناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
٧٧٧١٧٥١	٨٩٣٢٣١٠	أجور
٦٤٩٩٧٤٥	٣٨٥٧٤٢٦	مهام تعبئة وتغليف
١٤٢٤٢٤٧	١٢٩٤١٦٦	تسهيلات تصدير
١٠٨٨٧٤٦	١٠٨٨٧٤٦	إيجار مستودعات
٦٠٣٨٠٥٠	٣٤٠٩٢٤٠	مصاريف تسويقية أخرى
٢٥٩٨١٤	٢٥٩٨١٤	أهلak
٢٣٠٨٢٣٥٣	١٨٨٤١٧٠٢	جمله

مصاريف اخرى

من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٠٣/٣١

الفترة الماناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
٣٩٣٨٠٥٣٧	٣٧٦٧٥٣٠٧	فرق تقييم عمله
٩٨٩٢٢	٠	تعويضات وغرامات
٧١٨٨٠٦٧	٣٨٤٢٦٦١	نبرغات
١١٣٠٠٠	٩٥٦٠٠	بكل تضليل اعضاء مجلس الادارة
٩٠٠٠	٧٠٥٠	بدل حضور اعضاء مجلس الادارة
٤٧٨٨٧٥٢٦	٤٢٥٤٤٤٦٨	جمله



مصاريف تمويلية

من ٢٠١٩/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٠٣/٣١

الفترة الماناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
٥٠١٤٦١٣	-	فوائد مدینه
٥٠١٤٦١٣	٠	جمله



بيان تحليلاً لي بالأصول الثابتة

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

(١) مرفق

جنيه

البيان	جزء	المقدمة	الإهلاك	الصافي	٢٠١٩/٠٦/٢٠
الأراضي	٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣	.	٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣
مباني نشاط انتاجي	٧٦١٠٠٩				٧٧٧٤١٩٤٣
مستودعات التسخين	٢٨٧٣٣٩١٥				
مجمع الزيوت	١١٤٤٢٥٤٣٤				
مجمع السولار	٨٥٦٢٨٥				
السطح الحامضية	٢٧١٨٨٨				
وعاء حامض البيبروكلوريك	٢٥٥٨٤٩٧				
مباني خدمات ومرافق	٤٤٣٧٨٤				
مبني محطة الكهرباء	١٦٨٨٩٣٩٠				
مبني العيادة وغرفة التوفيقية	٢٦٩٧٨٨٠٦				
اعمال مدنية	٣٩٩٥٠٧٣٥				
مجمع الزيوت	١٤٠٤٨٤٧				
مجمع السولار	٣١٤٠٠٧٩				
الصرف السطحي	٨٧٠٣١٠				
مخازن المهمات / كبريت	١٥٨٣٣٢٠١				
مبني النقل	٤٤٤٦٦٠٣				
شبكة الصرف الصناعي	٥٦٦٥٦٦٨				
شبكة صرف مياه الامطار	٤٢٩٧٨٥				
ورش					
مفر سيارات الإطفاء					
مباني إدارية					
مبني الاداري / التدريب / الاستحقاقات / مبني بجرار العيادة	٢٢٧٦٧٢٨٥				
المسجد	١١٩٦١٨				
طرق					
داخلية	٨٥١٥٢٩٨				
خارجية	٥٧١٢٢٢				
الات تجفيف ومرافق					
مجمع الزيوت	٨٢٦١٥٢٩٢٩				
مجمع السولار	٣٨٥١١٧٦١٨				
البتروليوم	٧٩٨٧٨٥٧٧				
مجمع الزيوت	٢٥٥٤٧٨٢٦٦				
مجمع السولار	٢٠٩٨٠٧٣٩٥				
محطة الكهرباء ١١/١٦ ك.ف	٢١٣١١٦١١				
محطة الغاز الجديدة	٢٩٠٩٥٢				
خط المياه العذبة	٧٤٣٩٥				
أواني / شفاط / جرار زراعي / إسعاف	٢٢٣٦٥٧٢				
محطة الطلببات الجديدة	١٩٩٥١٢٨				
شبكة النيتروجين	١٠٨٥٧٨				
وسائل نقل وانتقال					
عدد أدوات					
اثاث ومعدات مكاتب					



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل العالمي

بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

(أولاً) التكوين السلعي

جنيه

مرفق (٢)

البيان	جزء	كل	٢٠١٩/٠٦/٢٠
<u>أعمال مدنية</u>			
- تعلية المبني الإداري بجوار العيادة	٦٢٧٠٠		٣٩٤٨٥٤٢٩
- طلمبة المبني الإداري	١٦٠٢٥		
- أعمال مدنية لزوم الرصد الذاتي	١٢٢٥٠٥		
- مستودع جديد FB-٢٠٥٢	٢٥١٧٦٨٩٦		
- مبني إداري (١) هيكل خرساني	١٧٠٨٢٨٦٢		
- مبني إداري (٢) هيكل خرساني	٥٤١٨٧٤١		
<u>آلات ومعدات</u>			
دراسة جدوى شركة Axens تعدلات الد	٤٧٨٧٩٧٧٢٩	٤٧٨٧٩٧٧٢٩	٣٩٤٨٥٤٢٩
- مشروع ZLD	٤٠٩٩٥٨٣٢		
دراسة جدوى شركة Flour	٢٣٦٨٦٥		
- المحرك الطبيعي الخاص بالضغط ١٥٥١	٧٤٩٥٨٦٥		
- مصادر الطخار scada system	٨٨٣٨٤٦		
شبكة ربط غرف تحكم الموك ١ باموك ٢	١٠٨٠٥٣١		
- توريد وتجهيز أجهزة الرصد الذاتي على مدخنة الوحدة ٢٠٠	٥٤٧٣٤		٢٩٠٨٥٤٤٧
<u>مهمات بمخازن المشروعات</u>			٥٩٩٥٠١٥
اجمالى التكوين السلعي	٤٩٦٢٣٠٠	٣٣٣٩٥٥١٧	
	٨٦٢٢٧٥٤٦	٧٤٥٦٥٨٩١	

بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

(ثانياً) الإنفاق الاستثماري

تابع مرفق (٢)

جنيه

البيان	جزئى	كلى	٢٠١٩/٠٦/٣٠
* دفعات مقدمة محلي	٥١٠٩٢٣٩	٨٣٦٩٠٩٣	
ـ عقود وتوريدات	١٠٢٢٨٠٩٩	٩٥٢٦٨٤٢	١٥٣٣٧٧٣٣٨
دفعات أجنبية لاعتمادات مستندة			١٧٨٩٥٩٢٥
اجمالى الإنفاق الاستثمارى	١٥٣٣٧٧٣٣٨		



بيان تحليلي بالاستثماراتفي ٣١ مارس ٢٠٢٠

جنيه

(مرفق ٣)

البيان	جزئي	كلى	٢٠١٩/٠٦/٣٠
<u>استثمارات في شركات تابعة</u>		٨٦٤٥٠٠	١١٠٩٩٩٩
. شركة الاسكندرية للمنتجات الشمعية			١٢٠٠٠٠٠
<u>استثمارات مالية متاحة البيع</u>		١٢٨٦٤٥٠٠	١٣١٠٩٩٩٩
اجمالي الاستثمارات			



بيان تحليلي بالاصلول المتداوله

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

جنيه

مرفق (٤)

البيان	جزئي	كلى	٢٠١٩/٦/٢٠
* المخزون	٤٨٧٨٩٣٣٣	٤٨٧٨٩٣٣٣	١٠٦٦٧٨٤١٨
. خامات رئيسية	٢٧٩٢٢٥٥٦	٢٧٩٢٢٥٥٦	٣٢٨٨٨٢٦٨
. خامات مساعدة (كيماويات واضافات)	١٥٢٠٧٠٢٨٤	١٥٢٠٧٠٢٨٤	١٥٨١٦١٦٦
. قطع غيار	[٤١٢٠٦١]	[٤١٢٠٦١]	[٤١٢٠٦١]
. انخفاض أسعار مخزون	١٠٠٩٨٩٧٢	١٠٠٩٨٩٧٢	٧٩٧٧٢٢٥٧
. مواد ومهامات متنوعة	١٢١٢٥٥	١٢١٢٥٥	١٠٣٥٧٦
. مواد تع匪ة وتغليف	٦٦٠٠١٨	٦٦٠٠١٨	١٥٦٣٩١٩
. مهمات معارة لغير	٣٤١٥٩٧٥	٣٤١٥٩٧٥	٢٥٠٤٦٢٣
. الاعتمادات المستدبة و مصاريفها	٤٨٥٨٣٦٠٤	٤٨٥٨٣٦٠٤	٥٠٠٣٢٩٤٦
. انتاج غير تام	٥٢١٢٠٦٤٣١	٥٢١٢٠٦٤٣١	٧١٩٢١٤٨
. انتاج تام	٨١٢٤٥٦٣٦٧	٨١٢٤٥٦٣٦٧	٤٣٨١٦٧٨٨٢
* عملاء	٣٧١٢٦١٣٧٣	٣٧١٢٦١٣٧٣	
* مدينون	٧٥٦٥٢٠٤	٧٥٦٥٢٠٤	٦٨٨٦٨١٣
. جاري الشركات	٣٢٩٣٩٤٦٤	٣٢٩٣٩٤٦٤	١٦٣٤٨٠٤
. مدينون متنوعون	١٩٦٧٢٦٠٥	١٩٦٧٢٦٠٥	٦٩٢٢٩٣١
. مصلحة الجمارك	٤٨٤٨٠٠١٦	٤٨٤٨٠٠١٦	٥١٣٩٨٦٦٧
. تأمينات لدى الغير	٢٠٢٩٩٣٨٠	٢٠٢٩٩٣٨٠	١٩١٥١٢٣٨
. مديونيات عاملين	١١٤٧٧٠٥٢	١١٤٧٧٠٥٢	٢٠١٠٩١٥٥
. مبالغ مستقطعة من المنبع	١٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠
. مصلحة الضرائب - دفعات	.	.	١٩٦٢١٩٥٢
. ضرائب قم على مستلزمات الإنتاج	٨٤٠٠	٨٤٠٠	.
. سلف مستدبة	١٤١٥١٧٧٢١	١٤١٥١٧٧٢١	
* أرصدة مدينون	٤٨٨٣١٢٨	٤٨٨٣١٢٨	١٦٩٩٦٥٩
. مطالبات	٥٥٥٤٨٢٠١	٥٥٥٤٨٢٠١	٢٠١٤٥٢٧٥
. دفعات مقدمة	٤٨٠٩٥٢٦	٤٨٠٩٥٢٦	٢٣٠١٠٥٠
. مصروفات مقدمة	٩٦٩٦٠٣	٩٦٩٦٠٣	٣٩٣٩٨٩٧
. فوائد مستحقة بنك الأهلي بالجنيه	١١٧٣٢٠٨	١١٧٣٢٠٨	٩١١٤٨٧
. فوائد مستحقة بنك الأهلي بالدولار	١٨٤٠١٩٣٨	١٨٤٠١٩٣٨	٢٤٨٠١٨٦٠
. فوائد مستحقة بنك SIA جنيه	١٠٠٤٤١١	١٠٠٤٤١١	٨٤٤٥٤٧٠
. فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلي بالجنيه	١٠٦٤٠٧	١٠٦٤٠٧	١٦٣٤٨
. فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلي بالدولار	٤٤٥٨٩	٤٤٥٨٩	.
. فوائد مستحقة بنك مصر بالجنيه	٨٦٩٤١٠٢١	٨٦٩٤١٠٢١	
* النقدية	١٣٦٣٠٩٩٠٠	١٣٦٣٠٩٩٠٠	٢٩١٦٢٠٠٠
. ودائع لأجل	١٤٥٦٧١٦٧	١٤٥٦٧١٦٧	١٤٠١٨٣٠٢
. حسابات جارية	١٤٢٥٧٥٠	١٤٢٥٧٥٠	١٨٩٧٨٧
. نقدية بالخزينة			
اجمالى الأصول المتداولة	٢٧٩١٢٦٨٣٩٩	٢٧٩١٢٦٨٣٩٩	٤٤٠٤٢٤٨٣٣١



بيان تحليلي بالعملاءفي ٣١ مارس ٢٠٢٠

البيان	جنيه
١٣٣٤٩٧٨٧٩	شركة الإسكندرية لمنتجات الشمع
١٧٨٨٦٥٦٠	شل
١٣٢٦٨١٩٦	الجمعية التعاونية للبترول
٥٣١٤٧٧٢	إكسون موبيل
٥٤٠١٦١٨	توتال
٨٢٠٦٨٤٩	شيفرون
٦٧٤٣١٤٢	مصر للبترول
٣٠١٦٨٠٤٣	ليبيا أولي
١٣٣٢٦٧٢٨٤	ليتاسكو
١٣٤٥٣٦٧٨	أسبك
٦٨٧٣٠١	طاقة / كاسترول
٨٤٧٨١٥	إمارات مصر
١٩٩٣١٤٢	بترومين
٥٢٥٠٩٤	النيل
٣٧١٢٦١٣٧٣	الرصيد في في ٣١ مارس ٢٠٢٠



* يتم تحصيل جميع المبالغ على العملاء في مواعيد استحقاقها



شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع العيزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنك عن الحساب الجاري

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

(أولاً) : البنك الأهلي المصري

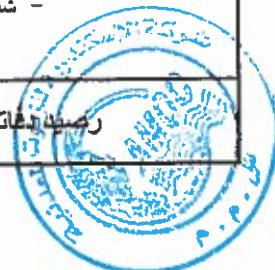
بالجنيه

البيان	جنيه	جنيه
رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢٠ يخص : - شيكات لم تقدم للصرف	٢٢٩٨١٢٨,٤٩ ٠,٠٠	٢٢٩٨١٢٨,٤٩
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٠		

بالملايين

البيان	دولار	دولار
رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢٠ يخص : - شيكات لم تقدم للصرف	٩٩٤٤٩,٥٦ ٠,٠٠	٩٩٤٤٩,٥٦
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٠		

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر الدولار جنية ١٥,٧٨



باليورو

البيان	يورو	يورو
رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢٠ يخص : - شيكات لم تقدم للصرف	٤٣٧٩٦,٩٧ ١٠٠,٠٠	٤٣٦٩٦,٩٧
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٠		

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر اليورو جنية ١٧,٢٨٨٤



الادارة العامة للشئون المالية
قطاع الميزانية والتحليل المالي

(ثانياً) : بنك مصر

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٢٤٤٢٢١,٢٥		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢٠
٢٤٤٢٢١,٢٥		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٠

بنك مصر - حساب يوم بيوم

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
٥٥٩٧٢٥٨,٠١		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢٠
٥٥٩٧٢٥٨,٠١		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٠

(ثالثاً) : بنك قطر الوطني الأهلي

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
١٣٤٩٧١٩,٥٨		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢٠
٠,٠٠		شيكات لم تقدم للصرف
١٣٤٩٧١٩,٥٨		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٠

بالدولار

دولار	دولار	البيان
١٢٨٤٠٩,٣٩		رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢٠
١١٩٣,٠٠		- شيكات لم تقدم للصرف
١٢٧٢١٦,٣٩		رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٠

يخص :



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

(رابعاً) : بنك SAIBANK

بالجنيه

البيان	جنية	جنية
رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢٠	١٢١٥٦٣,٨٣	
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٠	١٢١٥٦٣,٨٣	

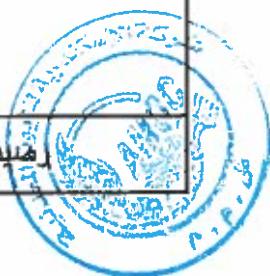
بالملايين

البيان	جنية	جنية
رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢٠	٣٧٤١٦,٥٩	
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٠	٣٧٤١٦,٥٩	

(خامساً) : بنك الكويت الوطني

بالجنيه

البيان	جنية	جنية
رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢٠	٣٣٦٠٢,١٨	
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٠	٣٣٦٠٢,١٨	



**بيان تحليلي بالخصوم المتداولة**

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

جنيه

مرفق (٥)

البيان	جزئي	كلى	٢٠١٩/٠٦/٣٠
<u>* مخصص ضرائب متنازع عليها</u>		٢٩٩٢١٤٤٢	٢٩٩٢١٤٤٢
<u>* مخصص مطالبات و منازعات</u>		٣٠٠١٠٥٠٤	٦٧٣٥٣٥٦٨
<u>* موردون و أوراق دفع ضريبة شركات الاموال</u>		١٤١٦٧٣١١	٧٦٩٤٩٧٠
<u>* دائنون</u>		١٣٣٤٥٥٩٥١١	١٣٦٦٨٣٩٦٠
جارى هيئة البترول .		٢٣١٠١٠	١٢٥٠٤٣
جارى الشركات .		١٢٠٥٧٧٠	١٩٩٢٢٠٥
تأمين ابتدائي .		٤٠١٦٣٥٧	٣٧٤٢١٤١
تأمين نهائى .		٦٥٣٢٣٢٦	٦٣٤١٩١٩
تأمين ضمان .		٣٨٦٢٦٧	٦٢٣٨
التأمينات الاجتماعية .		٢٦٤٥٧٠٦٨	٣٨٢٩٣٢٠٦
<u>* أرصدة دائنة</u>		١٣٧٣٣٨٩٤٠٩	١٣٧٣٣٨٩٤٠٩
، صنحوق علاج أسر العاملين		٩٠٤٦٤٠١	٧١٤١٥٣٣
دماغات هندسية وتطبيقية وتشييد وبناء		١٨٤٧٨٦	٤٣٣٧٨٣
دائنوں متعددون		١٢١٢٦٦٢١٣	١٣٣٧٤٥٢٣١
مبالغ مجنبة من تحت حساب إنتهاء أعمال		٥٠٤٨٧٠٧	٢٣٧٣٧٣٠
مستحقات عاملين .		٢٠٠٤٥٠٦٨	٤٢٩٨٤١٥٠
أرصدة دائنة مختلفة .		٢٧٥٧٢٢٦	١٠٨٣١٤٥
اجمالى الخصوم المتداولة		١٥٨٣٤٨٤٠١	
		١٦٠٥٨٣٧٠٦٧	٢٥٢٧٣٧٧٩٩٥



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

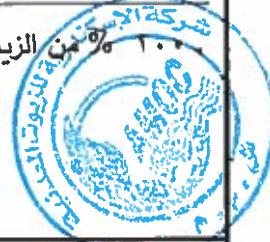
قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي برأس المال المدفوع

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

(٦) مرفق

البيان	جنيه	جنيه	جنيه
* أسهم نقدية			٢١٠٠٠٠٠
١٠٠ % من رأس المال الأصلي		٤٨٨٠٠٠٠٠	
١٠٠ % من الزيادة في رأس المال النقدي		٦٩٨٠٠٠٠٠	
* أسهم عينية		١٢٢٠٠٠٠٠	١٢٢٠٠٠٠٠
١٠٠ % من الزيادة في رأس المال (شركة الإسكندرية للبترول)			
* أسهم مجانية		٤١٠٠٠٠٠	٤٣٥٠٠٠٠٠
٥ % من رأس المال المدفوع			
٥٠ % من رأس المال المدفوع			
اجمالي رأس المال المدفوع		٤٧١٥٠٠٠٠٠	١٤٩١٥٠٠٠٠٠





بيان توزيع رأس المال المصدر على المساهمين

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

تابع مرفق رقم (٦)

الاسم	م	عدد الاسهم	قيمة المساهمة بالالف جنيه	النسبة %	العملة التي تم الوفاء بها
الاهلي كابيتال القابضة	١	٣٢٧٠٠٠٠٠	٣٢٧٠٠٠٠	٢٥,٣٢	جنيه مصرى
شركة مصر كابيتال	٢	١١١٨١٧٣٢٠	١١١٨١٧٣٢٠	٨,٦٦	جنيه مصرى
شركة الاسكندرية للبترول	٣	١٢٢٠٠٠٠	١٢٢٠٠٠	١٤,١٧	حصة عينية جنيه مصرى
		١٣٦٣٠٠٠٠	١٣٦٣٠٠٠	٥,٨٣	نقدية جنيه مصرى
شركة مصر للتأمين	٤	٧٠٢٦١٠٢٠	٧٠٢٦١٠٢	٥,٤٤	جنيه مصرى
شركة مصر للتأمينات الحياة	٥	٥٨٦٠٧,٦٥٥	٥٨٦٠٧,٦٥٥	٤,٥٤	جنيه مصرى
الجمعية التعاونية للبترول	٦	٤٦١٢٥٠٠	٤٦١٢٥٠٠	٣,٥٧	جنيه مصرى
شركة مصر للبترول	٧	٤٦١٢٥٠٠	٤٦١٢٥٠٠	٣,٥٧	جنيه مصرى
صندوق التأمين الاجتماعي للعاملين بالمقاطع الحكومية	٨	٦٦٥٩٣,٢٥٠	٦٦٥٩٣,٢٥٠	٥,١٦	جنيه مصرى
صندوق التأمين الاجتماعي للعاملين بقطاع الاعمال	٩	٦٤٥٧٥٠٠	٦٤٥٧٥٠٠	٥,٠٠	جنيه مصرى
اكتتاب عام (أفراد ومؤسسات اخرى)	١٠	٢٤٢٠٩٥٧٥٥	٢٤٢٠٩٥٧٥٥	١٨,٧٤	جنيه مصرى
الاجمالي		١٢٩١٥٠٠	١٢٩١٥٠٠٠٠	١٠٠	



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

بيان تحليلي بالاحتياطيات الأخرى

في ٣١ مارس ٢٠٢٠

(٧) مرفق

البيان	جنيه	جنيه	جنيه
سيارات ركوب ونقل		١٤٤١٢٢٩	
الآلات كاتبة وحاسبة وما في حكمها		١٢٠١١٠	
مبني التدريب		٢٠١٥٠٠	
مساهمة صندوق الخدمات في بناء مسجد الشركة		١١٩٦١٩	
مهمات متنوعة		٣٥٧٨٦٩	
اجمالي الاحتياطي المتتنوع	٢٢٤٠٣٢٧		
الاحتياطي العام	٥٣٧٣٦٧٣٥٧		
اجمالي الاحتياطيات الأخرى	٥٣٩٦٠٧٦٨٤		



الإيضاحات المتممة لقوائم المالية المستقلة
عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٠

(١) : نبذة عن الشركة :-

▣ تأسيس الشركة :

- تأسست شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) - شركة مساهمة مصرية - وذلك بموجب قرار وزير الاقتصاد والتعاون الدولي رقم ٢٠٦ لسنة ١٩٩٧ والشركة خاضعة لاحكام قانون الاستثمار رقم ٢٠١٧ لسنة ٢٢
- 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 ومشقاتها .
 - تعظيم إنتاجية السولار وتحسين درجة انسكابه وخفض نسبة الكبريت به .
 - إنتاج المقطرات الشمعية بأنواعها .
- 
- تغليف المنتجات في الداخل والخارج .
 - تعبئة الزيوت وخلطها لحساب الغير .
 - تكرير الخام لحساب الشركة أو لحساب الغير .
 - إنتاج дизيل والجازولين .
- (٢) أسس إعداد القوائم المالية :-

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

يتم اعداد القوائم المالية طبقاً لمبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا الاصول و الالتزامات المالية بالقيمة العادلة و يتم التأثير على قائمة الدخل بالربح أو الخسارة وقد تم اتباع نفس السياسات والأسس المحاسبية المتتبعة 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 متعددة تراها إدارة الشركة معقولة في ظل الظروف والأحداث الجارية حيث يتم بناءً عليها تحديد القيمة الدفترية للأصول والالتزامات وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات .

هذا ويتم مراجعة هذه التقديرات والافتراضات بصفة مستمرة و يتم 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:

تنسق الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف السارية وقت إتمام العمل . ويتم إعادة تقييم أرصدة الأصول والالتزامات بالعملات الأجنبية ذات الطبيعة النقدية في نهاية المدة وفقاً لأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ وتدرج الفروق الناتجة عن المعاملات وإعادة التقييم بقائمة الدخل .

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

ب- الأصول الثابتة وإهلاكاتها :

١- الاعتراف والقياس الأولى :

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

تلك الأصول الثابتة وبالمثل، عند اجراء تحسينات جوهرية شاملة ، يتم الاعتراف بتكليفها ضمن القيمة الدفترية للأصول الثابتة كإخلال وذلك في حالة استيفاء شروط الاعتراف . و يتم الاعتراف بجميع تكاليف الاصلاح و الصيانة الأخرى في قائمة الدخل عند تتحققها . ويتم اهلاك الأصل عندما يكون في المكان و الحالة التي يصبح عليها قادرًا على التشغيل بالطريقة التي حدتها الإدارة ، ويتم حساب الإهلاك بإتباع طريقة القسط الثابت طبقاً للعمر الإفتراضي للأصل على النحو التالي :-

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

ويتم استبعاد الأصول الثابتة عند التخلص منها أو عند عدم توقع الحصول على أي منافع اقتصادية مستقبلية من استخدامها أو بيعها في المستقبل (إن الاستبعاد لا يعني بيع الأصل فقط ولكن أيضًا تكوين الأصل) . ويتم الاعتراف بأى أرباح أو خسائر تنشأ عند استبعاد الأصل في قائمة الدخل في الفترة التي تم فيها استبعاد الأصل . ويتم مراجعة القيم المتبقية للأصول ، الأعمار الإنتاجية لها وطرق إهلاكها في نهاية كل سنة مالية . وتقوم الشركة في تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك مؤشر على أن يكون أصل ثابت قد أض محل . وعندما تزيد القيمة الدفترية للأصل عن قيمته الإستردافية ، فيعتبر أن هناك أض محل للأصل وبالتالي يتم تخفيضه إلى قيمته الإستردافية . و تثبت خسارة الإستردافية ، الأعمار الإنتاجية لها وطرق إهلاكها في نهاية كل سنة مالية . وتقوم الشركة في تاريخ كل ميزانية بتحديد قيمة الأصل الإستردافية منذ إثبات آخر خسارة ناتجة عن أض محل القيمة ، ويكون رد الخسارة الناجمة عن الأض محل محققاً بحيث لا تتعدي القيمة الدفترية للأصل ، القيمة الإستردافية له أو تتعدي القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها (بالضافي بعد الإهلاك) مالم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن أض محل القيمة بالنسبة للأصل في السنوات السابقة . ويتم إثبات الرد في الخسارة الناجمة عن أض محل القيمة بقائمة الدخل .

► التفاصيل بمعرفة قائمة المركز المالي رقم (١)

٢- التكاليف اللاحقة على الاقتناء :

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

ج - تقييم الاستثمارات :-

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ـ بـ- لأن تحفظ المنشأة بحق التدخل الإداري المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكية أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة

ـ جـ- أن يمكن قياس الإيراد بشكل معين .

ـ دـ- أن يتواجد توقيع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى المنشأة .

ـ 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 أخذنا في الاعتبار معدل العائد المستهدف على الأصل.

توزيعات الارباح : يتم اثبات نصيب الشركة في ايراد الاستثمارات بنسبة نصيب الشركة في ارباح أو خسائر الشركة الشقيقة بعد اعتماد الجمعية العامة للشركة الشقيقة و يتم الاعتراف بإيرادات الاستثمارات بعرض المتاجرة (الاسهم) حينما يصدر الحق لحاملى الأسهم فى تحصيل مبالغ هذه التوزيعات .

ـ العملاء و المتأخرات الأخرى : - يتم إثبات العملاء و المتأخرات الأخرى بالقيمة الأصلية للفاتورة 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 في قائمة الدخل في الفترة التي حدث فيها الرد . ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدي القيمة الدفترية للأصل

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

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

س - الالتزامات المحتملة : - تمثل 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 ، وتمثل 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 بشانها مخصصات) .

ش - المخصصات :

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزام حال قانوني أو حكمى نتيجة لحدث سابق ويكون معه متوقع أن يتطلب ذلك تدفقاً خارجاً للموارد الاقتصادية لتسوية الالتزام ، مع إمكانية إجراء تقدير متوقع به لمنع الالتزام . ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ الميزانية وتعديلها لإظهار أفضل تقدير حالى . وعندما يكون تأثير القيمة الزمنية للنقد جوهرياً فيجب أن يكون المبلغ المعترف به كمخصص هو القيمة الحالية للإنفاق المتوقع المطلوب لتسوية الالتزام .

ص - السياسة المحاسبية في تقييم مشروعات تحت التنفيذ :

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



ض - الضريبة المؤجلة :-

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

ط - السياسة المحاسبية لتدعم الاحتياطي القانونية والإلزامية في ظل القانون والنظام الأساسي للشركة :-

- يتم تدريم الاحتياطيات وفقاً للبندين الأول والخامس من المادة (٥٦) من النظام الأساسي للشركة والتي تنص على :
 - يبدأ باقطاع مبلغ يوازي ٥٪ على الأقل من الأرباح لتكون الاحتياطي القانوني ، ويقف هذا الاقطاع متى بلغ مجموع الاحتياطي قدرًا يوازي ٥٠٪ من رأس مال الشركة المصدر ، ومنى نقص الاحتياطي تعين العودة إلى الاقطاع .
 - ويكون الاحتياطي غير العادى أو مال الاستهلاك غير العادى بموجب اقتراح مجلس الإدارة وبعد موافقة الجمعية بعد اقطاع 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 الأطراف ذات العلاقة من قبل مجلس الادارة . ويتم إثبات المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها العادية ووفقاً للشروط التي يضعها مجلس الإدارة وبنفس أسس التعامل مع الغير وفيما يلي بيان بقيمة وطبيعة التعاملات التي تمت خلال المدة كما يلي :-

الرصيد في ٢٠٢٠/٠٣/٣١ مليون جنيه	طبيعة التعامل	قيمة التعامل مليون جنيه	اسم الشركة
٠,١٦٢	إيجار مستودعات	١,٠٨٨	شركة الإسكندرية للبترول
	كهرباء محطة الاطفاء	٤,٢٩٨	
	مصاريف المنطقة الجغرافية و حوض البترول	٣,٦٧٨	
٥,٤٧٨	تأمين على الأصول	٩,٢٥٠	شركة مصر للتأمين
	بولি�صة تأمين جماعي	٥,٥٠٧	
١٣٣٤,٥٦٠	مبيعات منتجات للهيئة	٤٣٥٣	الهيئة المصرية العامة للبترول
	استلامات من الهيئة	٦٥٦٠	
١٣,٢٦٨	منتجات	٢٣٢,٩٣٠	الجمعية التعاونية للبترول
٦,٧٤٣	منتجات	٦٣,٧٨١	مصر للبترول
١٣٣,٤٩٨	منتجات	٥٤١,٤١٣	شركة الإسكندرية ل المنتجات الشمعية

- بلغ رصيد الهيئة لدى الشركة في ٢٠١٩/٧/١ حوالي ٢٠٠٤٦ مليون جنيه لصالح الهيئة .

- وبلغت إجمالي مستحقات الهيئة عن مشتريات الشركة من الهيئة ٦.٥٦٠ مليون جنيه وبلغت المبالغ التي تم خصمها من حسابنا طرف الهيئة ١٧٨ مليون جنيه - تتمثل في استهلاك غاز الهيدروجين ومخلفات بتروليوكربونات . ليصبح إجمالي المستحق للهيئة ٦.٧٣٨ مليون جنيه .

- وبلغت إجمالي مبيعات الشركة للهيئة حوالي ٤.٣٥٣ مليون جنيه بالإضافة إلى مبالغ مسددة للهيئة بمبلغ ٣٠٩٦ مليون جنيه ليصبح إجمالي المسدد من المديونية للهيئة ٧.٤٤٩ مليون جنيه .

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

٤- الاضمحلال :

اضمحلال قيمة الأصول المالية

تقوم الشركة في تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا 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 إذا ، وإذا فقط ، كان هناك دليل موضوعي على اضمحلال القيمة نتج عن حدوث حدث أو أكثر بعد الاعتراف الأولى بالاصل واثر على التدفقات النقدية المقدرة لاصل 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 إذا كان هناك مؤشر على أن يكون أصل قد اضمحل وعندما تزيد القيمة الدفترية لاصل أو وحدة مولدة للنقد عن قيمته الإستردادية، فيعتبر أن الاصل قد إضمحل و بالتالي يتم تخفيضه إلى قيمته الإستردادية . و تثبت خسارة الإضمحلال بقائمة الدخل .

ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة و التي تم الاعتراف بها سابقا ، فقط اذا ، كان هناك تغيير في الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الاصل الإستردادية منذ اثبات اخر خسارة ناتجة عن اضمحلال القيمة ، ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدي القيمة الدفترية للأصل ، القيمة الإستردادية له او تتعدي 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 احتفظ الشبكة بمسؤوليتها الاجتماعية والمجتمعية وإيماناً من الشركة بدورها في تقديم المجتمعات ورعايتها من أجل مستقبل أفضل ومنطلق الاهتمام بالمسؤولية الاجتماعية والتي من خلالها تتم المشاركة في العديد من الأنشطة الداعمة للتنمية

١. المسؤولية البيئية :-

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

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



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

- 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 الموسعة 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 لأنبعاثات المداخن وذلك للتتوافق مع القانون المعدل
- قامت الشركة بتنفيذ مشروع نظام الصرف السطحي لمياه الأمطار وربطها على شبكة المدينة وذلك للتتوافق مع اشتراطات قانون البيئة .

٢. مسؤولية الجودة والسلامة والصحة المهنية :-

- تولى الشركة إهتماماً كبيراً بالسلامة والصحة المهنية وحماية البيئة من التلوث لما لها من دور فعال في الحفاظ على الثروة البشرية باعتبارها أهم ركائز العملية الانتاجية مع تطبيق اشتراطات القانون المصري والقوانين والakoاد العالمية بما يتفق مع القوانين والنظم المعمول بها في مصر .
- في إطار حرص الشركة على تطبيق أحدث معايير الجودة في الصناعة العالمية لزيادة القدرة التنافسية داخلياً وخارجياً فقد تم تحديث نظم إدارة 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 الأيام السبع ممتلئ لتحقيق هذا الهدف والعمل على استحداث نظم الإدارة المتكاملة مع التطوير المستمر لمنظومة الجودة مروفي ٢٠١٧ حصلت أموك على شهادات المطابقة الفنية طبقاً لمعايير ISO ٩٠٠١:٢٠٠٠ ISO ٩٠٠١:٢٠٠٠ والخانة OHSAS ١٨٠٠١ بالظل لمراقبة الجودة وشهادة ISO ١٤٠٠١:٢٠٠٤ وهي الخاصة بنظم إدارة البيئة وشهادة ISO ١٤٠٠١:٢٠٠٤ وهي الخاصة بنظم السلامة والصحة المهنية ول يتم تطبيقها على جميع أنشطة الشركة . هذا وقد اجتازت الشركة مراجعات التجديد بنجاح ثلاثة مرات متتالية في أغسطس ٢٠٠٩ وأغسطس ٢٠١٢ ويونيو ٢٠١٥ وبذلك تستمر فاعلية الشهادة حتى أغسطس ٢٠١٨ .

• وقامت الشركة في أغسطس ٢٠١٧ بتطبيق الإصدار الأحدث من المعايير العالمية لنظم الجودة والبيئة ISO ١٤٠٠١:٢٠١٥ أو ISO ٩٠٠١:٢٠٠١٥ وفي إطار تجديد وتحديث نظم إدارة الجودة الشاملة بالشركة يقوم فريق عمل أموك بالبدء في التحضير لتطبيق الإصدار الأحدث من المعايير العالمية لنظم إدارة السلامة والصحة المهنية ISO ٤٥٠٠١ .

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



-: ESG مؤشر

- ومن هذا المنطلق فقد كان للحكومة المصرية الريادة في إطلاق مؤشر ESG في مصر تشجيعاً منها للشركات على التحلي بمزيد من الشفافية والإفصاح عن ممارساتها في مجال الالتزام بـ:
 - مبادئ الحوكمة
 - مراعاة المسئولية الاجتماعية
 - مراعاة المسئولية 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 أسهم كافة مؤشرات البورصة المصرية وعلى رأسها مؤشر GX٢٠ .



(٤) : الأصول الثابتة :

بلغت صافي قيمة الأصول الثابتة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ مبلغ ٤٠٩٦٩٩٨ جنية بعد خصم مجمع الاعلاف بقيمة ٤٤٧٣٠٤ جنية وتقسيطها كالتالي :

مقدار	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	مجمع إعلاف	مجمع إعلاف إعلاف الفترة استبعادات	إعلاف إعلاف التكفة في ٢٠١٩/١٢/٣١	استبعادات إجمالي التكفة	إضافة	تكففة	بيان
٧٧٧٤١٩٤٤٣	٧٧٧٤١٩٤٤٣				٧٧٧٤١٩٤٤٣		٧٧٧٤١٩٤٤٣	أرضي
١٢٢٤٤٤٢٠	١٢٢٤٤٤٢٠							مباني نشاط إنتاجي
١٢٩١١٤٤٩١	٠							مباني خدمات ومرافق
٤٤٢٤٠٤٤٩	٠							مباني إدارية
٧١١٠٢٤٠٩٩٢	١١١٢٦٢٢٠٢	٥٥٤٠٥٠٠٠٠	٥٥٤٠٥٠٠٠٠	١٧٨٣٥٥٢٠٢٠	١٧٨٣٥٥٢٠٢٠	٥٠٠٠٠٠	٢٠٩٠٥٥٥٥	طرق
٩٧٢٦٤٩٤	٧٣٥١٣٢٦٢	١٧٧٢٧٩٩٣٤٦	١٧٧٢٧٩٩٣٤٦	١٥٨٧٤١٣٢	١٥٨٧٤١٣٢	٩٨٠٥٠٠	٩٨٠٥٠٠	مباني وإنشاءات ومرافق
٦٤٤٠٢٦	١١٨٩٣٩٩٨	٢٧٩٣٦٣٦٨	٢٧٩٣٦٣٦٨	٣٩٨٨٢٠٣٦	٣٩٨٨٢٠٣٦	٣٦٤٤٠٢	٣٦٤٤٠٢	آلات نشاط إنتاجي
٦٤٣٦٨٩	٦٤٤٠٢٤٤٩	١٣٥٧٣٧١٣	١٣٥٧٣٧١٣	١١١٧٣٤٦	١١١٧٣٤٦	١٠٤٢٧١	١٠٤٢٧١	آلات خدمات ومرافق
٩٣٧٠٧٥٢٤	٨٩٣٣٨٩٩٠٩	١٣٣٤٦٤٢	١٣٣٤٦٤٢	٢٢٢٢٧٦	٢٢٢٢٧٦	١٥٧٧٦	١٥٧٧٦	آلات ومعدات وأجهزة
								



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

الاراضي :

تبلغ المساحة الاجمالية لاراضي الشركة 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 للبترول من إجراءات نقل ملكيتها فور إنتهاء أعمال اللجان المختصة بالمحافظة و مديرية المساحة من تحديد حرم الطريق الدولى الساحلى بغرض أعمال الرفع المساحى لتلك المساحة وفقاً لمذكرة التفاهم الموقعه بين الشركة وشركة الإسكندرية للبترول وهيئة البترول والتي تم عرضها على مجلس إدارة الشركة والجمعية العامة العاديه بتاريخ ٢٠١٨/٩/٨ وبناءً على ما سبق فقد تم سداد مبلغ ٤٠٠ ألف جنيه في إبريل ٢٠١٩ الحالاً لما سبق سداده تحت حساب قيمة الأرض .

الأصول المستهلكة دفترياً :

بلغ إجمالي الأصول المستهلكة دفترياً و لازالت تعمل في ٢٠٢٠/٠٣/٣١ مبلغ ١٩٣٧٥١١٣٧ جنيه متمثلة في  وسائل نقل و إنتقال بمبلغ ٨٢٣٣٤٤٧ جنيه ، أثاث بمبلغ ١٠٤٩٨٠٦٢ جنيه و عدد و أدوات بمبلغ ٣٥٠٧٧٧٠٥ جنيه و مبانٍ وإنشاءات بمبلغ ١٢٠١٤٠٩٦٥ جنيه .

الأصول المتوقفة :

لا يوجد في الوقت الحالى أصول متوقفة تماماً عن العمل ولكن يوجد بعض الأصول التي يتم الاستعانة بها في حالات الظروف الإضطرارية فقط .



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

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

البيان	تكلفة ٢٠١٩/٧/١	إضافات	محول الى الأصول	تسويات	٢٠٢٠/٠٣/٢١
أعمال مدنية					٤٧٨٧٩٧٧٢٩
تعليق المبني الإداري بجوار العيادة	٦٤٦٨٧٠٢	٢٧٨٢٨٦٩	٩١٨٨٨٧١	٦٢٧٠٠	
أعمال مدنية لزوم الرصد الذاتي	١٢٢٥٥	٠	٠	١٢٢٥٥	
طلبة المبني الإداري	١٦٠٢٥	٠	٠	١٦٠٢٥	
مبني إداري (١) هيكل خرساني	١١٢٢٥٧٠٣	٥٧٥٧١٥٩		١٧٠٨٢٨٦٢	
مبني إداري (٢) هيكل خرساني	٥٣٤٢٤٤١	٧٦٣٠		٥٤١٨٧٤١	
مستودع جديد FB-٣٥٢	١٦٢١٠٠٥٤	٨٩٦٦٨٤٢		٢٥١٧٦٨٩٦	
آلات ومعدات					٣٣٣٩٥٥١٧
ZLD مشروع	١٣١٥٠٠	١٠٥٣٦٥		٢٣٦٨٦٥	
المotor الجديد الخاص بالضغط ١٥٥١	١٢٢٢٣١٩٧	٢٦٥٥٩		٨٨٣٨٤٦	٢٦٥٩١٠
دراسة جدوی شركة Axens تعدلات الد	٢٠٩٩٥٨٣٢	٠		٢٠٩٩٥٨٣٢	
Flour دراسة جدوی شركة	٣٨١٠٥٧١	٣٦٨٥٢٩٤		٧٤٩٥٨٦٥	
توريد وتجهيز أجهزة الرصد الثاني على مدخلة الوحدة ٣٠٠ ووحدة ٥٥٠	١٤٣٧٤٩٠	٠		١٤٣٧٤٩٠	
مصايد البخار	٩١٢٩٨٨	١٦٧٥٤٣		١٠٨٠٥٣١	
scada system	٥٤٧٣٤	٥٤٧٣٤		٥٤٧٣٤	
شيلر لزوم وحدة صب الشموع	٥٧٣٨٧٠	١٥١٦٦٨٥	٢٠٩٠٥٠٥	٠	
شبكة ربط غرف تحكم أموك ١ بأموك ٢	١٢١٠٣٥٤	١٢١٠٣٥٤	٠		
عدد و أدوات	٠	٣٣٧٩٧٠١	٣٣٧٩٧٠١	٠	
اثاث وتحفيفات	٠	١١١٧٣٤٧	١١١٧٣٤٧		
صفافي مهمات بمخازن المشروعات	٥٩٩٥٠١٥	١٠٣٢٧١٥-	٠	٤٩٦٢٣٠	
الإجمالي	٧٤٥٦٥٨٩٣	٢٧٨١٤٠٣٧	١٥٧٧٦٤٧٤	٣٦٥٩١٠	٨٦٢٣٧٥٤٦

ب. الإنفاق الاستثماري :-

بلغ رصيد الإنفاق الاستثماري مبلغ ١٥٣٣٧٣٣٨ جنيهًا ويتمثل الرصيد فيما يلي :

البيان	٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٣/٢١
دفعات مقدمة محلي (عقود توريدات)	٨٣٦٩٠٩٣	٥١٠٩٢٣٩
رصيد دفعات أجنبية على اعتمادات مستندية	٩٥٢٦٨٣٢	١٠٢٢٨٠٩٩
الرصيد	١٧٨٩٥٩٢٥	١٥٣٣٧٣٣٨

(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 :

<u>نسبة المساهمة</u>	<u>عدد الأسهم</u>	<u>الجنسية</u>	<u>اسم المساهم</u>
٪ ٨٦.٤٥	٨٦٤٥	مصرية	الإسكندرية للزيوت المعدنية (ش.م.م)
٪ ٨.٥٥	٨٥٥	إنجليزية	بتروليام بروداكتس ماركتينج ليميتد
٪ ٥	٥٠٠	مصرية	الهيئة المصرية العامة للبترول
<u>٪ ١٠٠</u>	<u>١٠٠٠٠</u>		

* 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 رأس المال وتم نقل ملكية هذه الأسهم بجلسة ٢٠١٨/١١/٢٦ .

(٧) الأصول المتداولة :-

أ - المخزون :

بيان رقم ١٢٥
يتعلق بـ المخزون فيما يلي (بالجنيه) :

٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٣/٣١	البيان	خامات رئيسية
١٠٦٦٧٨٤١٨	٤٨٧٨٩٣٣٣		
٣٢٨٨٨٢٦٨	٢٧٩٢٢٥٥٦	خامات مساعدة (كيماويات وإضافات)	
١٥٨١٦١٦٦٠	١٥٢٠٧٠٢٨٤	قطع غيار	
[٤١٢٠٦١]	[٤١٢٠٦١]	انخفاض أسعار المخزون	
٧٩٧٧٢٢٥٧	١٠٠٩٨٩٧٢	مواد ومهام متعددة	
١٠٣٥٧٦	١٢١٢٥٠	مواد تعبئة وتغليف	
١٥٦٣٩١٩	٦٦٠٠١٨	مهام معارة للغير	
٢٥٠٤٦٢٣	٣٤١٥٩٧٥	الاعتمادات المستندية ومصاريفها	
٥٠٠٣٢٩٤٦	٤٨٥٨٣٦٠٤	إنتاج غير تام	
٤٨٧١٩٢١٤٨	٥٢١٢٠٦٤٣١	إنتاج تام	
٨٤٦٦٨٥٧٥٤	٨١٢٤٥٦٣٦٧	الإجمالي	

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



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

بـ العملاء : -

بلغ رصيد العملاء في ٣١ مارس ٢٠٢٠ مبلغ ٣٧١٢٦١٣٧٣ جنيه ويتمثل هذا الرصيد في : -

٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٣/٣١	البيان
<u>١٤٠٩٣٨١٢١</u>	<u>١٣٣٤٩٧٨٧٩</u>	شركة الإسكندرية لمنتجات الشمع
.	١٧٨٨٦٥٦٠	شل
٣٥٣٦٦٧٣٥	١٣٢٢٦٨١٩٦	الجمعية التعاونية للبترول
٤٣٨٨٠٣٤٨	٥٣١٤٧٧٢	إكسون موبيل
٤٦٥٨٤٤٥	٥٤٠١٦١٨	توتال
٢٩٦٦٦٣٨	٨٢٠٦٨٤٩	شيفرون
٥٢٧٢٩٥١	٦٧٤٣١٤٢	مصر للبترول
٣٠٩١٦٦٦	.	بترولوب
٦٧٨٦١٤	.	بيلا كربون
٣٤٥٩٧٥	٥٢٥٠٩٤	النيل
١٢٠٠٠٥٢٥	٣٠١٦٨٠٤٣	ليبيا أول
٣٥٩٠٧٢	٦٨٧٣٠١	طلقة / كاسترول
١٢١٢٥١٣٤	١٣٤٥٣٦٧٨	أسبك
٩٤٢٨٧١	٨٤٧٨١٥	امارات مصر
.	١٩٩٣١٤٢	بترومين
<u>١٧٥٥٤٠٧٨٧</u>	<u>١٣٣٢٦٧٢٨٤</u>	ليتاسكو
<u>٤٣٨١٦٧٨٨٢</u>	<u>٣٧١٢٦١٣٧٣</u>	الإجمالي

* مع العلم بأنه يتم تحصيل هذه الارصدة خلال فترة الاستحقاق

** يمثل تحليل أعمار العملاء في ٣١ مارس ٢٠٢٠ كالتالي :

الرصيد	الرصيد	٢٠٢٠ مارس ٣١
رصيد غير مستحق	جنيه مصرى	
وغير مض محل		
٣٧١٢٦١٣٧٣	٣٧١٢٦١٣٧٣	
٤٣٨١٦٧٨٨٢	٤٣٨١٦٧٨٨٢	٢٠١٩ يونيو ٣٠





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

ج - المدينون :

٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٣/٣١	البيان
٦٨٨٦٨١٣	٧٥٦٥٢٠٤	جارى الشركات
١٦٣٤٨٠٤	٣٢٩٣٩٤٦٤	مدينون متنوعون
٦٩٢٢٩٣١	١٩٦٧٢٦٥٥	مصلحة الجمارك
٥١٣٩٨٦٦٧	٤٨٤٨٠٠١٦	* التأمينات لدى الغير *
١٩١٥١٢٣٨	٢٠٢٩٩٣٨٠	ديونيات عاملين
٢٠١٠٩١٥٥	١١٤٧٧٠٥٢	مبالغ مستقطعة من المنبع *
١٠٠٠٠	١٠٠٠٠	مصلحة الضرائب - دفعات
١٩٦٢١٩٥٢	٠	ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج
.	٨٤٠٠	سلف مستديمة
١٢٦٧٢٥٥٦٠	١٤١٥١٧٧٢١	الإجمالي

تتضمن مبلغ ١١٠٦١٠ جنيهاً مجبأة لدى الهيئة لصالح شركة جاسكو عن توريد غاز طبيعي .

تمثل في المبالغ المخصومة من المنبع تحت حساب الضريبة لحين تسويتها .

د- الارصده المدينة :

يتمثل بـ الارصدة المدينة فيما يلي (بالجنيه) :

٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٣/٣١	البيان
١٧٩٩٦٥٩	٤٨٨٣١٣٨	المطالبات
٢٠١٤٥٢٧٥	٥٥٥٤٨٢٠١	دفعات مقدمه
٢٣٠١٠٥٠	٤٨٠٩٥٢٦	مصاريفات مقدمه
٣٩٣٩٨٩٧	٩٦٩٦٠٣	فوائد مستحقة بنك اهلي (جنيه)
٩١١٤٨٧	١١٧٣٢٠٨	فوائد مستحقة بنك اهلي (دولار)
٢٤٨٠١٨٦٠	١٨٤٠١٩٣٨	فوائد مستحقة بنك SIA (جنيه)
٨٤٤٥٤٧٠	١٠٠٤٤١١	فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلي (جنيه)
١٦٣٤٨	١٠٦٤٠٧	فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلي (دولار)
.	٤٤٥٨٩	فوائد مستحقة بنك مصر (جنيه)
٦٢٢٦١٠٤٦	٨٦٩٤١٠٢١	الإجمالي

هـ - النقدية :

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

٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٣/٣١	البيان
٢٩١٦٢٠٠٠٠	١٣٦٣٠٩٩٠٠	الودائع
١٤٠١٨٣٠٢	١٤٥٦٧١٦٧	حسابات جارية
١٨٩٧٨٧	١٤٢٥٧٥٠	نقدية بالخزينة
٢٩٣٠٤٠٨٠٨٩	١٣٧٩٠٩١٩١٧	رصيد النقدية *

☒ التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (٥)

هـ يتمثل رصيد النقدية وما في حكمها الظاهر بقائمة التدفقات النقدية في النقدية والخزينة والبنوك وودائع البنوك تحت الطلب والاستثمارات المالية التي لا تتجاوز اجالها ثلاثة شهور .

ـ رصيد النقدية يتضمن مبلغ ١٠٣٣٥ مليون جنيه مستحق للهيئة العامة للبترول .





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

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

المخصصات*

البيان	الرصيد في ٢٠١٩/٧/١	المستخدم خلال الفترة	انتفى الغرض منها	المكون خلال الفترة	الرصيد في ٣١/٠٢/٢٠٢٠
مخصص ضرائب متنازع عليها	٢٩٩٢١٤٤٢	٠	٠	٠	٢٩٩٢١٤٤٢
مخصص مطالبات ومنازعات	٦٧٣٥٣٥٦٨	٣٧٣٤٣٠٦٤	٠	٠	٣٠٠١٠٥٠٤
إجمالي المخصصات	٩٧٢٧٥٠١٠	٣٧٣٤٣٠٦٤	٠	٠	٥٩٩٣١٩٤٦

الى ان	٢٠١٩/٠٦/٣٠	٢٠٢٠/٠٣/٣١	ضرائب شركات الاموال*
	١٣٦٦٨٣٩٦٠	٠	
	١٣٦٦٨٣٩٦٠	٠	الإجمالي
	٧٦٩٤٩٧٠	١٤١٦٧٣١١	موردون وأوراق دفع
	٧٦٩٤٩٧٠	١٤١٦٧٣١١	الإجمالي

دائنون	جارى الهيئة
	جارى الشركات
	تأمين ابتدائي
	تأمين نهائى
	تأمين ضمان
	التأمينات الاجتماعية
	الضرائب المتنوعة
الإجمالي	أرصدة دائنة
	صندوق علاج أسر العاملين
	دمغات هندسية وتطبيقية وتشييد وبناء
	دائنون متنوعون*
	مبالغ مجنبة من تحت حساب إنهاء أعمال
	مستحقات عاملين *
	أرصدة دائنة مختلفة
الإجمالي	

التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (٦)

* يمثل مخصص الضرائب لمواجهة فروق فحص كسب العمل بمبلغ ٢١٠٣ مليون عن السنوات ٢٠١٨ / ٢٠١٥ و ١٣٦٠٠ مليون ضرائب تجاري ودفعة ٨٤٥ مليون جنيه ضرائب عقارية .

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

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



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

(٩) رأس المال :-

(أ) تم انشاء الشركة برأس مال مرخص به ٢ مليار جنيه - راس المال المصدر والمدفوع ٨٢٠ مليون جنيه تمت زيادته إلى ٨٦١ مليون جنيه - وبقيمة إسمية للسهم ١٠٠ جنيه وبعد إتخاذ الإجراءات الرسمية لزيادة راس 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 ٨٦١٠٠٠٠ سهم بدلاً من ٨٦١٠٠٠ 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 مرفق قائمة المركز المالي رقم (٧)

(ب) تم قيد اسهم الشركة بجداول بورصة الاوراق المالية بالقاهرة والاسكندرية بتاريخ ٨ ديسمبر ٢٠٠٤ وتم الموافقة على حفظ اسهم الشركة مركزاً بشركة مصر للمقاصلة والتقوية والحفظ المركزي بتاريخ ٥ ديسمبر ٢٠٠٤ وقد تم التعامل على هذه الاسهم من خلال نظام الایداع المركزي اعتباراً من ٢٣ ديسمبر ٢٠٠٤ ويتم التداول باسوق البورصة وفقاً لمعايير التداول المعتمدة من الهيئة .

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

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

(هـ) بتاريخ ٢٠٠٨/٦/٣ تم نقل حصة البنك الأهلي المصري في رأس مال الشركة إلى شركة الاهلي كابيتال

(و) بتاريخ ٢٠١٠/٦/٣٢ تم نقل حصة بنك مصر في رأس مال الشركة الى شركة مصر المالية للاستثمارات .
(ط) بتاريخ ٢٠١١/٦/٢٣ تم نقل عدد ٣٨٩٩٤٧٩ سهم من الاسهم المملوكة لشركة مصر للتأمين الى شركة مصر لتأمينات الحياة وبنسبة ٤٠.٥٣٪ من اسهم الشركة .

(ز) إدارة رأس المال :

إن الهدف الرئيسي لإدارة رأس المال هو التأكد من أن الشركة تحافظ على نسب رأس مال صحيحة من أجل دعم أعمالها وتحقق أقصى زيادة لمساهمين . 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 ٢٠٢٠ والسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٩ . يتكون رأس المال من أسهم رأس المال والأرباح ويبلغ في ٣١ مارس ٢٠٢٠ مبلغ ١٠٧٤١٤١٨٣٤ جنيه مصرى (٣٠ يونيو ٢٠١٩ مبلغ ١٧٤١٥٢٣٩٩٣ جنيه مصرى)

(ح) قامت شركة الأهلي كابيتال بشراء عدد ٥٦٠ مليون سهم من الأسهم المملوكة لشركة مصر المالية للاستثمارات وأخرين من خلال البورصة المصرية .

(س) تم تجزئة القيمة الإسمية للسهم من ١٠ جندي إلى جندي واحد للسهم ليصبح عدد الأسهم ٨٦١٠٠٠٠ سهم بدلاً من ٨٦١٠٠٠ 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 ٣١/١/٢٠١٨ ليصبح عدد الأسهم ١٢٩١٥٠٠٠٠ سهم بقيمة إسمية (١) جندي 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 لـ 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) الاحتياطيات الأخرى :-

يتمثل رصيد بند الاحتياطيات الأخرى فيما يلي (بالجندي):

<u>٢٠١٩/٠٦/٣٠</u>	<u>٢٠٢٠/٠٣/٣١</u>
٢٢٤٠٣٢٧	٢٢٤٠٣٢٧
٦١٠٢٦٣٦٥٩	٥٣٧٣٦٧٣٥٧
<u>٦١٢٥٠٣٩٨٦</u>	<u>٥٣٩٦٠٧٦٨٤</u>



* الاحتياطيات المتوعدة عبارة عن أصول مهدأه 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 .



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

(١١) الالتزامات طويلة الأجل :-

يتمثل رصيد الالتزامات طويلة الأجل فيما يلي (بالجنيه) :

البيان	٢٠٢٠/٠٣/٣١	٢٠١٩/٠٦/٣٠
الالتزامات ضريبية مؤجلة	٥٢١٤١٨٥٩	٦٠٥٨٣٦٥٣
الإجمالي	٥٢١٤١٨٥٩	٦٠٥٨٣٦٥٣

أ . التزامات ضريبية مؤجلة :

تتمثل الالتزامات الضريبية المؤجلة في قيمة ضرائب الدخل التي يستحق سدادها في الفترات المستقبلية والمرتبطة بفارق ضريبية مؤقتة طبقاً لتوقيع المنشأة وهي عبارة عن فروق الإهلاك المحاسبي عن الإهلاك الضريبي مقوماً بسعر الضريبة القانوني وبلغت هذه الفروق المقومة بالسعر الضريبي مبلغ ٥٤٩٨٧٧١٨ جنيهاً في ٢٠٢٠/٠٣/٣١ .

ب . خطابات الضمان الصادرة والواردة من وإلى الشركة :

بلغت خطابات الضمان الواردة للشركة بمبلغ ٤٣٥٢٥٤٧ جنيهاً ممثلة في تأمين ابتدائي ونهائي ودفعات مقدمة .
وبلغت خطابات الضمان الصادرة من الشركة بمبلغ ٣٥٠٠٠ جنيه ممثلة في ضمان استهلاك الكهرباء وعلاج العاملين بمستشفى بالقوlets المسلحه .





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

* قائمة الدخل :

(١٢) الإيرادات:

١. صافي المبيعات :

بلغت إيرادات النشاط مبلغ ٧٦٧٧٨٠٤٣٩٥ جنيه لكمية ١١٠٠٠٨٥٣٨٢ طن وهي كما يلي :

القيمة بالجنيه	الكمية بالطن	البيان
٨١٠٩٩٩٦٦٦	٧٢٦٦٨,٣٢	زيوت
٥٣٩٤٠٠٦٨٢	٤٦٩١٣,٣٦	شمع
٢٥٧٩٩٦٠٧٠٦	٢٨٨٠٦٠,٠٣٣	سولار
٤٥٩٠٢٤٧١٩	٦٨٦١٢,٣١٧	نافتا
٢١١٢٨٦٢٦١	٢٩٢٧٨,٧٥٨	بوتاجاز
٢٩٩٣٢٢٤٩٥٧	٥٧٥٦٨٥,٨	مازوت
٨٣٦٩٨٦٤٤	١٨٧٩٩,٨١٤	VR
٢٠٨٨٢٠	٦٦,٩٨٠	مخلفات
٧٦٧٧٨٠٤٣٩٥	١١٠٠٠٨٥٣٨٢	الإجمالي

٢. إيرادات أخرى :

بلغت إيرادات التشغيل الأخرى مبلغ ١٨٢٥١٢٥٠٠ جنيه وتمثل في فوائد الودائع بمبلغ ١٧٨٧٤٢٣١٣ جنيه وتعويضات وغرامات بمبلغ ٤٥٨٨٤٣ جنيه وإيرادات متعددة بمبلغ ٣٣١١٣٤٤ جنيه.

٣. إيرادات استثمارات :

تتمثل في نصيب الشركة من الأرباح المحققة من شركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية وشركة أسباك عن عام

٢٠١٨/٢٠١٩ بمبلغ ١٠٦٤٧٣٦٣٩ جنيه

(١٣) التكاليف:

أ- تكلفة المبيعات :

بلغت تكلفة المبيعات ٧٩٤١٤٠٨٦٤٢ جنيه تمثل في أجور (نقدية وتأمينات) بمبلغ ٢٩٩٤٩٤٤٧ جنيه وخامات رئيسية بمبلغ ٦٩٨٨٣٠٩٨٨٤ جنيه وخامات مساعدة بمبلغ ٢٣٥٩٩٥٩١ جنيه وإهلاك ومصاريف أخرى بمبلغ ٤٩٩٥٤٩٧٢٠ جنيه وتشمل استهلاك الغاز الطبيعي وكهرباء التشغيل ومياه التشغيل وقطع الغيار ومصروفات الصيانة وعقد إدارة التشغيل وتقديم الدعم الفني مع الشركة المصرية لتشغيل وصيانة المشروعات (ابروم) والذي يشمل :-

- الإشراف والإدارة للتشغيل وتقديم الدعم الفني واستشارات التشغيل للوحدات الانتاجية بالشركة وتشمل وحدات الزيوت والشمعون . وحدات تعظيم انتاجية السولار . المرافق . تسبيلات حركة البترول .

- ادارة النشطة وتقديم الدعم الفني و استشارات ادارة النشطة 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 والإدارية ١٨٩٧٩٥٦٨٢ جنيه وهي عبارة عن تأمين ، مياه وإنارة ، ضرائب أجور ، إهلاك ، مصاريف نشر القوائم المالية ، مصاريف نشر بالجرائد والمجلات ، خدمات محاسبية وقانونية ، مصاريف منطقة جغرافية وعمولات ومصروفات بنكية ...

ت- المصروفات التسويقية :

بلغت المصروفات التسويقية مبلغ ١٨٨٤١٧٠٢ جنيه عبارة عن أجور ومهام تعبئة وتغليف وإيجار مستودعات وأخرى .

ث- مصروفات أخرى :

بلغت مصروفات التشغيل الأخرى مبلغ ٣٧٦٧٥٣٠٧ جنيه وهي عبارة عن تبرعات وبدل حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة وتعويضات وغرامات وفروق عملة .

(١٤) قائمة التدفقات النقدية :

تم التأثير على البنوك بمبلغ ٣٧٦٧٥٣٠٧ جنيه وهو قيمة فروق إعادة تقييم العملة .

وتم التأثير على الأرصدة المدينة بمبلغ ٢١٧٠٠١٥٦ جنيه وهو قيمة الفوائد المستحقة .



(١٥) نصيب السهم في أرباح / خسائر الفترة :

البيان	٢٠٢٠/٠٣/٣١	٢٠١٩/٠٣/٣١
صافي ربح/خسارة الفترة قبل الضرائب	٢٢٥٧٩٩٩٦٠-	٤١٠٣٠٥٨٥٣
يخصم ضريبة الدخل	.	٨٨٧٥٦٩٧٩
يضاف الضريبة المؤجلة	٨٤٤١٧٩٤	٧٧٨٣١٤٣
صافي الربح/ الخسارة بعد الضرائب	٢١٧٣٥٨١٦٦-	٣٢٩٣٣٢٠١٧
يخصم حصة العاملين و مكافأة أعضاء مجلس الادارة	.	٣٦٣٨٣٢٠٢
صافي الربح/ الخسارة بعد حصة العاملين ومكافأة الأعضاء	٢١٧٣٥٨١٦٦-	٢٩٢٩٤٨٨١٥
عدد الأسهم	١٢٩١٥٠٠٠٠	١٢٩١٥٠٠٠٠
نصيب السهم في أرباح الفترة (جنيه/سهم)	٠,٠٠	٠,٢٣
(قيمة السهم الاسمية ١ جنيه)	عن ٩٠ شهر	عن ٩٠ شهر



(١٦) أرباح / خسائر الفترة : -

بلغت خسائر الفترة مبلغ ٢٢٥٧٩٩٩٦٠ جنيه. مقابل ٤١٠٣٠٥٨٥٣ جنيه أرباح الفترة المناظرة .



* بيانات افصاح أخرى :

(١٧) تشمل الشركة على الوحدات الانتاجية التالية :

٢- مجمع تعظيم انتاجية السولار .

بالنسبة للبيانات المقارنة:

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

(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) الدعاوى المرفوعة من ضد الشركة :-

١. قضية ضريبة المبيعات على السلع الرأسمالية تم رفعها على مصلحة الضرائب على المبيعات لاسترداد براءة ذمة الشركة من المبالغ التي دفعت والتي يتم تقسيطها حيث أن الشركة تستخدم هذه السلع ولم تستوردها بغرض الاتجار. وتم رفض الدعوى في أول درجة وقد تم استئناف الدعوى من قبل الشركة وصدر فيها حكم استئناف ببراءة ذمة الشركة من مبلغ ٣٦١٢٣٧١٢ جنيهًا واسترداد مبلغ ١٨٧٩٣٣٦ جنيهًا وتم التنفيذ بعد صدور الصيغة التنفيذية للحكم مع العلم بأنه تم الطعن على الحكم أمام محكمة النقض من قبل هيئة قضايا الدولة .

٢. قضية رسوم الخدمات على السلع الرأسمالية تم رفعها على مصلحة الجمارك لاسترداد ما دفع كمقابل خدمات لم تقدمها مصلحة الجمارك وقضت محكمة أول درجة بإلزام الجمارك برد المبلغ المطالب به وتم الاستئناف من جانب الشركة للمطالبة بالفوائد وأيضاً تم الاستئناف من جانب هيئة قضايا الدولة لإلغاء حكم أول درجة . فقد أصدرت محكمة الاستئناف حكم برفض الاستئناف وتاييد حكم أول درجة باحقيقة الشركة في استرداد مبلغ ١٤٥٨٦٥٧٩ جنيه لمصلحة الشركة وبراءة ذمة الشركة وتم التنفيذ بعد صدور الصيغة التنفيذية للحكم مع العلم بأنه تم الطعن على الحكم أمام محكمة النقض من قبل هيئة قضايا الدولة .



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

٣. دعوى التصميمات الهندسية المرفوعة من الشركة ضد مصلحة الجمارك والمبلغ المطلوب في الدعوى هو ٣٣٧٦٢٨٧٨٠٠ جنيهاً (فقط وقدرها ثلاثة وثلاثون مليون سبعمائة واثنان وستون ألفاً وثمانمائة وثمانية وسبعون جنيهاً لغير) . وصدر حكم أول درجة بانتهاء الخصومة حيث أنه تم التنازل عن الدعوى أمام الخبراء 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 بفارق ضريبية على منتج النافتا المسلم للهيئة المصرية العامة للبترول وقدرها ٩٤٣٥٢٣٢٠ جنيهاً أمام القضاء الإداري بالطعن على قرار لجنة التظلمات العليا بمطالبة الشركة بالفارق الضريبي حيث أن الشركة مكلفة فقط بتحصيل الضريبة وتوريدها للمصلحة حيث أن العبء يقع على الهيئة المصرية العامة للبترول . وتم عرض الخلاف على اللجنة الوزارية لفض منازعات الاستثمار .
ووجهة نظر الشركة في هذه القضايا السابقة هو أحقيّة الشركة قانوناً فيما طالبت به أمام المحكمة وبما لا يرتب أي التزامات على عاتق الشركة .

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

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

(٢٠) الموقف الضريبي :-

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

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

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

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

ث. الضريبة العقارية : تم سداد الضريبة العقارية حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٩ وفقاً للقانون القديم لحين التسوية وتم سداد مبلغ ١١٢٥٠٠٠ جنيه كدفعة مقدمة من تحت حساب الضريبة وفقاً للقانون الجديد لحين التسوية و تم تكوين مخصص بمبلغ ٨٤٨٤٩٤١ جنيه يمثل ٥٠٪ من إجمالي تقدير مصلحة الضرائب العقارية خلال الفترة من ٢٠١٣/٧/١ حتى ٢٠١٩/٦/٣٠ وهذا الرصيد يكفي . هذا بخلاف مبلغ ١٠٢٨٢٦٥٤ جنيه تم سداده بمعرفة الهيئة المصرية العامة للبترول .

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 وسداد 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 بتعديلها كما تم بالاتفاق حتى يونيو ٢٠١٤ .

(٢١) الأحداث التالية لتاريخ المركز المالى :-

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



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

-نظراً للظروف الحالية التي تمر بها البلاد جراء تفشي فيروس كورونا الجديد وما لازم ذلك من آثار اقتصادية ومالية مرتبطة بها ، فضلاً عن أن تطبيق إجراءات الوقاية ومواجهة انتشاره من فرض قيود على تواجد الموارد البشرية في الشركات بكامل طاقتها بصفة منتظمة : لذا أصدرت الهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ ١٢ إبريل ٢٠٢٠ بيان بتأجيل تطبيق معايير المحاسبة المصرية الجديدة والتعديلات المصاحبة لها والصادرة بقرار وزارة الاستثمار رقم ٦٩ لسنة ٢٠١٩ بتاريخ ١٨ مارس ٢٠١٩ بتعديل بعض أحكام معايير المحاسبة المصرية وذلك على القائم المالي الدوري التي ستصدر خلال عام ٢٠٢٠ ، على أن تقوم الشركات بتطبيق هذه المعايير والتعديلات على القوائم المالية السنوية في نهاية عام ٢٠٢٠ ، وإدراج الأثر المجمع للعام بالكامل بنهاية عام ٢٠٢٠ .

(٢٢) إدارة المخاطر :

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

أ) خطر سعر العائد :

تعرض 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 الخسائر المالية التي تتعرض الشركة لمخاطر الائتمان على أرصدقها لدى البنوك والعملاء وبعض الأصول الأخرى كما هو موضح بالميزة .

تشعى 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 توفر تسهيلات بنكية . كما تتطلب شروط البيع بالشركة دفع المبالغ المستحقة خلال ٣٠ إلى ٩٠ يوم من تاريخ البيع .

(٢٣) القيمة العادلة للأدوات المالية :-

تمثل الأدوات المالية في الأصول والالتزامات المالية .

تضمن الأصول المالية أرصدة النقدية بالصندوق والأرصدة لدى البنوك والعملاء وأوراق القبض والمدينون المتوعون . كما تتضمن الالتزامات المالية أرصدة الموردون وأوراق الدفع والدائنين ، حسابات دائنة للأطراف ذات العلاقة ، ضرائب الدخل المستحقة ، ودائنوا التوزيعات .

القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية .

(٤) 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 أعلاه :

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 مواعيده 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 أيهما أقل . 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 وال عمر الافتراضي للمخزون بناءً على أسعار البيع المتوقعة .

ت- الأعمار الإنتاجية للآلات والمعدات : تحدد إدارة الشركة الأعمار الإنتاجية المتوقعة للعقارات والآلات والمعدات لحساب الإهلاك ويتم حساب هذا التقدير بعد الأخذ في الاعتبار المدة المتوقعة فيها استخدام الأصل وطبيعة التآكل والتقادم 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 ضريبة الدخل وعند وجود أي اختلافات بين النتائج الفعلية والأولية تؤثر هذه الاختلافات على مخصص ضريبة الدخل والضربي المؤجلة في هذه الفترات .



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

