

٢٠٢٢/٥/١٢

السادة / مدير الإفصاح
البورصة المصرية

تحية طيبة وبعد،،،

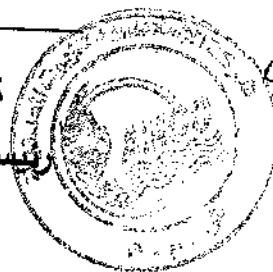
نرفق طية القوائم المالية المستقلة والمجمعة لشركة الاسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) في

٢٠٢٢/٣/٣١

و الايضاحات المتممة لتلك القوائم المالية عن تلك الفترة و ذلك بعد اعتمادهم من مراقب حسابات الشركة (محاسب/ أشرف لطفي حجازي) وإصدار تقريره كما سنوافيكم بإعتماد الجهاز المركزي للمحاسبات لتلك القوائم وتقرير الفحص المحدود الصادر عنه فور تسلمنا إياه.

تفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

كيميائي/ إيهاب أحمد عبدالحليم
رئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب



سعيد الزيني

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 المالى الدورية المستقلة المرفقة لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية - أموك (شركة مساهمة مصرية) فى ٣١ مارس ٢٠٢٢ وكذا القوائم الدورية المستقلة لقوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن السنة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هى المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتتحصر مسئوليتنا فى إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية فى ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

فيما عدا ما هو موضح فى الفقرات التالية ، قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصرى 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 . ويقف الفحص المحدود جوهرياً فى نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التى قد يتم إكتشافها فى عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية.

أساس إبداء إستنتاج متحفظ

- لم تقم إدارة الشركة حتى تاريخ المركز المالى فى ٣١ مارس ٢٠٢٢ بحسم وتسوية الدراسة الفنية لتحسين مواصفات السولار ضمن بند مشروعات تحت التنفيذ بمبلغ ٢١ مليون جنيه وبالتالي ادى الى زيادة الأصول ونوصى الشركة باتخاذ القرار بالاستخدام أو تحميله على المصروفات بقائمة الدخل ، كما وجد ضمن بند مشروعات تحت التنفيذ رصيد متوقف لدراسة جدوى شركة Flour بمبلغ ١٣ مليون جنيه ، بالإضافة للمبنى الإدارى (١) هيكل خرسائى رصيد متوقف بمبلغ ١٨ مليون جنيه ونوصى الشركة باتخاذ القرار بتسوية تلك الأرصدة.
- أظهرت الشركة فى قائمة المركز المالى فى ٣١ مارس ٢٠٢٢ إستثماراتها المالية فى شركة أسبك بمبلغ ١٢ مليون جنيه تحت مسمى إستثمارات مالية متاحة للبيع ، ولم تقم إدارة الشركة بتقييم الإستثمارات المشار إليها وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصرى رقم (٤٧) الأدوات المالية ومدى أثر ذلك على القوائم المالية .
- لم يتمكن 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 فى ٣١ مارس ٢٠٢٢ .
- لم تقم إدارة الشركة بإحتساب ضريبة الدخل المؤجلة فى ٣١ مارس ٢٠٢٢ وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة المصرى رقم (٢٤) من معايير المحاسبة المصرية. ومدى أثر ذلك على مصروف الضريبة المؤجلة وبالتالي على قائمة الدخل .

بالنسبة للقوائم المالية المستقلة للشركة عن السنة المالية المنتهية فى ٣٠ يونيو ٢٠٢١ فقد تمت مراجعتها بمعرفة مراقب حسابات آخر أصدر تقريره المؤرخ فى ٣٠ أغسطس ٢٠٢١ برأى متحفظ على القوائم المالية.

الإستنتاج المتحفظ

وفى ضوء فحصنا المحدود ، وباستثناء ما جاء فى الفقرات السابقة ، لم يتم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المستقلة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى المستقل للمنشأة فى ٣١ مارس ٢٠٢٢ وعن أداؤها المالى وتدفقاتها النقدية عن التسعة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

فقرة لغت انتباه

ومع عدم إعتبار ذلك تحفظاً فقد تضمنت الإيرادات الأخرى عن الفترة المالية المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠٢٢ نحو ٥٨.٢ جنيه أرباح فروق إعادة تقييم عملة ، و نحو ٣٢.٣ مليون جنيه فوائد ودائع .

الإسكندرية فى : ١٢ مايو ٢٠٢٢



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



القوائم المالية المستقلة



في ٣١ مارس ٢٠٢٢

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



المركز المالي المستقل



في ٣١ مارس ٢٠٢٢



المركز المالي المستقل
في ٣١ مارس ٢٠٢٢

جنيه

| أرقام المقارنة ٢٠٢١/٢٠٢٢ | الأصول الغير متداولة الأصول الثابتة (مرفق) | ايضاح رقم | التكلفة | مجمع الإهلاك | الرصيد |
|-----------------------------|--|------------|---------------|---------------|---------------|
| ٧٧٧٤١٩٤٣ | أراضي | ٤ | ٧٧,٧٤١,٩٤٣ | - | ٧٧,٧٤١,٩٤٣ |
| ١٤٤٦٩٦٣١٨ | مباني وإنشاءات ومرافق | ٤ | ٣١٦,٧٨٤,٢٦٠ | ١٨١,١٢٣,٦٨٢ | ١٣٥,٦٦٠,٥٧٨ |
| ٦,٢٣٦,٧٣٧ | الات ومعدات وأجهزة | ٤ | ١,٨٠٠,٣٣٣,٢٠٠ | ١,٢٣٧,٩٣١,٣٢٦ | ٥٦٢,٤٠١,٨٧٤ |
| ٣٨٨٤٤٤٦ | وسائط نقل وانتقال | ٤ | ٢٥,٥٢٩,٨٢٨ | ٢١,٨٣٨,٩٩١ | ٣,٦٩٠,٨٣٧ |
| ٩٦٦٣٧٩٠ | عدد وأدوات | ٤ | ٤٠,٧٤٠,٧٥٠ | ٣٢,٤٤٤,٧٨٢ | ٨,٢٩٥,٩٦٨ |
| ٩٠٠٠٦٨٦ | أثاث ومعدات مكاتب وآلات حاسوبية | ٤ | ٢٦,٨٠٣,٨٥٥ | ١٧,٧٨٣,٠٨٢ | ٩,٠٢٠,٧٧٣ |
| ٨٤٧٣٤٧٩٢٠ | مجموع الأصول الثابتة | | ٢,٢٨٧,٩٣٣,٨٣٦ | ١,٤٩١,١٢١,٨٦٣ | ٧٩٦,٨١١,٩٧٣ |
| ٧٥٠,٦٧٢٢٥ | مضروعات تحت التنفيذ (مرفق) | | | | |
| ١٧١٩٨٩٩١ | تكوين مساعي | ١-٥ | | ١٢٢,١٠٧,٨٠٣ | |
| ٩٢٢٦١٢١٦ | انفاق استثماري | ٥-٥ | | ١١,٣٥١,٧٤٧ | |
| | الاستثمارات (مرفق) | | | | ١٣٣,٤٥٩,٥٥٠ |
| ٨٦٤٥٠٠ | استثمارات في شركات تابعة | (٣-٦)(ج-١) | | ٨٦٤,٥٠٠ | |
| ١٢٠,٠٠٠,٠٠٠ | استثمارات مالية متاحة للبيع | (٦-٦) | | ١٢,٠٠٠,٠٠٠ | |
| ١٥٢٥٨٩٨ | أصول حق انتفاع | | | | ١٢,٨٦٤,٥٠٠ |
| ٩٥٤٠٠٤٥٣٤ | إجمالي الأصول غير المتداولة الأصول المتداولة (مرفق) | | | | ٣٨١,٤٧٥ |
| ١٥٨١٦٩٣٨١ | المخزون | (٣-٧)(١-٧) | | | ٩٤٣,٥١٧,٤٩٨ |
| ١٧١,٢٣٣٣٦ | خامات | | ٩٩,٨٧٤,٧٧٩ | | |
| ٦,١٦٨٨٤٥ | قطع غيار ومواد ومهمات | | ١٧٥,٢٤٣,٢٧٢ | | |
| ٤٦٤٦,٦٥٠ | انتاج غير تام | | ٦٧,٤٢٩,٦٨٣ | | |
| ٨٥٣٩٦٨,٦٧ | انتاج تام | | ٦٥٥,٥٤٦,٦٤٥ | | |
| ٥٨٤٤١١٥٤٥ | عملاء | ٧-٥ | | ٩٩٨,٠٩٤,٣٧٩ | |
| ١٣٥٦٨٩,٢٧ | مدینون | ٧-٥ | | ٧٩٥,٣٥٣,١٠٠ | |
| ٣٥٧٧٣٦٤٦ | أرصدة مدينة | ٧-٥ | | ١٥٦,٣٨٤,٩٨٢ | |
| ١,٥٨٨٧٩٥٠٠ | ودائع لأجل بالبنوك | | ٨٠٥,٤٢٠,٠٠٠ | ٧٣,٢٦٢,٧٨٢ | |
| ٢١٧٨٨٢٥٧ | حسابات جارية بالبنوك | | ١٧٣,١٢٨,٢٠٣ | | |
| ١٣٥١٤٤ | تقديرات بالخيرينة | | ٤٩٠,١٦٧ | | |
| ١,٠٨٠,٨٠٢,٩٠١ | إجمالي الأصول المتداولة | | | ٩٧٩,٠٣٨,٣٧٠ | |
| ٢٦٩,٦٤٥,١٨٦ | إجمالي الأصول | | | | ٣,٠٠٢,١٣٣,٦١٣ |
| ٣٦٤٤٦٤٩٧٢٠ | إجمالي الأصول | | | | ٣,٩٤٥,٦٥١,١١١ |





(تابع) المركز المالي المستقل

في ٣١ مارس ٢٠٢٢

| رقم الحساب | وصف الحساب | الرقم | المبلغ | المبلغ |
|------------|---|-------|---------------|---------------|
| ١٢٩١٥٠٠٠٠٠ | حقوق الملكية | | | |
| | راس المال (مرفق) | ٩ | ١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠ | |
| ٥٢٧٣٦٩٢٤٣ | الاحتياطي القانوني | | ٥٤٧,٢٤١,٩١١ | |
| ٥١٣٢٦٤٨٤ | احتياطيات أخرى (مرفق) | ١٠ | ١٩٤,٧٦٣,٩٣٧ | |
| ٣٩٨٧٨٠٤٥٧ | أرباح الفترة | ١٦ | ٦٣٨,٨٢٥,٥٥٥ | |
| ٢٢٦٨٩٧١١٨٤ | إجمالي حقوق الملكية | | | ٢,٦٧٢,٣٣١,٤٠٣ |
| ٣٨٤٩٨٤٦٩ | التزامات غير متداولة | | | |
| ٣٨٤٩٨٤٦٩ | التزامات ضريبية مؤجلة | ١-١١ | ٢٩,٨٦٤,٠٢٩ | ٢٩,٨٦٤,٠٢٩ |
| ٣٨٤٩٨٤٦٩ | التزامات المتداولة (مرفق) | ٨ | | |
| ١٧٥١٥٧٢٢٧ | مخصص ضرائب متنازع عليها | | ٣٣٩,٩١٢,١٨٢ | |
| ١٠٩٣١٧٥٠ | مخصص مطالبات و منازعات | | ٢١,٥٠٣,٤٨١ | |
| ٢٧٠٨٨٥٩٥ | موردون وأوراق دفع | | ٩,٥٥٠,١٨٦ | |
| ١٤٥٤٩٦٩ | التزام قصير الأجل - عقد التأجير | | ٣٦٣,٧٤٢ | |
| ٤٢٢٦٢٧٥٦ | ضريبة شركات الاموال | | ٢٣٤,٢٨١,٢٨٠ | |
| ٩٠٤٤٥١٤٦٥ | دائــون | | ٤٠٤,١٤٣,٩٧٩ | |
| ١٧٥٨٢٣٣٠٥ | أرصدة دائنة | | ٢٣٣,٧٠٠,٨٢٩ | |
| ١٣٣٧١٧٥٠٦٧ | إجمالي الإلتزامات المتداولة | | | ١,٢٤٣,٤٥٥,٦٧٩ |
| ٣٦٤٤٦٤٩٧٢٠ | إجمالي حقوق الملكية والإلتزامات | | | ٣,٩٤٥,٦٥١,١١١ |

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيمائي / إيهاب عبدالحليم

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية

محاسب/ خالد حرب

مدير عام الشئون 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 ٢٠٢٢/٠٣/٣١



قائمة الدخل المستقلة عن الفترة
من ٢٠٢١/٠٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٣/٣١

جنية

| العام المالي ٢٠٢١/٢٠٢٠ | | العام المالي ٢٠٢٢/٢٠٢١ | | إيضاح رقم | البيان |
|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------|------------------------------------|
| من ٢٠٢١/٠١/١ الي ٢٠٢١/٠٣/٣١ | من ٢٠٢٠/٧/١ الي ٢٠٢١/٠٣/٣١ | من ٢٠٢٢/٠١/١ الي ٢٠٢٢/٠٣/٣١ | من ٢٠٢١/٧/١ الي ٢٠٢٢/٠٣/٣١ | | |
| ٢,٨٠٤,٨٦٢,٨٠٢ | ٦,٩٨١,٤٨٨,٢٢١ | ٥,٠٨٨,٨٢٧,٢٤٢ | ١٢,١٠٣,٣٣١,٨٧٤ | ١-١٢ | صافي المبيعات |
| ٢,٥٦١,٧٧٣,٤٢٩ | ٦,٦٦٨,٨٤٨,٦٤٦ | ٤,٤٣٢,٠٩٩,٠٧٢ | ١٠,٩١٦,١٦٠,٥٨٠ | ١-١٣ | تكلفة المبيعات |
| ٢٤٣,٠٨٩,٣٧٣ | ٣١٢,٦٣٩,٥٧٥ | ٦٥٦,٧٢٨,١٧٠ | ١,١٨٧,١٧١,٢٩٤ | | مجمل الربح / (الخسارة) |
| ٨,٩٧٦,١٤٥ | ٢٢,١١٦,٨٣٠ | ٦٤,٦١٦,٠٧٨ | ٩٥,٨٠٢,٧٠٢ | ٢-١٢ | أيرادات اخرى |
| ٩٤,٠١٢,٦٣٥ | ٢٢٥,٨٠٦,٢٩٣ | ٩٢,٨١٢,٣٥٢ | ٢٨٠,٤٧٨,٢٦٠ | ٣-١٣ | مصاريف عمومية وإدارية |
| ٧,١٧٦,٩٠٩ | ٢١,٤٥١,٢٥٧ | ٧,٠٩٦,٤٤٧ | ٢١,٦٧٣,٩٥٤ | ٣-١٣ | مصاريف تسويقية |
| . | . | ١٧٥,٣٢١,٦٧٦ | ١٧٥,٣٢١,٦٧٦ | | مخصص مطالبات ومنازعات |
| ٥,٩٥٤,٨٣١ | ٣٢,٩٦٥,٥٧٧ | ١٥,١٥٨,٥٠٣ | ٢٦,٥٦٩,٤٧٥ | ٣-١٣ | مصروفات أخرى |
| ١٤٤,٩٢١,١٤٣ | ٥٤,٥٣٣,٢٧٨ | ٤٣٠,٩٥٥,٢٧٠ | ٧٧٨,٩٣٠,٦٣٥ | | الأرباح/ خسائر الناتجة عن التشغيل |
| . | . | ٣,٢٨٠,٠٠٠ | ٨٥,٥٤١,٧٦٠ | ٣-١٢ | ايرادات استثمارات |
| ١٤٤,٩٢١,١٤٣ | ٥٤,٥٣٣,٢٧٨ | ٤٣٤,٢٣٥,٢٧٠ | ٨٦٤,٤٧٢,٣٩٥ | | صافي الربح / (الخسارة) قبل الضريبة |
| ٢٦,١٠٤,٢٧٤ | ٢٦,١٠٤,٢٧٤ | ١٤٤,١١٤,٩٥٧ | ٢٣٤,٢٨١,٢٨٠ | | ضريبة الدخل |
| ٢,٨٩٧,١٦٨ | ٨,٨٣٥,١١٨ | ٢,٨٠٣,١٥٨ | ٨,٦٣٤,٤٤٠ | | ضريبة المؤجلة (أصل) |
| ١٢١,٧١٤,٠٣٧ | ٣٧,٢٦٤,١٢٢ | ٢٩٣,٠٢٣,٤٧١ | ٦٣٨,٨٢٥,٥٥٥ | | صافي ربح / خسارة الفترة |
| | ٠,٠٢ | | ٠,٤٤ | ١٥ | نصيب السهم في الأرباح (جنيه/سهم) |

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
كيمياءني / إيهاب عبد الحليم

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية
محاسب / خالد رأفت حروب

مدير عام الشؤون المالية
محاسب / محمد جمعة






قائمة الدخل الشاملة المستقلة
من ٢٠٢١/٠٧/١ حتى ٢٠٢٢/٣/٣١

جنيه

| ٢٠٢١/٠٣/٣١ | ٢٠٢٢/٠٣/٣١ | البيان |
|------------|-------------|--|
| ٣٧,٢٦٤,١٢٢ | ٦٣٨,٨٢٥,٥٥٥ | صافي ربح / خسارة) الفترة |
| | | الدخل الشامل الاخر |
| - | - | فرق عملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية |
| - | - | الاستثمارات المالية المتاحة للبيع |
| - | - | تغطية التدفق النقدي |
| - | - | الإرباح(الخسائر) الائتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاملات |
| - | - | نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر في شركات شقيقة |
| - | - | ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخرى |
| - | - | مجموع الدخل الشامل الأخر عن السنة بعد خصم الضريبة |
| ٣٧,٢٦٤,١٢٢ | ٦٣٨,٨٢٥,٥٥٥ | إجمالي الدخل الشامل عن الفترة |


رئيس مجلس الإدارة والنصو المنقذ

كيميانى / إيهاب عبد الحليم


مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية

محاسب / خالد رأيت حرب


مدير عام الشؤون المالية

محاسب / محمد جمعة



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



قائمة التغير في حقوق الملكية
وقائمة التدفقات النقدية المستقلة

في ٣١ مارس ٢٠٢٢



قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢

جنيه

| الاجمالي | ارباح العام | الاحتياطيات الاخرى | الاحتياطي القانوني | رأس المال | التيسان |
|---------------|---------------|--------------------|--------------------|---------------|----------------------------|
| ١,٨٧٠,١٩٥,٧٢٧ | (٤٨٨,٢٨١,٢٠٠) | ٥٣٩,٦٠٧,٦٨٤ | ٥٢٧,٣٦٩,٢٤٣ | ١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠ | الرصيد في أول يوليو ٢٠٢٠ |
| - | ٤٨٨,٢٨١,٢٠٠ | (٤٨٨,٢٨١,٢٠٠) | | | المحول من الاحتياطي للعام |
| ٣٧,٢٦٤,١٢٢ | ٣٧,٢٦٤,١٢٢ | | | | صافي ربح (خسارة) الفترة |
| ١,٩٠٧,٤٥٩,٨٤٩ | ٣٧,٢٦٤,١٢٢ | ٥١,٣٢٦,٤٨٤ | ٥٢٧,٣٦٩,٢٤٣ | ١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠ | الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١ |
| ٣٦١,٥١٦,٣٣٥ | ٣٦١,٥١٦,٣٣٥ | | | | صافي ربح الفترة |
| ٢,٢٦٨,٩٧٦,١٨٤ | ٣٩٨,٧٨٠,٤٥٧ | ٥١,٣٢٦,٤٨٤ | ٥٢٧,٣٦٩,٢٤٣ | ١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠ | الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ |
| - | (١٩,٨٧٢,٦٦٨) | | ١٩,٨٧٢,٦٦٨ | | الاحتياطي القانوني |
| (٢٣٥,٤٧٠,٣٣٦) | (٢٣٥,٤٧٠,٣٣٦) | | | | توزيعات ارباح ٢٠٢١/٢٠٢٠ |
| - | (١٤٣,٤٣٧,٤٥٣) | ١٤٣,٤٣٧,٤٥٣ | | | المحول إلى الاحتياطي العام |
| ٦٣٨,٨٢٥,٠٠٠ | ٦٣٨,٨٢٥,٠٠٠ | | | | صافي ربح الفترة |
| ٢,٦٧٢,٣٣١,٤٠٣ | ٦٣٨,٨٢٥,٠٠٠ | ١٩٤,٧٦٣,٩٣٧ | ٥٤٧,٢٤١,٩١١ | ١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠ | الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيميائي / إيهاب عبدالحليم

مساعد رئيس الشركة للشؤون المالية

محاسب / خالد حرب

مدير عام الشؤون المالية

محاسب / محمد جمعة





جنيه

قائمة التدفقات النقدية المستقلة
في ٣١ مارس ٢٠٢٢

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

| مقارن ٢٠٢١/٢٠٢٠ | كلى | جزئى | إيضاح رقم | البيان |
|-----------------|---------------|---------------|-----------|---|
| | | | | التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل : |
| ٥٤,٥٣٣,٢٧٨ | | ٨٦٤,٤٧٢,٣٩٥ | | صافي الربح / الخسارة قبل الضرائب |
| ٣٠,٠٢٦,٠٧٧ | | (٣٣,٨٨١,٧٥٢) | ١٤ | فروق الصلح |
| (١,٣٢٧,١٠٠) | | - | | ارباح رأسمالية |
| - | | (٨٥,٥٤١,٧٦٠) | ٦-٤/١٢ | الاستثمارات |
| - | | ١٧٥,٣٢١,٦٨٦ | | المخصصات |
| ٦١,٩٤٠,٢١٥ | | ٦٢,٣٧٩,٤١١ | ٤ | الاهلاكات الاصول الثابتة |
| | | ١٠٦,٣٩٥ | ١١٣ | الفوائد المدينة |
| (١٨,٥٦١,٣٤٩) | | (٣٢,٣٤١,٠٦٠) | ٤-١٢ | الفوائد الدائنة |
| | | | | ربح (خسارة) التغير في القيمة العادلة للشركاء الخارجيين |
| ٣٦,٨٢٩,١٧٩ | | (١٤٤,١٢٦,٣١٢) | | التغير في المخزون |
| (٣٧٠,٧٤٠,١١٨) | | (٢١٠,٩٤١,٥٥٥) | ٣-٧ | التغير في العملاء |
| ١٤,٠٧٦,٢٩٢ | | (٤٩,٨٧٠,٩٨٢) | | التغير في المدينين |
| ٦٥,١٦٥,٨٧٣ | | (٣٩,٣٤٦,٥٣٨) | ٥٧ | التغير في ارصدة مدينة |
| (٥,٢٩٩,٤٩٨) | | (١٧,٥٣٨,٤٠٩) | | التغير في الموردين وأوراق الدفع |
| ٣٩٨,٧٣٤,٦٤٦ | | (٥٠٠,٣٠٧,٤٨٦) | ٨ | التغير في الدائنين |
| ١٢,٣٢٦,٢٢٣ | | ٥٦,٧٨٦,٢٩٧ | ٨ | التغير في ارصدة دائنة |
| | | | | التدفقات النقدية من (المستحقة من) أنشطة التشغيل |
| - | | (١٣,٠٨٧,٧٢٩) | | ضرائب دخل مدفوعة |
| | | | | صافي التدفق الناتج من (المستحقة من) أنشطة التشغيل |
| | | | | التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار : |
| - | | ٨٥,٥٤١,٧٦٠ | ٦-٤/١٢ | ايرادات المحصلة من الاستثمارات |
| ١٨,٣٦٥,٨٦١ | | ٣٤,١٩٨,٤٦٢ | | متحصلات من الفوائد الدائنة |
| ١,٣٢٧,١٠٠ | | - | | متحصلات من بيع اصول ثابتة |
| (٢٧,٤٣٨,٢٨٥) | | (٥١,٨٩٢,٣٧٥) | ٥ | متحصلات (مدفوعات) الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ |
| | | | | صافي التدفق الناتج من أنشطة الاستثمار |
| | | | | التدفقات النقدية من أنشطة التمويل : |
| - | | (١٠٦,٣٩٥) | ١١٥ | مصرفات تمويلية مدفوعة |
| - | | (٢٣٥,٤٧٠,٣٣٦) | | التوزيعات المدفوعة |
| | | | | صافي التدفق الناتج من أنشطة التمويل |
| (٣٠,٠٢٦,٠٧٧) | ٣٣,٨٨١,٧٥٢ | | ١٦-١٣ | تغير التغيرات في اسعار الصرف على النقدية وما في حكمها |
| (٢٣١,١٢٦,٣١٧) | (١٠٦,٣٩٥) | | | صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال المدة |
| ٧٠٤,٩١٧,٣٦٧ | ١,٠٨٠,٨٠٢,٩٠١ | | | النقدية وما في حكمها في اول يوليو ٢٠٢١ |
| | | | | النقدية وما في حكمها في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |

توجد ودائع متحفظ عليها مقابل ائتمانات مستحقة بمبلغ ٥,٥٠ مليون جنيه و ٥,٩٥ مليون دولار.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيماي / إيهاب عبدالحليم

مساعد رئيس الشركة للشئون المالية

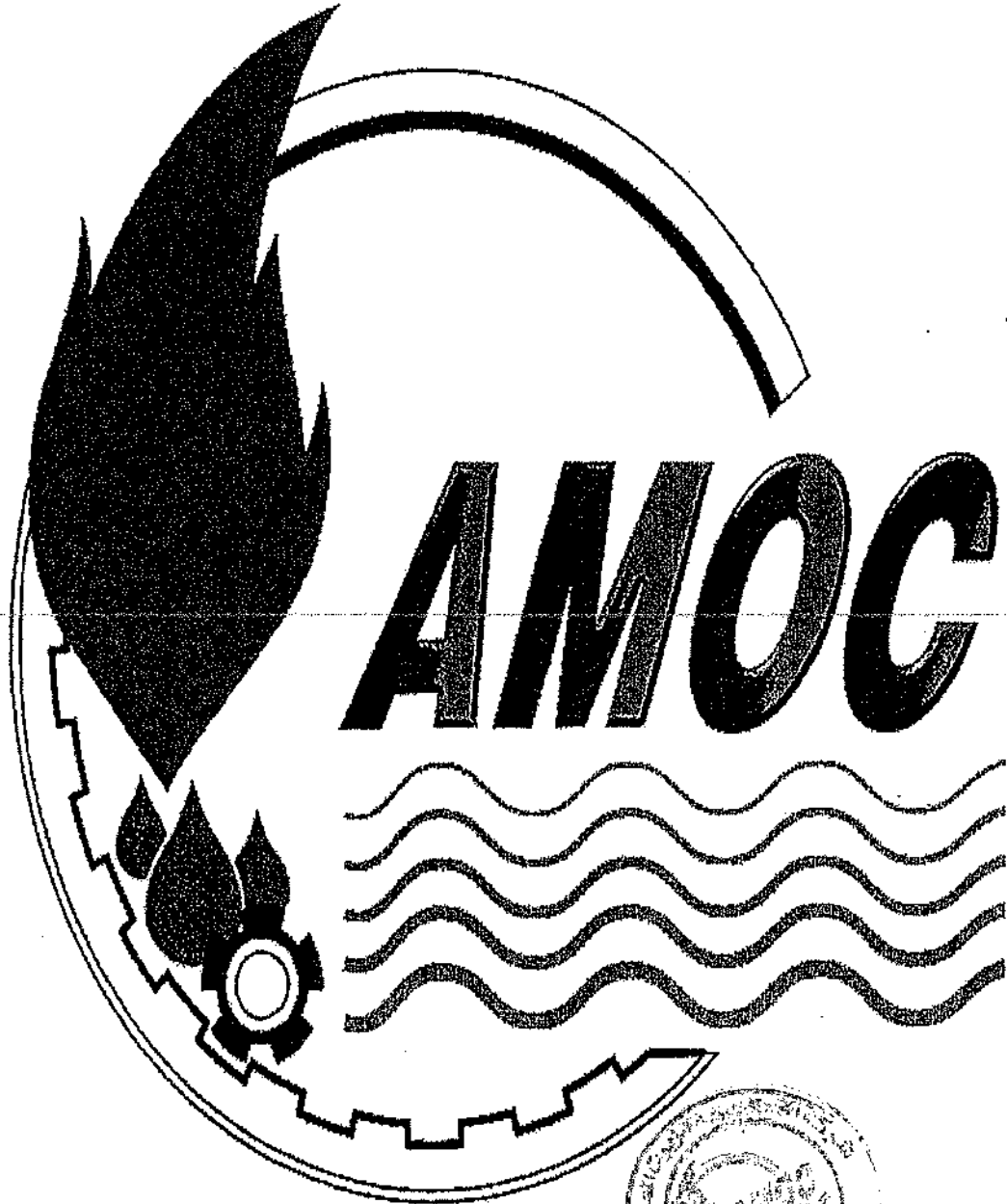
محاسب / خالد حرب

مدير عام الشئون المالية

محاسب / محمد جمعة



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



مرفقات قائمة الدخل المستقلة عن الفترة المالية

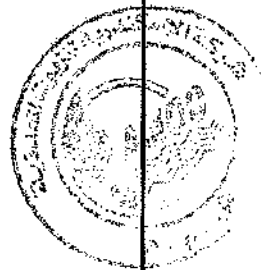
من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٣/٣١



تفصيلي الإيرادات

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٣/٣١

| الفترة المناظرة | | القيمة بالجنيه | الكمية بالطن | البيان |
|------------------------------|--------------|----------------|--------------|--|
| القيمة بالجنيه | الكمية بالطن | | | |
| إيرادات النشاط : | | | | |
| ٦٢٦٨.٦ | ٢٢,٥٠٠ | ٢٢٩٥٧١ | ٤,٩٨٠ | - زيت نقل الحركة |
| ١.٨٨٦٩٧٦١٩ | ٩٦٣٧٩,٣٨٠ | ١٦٦٨٩٢١٦٢٤ | ٨٦٩٩٧,٥٢٠ | - زيوت أساسية |
| ٢٥٤٥٤٨١٩٩ | ٢٣٩٧٥,٣٤٠ | ٤٥٠٥٩٦٣٧٦ | ٢٤٢٥٩,٣٤٠ | - شمع سائل غير مهدرج |
| - | - | ٩٨٤١٨٣٢٩ | ٨٥٥٣,٦٤٠ | - شمع سلاك |
| ٢٥٦٩٢.٧٣٠ | ٢٢١٢٢,٩٠٠ | ٢٩٦٥٥٢٥٣٦ | ١٥٩٣٦,٧٤٠ | - شمع صلب |
| - | ١,٠٠٠ | ٨٧٢٧٤٩١ | ٣٧٣,٢٦٠ | - شمع سائل معالج |
| ٨٤٨٥٧٢ | ٧٧,٥٠٠ | ٨٣٢٢٩٨ | ٤٧,٠٤٠ | - مخلفات شمعية |
| ١٩١٣٨٩٧٨٥٠ | ٣١٥٧٨٧,٧٤٧ | ٢٧٣٨٢٣٧٨٤٤ | ٢٥٨٨٦٨,٤٩٦ | - سولار |
| - | - | ٥٣١٦٧٣١٧٨ | ٤٦٣٩١,٥٩٦ | - سولار بنكر |
| ٤١٩١٢.٨٨٠ | ٦٦.٣٦,٣٦٠ | ٧٦٣٧٦٨٨٨٦ | ٦٨٧٦٦,٦٢٠ | - نافتا |
| إيرادات أخرى : | | | | |
| ٢٤٢٦٩٦٦٥٣ | ٣٠.٨٩,٢٧٤ | ٤١.٢٨.٤٣٤ | ٣٠.٧٥,٠٤٢ | - بوتاجاز |
| ٢٢٥٩١٧٧٨٩٩ | ٤٧.٩٧٣,٩١٦ | ٣.١٧٥٨٧,١٦٥ | ٣٨٧٩٣٥,١٤٥ | - مازوت تصدير |
| ٣٩٣.٢٨٢١٦ | ٨١٥٨٨,٣٢٤ | - | - | - مازوت تصدير طرف (الهيئة) |
| - | - | ١٩٢٨٣٢٨٣.٧ | ٢١٥٢٩٦,٨٩٥ | - مازوت خلط |
| ١٥١٣٨٩٦٧١ | ٣٨٨٠٧,٧ | ١٨٩.٤٣٣٤٥ | ٢٩٤٤٨,٩٦٠ | - مازوت ثقيل |
| ٦٩٥٥٠ | ٢٦,٠٥ | ١٣٤٤٩٠ | ٦٢,٧٣٠ | - مخلفات |
| ٤٦٥٥٧٦ | ٨٩,٤٦ | - | - | - مستخلص عطري |
| ٦٩٨١٤٨٨٢٢١ | ١١٤٥٩٧٦,٤٥١ | ١٢١.٣٣٣١٨٧٤ | ١١٧٣.١٨,٠٠٤ | جملة |
| إيرادات فوائد دائنة : | | | | |
| ٤٨.٩٣٥٤ | | ٦٥٤٤٧٢٠ | | - فوائد دائنة بنك أهلي |
| ٧٦.٠٨٩٠ | | ١٤٢٥٩٥٤٨ | | - فوائد دائنة بنك قطر الاهلي الوطني |
| ٥٨٧٣٧٢ | | ٢٣٢٥٢١١ | | - فوائد دائنة بنك مصر |
| ٥٥٦٣٧٣٢ | | ٩٢١١٥٨١ | | - فوائد دائنة بنك اشركة للمصرفية العربية الدولية |
| ١٨٥٦١٣٤٨ | | ٣٢٣٤١٠٦٠ | | جملة |
| إيرادات أخرى : | | | | |
| ٣٢٤٥.٢ | | ٢٤٩.٠٥٢ | | - تعويضات وغرامات |
| ١٣٢٧١.٠٠ | | . | | - ارباح رأسمالية |
| ١٩.٣٨٨٠ | | ٢٧٧١١٩٩ | | - إيرادات متنوعة |
| ٣٥٥٥٤٨٢ | | ٥٢٦١٢٥١ | | جملة |
| . | | ٥٨٢.٠٣٩١ | | - ارباح فروق عملة |
| ٧.٠٣٦.٥٠٥١ | | ١٢١٩٩١٣٤٥٧٦ | | الاجمالي |





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

تكافة المبيعات المستقلة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٣/٣١

| البيان | القيمة بالجنيه | الفترة المناظرة |
|----------------|----------------|-----------------|
| - الأجور | ٥٧١٣٧٦٥٧١ | ٥٢٢١٣٩٥٨٤ |
| - خامات رئيسية | ٩٧٧٥١٩٩٧٨٠ | ٥٦٥٦٢١٢٩٩٤ |
| - خامات مساعدة | ٥٧٧٣٦٥١٧ | ٢٦٣٤٥٩٠١ |
| - إهلاك | ٥٨٥٣٢٥٩٦ | ٥٩١٥٨٤٦٩ |
| - تكاليف أخرى | ٤٥٣٣١٥١١٦ | ٤٠٤٩٩١٦٩٨ |
| الاجمالي | ١٠٩١٦١٦٠٥٨٠ | ٦٦٦٨٨٤٨٦٤٦ |





تفصيلي حساب تكلفة المبيعات (التشغيل) المستقلة

أولاً: الأجر

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٣/٣١

| الفترة المناظرة | القيمة بالجنيه | | البيان |
|-----------------|----------------|----------|-------------------------|
| | كلي | جزئي | |
| ٤٧٣٥٨٦٣٢٠ | ٥١٨٥٥٦٣٥٥ | | إحور نقدية التأمينات |
| ١٢٧٧١٦٩٠ | | ١٤١١٣٤٣٦ | التأمينات الاجتماعية |
| ٢١٢٥٣٨٧٧ | | ٢٣.١٧٨٧٤ | التأمين إداري |
| ١٤٥٢٧٦٩٧ | | ١٥٦٨٨٩٠٥ | معاش تكميلي |
| ٤٨٥٥٣٢٦٤ | ٥٢٨٢٠٢١٦ | | جملة |
| ٥٢٢١٣٩٥٨٤ | ٥٧١٣٧٦٥٧١ | | الإجمالي |

ثانياً: الخامات الرئيسية

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٣/٣١

جنيه

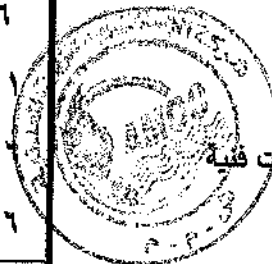
| الفترة المناظرة | | | القيمة بالجنيه | | الكمية بالطن | البيان |
|-----------------|------------|--------------|----------------|------------|--------------|---|
| كلي | جزئي | الكمية بالطن | كلي | جزئي | | |
| ٤٦٧٤٣١٩٦٩ | | ٨٢١٣٥,١٦٩ | ٥٢٤٧٧٥٣٤٩ | | ٩٦٤٠٤,٨٥٩ | * رصيد اول المدة : إنتاج تام + رافينات المدخلات : * تغذية الوحدات - مازوت خام علمين - هيدروجين جملة * تغذية للخراط - كيوسين - كتر ستوك مستورد - كتر ستوك محلي - شمع سائل تحت التشغيل جملة الإجمالي |
| | ٥٢٨٢٧٤١٣٤٩ | ١١١١٧٣٢,٦١٣ | | ٩٥٢٢٤٥١٥٣٢ | ١١٢٥١٦٢,٨٢٨ | |
| | ٨.٣٤٤٦٢٠ | ٨.٣٤,٤٦٢ | | ٩٤٢٤٩٢٠٠ | ٩٤٢٤,٩٢٠ | |
| | ٥٣٦٣.٨٥٩٦٩ | ١١١٩٧٦٧,٠٧٥ | | ٩٦١٦٧.٠٧٣٢ | ١١٣٤٥٨٧,٧٤٨ | |
| | ١٦٨٨٨٦٣٦١ | ٣١٣٤٢,٠٩٩ | | ٥٢٣٥٢٣.١ | ٥٣.٧,٤١٥ | |
| | . | . | | ٢٦٤٩٠.٤٧١٤ | ٢٩٩٨٠,٨٧٨ | |
| | . | . | | ٢٤٣٩٨٣٤٠ | ٤٥٠٤,٧١٢ | |
| | . | . | | ١٥٠.٤٤٦٧٢ | ١٦٠٧,٢٤٤ | |
| | ١٦٨٨٨٦٣٦١ | ٣١٣٤٢,٠٩٩ | | ٣٥٦٧.٠٠٢٧ | ٤١٣٩٥,٢٤٩ | |
| ٥٥٣١٩٧٢٣٠ | | ١١٥١١٠٩,١٧٤ | ٩٩٧٣٤٠٠٧٥٩ | | ١١٧٥٩٨٢,٩٩٧ | |
| ٣٤٣١٩١٣.٥ | | ٧٦٥٢,١٢٧ | ٧٢٢٩٧٦٠٣٨ | | ٨٥٤٦٢,٦٠٣ | يخصم : * رصيد آخر المدة إنتاج تام + رافينات الفاقد |
| | - | ١٠٧٤٧,٧٦٥ | | | ١٣٩٠٧,٢٤٩ | |
| ٥٦٥٦٢١٢٩٩٤ | | ١١٤٥٩٧٦,٤٥١ | ٩٧٧٥١٩٩٧٨٠ | | ١١٧٣٠١٨,٠٠٤ | تكلفة الخامات الرئيسية |



ثالثاً : الخامات المساعدة والإهلاك والمصاريف الأخرى المستقلة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٣/٣١

| الفترة المناظرة | القيمة بالجنيه | | البيان |
|-----------------|----------------|-----------|-------------------------------|
| | كلي | جزئي | |
| | | | <u>خامات مساعدة وإضافات :</u> |
| ١٤.٤٣٧٨٣ | | ١٧١٨٤٩٧٨ | كيماويات الزيوت |
| ٩.٢٣٤٤٥ | | ٣٦٧٨٥٦٣. | كيماويات السولار |
| ٢٣١١٥٧١ | | ٣٥٤٥٩٤١ | كيماويات مرافق |
| ٩٦٧١.٢ | | ٢١٩٩٦٨ | إضافات |
| ٢٦٣٤٥٩.١ | ٥٧٧٣٦٥١٧ | | جمله |
| | | | <u>الإهلاك</u> |
| ٧٦٣٨٨٢٦ | | ٨.٣٧٨٣١ | إهلاك مباني ومنشآت |
| ٤٧٦٦٢١٦. | | ٤٦٨٤٦٨١١ | إهلاك الات ومعدات |
| ٢.٢١٩٥١ | | ١٩.٣٦٠٨ | إهلاك وسائل نقل وانتقال |
| ١٨٣٥٥٣٢ | | ١٧٤٤٣٤٦ | إهلاك عدد وأدوات |
| ٥٩١٥٨٤٦٩ | ٥٨٥٣٢٥٩٦ | | جمله |
| | | | <u>تكاليف أخرى</u> |
| ١٨٨٢٨٦٨.٠ | | ١٨٩٣٥٠.٥٥ | غاز طبيعي |
| ٣١٩٠.١٨ | | ٧٩٢٤٥٨١٨ | كهرباء تشغيل |
| ٨٦٢٤٣٧٣. | | ٨١٣١٨٩١ | مياه تشغيل |
| ٧.٤٥٣٦١ | | ٥٤٧٢٥١. | صرف صحي |
| ١٤.٢٢٥٥ | | ١٩٣٣٧٨٦ | زيوت معدات |
| ١٣٧.٧٣٣. | | ١٨٤٨١.٢٨ | قطع غيار |
| ٧٦١٧٥٢٢ | | ٥٤٦٧٦.٦ | مواد ومهمات متنوعة |
| ٤٧.٨٩٦٩٦ | | ٦٤٢٨٧٤٢١ | مصاريف صيانة |
| ٤٥٩٢١٣٤١ | | ٤٥٥٦٢١.٢ | م. ادارة التشغيل وخدمات فنية |
| ٤٤٨٧٦٤٥ | | ٣٥٣٨٢٨٩٦ | اخرى |
| ٤.٤٩٩١٦٩٨ | ٤٥٣٣١٥١١٦ | | جمله |
| ٤٩٠.٤٩٦.٦٨ | ٥٦٩٥٨٤٢٢٩ | | الاجمالي |





مصاريف عمومية وإدارية المستقلة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٣/٣١

| الفترة المناظرة | القيمة بالجنيه | البيان |
|-----------------|----------------|---|
| ١٤٠١١٤٥٧٠ | ١٥٨٥٢٨٩٦٤ | أجور (أجور نقدية - مزايا عينية - تأمينات) |
| ٤٦٣٥٨١ | ٦٦٣٧٦٤ | مواد ومهمات متنوعة |
| ٩١٣٩٢٨٦ | ٨٧١٤١٣٠ | إنارة |
| ٤٨٨٩٧٩ | ٥٦٤٣٨٩ | مياه |
| ٤٢٩٤٥٢ | ٥٣٢٢٥٧ | ادوات كتابية ومطبوعات ومهمات حاسب |
| ١٥٠٥٠٢٨ | ٣٣٥٢٩٨ | مصروفات صيانة |
| ١٥٣٣٩٩٦ | ٤٠١٢٧٩٦ | م. ضيافة وعلاقات عامة |
| ١٠٨٧٨ | ١٠٠٠٠ | نشر واشترائك بالجراند والمجلات |
| ٤٩٩١٣٩ | ٥٠٦٤١٣ | نشر القوائم المالية |
| ٢٠٩٥١٠٣ | ٥٤٨٢٥٥٧ | اشترائك برامج |
| ٤٦٢٥٨٤ | ٥١٣٧١٥ | تليفونات وفاكس وانترنت |
| ٣٠٣٢٥٠ | ٣٢١١٢٧ | بدل سفر وانتقالات |
| . | . | بدل سفر وانتقالات وتدريب خارجي |
| ٤٧٢٤٥٠٥ | ٤٦٧٧٤٥٧ | ايجار سيارات وجرافات واخرى |
| ٦٥٣٤٥٠ | ٥٤٦٠٠٠ | خدمات محاسبية وقانونية |
| ٥١٣١٠٧٣ | ٦٤٣٧٢٨٣ | مصاريف منطقة جغرافية |
| ٣١٢٠٠ | ٣٧٩٥٧ | خدمات وزارات وهيئات ومعارض |
| ٨٦٣٥٥٩٦ | ١٤٥٠٠٩٨٢ | تأمين |
| ٨٠٩٢٨٣ | ١٤٥٥٧٨٤ | تكاليف تدريب |
| ٥٠٠٠٠٠٠ | ٧٠٠٠٠٠٠ | مساهمة الشركة في صندوق الخدمات |
| ١٤٣٩٩٥٩ | ١٤٢٨٦٩٤ | مصاريف ادارة (ابروم) |
| ٦٣٩٥٢ | ١٨١٢٦١ | عمولات ومصروفات بنكية |
| ٣٠٩٧٥١ | ٧٧٩٦٤٦ | مصروفات جمعية عمومية |
| ١٢٤٧٢١٢٣ | ١٧٥٣٤٦٢١ | مصروفات خدمية متنوعة |
| ٧٠٨٦٣١٠ | ١٠٣٢٥٩٨٥ | رسم دمغة واخرى |
| ٢١٤١٣٥٤ | ٢١٤١٣٥٤ | ضرائب عقارية |
| ١٧٥٠٩٠١٣ | ٣٠٤٣٧٠٤٠ | المساهمة التكافلية |
| - | ١٠٦٣٩٥ | قوائد التزام عقد ايجار |
| ٢٧٥٢٨٧٨ | ٢٧٠٢٣٩١ | إهلاك طرق وأثاث |
| ٢٢٥٨٠٦٢٩٣ | ٢٨٠٤٧٨٢٦٠ | الاجمالي |





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

مصاريف تسويقية المستقلة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٣/٣١

| البيان | القيمة بالجنيه | الفترة المناظرة |
|---------------------|----------------|-----------------|
| أجور | ١٣١٥٤٥١١ | ١٠٤٣٨٥٦٤ |
| مهمات تعبئة وتغليف | ٣٢١٣٢٠٦ | ٣٨٨٠٤١١ |
| تسهيلات تصدير | ١٦٥٨٤٨٢ | ٢٠٩٧٨١٣ |
| مصاريف تسويقية أخرى | ٢٥٠٣٣٣٢ | ٣٨٠٧٩٧٩ |
| اهلاك | . | ٢٨٨٦٩ |
| استهلاك حق انتفاع | ١١٤٤٤٤٤ | ١١٩٧٦٢١ |
| جملة | ٢١٦٧٣٩٥٤ | ٢١٤٥١٢٥٧ |

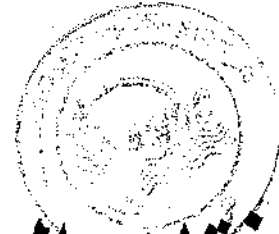
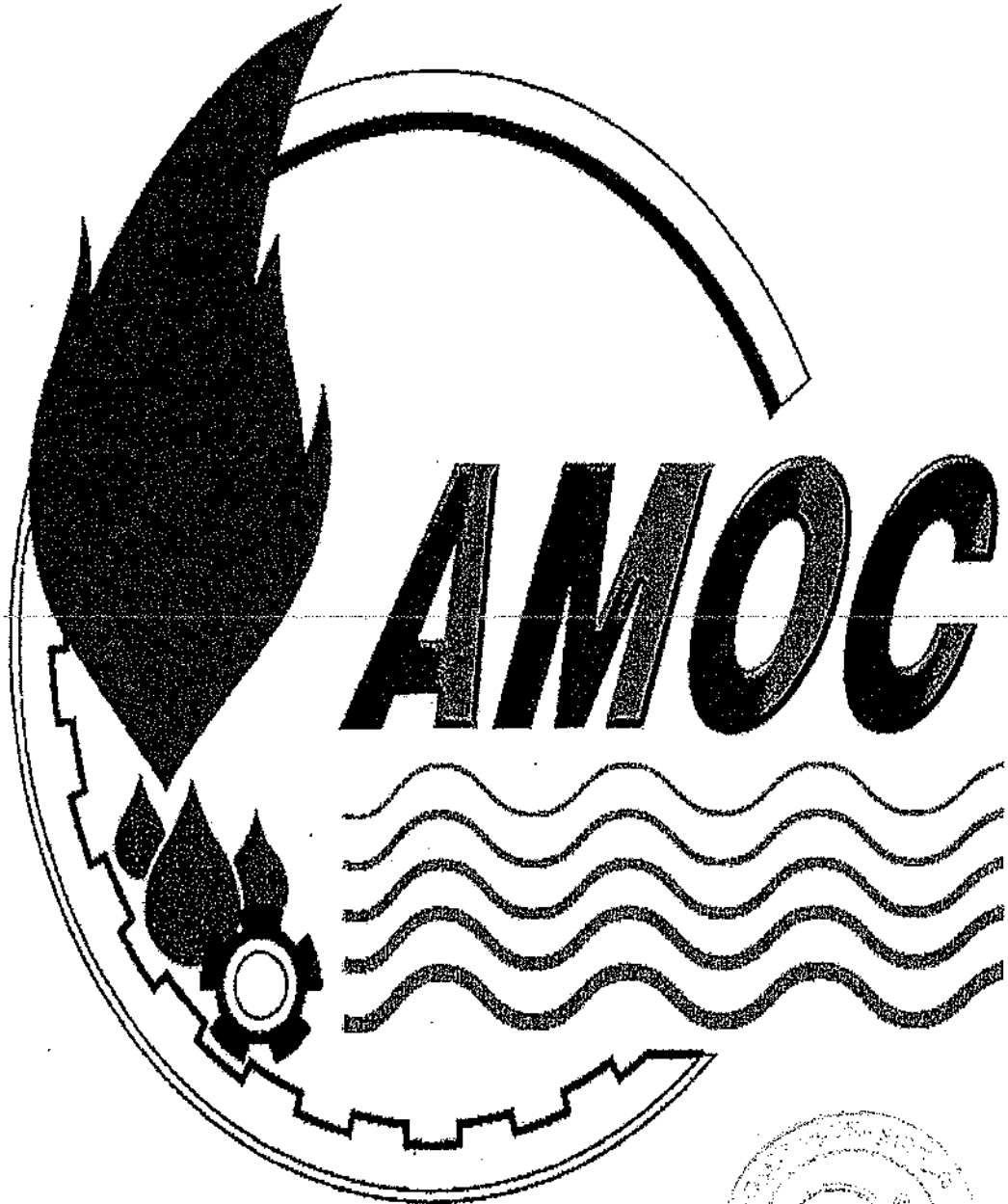
مصروفات أخرى المستقلة

من ٢٠٢١/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٣/٣١

| البيان | القيمة بالجنيه | الفترة المناظرة |
|-------------------------------|----------------|-----------------|
| فروق تقييم عمله | ٢٤٣١٨٦٣٩ | ٣٠٠٢٦٠٧٧ |
| تعويضات وغرامات | . | ٣١٨٠٠٠ |
| تبرعات | ١٣١٩٣٣١ | . |
| بدل انتقال اعضاء مجلس الادارة | ٨٦٠٠٠٠ | ٥٥٤٥٠٠ |
| بدل حضور اعضاء مجلس الادارة | ٧١٥٠٠ | ٦٧٠٠٠ |
| مكافاة اعضاء مجلس الادارة | . | ٢٠٠٠٠٠٠ |
| جملة | ٢٦٥٦٩٤٧٠ | ٣٢٩٦٥٥٧٧ |



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



مرفقات المركز المالي المستقل

في ٣١ مارس ٢٠٢٢

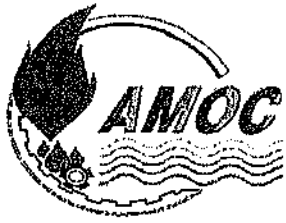


بيان تحليلي بالاصول الثابتة
في ٣١ مارس ٢٠٢٢

جنيه

مرفق (١)

| ٢٠٢٢/٠٣/٣١ | الضمان | الديون | التكلفة | جزئي | التوضيح |
|------------|-----------|------------|-----------|------------|--|
| ٧٧٧٤١٩٤٣ | ٧٧٧٤١٩٤٣ | | ٧٧٧٤١٩٤٣ | ٧٧٧٤١٩٤٣ | الأراضي |
| | | | | ٧٦١.٠.٩ | مباني نشاط انتاجي |
| | | | | ٢٨٧٣٣٩١٥ | مستودعات القتموع |
| | | | | ١٥٠.٣٤٨٧٣٢ | مجمع الزيوت |
| | | | | ٨٥٦٢٨٥ | مجمع السولار |
| | | | | ٢٧١٨٨٨ | التنطه الحامضيه |
| | | | | | وعاء حامض الهيدروكلوريك |
| | | | | ٢٥٥٨٤٩٧ | مباني خدمات ومرافق |
| | | | | ٤٤٣٧٨٤ | مبنى محطة الكهرباء |
| | | | | ١٦٩١٤٣٩٠ | مبنى العيادة وغرفة اللوجستيه |
| | | | | ٢٦٩٧٨٨.٦ | اعمال مدليه |
| | | | | ٣٨٢٥.٧٣٥ | مجمع الزيوت |
| | | | | ١٤.٤٨٤٧ | مجمع السولار |
| | | | | ٣١٤٠.٧٩ | للصرف السطحي |
| | | | | ٨٧.٣١٠ | مخازن المهمات / كيريت |
| | | | | ١٥٨٣٣.١ | مبنى النقل |
| | | | | ٤٤٤٦٦.٣ | تنبكه الصرف الصناعى |
| | | | | ٥٦٦٥٦٦٨ | تنبكه صرف مياه الامطار |
| | | | | ٤٢٩٧٨٥ | ورش |
| | | | | | مدر سيارات الإطفاء |
| | | | | ٢٣٩١٩٣٨٧ | مباني إدارية |
| | | | | ١١٩٦١٨ | مبنى الإداري / التدريب / الاستحقاقات / مبنى جوار العيادة |
| | | | | | المسجد |
| | | | | ٨٥١٥٢٩٨ | طرق |
| | | | | ٥٧١٣٢٣ | داخلية |
| | | | | | خارجية |
| | | | | ٨٢٦٧.١٧١٩ | الات نشاط انتاجي |
| | | | | ٣٨٥١١٧٦١٧ | مجمع الزيوت |
| | | | | ٧٩٨٧٨٥٧٧ | مجمع السولار |
| | | | | | التقويك |
| | | | | ٢٦١.٦٦٤٤٤ | الات خدمات ومرافق |
| | | | | ٢١١٥٦٣٤٤٤ | مجمع الزيوت |
| | | | | ٢١٣١١٦١٢ | مجمع السولار |
| | | | | ٢٩.٩٥٢ | محطة الكهرباء ١١ / ٦٦ ك.ف |
| | | | | ٧٤٣٩٥ | محطة الغاز الجديده |
| | | | | ٤٧.١٥٧٥ | خط المياه العذبة |
| | | | | ١٩٩٥١٢٧ | اوناش / شفاط / جرار زراعى / اسعاف |
| | | | | ١.٨٥٧٨ | محطة الطلمبات الجديده |
| | | | | ٧٥٢٣١٦٠ | شبكة النيتروجين |
| | | | | | اخرى |
| | | | | | وسائل نقل وإنتقال |
| | | | | | عدد وأدوات |
| | | | | | أثاث ومعدات مكاتب |
| ٨٤٧٣٤٧٩٢.٠ | ٧٩٦٨١١٩٧٣ | ١٤٩١١٢١٨٦٣ | ٢٢٨٧٩٢٣٨٦ | | إجمالي الأصول الثابتة |



بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

في ٣١ مارس ٢٠٢٢

(أولاً) التكوين السلي

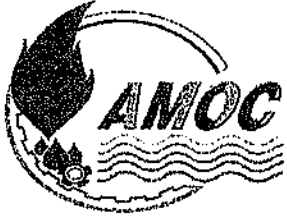
جنيه

مرفق (٢)

| ٢٠٢١/٠١/٣٠ | كلى | جزئى | البيان |
|------------|-----------|---------|--|
| . | ٤٥٣٧٤ | ٤٥٣٧٤ | <u>أراضي</u> أراضي |
| . | ٤٥٣٧٤ | ٤٥٣٧٤ | <u>أعمال مدنية</u> - مجمع مخازن (حاويات) مختلف الإدارات - مستودع (٣٠٠٤ - ٣٠٠٥) توصيل صرف المباني الجديدة للمرافق - مستودع جديد FB-٣٠٥٢ - مبنى إداري (١) - مبنى إداري (٢) |
| ١٤٢٤١٨ | ٢٧٩٦٣.٥٥ | ٨٦٣٤١١٤ | <u>آلات ومعدات</u> دراسة جدوى شركة Axens تعديلات ال- Mddu - مشروع ZLD دراسة جدوى شركة Flour تحديث نظام قياس المستودعات - مصائد البخار - scada system شبكة ربط غرف تحكم أموك ١ بأموك ٢ - الطلمبات الجديدة بالوحدة ٣٠٠ - ذراع شحن السولار |
| ١٨٠٠١٦٧١ | ٤٤٧٣٦٦١.٠ | ١٨٣٨٨٨٨ | <u>وسائل نقل وانتقال أخرى</u> خط ربط ٣ بوصة بين أموك وأنريك |
| ٧٨٧٤.٤٢ | ٢٦٤٧٢ | ٥١٠٧٨٢ | <u>أثاث وتجهيزات</u> نظام ERB مهمات بمخازن المشروعات |
| ٢٦.٦٨١٣١ | ١٦٤٨١٧٥ | ٢٦٤٧٢ | |
| ٢.٩٩٥٨٣٢ | ٤٧٦٨٨١١٧ | | |
| ٢.١٩١٩٠ | | | |
| ١٢٨٤٩٣٨٧ | | | |
| . | | | |
| ٣٤٢٣٧٨٨ | | | |
| ٣١٢٤٥٧٥ | | | |
| ١.٤٩٧.٧ | | | |
| . | | | |
| ٢٩٧١٢٢ | | | |
| ٤٣٧٥٩٦.١ | | | |
| ١٤٦٥.٢٥ | | | |
| ٣٧٧٤٤٦٨ | | | |
| ٧٥.٦٧٢٢٥ | ١٢٢١.٧٨.٣ | | |

إجمالي التكوين السلي

م. ممتثلة ٢٠٢٢.٣



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

في ٣١ مارس ٢٠٢٢

(ثانياً) الإنفاق الإستثماري

جنيه

تابع مرفق (٢)

| ٢٠٢١/٠٦/٣٠ | كلى | جزئى | النسب |
|------------|----------|---------|---------------------------------------|
| ٥٣٣٤٧٥ | | ٨٨٠٤٠٦٣ | * دفعات مقدمة محلي - عقود وتوريدات |
| ١٦٦٦٥٥١٦ | | ٢٥٤٧٦٨٤ | . دفعات اجنبية لاعتمادات مستندية |
| | ١١٣٥١٧٤٧ | | |
| ١٧١٩٨٩٩١ | ١١٣٥١٧٤٧ | | إجمالى الإنفاق الإستثماري |





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالاستثمارات

في ٣١ مارس ٢٠٢٢

جنيه

مرفق (٣)

| ٢٠٢١/٢٠٢٢ | كلى | جزئى | البيان |
|-----------|----------|------|--|
| ٨٦٤٥٠٠ | ٨٦٤٥٠٠ | | <u>استثمارات في شركات تابعة</u> شركة الاسكندرية للمنتجات الشمعية |
| ١٢٠٠٠٠٠٠ | ١٢٠٠٠٠٠٠ | | <u>استثمارات مالية متاحة للبيع</u> شركة الاسكندرية للمنتجات البترولية المتخصصة (أسبك) |
| ١٢٨٦٤٥٠٠ | ١٢٨٦٤٥٠٠ | | إجمالى الأستثمارات |





بيان تحليلي بالاصول المتداولة
في ٣١ مارس ٢٠٢٢

جنيه

مرفق (٤)

| ٢٠٢١/٠٦/٣٠ | كلى | جزئى | البيان |
|------------|------------|-----------|--------------------------------------|
| | | | * المخزون |
| ٦٩٢٦٤٦٠٢ | | ٨٠٠٧٧٤٣٤ | . خامات رئيسية |
| ٨٨٩٠٤٧٧٥ | | ١٩٧٩٧٣٤٥ | . خامات مساعدة (كيماويات و اضافات) |
| ١٦٢٧٠٠٣٨٧ | | ١٥٢٤٨٩٨٤٢ | . قطع غيار |
| (٤١٢,٠٦١) | | (٤١٢,٠٦١) | . انخفاض أسعار مخزون |
| ٨١٢٤١١٢ | | ٩٦٥٥١٠١ | . مواد ومهمات متنوعة |
| ١٥٣٦٩٤ | | ١٦٢٩٧٨ | . مواد تعبئة وتغليف |
| ٤٥٠٠٠ | | ١٢٧٠٣٤٤ | . مهمات معارة للغير |
| ٤١٢٢٠٤ | | ١٢٠٧٧٠٦٨ | . الاعتمادات المستندية و مصاريقها |
| ٦٠١٦٨٨٤٥ | | ٦٧٤٢٩٦٨٣ | . انتاج غير تام |
| ٤٦٤٦٠٦٥٠٥ | | ٦٥٥٥٤٦٦٤٥ | . انتاج تام |
| ١٥٣٩٢١٠٢٧ | ٩٩٨٠٩٤٣٧٩ | | |
| ٥٨٤٤١١٥٤٥ | ٧٩٥٣٥٣١٠٠ | | |
| | | | * عملاء |
| | | | * مدينون |
| ١١١٦٦٣٤٣ | | ٩٣١٨٣٨٠ | . جارى الشركات |
| ١٣٩٣٩٦٤ | | ٢٣٧١٤٥٠ | . مدينون متنوعون |
| ٣٥٧١٦٠ | | ٦٧٢٨٢٦٣٤ | . مصلحة الجمارك |
| ٤٨٢٨٣٩٤٨ | | ٢٦٩١٩٣٠١ | . تأمينات لدى الغير |
| ٢١٠٢٤٩٤٠ | | ٢٥٥٢١٤٤٢ | . مديونيات عاملين |
| ٢٩١٧٥٠٢٧ | | ٢٣٧٤٤٧٧٥ | . مبالغ مستقطعة من المنيع |
| ١٠٠٠٠٠٠٠ | | ١٠٠٠٠٠٠ | . مصلحة للضرائب - دفعات |
| ٢٣٢٨٧٦٤٥ | | ٠ | . ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج |
| ١٣٥٦١٩٠٢٧ | ١٥٦٣٨٤٩٨٢ | ٢٢٧٠٠٠ | . سلف مستديمة |
| | | | * أرصدة مدينة |
| ٥٦٧٢٥٩٠ | | ٦٨٥١٨٣١ | . مطالبات |
| ٢٥٦٧٢٢٨٩ | | ٣٠٣٤٧٣١٥ | . دفعات مقدمة |
| ١٤٠٤٥٥ | | ٣٣٦٣٢٧٢٦ | . مصروفات مقدمة |
| ٨٨٨٢١٩ | | ١٢٢٨٤٧٣ | . ف م بنك أهلى جنيه |
| ١٧٥٧٣٣ | | ٢٠٢٢٩٣ | . ف م بنك أهلى دولار |
| ١٧٩٥٢٤٠ | | ٢٥٢١٣٧ | . ف م بنك SIAB جنيه |
| ٩٠٣٠٩٦ | | ٧٢٣٩٦٦ | . ف م بنك قطر الوطنى الأهلى جنيه |
| ٢٥٩١٦٨ | | ٠ | . ف م بنك SIAB دولار |
| ٢٦٦٨٥٨ | | ٢٤٠٤١ | . ف م بنك مصر جنيه |
| ٣٥٧٧٣٦٤٦ | ٧٣٢٦٢٧٨٢ | | |
| | | | * النقدية |
| ##### | ٨٠٥٤٢٠٠٠٠ | | . ودائع لأجل |
| ٢١٧٨٨٢٥٧ | ١٧٣١٢٨٢٠٣ | | . حسابات جارية |
| ١٣٥١٤٤ | ٤٩٠١٦٧ | | . نقدية بالخرزينة |
| ٢٦٩٠٦٤٥١٨٦ | ٣٠٠٢١٣٣٦١٣ | | إجمالى الأصول المتداولة |



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالعملاء

في ٣١ مارس ٢٠٢٢

| حجبه | البيانات |
|-----------|-------------------------------|
| ١٨١٠٠٣٢١٤ | شركة الإسكندرية لمنتجات الشمع |
| ١٠٦٠١٧١٧ | شسسل |
| ٧٦٢١٧٦٠٤ | الجمعية التعاونية للبتروك |
| ٧٩٩٣٧٦٤٩ | إكسون موبيل |
| ١٢٥٥٧٤٦٧ | توتال |
| ٨٤٠٣٠٥٥ | شيفرون |
| ٢٢١٤٢٨٢٨ | مصر للبتروك |
| ١٢٤٠٢٦٧٢ | ليبيا أويل |
| ٦٨٩٧٦ | بيزلا كاربون |
| ٢١٤٥٨٨٧٣ | أسبك |
| ٢٢٢٣٨٦٤ | طاقة / كاسترول |
| ٦٤٤٤٨٥٨ | بترومين |
| ١٨٤٨٨٩٠ | النيل |
| ٢٠٥٥١٢ | ميدور |
| ٣٤٥٣١٤٦٦٥ | جالتريد |
| ٦٤٦٠٧ | EV |
| ٢٤٧٦٠ | الأسيل |
| ١٤٤٣١٨٨٩ | الوطنية |
| ٧٩٥٣٥٣١٠٠ | الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |



* يتم تحصيل جميع المبالغ على العملاء في مواعيد استحقاقها



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣١ مارس ٢٠٢٢

(أولاً) : البنك الأهلي المصري

بالجنيه

| حجته | حجته | البيان |
|------------|------|-------------------------------------|
| ٨٤٦٢٤٦٩,٢٩ | | رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |
| ٥٥٣٣٧٧,٣٢ | | يخصم منه : - شيكات لم تقدم للصرف |
| ٧٩٠٩٠٩١,٩٧ | | رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |

بالدولار

| دولار | دولار | البيان |
|-----------|-------|-------------------------------------|
| ٩١٧٣٤٥,٠٣ | | رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |
| ١٥٣٤,١٤ | | يخصم منه : - شيكات لم تقدم للصرف |
| ٩١٥٨١٠,٨٩ | | رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |

جنية ١٨,٢٤

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر الدولار

بالايورو

| يورو | يورو | البيان |
|--------|------|-----------------------------------|
| ٢٦٧,١٨ | | رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |
| ٢٦٧,١٨ | | رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |

جنية ٢٠,٣٢٤٨

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر اليورو





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣١ مارس ٢٠٢٢

(ثانيا) : بنك مصر

بالجنيه

| حجته | حجته | التبيان |
|------------|------|-----------------------------------|
| ١٦٤٦٧٩٧,٤٨ | | رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |
| | | <u>يخصم منه :</u> |
| ١٠٥٥٩٤٤,١٢ | | - شيكات لم تقدم للصرف |
| ٥٩٠٨٥٣,٣٦ | | رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |

بنك مصر - حساب يوم بيوم

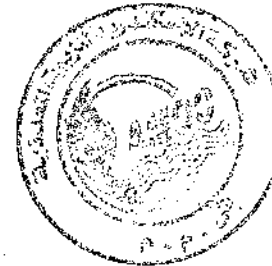
بالجنيه

| حجته | حجته | التبيان |
|------------|------|-----------------------------------|
| ٦٧٥٣٧١٠,٧٩ | | رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |
| ٦٧٥٣٧١٠,٧٩ | | رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |

بنك مصر - دولار

بالدولار

| حجته | حجته | التبيان |
|--------|------|-----------------------------------|
| ٣٤٠,١٤ | | رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |
| ٣٤٠,١٤ | | رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣١ مارس ٢٠٢٢

(ثالثاً) : بنك قطر الوطني الأهلي

بالجنيه

| جنيه | جنيه | البيان |
|-------------|------|-----------------------------------|
| ٤٨٨٤٠٧١٨,٧٠ | | رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |
| | | يخصم منه : |
| ٧١١٣٦٧,١٤ | | - شيكات لم تقدم للصرف |
| ٤٨١٢٩٣٥١,٥٦ | | رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |

بالدولار

| دولار | دولار | البيان |
|------------|-------|-----------------------------------|
| ٤٩٧٨٦٠٥,٨٠ | | رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |
| | | يخصم : |
| ١٠٠٠,٠٠ | | - شيكات لم تقدم للصرف |
| ٤٩٧٧٦٠٥,٨٠ | | رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣١ مارس ٢٠٢٢

(رابعاً) : بنك SAIBANK

بالجنيه

| حسابه | حسابه | التبيان |
|------------|-------|-------------------------------------|
| ٦٥١٨٥٦٠,٤٦ | | رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |
| ٤٤٣١٣٦٧,٧٢ | | يخصم منه : - شيكات لم تقدم للصرف |
| ٢٠٨٧١٩٢,٧٤ | | رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |

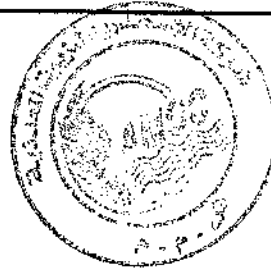
بالدولار

| حسابه | حسابه | التبيان |
|---------|-------|-----------------------------------|
| ٦٤٣٨,٥٧ | | رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |
| ٦٤٣٨,٥٧ | | رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |

(خامساً) : بنك الكويت الوطني

بالجنيه

| حسابه | حسابه | التبيان |
|----------|-------|-----------------------------------|
| ٣٣٠٠٦,٦٤ | | رصيد البنك في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |
| ٣٣٠٠٦,٦٤ | | رصيد دفاتر الشركة في ٣١ مارس ٢٠٢٢ |





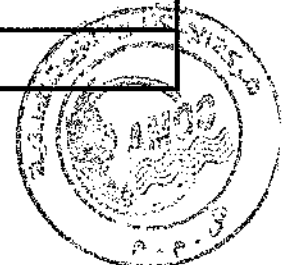
بيان تحليلي بالخصوم المتداوله

في ٣١ مارس ٢٠٢٢

جنيه

مرفق (٥)

| البيان | جزئي | كلى | رقم الحساب |
|---------------------------------------|-----------|------------|-------------|
| * مخصص ضرائب متنازع عليها | | ٣٣٩٩١٢١٨٢ | ١٧٥١٥٧٢٢٧ |
| * مخصص مطالبات و منازعات | | ٢١٥٠٣٤٨١ | ١٠٩٣٦٧٥٠ |
| * موردون و أوراق دفع | | ٩٥٥٠١٨٦ | ٢٧٠٨٨٥٩٥ |
| * ضريبة شركات الاموال | | ٢٣٤٢٨١٢٨٠ | ٤٢٢٦٢٧٥٦ |
| * دائنسون | | | |
| . جارى هيئة البترول | ٣٢٨٧١٠٧٠٣ | | ٨٥٣٢٧٦١٨٢ |
| . جارى الشركات | ٣٤٥٠٨٤٥ | | ٢٩٢٠٨٦٠ |
| . تأمين ائتماني | ٣٠٢١٩٩٨ | | ١٧٥٦٢٧١ |
| . تأمين نهاسى | ٢٩٠٣٥٨١ | | ٢٣٧٠٧٩٨ |
| . تأمين ضمان | ١٥٠٢٦٠٩٣ | | ٦٥٩٢٩٧٥ |
| . التامينات الاجتماعية | ٣٨٧٢٤٧١ | | ٢٩٥٦٣٥٢ |
| . الضربب المتنوعة | ٤٧١٥٨٢٨٨ | | ٣٢٤٧٧٢٢٧ |
| * المستحق من التزامات طويلة الاجل | | ٤٠٤١٤٣٩٧٩ | ١٠٤٤٥١٤٦٥ |
| . التزامات ق ا عقد التأجير | | ٣٦٣٧٤٢ | ١٠٤٥٤٩٦٩ |
| * أرصدة دائنسة | | | |
| . صندوق علاج أسر العاملين | ١١٣٦٠٨٣٨ | | ١٠٤٧٩٨٨٦ |
| . دمغات هندسية وتطبيقية وتشبيد وبناء | ١٨٠٥٥٥ | | ٢٣٤٠٤٧ |
| . دائنسون متنوعون | ١٧٣٤٦٦٥٧٠ | | ١٢٧٩٩٣٢٥٨ |
| . مصروفات مستحقة | ٦٦١٨٩٠ | | ٣٥٠٨٣١١ |
| . مبالغ مجنيه من تحت حساب إنهاء أعمال | ٨٦٤٣٢٧٨ | | ٣٣٣٩٣٢٩ |
| . مستحقات عاملين | ٣٧٦٥٦٥٨٧ | | ٢٩٨١٢٢٢٦ |
| . أرصدة دائنسة مختلفة | ١٧٣١١١١ | | ٧١٠٥٢٨ |
| | | ٢٣٣٧٠٠٨٢٩ | ١٧٥٨١٢٢٢٠٥ |
| إجمالى الخصوم المتداوله | | ١٢٤٣٤٥٥٦٧٩ | ١٣٣٧١٧٥٠٠٦٧ |





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

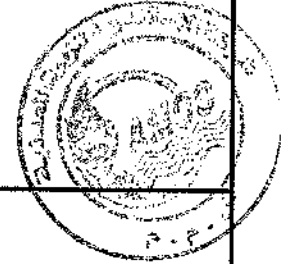
قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي برأس المال المدفوع

في ٣١ مارس ٢٠٢٢

مرفق (٦)

| حبة | حبة | البيان |
|-------------|------------|--|
| | | * أسهم نقدية |
| | ٢١٠٠٠٠٠٠٠ | ١٠٠٠ % من رأس المال الأصلي |
| | ٤٨٨٠٠٠٠٠٠ | ١٠٠٠ % من الزيادة في رأس المال النقدي |
| ٦٩٨٠٠٠٠٠٠ | | |
| | | * أسهم عينية |
| | ١٢٢٠٠٠٠٠٠ | ١٠٠٠ % من الزيادة في رأس المال (شركة الإسكندرية للبترول) |
| ١٢٢٠٠٠٠٠٠ | | |
| | | * أسهم مجانية |
| | ٤١٠٠٠٠٠٠٠ | ٥٠ % من رأس المال المدفوع |
| | ٤٣٠٠٥٠٠٠٠٠ | ٥٠ % من رأس المال المدفوع |
| ٤٧١٥٠٠٠٠٠٠ | | |
| ١٢٩١٥٠٠٠٠٠٠ | | إجمالي رأس المال المدفوع |





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

بيان تحليلي بالاحتياطيات الاخرى

في ٣١ مارس ٢٠٢٢

مرفق (٧)

| حذبة | حذبة | البيان |
|-----------|---------|--|
| | ١٤٤١٢٢٩ | . سيارات ركوب ونقل |
| | ١٢٠١١٠ | . الالات كاتبة وحاسبة وما في حكمها |
| | ٢٠١٥٠٠ | . مبني التدريب |
| | ١١٩٦١٩ | . مساهمة صندوق الخدمات في بناء مسجد الشركة |
| | ٣٥٧٨٦٩ | . مهمات متنوعة |
| ٢٢٤٠٢٢٧ | | . اجمالي الاحتياطي المتنوع |
| ١٩٢٥٢٣٦١٠ | | . الاحتياطي العام |
| ١٩٤٧٦٣٩٣٧ | | إجمالي الإحتياطيات الأخرى |



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



الإيضاحات المتممة للقوائم
المالية المستقلة

في ٣١ مارس ٢٠٢٢

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة
عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢

(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 اليرافينية ومنتجاتها ومشتقاتها .
- تعظيم إنتاجية السولار وتحسين درجة انسكابه وخفض نسبة الكبريت به .
- إنتاج المقطرات الشمعية بأنواعها .
- إنتاج الناقتا .
- إنتاج البوتاجاز .
- إنتاج المازوت .
- تسويق المنتجات في الداخل والخارج .
- تعبئة الزيوت وخلطها لحساب الغير .
- تكرير الخام لحساب الشركة أولحساب الغير .
- إنتاج الديزل والجازولين .

(٢) أسس إعداد القوائم المالية :-

- أعدت القوائم المالية 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 ٩مايو 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 بالجنيه المصري والذي يمثل عملة التعامل للشركة

*** استخدام التقديرات والحكم الشخصي :**

إن إعداد القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية يتطلب من الإدارة استخدام الحكم الشخصي وعمل تقديرات وافتراضات قد تؤثر على تطبيق السياسات وقيم الأصول والالتزامات وكذلك الإيرادات والمصروفات.

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

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

وفيما يلي أهم البنود المستخدم فيها هذه التقديرات والحكم الشخصي :

- مخصص المطالبات المتوقعة والالتزامات المحتملة .

- قياس الانخفاض في قيم الأصول .

- إثبات الضريبة المؤجلة .

- المصروفات المستحقة .

- الأعمار الإنتاجية للأصول الثابتة .

(٣) : أهم السياسات المحاسبية المطبقة :-

أ- تقييم العملات الأجنبية : -

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف السارية وقت إتمام التعامل، 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 الطبيعة غير النقدية والتي يتم قياسها بالتكلفة التاريخية باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ الاعتراف الأولى . ويتم ترجمة الأصول والخصوم ذات الطبيعة غير النقدية والتي يتم قياسها بالقيمة العادلة باستخدام أسعار الصرف السائدة في التاريخ التي تحددت فيه القيمة العادلة .

ب- الأصول الثابتة وإهلاكاتها : -

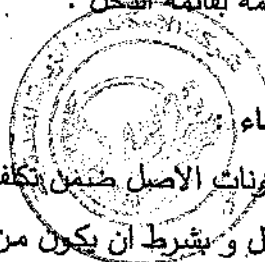
١- الاعتراف والقياس الأولي :

تثبت الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية بعد خصم مجمع الإهلاك والخسائر المتراكمة لاضمحلال القيمة . وتتضمن هذه التكلفة تكلفة استبدال جزء من الأصول الثابتة عندما تتحقق تلك التكلفة 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 إجراء تحسينات جوهرية شاملة ، يتم الاعتراف بتكاليفها ضمن القيمة الدفترية للأصول الثابتة كإحلال وذلك في حالة استيفاء شروط الاعتراف . و يتم الاعتراف بجميع تكاليف الإصلاح والصيانة الأخرى في قائمة الدخل عند تحققها . ويتم إهلاك الأصل عندما يكون في المكان والحالة التي يصبح عليها قادراً على التشغيل بالطريقة التي حددتها الإدارة ، ويتم حساب الإهلاك بإتباع طريقة القسط الثابت طبقاً للعمر الافتراضي للأصل على النحو التالي :-

| العمر المقدر (سنة) | البيان |
|--------------------|---------------------------------|
| ٣٠ - ١٠ | الات و معدات و أجهزة |
| 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 يعنى بيع الأصل فقط ولكن أيضاً تكهين الأصل). ويتم الاعتراف بأى أرباح أو خسائر تنشأ عند استبعاد الأصل فى قائمة الدخل فى الفترة التى تم فيها استبعاد الأصل. ويتم مراجعة القيم المتبقية للأصول ، الأعمار الإنتاجية لها وطرق إهلاكها فى نهاية كل سنة مالية. وتقوم الشركة فى تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك مؤشر على أن يكون أصل ثابت قد أضمحل . وعندما تزيد القيمة الدفترية للأصل عن قيمته الإسترادية ، فيعتبر أن هناك اضمحلال للأصل و بالتالى يتم تخفيضه إلى قيمته الإسترادية . و تثبت خسارة الاضمحلال بقائمة الدخل . ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة فقط اذا كان هناك تغيير فى الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الأصل الإسترادية منذ اثبات اخر خسارة ناتجة عن اضمحلال القيمة ، ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل ، القيمة الإسترادية له أو تتعدى القيمة الدفترية التى كان سيتم تحديدها (بالصافى بعد الإهلاك) ما لم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بالنسبة للأصل فى السنوات السابقة . ويتم إثبات الرد فى الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بقائمة الدخل .

➤ التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (١)



٢- التكاليف اللاحقة على الاقتناء

يتم الاعتراف بتكلفة أحد مكونات الأصل ضمن تكلفة الأصل بعد استبعاد تكلفة المكون المستبدل و ذلك عند تكبد الشركة لتكلفة الاحلال و بشرط أن 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 .

ويتم المحاسبة عن الاستثمارات في شركات تابعة بالتكلفة متضمنة تكلفة الاقتناء، وفي حالة حدوث اضمحلال في قيمة تلك الاستثمارات، يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الاضمحلال ويدرج بقائمة 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 كقروض 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 المترتبة المسجلة في حقوق الملكية في قائمة الأرباح أو الخسائر، أو يحدد لإجراء عملية اضمحلال القيمة وفي هذه الحالة يتم الاعتراف بالخسائر المترتبة المسجلة في حقوق الملكية في قائمة الأرباح أو الخسائر .

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

< الخامات الرئيسية: تم حساب تكلفة المخزون (تسعير المنصرف من المخزون) على أساس المتوسط المرجح لاسعار شراء الخامات خلال السنة
< المهمات وقطع الغيار : تم حساب تكلفة المهمات وقطع الغيار على أساس المتوسط المرجح للتكلفة .
< انتاج غير تام : تم التقييم وتقدير استنفادته 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 الاخرى : - يتم إثبات العملاء و المتحصلات الأخرى بالقيمة الأصلية للفاتورة ناقصا خسائر الإضمحلال . ويتم قياس خسائر الإضمحلال بالفارق بين القيمة الدفترية للعملاء و القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة. ويتم الاعتراف بخسائر الإضمحلال بقائمة الدخل. ويتم الاعتراف برد خسائر الإضمحلال في قائمة الدخل في الفترة التي حدث فيها الرد . ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل

و- تكلفة الاقتراض : - يتم تحميل تكلفة الاقتراض كمصروف خلال الفترة التي تكبدت فيها الشركة تلك التكلفة باستخدام طريقة سعر الفائدة الفعلي أما بالنسبة لتكاليف الاقتراض والمتعلقة مباشرة باقتناء أو إنشاء أصول مؤهلة فيتم رسلة هذه التكاليف على الأصول المتعلقة بها حتى تاريخ إعداد هذه الأصول للاستخدام ويتم التوقف عن الرسلة خلال فترات التوقف المؤقت لأعمال إنشاء الأصل هذا ويتم التوقف نهائياً عن الرسلة 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 بالخرينة والبنوك وودائع البنوك تحت الطلب والاستثمارات المالية التي لا تتجاوز اجالها ثلاث شهور بعد خصم أرصدة البنوك الداكنة ،

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 للإنفاق المتوقع المطلوب لتسوية الالتزام .

ص - السياسة المحاسبية في تقييم مشروعات تحت التنفيذ :-

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

ض - الضريبة المؤجلة :-

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



ط - السياسة المحاسبية لتدعيم الاحتياطات القانونية والإلزامية في ظل القانون والنظام الأساسي للشركة :-
يتم تدعيم الاحتياطات وفقاً للبندين الأول والخامس من المادة (٥٦) من النظام الأساسي للشركة والتي تنص على :
- يبدأ باقتطاع مبلغ يوازي ٥% على الأقل من الأرباح لتكوين الاحتياطي القانوني ، ويقف هذا الاقتطاع متى بلغ مجموع الاحتياطي قدرأ يوازي ٥٠% من رأس مال الشركة المصدر ، ومتى نقص الاحتياطي تعين العودة إلى الاقتطاع .
- 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 ٢٠٢٢/٠٣/٣١ مليون جنيه | طبيعة التعامل | قيمة التعامل | اسم الشركة |
|---------------------------------------|--|--------------|----------------------------------|
| | | مليون جنيه | |
| ٢,٨٥٤ | إيجار مستودعات | ١,١٩٧ | شركة الإسكندرية للبترول |
| | كهرباء محطة الاطفاء | ٠,٧٣٨ | |
| | مصاريف المنطقة الجغرافية و حوض البترول | ١٩,٩٢٧ | |
| ١,٤٤٧ | تأمين على الأصول | ١٤,٥٠١ | شركة مصر للتأمين |
| | بوليصة تأمين جماعي | ٦,٤٩٩ | شركة مصر لتأمينات الحياة |
| ٣٢٨,٧١١ | مبيعات منتجات الهيئة | ٦٣٧٢,٤٧٩ | الهيئة المصرية العامة للبترول |
| | استلامات من الهيئة | ٩٥٩٩,٢٥٦ | |
| ٧٦,٢١٨ | منتجات | ٥٢٦,٥٤٢ | الجمعية التعاونية للبترول |
| ٢٢,١٤٣ | منتجات | ١٦٢,٩١٨ | مصر للبترول |
| ١٨١,٠٠٣ | منتجات | ٨٤٦,٥٥٢ | 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 ٩.٦٠٠ مليار جنيه وبلغت المبالغ التي تم خصمها من حسابنا طرف الهيئة ١٨٤ مليون جنيه - تتمثل في استهلاك غاز الهيدروجين وكهرباء ... - ليصبح إجمالي المستحق للهيئة ٩.٧٨٣ مليار جنيه .
- وبلغت إجمالي مبيعات الشركة للهيئة حوالي ٦.٣٧٢ مليار جنيه بالإضافة إلى مبالغ مسددة للهيئة بمبلغ ٣.٩٠٤ مليار جنيه وكذلك تخفيض تأمين لدى الغير وسداد لأتربك ٣٢ مليون جنيه ليصبح إجمالي المسدد من المديونية للهيئة ١٠.٣٠٨ مليار جنيه .

وبذلك يصبح الرصيد في ٢٠٢٢/٠٣/٣١ مبلغ ٣٢٩ مليون جنيه لصالح الهيئة



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

اضمحلال قيمة الأصول المالية

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

اضمحلال قيمة الأصول غير المالية

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

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

م- السياسات الاجتماعية :

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

١. المسئولية البيئية :-

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

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

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

معالجتها كبديل لمياه الشرب .





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

- تقوم الشركة بإعادة التقييم البيئي لكافة المشروعات بالإضافة إلى تنفيذ وحدات المعالجة بأحدث التكنولوجيا العالمية مثل وحدة المياه الصناعية DAF وحدة المعالجة البيولوجية لمياه الصرف الصحي ووحدة معالجة الغازات والمياه الحامضية بالبكتيريا THIOPAQ .
- تقوم الشركة بعمل قياسات دورية للانبعاثات وذلك كل ٣ شهور لقياس الضوضاء والوطأة الحرارية وانبعاثات الغازات ومراقبة وتحليل المياه المنصرفة .
- يتم التخلص من المخلفات الخطرة عن طريق المدفن الصحي التابع لمحافظة الإسكندرية وذلك للحفاظ على البيئة المحيطة بالشركة ، كما تم التعاقد مع مستشفى المواساة لاستخدام المحرقة الخاصة بها للتخلص من المخلفات الطبية .
- قامت الشركة بعمل الدراسات اللازمة وتنفيذها وتعديل 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 المداخل وذلك للتوافق مع القانون المعدل
- قامت الشركة بتنفيذ مشروع نظام الصرف السطحي لمياه الأمطار وربطها على شبكة المدينة وذلك للتوافق مع اشتراطات قانون البيئة .

٢. المسؤولية الاجتماعية :-

قامت الشركة خلال الفترة من ٢٠٢١/٧/١ وحتى ٢٠٢٢/٠٣/٣١ بتقديم خدمات مساهمات في برامج العمل الاجتماعي بلغت قيمتها ١٣١٩٣٣١ جنيهاً .

٣. مسؤولية الجودة والسلامة و الصحة المهنية :-

- تولى الشركة إهتماماً كبيراً بالسلامة و الصحة المهنية و حماية البيئة من التلوث لما لهذا المجال من دور فعال في الحفاظ على الثروة البشرية باعتبارها أهم ركائز العملية الانتاجية مع تطبيق اشتراطات القانون المصرى و القوانين و الاكواد العالمية بما يتفق مع القوانين والنظم المعمول بها في مصر .
- 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 الخاصة بنظام إدارة الجودة وشهادة ISO ١٤٠٠١:٢٠٠٤ وهي الخاصة بنظم إدارة البيئة وشهادة OHSAS ١٨٠٠١ والخاصة بنظم السلامة والصحة المهنية وليتم 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 ٢٠١٨ .



وقامت الشركة في أغسطس ٢٠١٧ بتطبيق الإصدار الأحدث من المواصفات العالمية لنظم الجودة والبيئة ISO 14001:2015 و ISO 9001:2015 وفي إطار تجديد وتحديث نظم إدارة الجودة الشاملة بالشركة يقوم فريق عمل أموك بالبدء في التحضير لتطبيق الإصدار الأحدث من المواصفات العالمية لنظم إدارة السلامة والصحة المهنية ISO 45001 .

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

مؤشر ESG :-

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



٢٠ مبلغ ٧٩٦٨١١٩٧٣ جنيه بعد خصم مجمع الاهلاك بمبلغ ١٤٩١١٢١٨٦٣ جنيه وتفصيلها كالآتي :

| مقارن | الرصيد في | مجمع (هلاك | إهلاك | إهلاك الفترة | مجمع الإهلاك | إجمالي التكلفة | ادات |
|-----------|------------|------------|-----------|--------------|--------------|----------------|------|
| ٢٠٢١/٦/٣٠ | ٢٠٢٢/٠٣/٣١ | ٢٠٢٢/٠٣/٣١ | استيعادات | | في ٢٠٢١/٧/١ | ٢٠٢٢/٠٣/٣١ | |
| ٧٧٧٤١٩٤٣ | ٧٧٧٤١٩٤٣ | | | | | ٧٧٧٤١٩٤٣ | |
| | | | | | | | ١٣٠ |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| ١٣٥٦٦.٥٧٨ | ١٨١١٢٣٦٨ | ١٣٥٠٠٠ | ٩٥١٩٣٠ | ١٧٢٩.٤٣٥٢ | ٣١٦٧٨٤٢٦ | ١٣٠ | |
| | | | | | | ١٢٩١٦٩٧٩١٣ | |
| | ١٣٥٠٠٠ | ١٣٥٠٠٠ | | | | ٥٠٨٦٣٥٢٨٧ | ١٣ |
| ٥٦٢٤.١٨٧٤ | ١٢٣٧٩٣١٣٢٦ | ١٣٥٠٠٠ | ٤٦٨٤٦٨١ | ١١٩١٢٢٩٥١٦ | ١٨٠٠٣٣٣٢٠٠ | ١٣ | |
| ٣٦٩.٨٣٧ | ٢١٨٣٨٩٩١ | ٨١.٨٨٠ | ١٩.٣٦٠٩ | ٢.٧٤٦٢٦٢ | ٢٥٥٢٩٨٢٨ | ٨١ | |
| ٨٢٩٥٩٦٨ | ٣٢٤٤٤٧٨٢ | | ١٧٥٧٣٦٨ | ٣.٦٨٧٤١٤ | ٤.٧٤.٧٥٠ | | |
| ٩٠٢.٧٧٣ | ١٧٧٨٣.٨٢ | | ١٢.٧٨٦٨ | ١٦٥٧٥٢١٤ | ٢٦٨.٣٨٥٠ | | |
| ٨٤٧٣٤٧٢ | ٧٩٦٨١١٩٧٣ | ١٤٩١١٢١٨٦٣ | ٢٢٢٥٨٨ | ٢١٢٣٤٨٥ | ١٤٣٢١٣٢٧٥٨ | ٢٢٤ | |



إيضاحات مسئلة ٢٠٢٢.٠٣



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

الأراضي :

تبلغ المساحة الاجمالية لاراضي الشركة ٥٤٣٠٠٦.٧٠ متر مربع منها ١٤٠ الف متر مربع لمقابلة التوسعات المستقبلية مقام عليها جراج وورش صيانة سريعة لسيارات الشركة . بالاضافة الى مساحة ١٢٣٥٨.٧٥ متر مربع مقام عليها الشعلة لم يتم تسجيلها وتم سداد ردمها والأرض المحيطة بها من تحت حساب ثمن الأرض وسيتم سداد باقي القيمة عند إنتهاء شركة الاسكندرية للبتروك من إجراءات نقل ملكيتها فور إنتهاء أعمال اللجان المختصة بالمحافظة و مديرية المساحة من تحديد حرم الطريق الدولي الساحلى بغرض أعمال الرفع المساحى لتلك المساحة وفقاً لمذكرة التفاهم الموقعة بين الشركة وشركة الإسكندرية للبتروك وهيئة البترول والتي تم عرضها على مجلس إدارة الشركة والجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٠١٨/٩/٨ وبناءً على ما سبق فقد تم سداد مبلغ ٤٠٠ ألف جنيه في إبريل ٢٠١٩ إلحاقاً لما سبق سداده تحت حساب قيمة الأرض .

الأصول المستهلكة دفترياً :

بلغ إجمالي الأصول المستهلكة دفترياً و لازالت تعمل فى ٢٠٢٢/٠٣/٣١ مبلغ ٢١٤٢١٧٤٤٦ جنيه متمثلة فى وسائل نقل و إنتقال بمبلغ ١٢٤٧٦٠٢٨ جنيه ، أثاث بمبلغ ١٣٣٦١٠٤٤ جنيه و عدد و أدوات مبلغ ٢٢٠١٧٤٤١ جنيه ومباني وإنشاءات بمبلغ ٣٥٤١٨٠٥٦ جنيهاً وآلات ومعدات وأجهزة بمبلغ ١٣٠٩٤٤٨٧٧ جنيه.



الأصول المتوقفة :

لا يوجد فى الوقت الحالى أصول متوقفة تمثلها عن العمل و لكن يوجد بعض الأصول التى يتم الاستعانة بها

فى حالات الظروف الإضطرابية فقط .



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

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

| البيان | تكلفة ٢٠٢١/٧/١ | إضافات | محول إلى الأصول | ٢٠٢٢/٠٣/٣١ |
|---------------------------------------|----------------|----------|-----------------|------------|
| تكوين أراضي | ٤٥٣٧٤ | ٤٥٣٧٤ | | ٤٥٣٧٤ |
| أعمال مدنية | | | | ٢٧٩٦٣.٥٥ |
| مبنى إداري (١) | ١٨.٥١٦٧٢ | | | ١٨.٥١٦٧٢ |
| مبنى إداري (٢) | ٧٨٧٤.٤٢ | ٧٦٠.٧١ | | ٨٦٣٤١١٣ |
| توصيل صرف المباني الجديدة للمرافق | | ٩٩٢٣٩ | | ٩٩٢٣٩ |
| مستودع جديد FB-٣٠٥٢ | ١٤٢٤١٨ | ٥.٢١٥٥ | | ٦٤٤٥٧٣ |
| مستودع (٣٠٠٥ - ٣٠٠٤) | | ١١٧٨١.٠ | | ١١٧٨١.٠ |
| مباني جاهزة (كرفان) | | ٢٥.٠٠٠ | ٢٥.٠٠٠ | |
| مبنى إداري بجوار العيادة | | ٤٥٨٥٩.٠ | ٤٥٨٥٩.٠ | |
| مجمع مخازن حاويات مختلف الإدارات | | ٤١٥٦٤٨ | | ٤١٥٦٤٨ |
| الأثاث ومعدات | | | | ٤٤٧٣٦٦١.٠ |
| مشروع ZLD | ٢.١٩١٩.٠ | | | ٢.١٩١٩.٠ |
| دراسة جدوى شركة Axens تعديلات ال-Mddu | ٢.٩٩٥٨٣٢ | | | ٢.٩٩٥٨٣٢ |
| دراسة جدوى شركة Flour | ١٢٨٤٩٣٨٧ | | | ١٢٨٤٩٣٨٧ |
| الظلميات الجديدة بالوحدة ٣٠٠ | | ١٨٣٨٨٨٨ | | ١٨٣٨٨٨٨ |
| مصائب البخار | ٣٤٢٣٧٨٨ | ١٥٥٨٤٥٤ | | ٤٩٨٢٢٤٢ |
| scada system | ٣١٢٤٥٧٥ | ١٢٣٢٥٩١ | ٤٣٥٧١٦٦ | |
| ذراع شحن السولار | ٢٩٧١٢٢ | ٢١٣٦٦.٠ | | ٥١.٧٨٢ |
| شبكة ربط غرف تحكم أموك ١ بأموك ٢ | ١.٤٩٧.٧ | ١١٦.٧٥ | ١١٦٥٧٨٢ | |
| سيارات الشفط | | ١٣٦٥.٠٠٠ | ١٣٦٥.٠٠٠ | |
| تحديث نظام قياس المستودعات | | ١٥٤.٢٨٩ | | ١٥٤.٢٨٩ |
| وسائط نقل و انتقال و اخرى | | | | ٢٦٤٧٢ |
| سيارات تويوتا | | ١٧١.٠٠٠ | ١٧١.٠٠٠ | |
| خط ربط ٣ بوصة بين أموك وأتريك | | ٢٦٤٧٢ | | ٢٦٤٧٢ |
| عدد وادوات | | ٣٨٩٥٤٥ | ٣٨٩٥٤٥ | |
| أثاث و تجهيزات | ١.٤٦٥.٢٥ | ١.٤١١.٠ | ١.٢٢٧.٩٥٥ | ١.٦٤٨.١٧٥ |
| نظام ال ERP | ١.٤٦٥.٢٥ | ١٨٣١٥.٠ | | ١.٦٤٨.١٧٥ |
| صافي مهمات بمخازن المشروعات | ٣٧٧٤٤٦٨ | ٤٣٩١٣٦٤٩ | | ٤٧٦٨٨١١٧ |
| الإجمالي | ٧٥.٦٧٢٢٦ | ٥٧٧٣٩٦١٥ | ١.٦٩٩.٣٨ | ١٢٢١.٧٨.٣ |

ب. الإنفاق الاستثماري :-

بلغ رصيد الإنفاق الاستثماري مبلغ ١٧.٤٧ ١١٣٥ جنياً ويتمثل الرصيد فيما يلي :

| البيان | ٢٠٢٢/٠٦/٣٠ | ٢٠٢٢/٠٣/٣١ |
|--|------------|------------|
| دفعات مقدمة محلي (عقود توريدات) | ٥٣٣٤٧٥ | ٨٨.٤.٦٣ |
| رصيد دفعات أجنبية على اعتمادات مستندية | ١٦٦٦٥٥١٦ | ٢٥٤٧٦٨٤ |
| الرصيد | ١٧١٩٨٩٩١ | ١١٣٥١٧٤٧ |



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

(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 %٥.٢٠ من رأسمالها وتم نقل ملكية هذه الأسهم بجملة ٢٦/١١/٢٠١٨ .



(٧) الاصول المتداولة :-

أ - المخزون :

يتمثل بند المخزون فيما يلي (بالجنبيه):

| البيان | ٢٠٢٢/٠٣/٣١ | ٢٠٢١/٠٣/٣١ |
|---------------------------------|------------|------------|
| خامات رئيسية | ٦٩٢٦٤٦٠٦ | ٨٠٠٧٧٤٣٤ |
| خامات مساعدة (كيماويات وإضافات) | ٨٨٩٠٤٧٧٥ | ١٩٧٩٧٣٤٥ |
| قطع غيار | ١٦٢٧٠٠٣٨٧ | ١٥٢٤٨٩٨٤٢ |
| انخفاض أسعار المخزون | [٤١٢٠٦١] | [٤١٢٠٦١] |
| مواد ومهمات متنوعة | ٨١٢٤١١٢ | ٩٦٥٥١٠١ |
| مواد تعبئة وتغليف | ١٥٣٦٩٤ | ١٦٢٩٧٨ |
| مهمات معارة للغير | ٤٥٠٠٠ | ١٢٧٠٣٤٤ |
| الاعتمادات المستندية ومصاريفها | ٤١٢٢٠٤ | ١٢٠٧٧٠٦٨ |
| إنتاج غير تام | ٦٠١٦٨٨٤٥ | ٦٧٤٢٩٦٨٣ |
| إنتاج تام | ٤٦٤٦٠٦٥٠٥ | ٦٥٥٥٤٦٦٤٥ |
| الإجمالي | ٨٥٣٩٦٨٠٦٧ | ٩٩٨٠٩٤٣٧٩ |

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



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

ب- العملاء :-

بلغ رصيد العملاء في ٢٠٢٢/٠٣/٣١ مبلغ ٧٩٥٣٥٣١٠٠ جنيه ويتمثل هذا الرصيد في :-

| ٢٠٢١/٠٦/٣٠ | ٢٠٢٢/٠٣/٣١ | البيان |
|------------|------------|-------------------------------|
| ١٦٠٥٠٥٧٣٣ | ١٨١٠٠٣٢١٤ | شركة الإسكندرية لمنتجات الشمع |
| ٢١٧٦٥٥٠٩ | ١٠٦٠١٧١٧ | شسل |
| ٢٩٦٥٤٠٦٠ | ٧٦٢١٧٦٠٤ | الجمعية التعاونية للبترول |
| ٦٤٤٨٨٥١١ | ٧٩٩٣٧٦٤٩ | إكسون موبيل |
| ٩٠١٦٠٣٢ | ١٢٥٥٧٤٩٧ | توتال |
| ٨٤٥٨٨٨٢ | ٨٤٠٣٠٥٥ | شيفرون |
| ٢٧٢٥٩٦٤٥ | ٢٢١٤٢٨٢٨ | مصر للبترول |
| ٣٣٤٤٧٠٠٧ | ١٢٤٠٢٦٧٢ | ليبيا أويل |
| ٦٨٩٧٦ | ٦٨٩٧٦ | بيزلا كاربون |
| ٢٠٧٥٨٧٨٣ | ٢١٤٥٨٨٧٣ | أسبك |
| ٤٠١٧٣٢٢ | ٢٢٢٣٨٦٤ | طاقة / كاسترول |
| ٣٠٣٧٦٦٤ | ٦٤٤٤٨٥٨ | بترومين |
| ٧٧٧١٠٧٥ | ١٨٤٨٨٩٠ | النيل |
| ٠ | ٢٠٥٥١٢ | ميدور |
| ٢٠٥٥١٢ | ٠ | كارجاس |
| ٠ | ٣٤٥٣١٤٦٦٥ | جالتريد |
| ٠ | ٦٤٦٠٧ | EV |
| ٠ | ٢٤٧٦٠ | الأسيل |
| ٠ | ١٤٤٣١٨٨٩ | الوطنية |
| ١٩٣٩٥٦٨٣٤ | ٠ | ميركيوريا |
| ٥٨٤٤١١٥٤٥ | ٧٩٥٣٥٣١٠٠ | الإجمالي |

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

** يتمثل تحليل أعمار العملاء في ٣١ مارس ٢٠٢٢ كالتالي :

رصيد غير مستحق

الرصيد

وغير مضمحل

جنيه مصري

٧٩٥٣٥٣١٠٠

٧٩٥٣٥٣١٠٠

٣١ مارس ٢٠٢٢

٥٨٤٤١١٥٤٥

٥٨٤٤١١٥٤٥

٣٠ يونيو ٢٠٢١



ج - المدينون :

| ٢٠٢١/٠٦/٣٠ | ٢٠٢٢/٠٣/٣١ | البيان |
|------------------|------------------|--------------------------------|
| ١١١٦٦٣٤٣ | ٩٣١٨٣٨٠ | جاري الشركات |
| ١٣٩٣٩٦٤ | ٢٣٧١٤٥٠ | مدينون متنوعون |
| ٣٥٧١٦٠ | ٦٧٢٨٢٦٣٤ | مصلحة الجمارك |
| ٤٨٢٨٣٩٤٨ | ٢٦٩١٩٣٠١ | التأمينات لدى الغير * |
| ٢١٠٢٤٩٤٠ | ٢٥٥٢١٤٤٢ | مديونيات عاملين |
| ٢٩١٧٥٠٢٧ | ٢٣٧٤٤٤٧٧٥ | مبالغ مستقطعة من المنبع ** |
| ١٠٠٠٠٠٠ | ١٠٠٠٠٠٠ | مصلحة الضرائب - دفعات |
| ٢٣٢٨٧٦٤٥ | ٠ | ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج |
| ٠ | ٢٢٧٠٠٠ | سلف مستديمة |
| ١٣٥٦٨٩٠٢٧ | ١٥٦٣٨٤٩٨٢ | الإجمالي |

* تتضمن مبلغ ٢٦٢٣٣٢٨٩ جنيهاً مجانية لدى الهيئة لصالح شركة جاسكو عن توريد غاز طبيعي .

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

د- الارصده المدينة :

يتمثل بند الارصده المدينة فيما يلي (بالجنيه) :

| ٢٠٢١/٠٦/٣٠ | ٢٠٢٢/٠٣/٣١ | البيان |
|-----------------|-----------------|---|
| ٥٦٧٢٥٩٠ | ٦٨٥١٨٣١ | المطالبات |
| ٢٥٦٧٢٢٨٩ | ٣٠٣٤٧٣١٥ | دفعات مقدمة |
| ١٤٠٤٥٥ | ٣٣٦٣٢٧٢٦ | مصرفات مقدمة |
| ٨٨٨٢١٩ | ١٢٢٨٤٧٣ | فوائد مستحقة بنك أهلي (جنيه) |
| ١٧٥٧٣٣ | ٢٠٢٢٩٣ | فوائد مستحقة بنك أهلي (دولار) |
| ١٧٩٥٢٤٠ | ٢٥٢١٣٧ | فوائد مستحقة بنك SIAB (جنيه) |
| ٩٠٣٠٩٦ | ٧٢٣٩٦٦ | فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلي (جنيه) |
| ٢٥٩١٦٨ | ٠ | فوائد مستحقة بنك SIAB (دولار) |
| ٢٦٦٨٥٦ | ٢٤٠٤١ | فوائد مستحقة بنك مصر (جنيه) |
| ٣٥٧٧٣٦٤٦ | ٧٣٢٦٢٧٨٢ | الإجمالي |





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

هـ - النقدية :

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

| ٢٠٢١/٠٦/٣٠ | ٢٠٢٢/٠٣/٣١ | البيان |
|------------|------------|----------------|
| ١٠٥٨٨٧٩٥٠٠ | ٨٠٥٤٢٠٠٠٠ | الودائع |
| ٢١٧٨٨٢٥٧ | ١٧٣١٢٨٢٠٣ | حسابات جارية |
| ١٣٥١٤٤ | ٤٩٠١٦٧ | نقدية بالخزينة |
| ١٠٨٠٨٠٢٩٠١ | ٩٧٩٠٣٨٣٧٠ | الإجمالي |

☒ التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (٥)

- يتمثل رصيد النقدية وما في حكمها الظاهر بقائمة التدفقات النقدية في النقدية بالخزينة والبنوك وودائع البنوك تحت الطلب والاستثمارات المالية التي لا تتجاوز اجالها ثلاث شهور
- هذا الرصيد يتضمن الآتي :
- حوالي ٣٢٩ مليون جنيه مستحق للهيئة العامة للبتترول .
- توجد ودايع متحفظ عليها مقابل اعتمادات مستندية بمبلغ ٥٠٥ مليون جنيه و ٥٠٩٥ مليون دولار .





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

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

| الرصيد في ٢٠٢٢/٠٣/٣١ | المكون خلال الفترة | اتتقى الغرض منها | المستخدم خلال الفترة | الرصيد في ٢٠٢١/٧/١ | البيان |
|-------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| ٣٣٩٩١٢١٨٢ | ١٦٤٧٥٤٩٥٥ | ٠ | ٠ | ١٧٥١٥٧٢٢٧ | مخصص ضرائب متلارح عليها |
| ٢١٥٠٣٤٨١ | ١٠٥٦٦٧٣١ | ٠ | ٠ | ١٠٩٣٦٧٥٠ | مخصص مطالبات و متارعات |
| ٣٦١٤١٥٦٦٣ | ١٧٥٣٢١٦٨٦ | ٠ | ٠ | ١٨٦٠٩٣٩٧٧ | إجمالي المخصصات |

| ٢٠٢١/٠٧/٣٠ | ٢٠٢٢/٠٣/٣١ | البيان |
|------------|------------|--------------------------------------|
| ٤٢٢٦٢٧٥٦ | ٢٣٤٢٨١٢٨٠ | ضرائب شركات الاموال * |
| ٤٢٢٦٢٧٥٦ | ٢٣٤٢٨١٢٨٠ | الإجمالي |
| ٢٧٠٨٨٥٩٥ | ٩٥٥٠١٨٦ | موردون وأوراق دفع |
| ٢٧٠٨٨٥٩٥ | ٩٥٥٠١٨٦ | الإجمالي |
| ٨٥٣٣٧٦١٨٢ | ٣٢٨٧١٠٧٠٣ | دائنون |
| ٣٩٢٠٨٦٠ | ٣٤٥٠٨٤٥ | جاري الهيئة |
| ١٧٥٦٦٧١ | ٣٠٢١٩٩٨ | جاري الشركات |
| ٢٣٧٠٧٩٨ | ٢٩٠٣٥٨١ | تأمين ابتدائي |
| ٦٥٩٢٩٧٥ | ١٥٠٢٦٠٩٣ | تأمين نهائي |
| ٢٩٥٦٣٥٢ | ٣٨٧٢٤٧١ | تأمين ضمان |
| ٣٣٤٧٧٦٢٧ | ٤٧١٥٨٢٨٨ | التأمينات الاجتماعية |
| ٩٠٤٤٥١٤٦٥ | ٤٠٤١٤٣٩٧٩ | الضرائب المتنوعة |
| ٠ | ٣٦٣٧٤٢ | الإجمالي |
| ٠ | ٣٦٣٧٤٢ | المستحق من التزامات طويلة الأجل |
| | | التزام عقد التأجير ق ا |
| | | الإجمالي |
| ١٠٢٢٩٨٨٦ | ١١٣٦٠٨٣٨ | ارصدة دائنة |
| ٢٣٤٠٤٧ | ١٨٠٥٥٥ | صندوق علاج أسر العاملين |
| ١٢٧٩٩٣٣٥٨ | ١٧٣٨٣٣١٢٠ | دمغات هندسية وتطبيقية وتشيد وبناء |
| ٣٥٠٨٣١١ | ٢٩٥٣٤٠ | دائنون متنوعون * |
| ٣٣٣٣٩٣٩ | ٨٦٤٣٢٧٨ | مصروف مستحق |
| ٢٩٨١٣٢٣٦ | ٣٧٦٥٦٥٨٧ | مبالغ مجانية من تحت حساب إنهاء أعمال |
| ٧١٠٥٢٨ | ١٧٣١١١١ | مستحقات عاملين * |
| ١٧٥٨٢٣٣٠٥ | ٢٣٣٧٠٠٨٢٩ | أرصدة دائنة مختلفة |
| | | الإجمالي |

التفاصيل بمرق قائمة المركز المالي رقم (٦)

* يتمثل مخصص الضرائب لمواجهة قروق فخص التجار وكسب العمل بمبلغ ٢٧٨.٨ مليون عن السنوات ٢٠١٥ / ٢٠١٨ و ٠.١٠٤ مليون ضرائب دمغة و ١٣.٧٢١ مليون جنيه ضرائب عقارية .

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

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

(٩) رأس المال :-

(أ) تم انشاء الشركة براس 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 رأس المال بأسهم مجانية بمبلغ ٤١ مليون جنيه والتي تمثل ٥٪ من قيمة المساهمة طبقاً لقرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٨ سبتمبر ٢٠٠٤ وتم التأشير بالزيادة في السجل التجاري في ٢٧ فبراير ٢٠٠٥. وقد تم تجزئة القيمة الإسمية للسهم من ١٠٠ جنيه للسهم إلى ١٠ جنيه للسهم ليصبح عدد الأسهم ٨٦١٠٠٠٠٠ سهم بدلاً من ٨٦١٠٠٠٠٠ سهم طبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠ يونيو ٢٠٠٥ وقد تم التأشير بهذا التعديل في السجل التجاري بتاريخ ١٠ أغسطس ٢٠٠٥.

☒ التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (٧)

(ب) تم قيد اسهم الشركة بـ جداول بورصة الاوراق المالية بالقاهرة والاسكندرية بتاريخ

٨ ديسمبر ٢٠٠٤ وتم الموافقة علي حفظ اسهم الشركة مركزيا بشركة مصر للمقاصة و التسوية و الحفظ

المركزي بتاريخ ٥ ديسمبر ٢٠٠٤ وقد تم التعامل علي هذه الاسهم من خلال نظام الايداع المركزي اعتبارا

من ٢٣ ديسمبر ٢٠٠٤ ويتم التداول باسواق البورصة وفقا لمعايير التداول المعتمدة من الهيئة .

(ج) علماً بأنه بتاريخ ٦ سبتمبر ٢٠٠٥ تم طرح نسبة ٢٠٪ من رأس المال للاكتتاب العام على الأفراد

والمؤسسات الأخرى وتم التداول على هذه الاسهم بتاريخ ٢٩ سبتمبر ٢٠٠٥ .

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

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

القابضة .

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

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

مصر لتأمينات الحياة و بنسبة ٤.٥٣٪ من اسهم الشركة .

(ر) بتاريخ ٦ / ١ / ٢٠٢١ قامت شركة الاهلي كابيتال القابضة ببيع ١٠ ملايين سهم من حصتها من خلال بورصة

الأوراق المالية وقامت شركة الإسكندرية للبتروكيمياويات بشراؤها . 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 وتحقيق أقصى زيادة للمساهمين . تقوم الشركة بإدارة هيكل رأسمالها وإجراء تعديلات عليه في ضوء

التغيرات في ظروف الأعمال لم يكن هناك تغيرات في الأهداف والسياسات والعمليات خلال الفترة المالية المنتهية في

٣١ مارس ٢٠٢٢ والسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ . يتكون رأس المال من أسهم رأس المال والأرباح ويبلغ في

٣١ مارس ٢٠٢٢ مبلغ ١٩٣٠٣٢٥٥٥٥ جنيه مصري (٣٠ يونيو ٢٠٢١ مبلغ ١٦٩٠٢٨٠٤٥٧ جنيه مصري)





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

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

(س) تم تجزئة القيمة الإسمية للسهم من ١٠ جنيه إلى جنيه واحد للسهم ليصبح عدد الأسهم ٨٦١٠٠٠٠٠٠٠ سهم بدلاً من ٨٦١٠٠٠٠٠٠٠ سهم وذلك طبقاً لقرار الجمعية العامة الغير عادية المنعقدة بتاريخ ٢٥ فبراير ٢٠١٧ وقد تم التأشير بهذا التعديل في السجل التجاري للشركة بتاريخ ٤ أبريل ٢٠١٧ .

(ث) قررت الجمعية العامة العادية في ٢٣/٩/٢٠١٧ توزيع نصف سهم مجاني على المساهمين وتمت الموافقة عليه في الجمعية العامة الغير عادية في ٢٣/٩/٢٠١٧ وتم اتخاذ الإجراءات اللازمة لتنفيذ هذا القرار مع الجهات المختصة وتم توزيع النصف سهم المجاني من خلال البورصة المصرية في ٣/١/٢٠١٨ ليصبح عدد الأسهم ١٢٩١٥٠٠٠٠٠٠ سهم بقيمة إسمية (١) جنيه للسهم وقد تم التأشير بهذا التعديل في السجل التجاري للشركة بتاريخ ٢٤ يناير ٢٠١٨ وتم تعديل المادة ٦ ، ٧ من النظام الأساسي والمنشور في صحيفة الاستثمار عدد ٢٧٦/ك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ .

(ص) تم تغيير مسمى شركة مصر المالية إلى شركة مصر كابيتال طبقاً لاعتماد الهيئة العامة للرقابة المالية

بتاريخ ١١/٢/٢٠٢٠ .

(١٠) الاحتياطات الأخرى :-

يتمثل رصيد بند الاحتياطات الأخرى فيما يلي (بالجنيه):

| التبيان | ٢٠٢٢/٠٣/٣١ | ٢٠٢١/٠٦/٣٠ |
|-------------------|------------|------------|
| احتياطات متنوعة * | ٢٢٤٠٣٢٧ | ٢٢٤٠٣٢٧ |
| احتياطي عام * | ١٩٢٥٢٣٦١٠ | ٤٩٠٨٦١٥٧ |
| 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 ويستخدم رصيد الاحتياطي العام فيما يحقق و يعود بالنفع العام للشركة .





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

(١١) الالتزامات طويلة الاجل :-

يتمثل رصيد الالتزامات طويلة الاجل فيما يلي (بالجنيه) :

| ٢٠٢٢/٠٦/٣٠ | ٢٠٢٢/٠٣/٣١ | البيان |
|------------|------------|-----------------------|
| ٣٨٤٩٨٤٦٩ | ٢٩٨٦٤٠٢٩ | التزامات ضريبية مؤجلة |
| ٣٨٤٩٨٤٦٩ | ٢٩٨٦٤٠٢٩ | 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 ٢٩٨٦٤٠٢٩ جنيهاً في ٢٠٢٢/٠٣/٣١ .

ب . خطابات الضمان الصادرة والواردة من وإلى الشركة :

بلغت خطابات الضمان الواردة للشركة بمبلغ ٧٤٧٥٦٩٥٣ جنيهاً متمثلة في تأمين ابتدائي ونهائي ودفوعات 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 ١٢١٠٣٣٣١٨٧٤ جنيه لكمية ١١٧٣٠١٨٠٠٤ طن وهي كما يلي :

| البيان | الكمية بالطن | القيمة بالجنيه |
|-------------|--------------|----------------|
| زيوت | ٨٧٠٠٢,٥ | ١٦٦٩١٥١١٩٥ |
| شموع | ٤٩١٧٠,٠٢ | ٨٥٥١٢٧٠٣٠ |
| سولار | ٢٥٨٨٦٨,٤٩٦ | ٢٧٣٨٢٣٧٨٤٤ |
| سولار بنكر | ٤٦٣٩١,٥٩٦ | ٥٣١٦٧٣١٧٨ |
| نافتا | ٦٨٧٦٦,٦٢ | ٧٦٣٧٦٨٨٨٦ |
| بوتاجاز | ٣٠٠٧٥,٠٤٢ | ٤١٠٢٨٠٤٣٤ |
| مازوت تصدير | ٣٨٧٩٣٥,١٤٥ | ٣٠١٧٥٨٧١٦٥ |
| مازوت خلط | ٢١٥٢٩٦,٨٩٥ | ١٩٢٨٣٢٨٣٠٧ |
| مازوت ثقيل | ٢٩٤٤٨,٩٦ | ١٨٩٠٤٣٣٤٥ |
| مخلفات | ٦٢,٧٣٠ | ١٣٤٤٩٠ |
| الإجمالي | ١١٧٣٠١٨,٠٠٤ | ١٢١٠٣٣٣١٨٧٤ |

٢. إيرادات أخرى :

بلغت إيرادات التشغيل الأخرى مبلغ ٩٥٨٠٢٧٠٢ جنيه وتتمثل في فوائد الودائع بمبلغ ٣٢٣٤١٠٦٠

جنيه وتعويضات وغرامات بمبلغ ٢٤٩٠٠٥٢ جنيه وإيرادات متنوعة بمبلغ ٢٧٧١١٩٩ جنيه وأرباح فروق عملة بمبلغ ٥٨٢٠٠٣٩١ جنيه .



(١٣) التكاليف:

أ- تكلفة المبيعات :

بلغت تكلفة المبيعات ١٠٩١٦١٦٠٥٨٠ جنيه تمثل في أجور (نقدية وتأمينات) بمبلغ ٥٧١٣٧٦٥٧١ جنيه وخامات رئيسية بمبلغ ٩٧٧٥١٩٩٧٨٠ جنيه وخامات مساعدة بمبلغ ٥٧٧٣٦٥١٧ جنيه وإهلاك ومصاريف أخرى بمبلغ ٥١١٨٤٧٧١٢ جنيه وتشمل استهلاك الغاز الطبيعي وكهرباء التشغيل ومياه التشغيل وقطع الغيار ومصروفات الصيانة و عقد ادارة التشغيل وتقديم الدعم الفني مع الشركة المصرية لتشغيل وصيانة المشروعات (ابروم) والذي يشمل :-

- الاشراف والادارة للتشغيل وتقديم الدعم الفني واستشارات التشغيل للوحدات الانتاجية بالشركة وتشمل وحدات الزيوت والشموع . وحدات تعظيم انتاجية السولار . المرافق . تسهيلات حركة البترول .

- ادارة الانشطة وتقديم الدعم الفني و استشارات ادارة الانشطة بكل من الامن الصناعي و السلامة و الصحة المهنية وحماية البيئة . المعامل الكيماوية . التكنولوجيا و التطوير . مراقبة اداء المعدات و اعتمادها . نظام تخطيط وادارة الصيانة . التفتيش الهندسى . انشاء البنية التحتية لنظم المعلومات . التدريب الداخلى والخارجى . المعاونة فى

دراسة المشروعات الاستثمارية .

ب- المصروفات العمومية والإدارية :

بلغت المصروفات العمومية و الإدارية ٢٨٠٤٧٨٢٦١ 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 ٢١٦٧٣٩٥٤ جنيه عبارة عن أجور ومهمات تعبئة وتغليف وإيجار مستودعات وأخرى .

ث- مصروفات أخرى :

بلغت مصروفات التشغيل الأخرى مبلغ ٢٦٥٦٩٤٧٠ 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 ٣٣٨٨١٧٥٢ جنيه وهو قيمة فروق إعادة تقييم العملة .
وتم التأثير على الأرصدة المدينة بمبلغ ٢٤٣٠٩١٠ جنيه وهو قيمة الفوائد المستحقة .



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

(١٥) نصيب السهم في أرباح الفترة :

| اليان | ٢٠٢٢/٠٣/٣١ | ٢٠٢١/٠٣/٣١ |
|---|---------------|---------------|
| صافي ربح (خسارة) الفترة قبل الضرائب | ٨٦٤,٤٧٢,٣٩٥ | ٥٤,٥٣٣,٢٧٨ |
| يخصم ضريبة الدخل | ٢٣٤,٢٨١,٢٨٠ | ٢٦,١٠٤,٢٧٤ |
| يضاف الضريبة المؤجلة | ٨,٦٣٤,٤٤٠ | ٨,٨٣٥,١١٨ |
| صافي الربح (الخسارة) بعد الضرائب | ٦٣٨,٨٢٥,٥٥٥ | ٣٧,٢٦٤,١٢٢ |
| يخصم حصة العاملين و مكافأة أعضاء مجلس الإدارة | ٦٥,٣٨٢,٥٥٦ | ٦,٢٠١,٤١٢ |
| صافي الربح/الخسارة بعد حصة العاملين ومكافأة الأعضاء | ٥٧٣,٤٤٢,٩٩٩ | ٣١,٠٦٢,٧١٠ |
| عدد الأسهم | ١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠ | ١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠ |
| نصيب السهم في أرباح الفترة (جنيه/سهم) | ٠,٤٤ | ٠,٠٢ |
| (قيمة السهم الاسمية ١ جنيه) | عن ٩ شهر | عن ٩ شهر |

(١٦) أرباح الفترة :-

بلغت أرباح الفترة قبل الضرائب مبلغ ٨٦٤٤٧٢٣٩٥ جنيه بنسبة ٣١.٩٩% من رأس المال المستثمر
وبنسبة ٦٦.٩٤% من رأس المال المدفوع . مقابل ٥٤٥٣٣٢٧٨ جنيه أرباح الفترة المناظرة بنسبة ٢.٨٠% من
رأس المال المستثمر وبنسبة ٤.٢٢% من رأس المال المدفوع.



* 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 الاذخاري ومكافأة نهاية الخدمة .

(١٩) الدعاوي المرفوعة من ضد الشركة :-

١. قضية ضريبة المبيعات على السلع الرأسمالية تم رفعها على مصلحة الضرائب على المبيعات لاسترداد وبراءة

ذمة الشركة من المبالغ التي دفعت والتي يتم تسويتها حيث أن الشركة تستخدم هذه السلع ولم تستوردها بغرض الاتجار . وتم رفض الدعوى في اول درجة وقد تم استئناف الدعوى من قبل الشركة وصدر فيها حكم استئناف

ببراءة ذمة الشركة من مبلغ ٣٦١٢٣٧١٢ جنيهاً واسترداد مبلغ ١٨٧٩٣٣٦ جنيهاً وتم التنفيذ بعد صدور الصيغة التنفيذية للحكم مع العلم بأنه تم الطعن على الحكم امام محكمة النقض من قبل هيئة قضايا الدولة .

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

لم تقدمها مصلحة الجمارك وقضت محكمة اول درجة بالزام 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

بأنه تم الطعن على الحكم أمام محكمة النقض من قبل هيئة قضايا الدولة .

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

٣٣٧٦٢٨٧٨.٠٠٠ 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 باعداد الاقرارات الضريبية لضرائب شركات الاموال والدمغة وكسب العمل وضريبة المبيعات وتسليمها للماموريات المختصة في المواعيد القانونية وسداد مستحقات مصلحة الضرائب من واقع الاقرار وفيما يلي موقف الشركة الضريبي :-

أ. ضريبة شركات الاموال: تم الانتهاء من فحص و سداد المستحق حتى العام المالي ٢٠١٢ / ٢٠١٣ ، مع العلم بأنه يوجد خلاف عن السنوات ٢٠٠٥/٢٠٠٦، ٢٠٠٦/٢٠٠٧، وتم إخطارنا بنموذج ٣٦ وتم سداد مبلغ ١٠٦٤٧٩٤٦ جنيه مع رفع قضية أمام المحاكم المختصة للفصل في الخلاف وتم فحص الشركة عن السنوات ٢٠١٣ / ٢٠١٤ وإخطارنا بنموذج ١٩ وتم الطعن عليه في الميعاد القانوني وجاري إنهاء الخلاف وتم إخطارنا بنموذج (١٩) عن السنوات ٢٠١٤/٢٠١٥ و ٢٠١٦/٢٠١٥ 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 للبتترول وتم إخطارنا بنموذج (١٣) بالقيمة الإيجارية المقدرة على العقارات المبنية بالربط السنوي النهائي الذي جاء مطابقاً لما هو معلى بالدفاتر .

ج. الضريبة على القيمة المضافة:

تم فحص الإقرارات الشهرية للشركة عن السنوات من يوليو ٢٠١٤ حتى يونيو ٢٠١٧ وتم إخطارنا بنموذج ١٥ ض.ق.م وتم الطعن عليه في الميعاد القانوني و سداد المستحق 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 للتحصيل عندما يكون تحصيل تلك الأرصدة بالكامل غير محتمل . يتم عمل هذا التقدير بشكل فردي على المبالغ الهامة . أما المبالغ غير الهامة بشكل فردي والتي انقضت مواعيد استحقاقها ، فيتم تقييمها بشكل جماعي ويتم عمل مخصص وفقاً لمدة انقضاء مواعيد الاستحقاق .
- ب- الانخفاض في قيمة المخزون : يتم تسجيل المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية ايهما اقل . عندما يصبح المخزون قديماً أو تالفاً يتم عمل تقدير لصافي القيمة البيعية . يتم عمل تقدير بشكل فردي للمبالغ الهامة أما بالنسبة للمبالغ غير الهامة ولكنها قديمة أو تالفة فيتم تقييمها بشكل جماعي ويتم عمل مخصص على حسب نوع المخزون والعمر الافتراضي للمخزون بناءً على أسعار البيع المتوقعة .
- ت- الأعمار الانتاجية للألات والمعدات : تحدد إدارة الشركة الأعمار الانتاجية المتوقعة للعقارات والألات والمعدات لحساب الإهلاك ويتم حساب هذا التقدير بعد الأخذ في الاعتبار المدة المتوقعة فيها استخدام الأصل وطبيعة التآكل والتقدم التجاري . تقوم الإدارة على أساس سنوي بمراجعة القيمة المتبقية والأعمار 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 وعند وجود أي اختلافات بين النتائج الفعلية والأولية تؤثر هذه الاختلافات على مخصص ضريبة الدخل والضريبة المؤجلة في هذه الفترات .

(٢٢) إدارة المخاطر :

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

(أ) خطر سعر العائد :

تتعرض الشركة لمخاطر أسعار العوائد بالنسبة لأصولها والالتزامات 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 . 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 والدائنون ، حسابات دائنة

للأطراف ذات العلاقة ، ضرائب الدخل المستحقة ، ودائنوا التوزيعات .

القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية .

(٢٤) أحداث هامة :-

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

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

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



مساعد رئيس الشركة للشئون المالية
محاسب / خالد رافقت حرب



مدير عام الشئون المالية
محاسب / محمد جمعة