

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



القوائم المالية المستقلة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

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



المركز المالي المستقل

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢



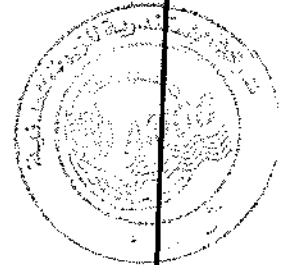


المركز المالي المستقل

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

جنيه

رقم المقارنة ٢٠٢٢/٠١/٣٠	الأصول الغير متداولة	إيضاح رقم	التكلفة	مجموع الإهلاك	الرصيد
٧٧٧٤١٩٤٣	<u>الأصول الثابتة (مرفق)</u> أراضي	٣-ب	٧٧,٧٤١,٩٤٣	-	٧٧,٧٤١,٩٤٣
١٣٥٢٧٩٧٩٦	مباني وإنشاءات ومرافق	٤	٣١٩,٥٧٣,٧٦٧	١٨٧,٣٨٣,٢٧٣	١٣٢,١٩٠,٤٩٤
٥٥٣٦٣٣٨١٠	الات ومعدات وأجهزة	٤	١,٨٠٥,٩٩٤,٥٣٥	١,٢٦٧,٦٣٨,٨١٧	٥٣٨,٣٥٥,٧١٨
٣٠٣٨٤٧٠	وسائل نقل وانتقال	٤	٢٥,٥٢٩,٨٢٨	٢٣,٠٥٢,١٣٧	٢,٤٧٧,٦٩١
٨٧٢٢٧٩٠	عمد وأدوات	٤	٤١,٩٩٩,٠٨٠	٣٣,٥١٧,٦٤٨	٨,٤٨١,٤٣٢
٩٠٩٤٨٩٢	أثاث ومعدات مكاتب وآلات حاسبة	٤	٢٧,٨٠٧,٠٤٩	١٨,٢٠٠,٤٣١	٩,٦٠٦,٦١٨
٧٨٧٥١٨٧٠١	مجموع الأصول الثابتة		٢,٢٩٨,٦٤٦,٢٠٢	١,٥٢٩,٧٩٢,٣٠٦	٧٦٨,٨٥٣,٨٩٦
١٢١٦٧٩١٧١	<u>مشروعات تحت التنفيذ (مرفق)</u> تقسيم سلمي	١-٥		١٢٥,٥٢٣,٣٠٨	
٨١٦٩٤٧٢	النساق استثماري	٥-ب		١١,٥٥٩,٤٤٢	
١٢٩٨٤٨٦٤٣	<u>الاستثمارات (مرفق)</u> استثمارات في شركات تابعة	(٣-٦)(٦-١)		٨٦٤,٥٠٠	١٣٧,٠٨٢,٧٥٠
٨٦٤٥٠٠	استثمارات مالية متاحة للبيع	(٦-١)		١٢,٠٠٠,٠٠٠	
١٢٠٠٠٠٠٠	<u>أصول حق انتفاع</u> إجمالي الأصول غير المتداولة				١٢,٨٦٤,٥٠٠
٩٣٠٣٣١٨٤٤	<u>الأصول المتداولة (مرفق)</u> <u>المخزون</u> خامات	(٣-٧)(٧-١)	١٧٠,٢٣٠,٨٢٨		٢,٩١٢,٢٩٣
٢٢٢٣٥٠٣٩٧	قطع غيار ومواد ومهمات		١٧٤,٤١٩,٨١٥		
١٧٢٠٩٧٩٠٦	انتاج غير تام		٢٧٥,٥٣٠,٣٨٦		
٩٤٣٣٨٦٧٠	انتاج تسلم		٥٨٢,٠٢٥,٧٢٨	١,٢٠٢,٢٠٦,٧٥٧	
٩١٤٨٠٧٨٦٢					
١٤٠٣٥٩٤٨٣٥	عملاء	٧-ب		٤٣٥,٩٦٠,٣٦١	
٤٠٧٩٨١٧٤٦	مديون	٧-ج		١,١٢٤,٥٤٧,١١٠	
٥٥١١٧٧١٧٩	أرصدة مدينة	٧-د		٤٨,٧٤٧,٣٨٨	
٦٣٢٩٦٤٠٣	ودائع لأجل بالبنوك		٦٠٠,١٠٧,٥٠٠		
١١٦٤٩٤٠٠٠٠	حسابات جارية بالبنوك		٤٥٦,٢١٧,٨٥٨		
١٣٥١٣٥١٦٨	نقدية بالخزينة		٤٧١,٧٢٠		
١٤٤٧٢٢					
١٣٠٠٢١٩٨٩٠				١,٠٥٦,٧٩٧,٠٧٨	
٣٧١٦٢٧٠٠٥٣	إجمالي الأصول المتداولة				٣,٨٦٨,٢٥٨,٦٩٤
٤٦٤٦٥٠١٨٩٧	إجمالي الأصول				٤,٧٨٩,٩٧٢,١٣٣





(تابع) المركز المالي المستقل
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

رقم الحساب	وصف الحساب	الرقم	المبلغ	المبلغ
١٢٩١٥٠٠٠٠٠	حقوق الملكية			
٥٤٧٢٤١٩١١	رؤس المسال (مرفق)	٩	١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	
١٩٤٧٦٣٩٣٧	الاحتياطي القانوني		٥٩٩,٤٢٦,٢٦٣	
١٠٤٤٤٤٧٦٧٩	احتياطيات أخرى (مرفق)	١٠	٢٧٠,٣٣٣,٥٦٠	
٣٠٧٧٩٥٣٥٢٧	أرباح الفترة	١٦	٣٤٦,٣٤٨,٣٦٣	
	إجمالي حقوق الملكية			٢,٦٠٧,٦٠٨,١٨٦
	التزامات غير متداولة			
	التزامات عقود التأجير طأ		١,٥٧١,٨٢٣	
١١٦١٧٦٦٨٣	التزامات ضريبية مزجلة	١-١١	١٢٢,١٠٧,٠٠٤	
١١٦١٧٦٦٨٣	الإلتزامات المتداولة (مرفق)	٨		١٢٢,٦٧٨,٨٢٧
٥٩٣٨٠٥٠٥٥	مخصص ضرائب متنازع عليها		٥٩٣,٨٠٥,٠٥٥	
٢٢٩٦٩٥٦٨	مخصص مطالبات و منازعات		٢٢,٩٦٩,٥٦٨	
٦٨٢٩٣٩٦	موردين وأوراق دفع		٤,١٠٨,٦٠٦	
	التزام قصير الأجل- عقد التأجير		١,٣١٧,٣٨٤	
	دائرا والتزامات		٧١٠,٣٢٥,٠٠٠	
٤٦١٤٨٨٨٤٢	ضريبة شركات الاسواق		١١٠,٥٣١,٣٦٧	
٨٠٣٢٠٦٩٩	دائرا		١٠٣,٥٦٤,٣٠١	
٢٨٦٩٤٨١٢٧	أهنة دائرا		٥١٢,٠٦٣,٨٣٩	
١٤٥٢٣٧١٦٨٧	إجمالي الإلتزامات المتداولة			٢,٠٥٨,٦٨٥,١٢٠
٤٦٤٦٥٠١٨٩٧	إجمالي حقوق الملكية والالتزامات			٤,٧٨٩,٩٧٢,١٣٢

البيانات المرفقة تعتبر جان لا يتجوز من القوائم المالية وتقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
مهندس / عمرو لطفي



مدير عام الشؤون المالية
محاسب / محمد جمعة

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

.....



قائمة الدخل المستقلة عن الفترة المالية

من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠





قائمة الدخل المستقلة عن الفترة

من ٢٠٢٢/٠٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠

٢٠٢١/٠٩/٣٠	٢٠٢٢/٠٩/٣٠	إيضاح رقم	البيان
٣,٦٦٥,١٢٠,٦٣٧	٥,٨٥٧,٣٤١,١١٧	١-١٢	صافي المبيعات
٣,٢٨٧,٢٩٥,٥١٣	٥,٣٠٣,٦١١,٢٩٥	١-١٣	تكلفة المبيعات
٣٧٧,٨٢٥,١٢٤	٥٥٣,٧٢٩,٨٢٢		مجمل الربح
١٤,٦٤٢,٠٤٨	٤٤,١٥٩,٧٥٥	٢-١٢	أيرادات تشغيل أخرى
١٢٠,٢٨٠,١١٤	١٢٣,٧١٢,٧٦٤	ب-١٣	مصاريف عمومية وإدارية
٩,٧٣٨,٢٣٢	١٠,٣٤٧,٦٩٦	ت-١٣	مصاريف تسويقية
٨,٦٢١,٣٩١	١,٠١٩,٠٦٦	ث-١٣	مصروفات تشغيل أخرى
٢٥٣,٨٢٧,٣٣٥	٤٦٢,٨١٠,٠٥١		الأرباح الناتجة عن التشغيل
٢٥٣,٨٢٧,٣٣٥	٤٦٢,٨١٠,٠٥١		صافي الربح قبل الضريبة
٦٢,٠٨٠,٦٥٢	١١٠,٥٣١,٣٦٧		ضريبة الدخل
٢,٨٣٦,٨٦٠	٥,٩٣٠,٣٢١		ضريبة المؤجلة التزام/ (أصل)
١٩٤,٥٨٣,٥٤٣	٣٤٦,٣٤٨,٣٦٣		صافي ربح الفترة
٠,١٤	٠,٢٤	١٨	نصيب المسهم في الأرباح (جنبة/سهم)

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

مهندس / عمرو لطفي

مدير عام الشؤون المالية


محاسب / محمد جمعة



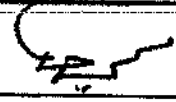


قائمة الدخل الشاملة المستقلة
من ٢٠٢٢/٠٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠

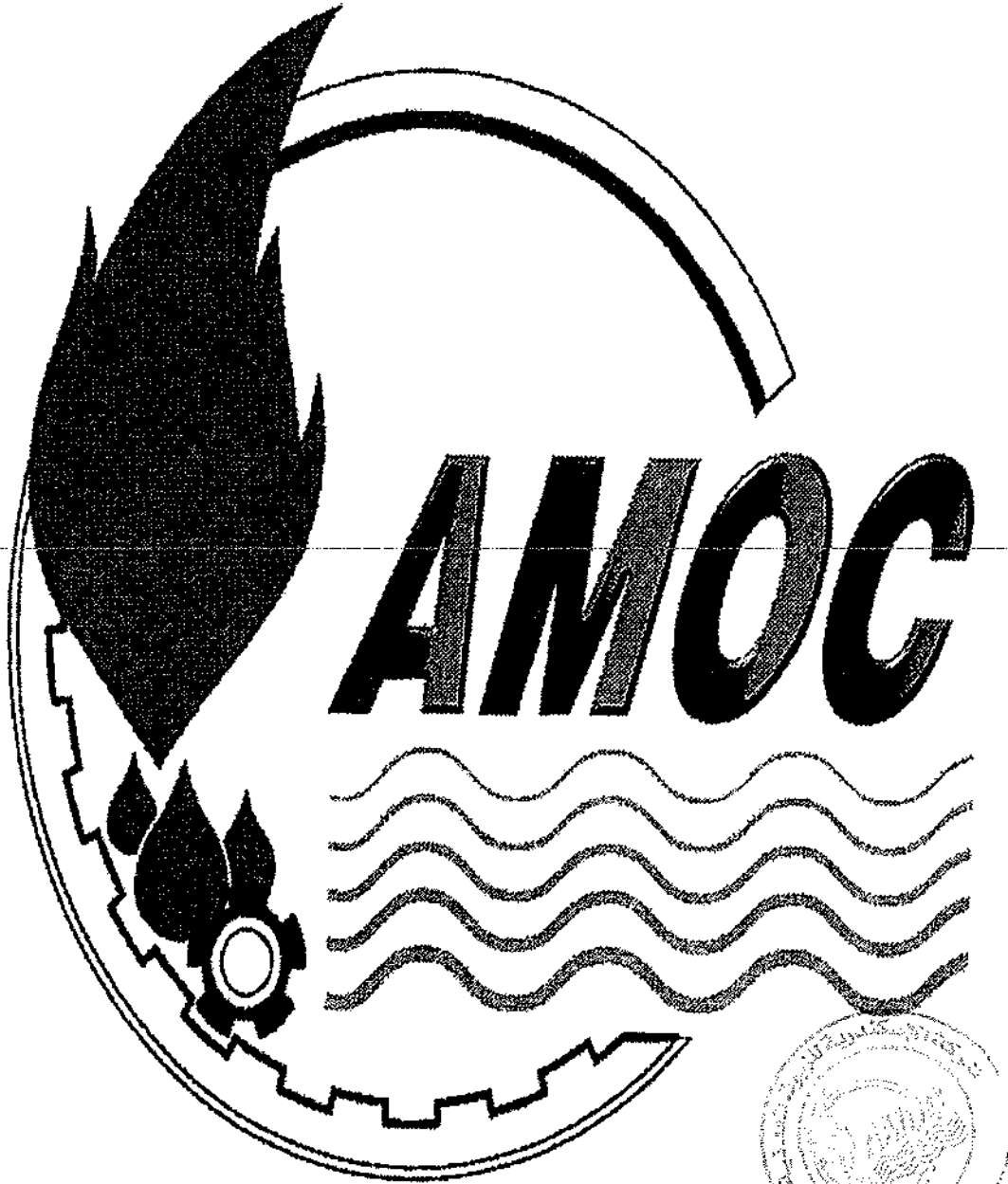
٢٠٢١/٠٩/٣٠	٢٠٢٢/٠٩/٣٠	البيان
١٩٤,٥٨٢,٥٤٣	٣٤٦,٣٤٨,٣٦٣	صافي ربح الفترة
		الدخل الشامل الآخر
--	--	فروق عملة الناتجة عن ترجمة العملات الاجنبية
--	--	الاستثمارات المالية المتاحة للبيع
--	--	نظية التدفق النقدي
--	--	الارباح(الخسائر) الاكثورية من نظم المزايا المحددة للمعاشات
--	--	نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر في شركات شقيقة
--	--	ضريبة الدخل المتعلقة بمصادر الدخل الشامل الاخرى
--	--	مجموع الدخل الشامل الاخر عن السنة بعد خصم الضريبة
١٩٤,٥٨٢,٥٤٣	٣٤٦,٣٤٨,٣٦٣	اجمالي الدخل الشامل عن الفترة


رئيس مجلس ادارة والعضو المنتدب
مهدي / مسرو لطفي




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 ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢




قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة

عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

جنيه

البيان	رأس المال	الاحتياطي القانوني	الاحتياطيات الأخرى	ارباح العام	الاجمالي
الرصيد في أول يوليو ٢٠٢١	١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	٥٢٧,٣٦٩,٢٤٣	٥١,٣٢٦,٤٨٤	٣٩٨,٧٨٠,٤٥٧	٢,٢٦٨,٩٧٦,١٨٤
الاحتياطي القانوني		١٩,٨٧٢,٦٦٨		(١٩,٨٧٢,٦٦٨)	-
توزيعات ارباح ٢٠٢١/٢٠٢٠				(٢٣٥,٤٧٠,٣٣٦)	(٢٣٥,٤٧٠,٣٣٦)
المحول إلى الاحتياطي العام			١٤٣,٤٣٧,٤٥٣	(١٤٣,٤٣٧,٤٥٣)	-
صافي ربح الفترة				١٩٤,٥٨٢,٥٤٢	١٩٤,٥٨٢,٥٤٢
الرصيد في ٢٠٢١/٩/٣٠	١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	٥٤٧,٢٤١,٩١١	١٩٤,٧٦٣,٩٣٧	١٩٤,٥٨٢,٥٤٢	٢,٢٢٨,٠٨٩,٢٩١
صافي ربح الفترة				٨٤٩,٨٦٤,١٣٦	٨٤٩,٨٦٤,١٣٦
الرصيد في ٣٠ يوليو ٢٠٢٢	١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	٥٤٧,٢٤١,٩١١	١٩٤,٧٦٣,٩٣٧	١,٠٤٤,٤٤٧,٦٧٩	٣,٠٧٧,٩٥٢,٥٢٧
الاحتياطي القانوني		٥٢,١٨٤,٣٥٢		(٥٢,١٨٤,٣٥٢)	-
توزيعات ارباح ٢٠٢٢/٢٠٢١				(٨١٦,٦٩٣,٧٠٤)	(٨١٦,٦٩٣,٧٠٤)
المحول من الاحتياطي العام			١٧٥,٥٦٩,١٢٣	(١٧٥,٥٦٩,١٢٣)	-
صافي ربح الفترة				٣٤٦,٣٤٨,٣٦٢	٣٤٦,٣٤٨,٣٦٢
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	٥٩٩,٤٢٦,٢٦٣	٣٧٠,٣٣٣,٥٦٠	٣٤٦,٣٤٨,٣٦٢	٢,٦٠٧,٦٠٨,١٨٦


رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
مهندس / عمرو لطفي




مدير عام الشؤون المالية
محاسب / محمد جمعة



جنه

قائمة التدفقات النقدية المستقلة

في ٢٠ سبتمبر ٢٠٢٢

شركة الاستكبرية للادوية المعدنية
العامرة العامة للشؤون المالية
نظام الميزانية والتحليل المالي

مقارن ٢٠٢١/٠٩/٣٠	كلى	جزئى	يضاح رقم	البيان
٢٥٢,٨٢٧,٣٣٥		٤٦٢,٨١٠,٠٥١		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :
٨,٣٦٧,٣٩٢		(٣٢,٠٨٩,١٩٣)	١٤	صافي الربح / الخسارة قبل الضرائب
٢١,٣٢٢,٢٢٦		٢٠,٣٤٤,٨٥٨	٤	فروق العملة
٣٥,٤٦٥		-	٥١٣	الإهلاكات الأصول الثابتة
(١٣,٣٧٥,١٢٩)		(١١,٣٨٥,٣٤٢)	٤-١٢	الفوائد المدبنة
٢٧٠,١٧٧,٢٨٩		٤٣٩,٦٨٠,٣٧٤		الفوائد الدائنة
(١٣٥,٩٧١,٤٣١)		٢٠١,٣٨٨,٠٧٨		ربح (خسارة) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
(٦٨,٥٠٣,٢٥٢)		(٢٧,٩٧٨,٦١٥)	٣٣-٧	التغير في المخزون
٣١,٠٧٠,٩٩٠		(٥٨٣,٣٦٩,٩٣١)		التغير في العملاء
(٧,١٣٩,٦١٦)		١٣,٩٥٢,٥٥٧	٥٧	التغير في المدينين
(١٢,٠٩٦,٨٢٩)		(٢,٧٢٠,٧٩٠)		التغير في ارصدة مدينة
(٤٩٩,٤٤٠,٥٥١)		٢١,٩١٦,٢١٨	٨	التغير في الموردين وأوراق الدفع
٥١,٣٤٨,٧١٧		٢٢٦,٤٣٣,٠٩٦	٨	التغير في الدائنين
(٣٧٠,٥٥٤,٦٨٣)		٢٨٩,٣٠٠,٩٨٧		التغير في ارصدة دائنة
-		(٤٦١,٤٨٨,٨٤٢)		التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
(٣٧٠,٥٥٤,٦٨٣)	(١٧٢,١٨٧,٨٥٥)			ضرائب دخل مدفوعه
١٤,٨٧١,٢٤٧		١١,٩٨١,٨٠٠		صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
(٣,٤٣١,١٤٦)		(٨,٤٩٨,١٢٠)	٥	التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :
١١,٤٤٠,١٠١	٣,٤٨٣,٦٨٠			متحصلات من الفوائد الدائنة
(٣٥,٤٦٥)		(٤٣٩,١٢٦)		متحصلات (مدفوعات) الأصول الثابتة والمشروعات تحت التنفيذ
(٤١,٢٤٥,٣٣٦)		-		صافي النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار
(٤١,٢٨٠,٨٠١)	(١٠٦,٨٠٧,٨٣٠)			التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :
(٨,٣٦٧,٣٩٢)	٣٢,٠٨٩,١٩٣			مدفوعات الإيجار التشغيلي
(٤٠٨,٧٦٢,٧٧٥)	(٢٤٣,٤٢٢,٨١٢)		٥١٥	مصرفات تمويلية مدفوعة
١,٠٨٠,٨٠٢,٩٠١	١,٣٠٠,٢١٩,٨٩٠			التوزيعات المدفوعة
٢٧٢,٠٨١,١٢٢	١,٥٨١,٧٢٠,٧٨٠		١٦-١٣	صافي النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل
				أثر التغيرات في أسعار الصرف على النقدية وما في حكمها
				صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال المدة
				النقدية وما في حكمها في أول يوليو ٢٠٢٢
			٥٧	النقدية وما في حكمها في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

توجد وابع معلق عليها مابل اعمامات مستندية بملغ ٥٠٠ مليون جنيه و١٧٠٩٥ مليون دولار

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
مهندس / عمرو لطفي



مدير عام الشؤون المالية
محاسب / محمد جمعة

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



مرفقات قائمة الدخل المستقلة عن الفترة المالية

من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠



تفصيلي الإيرادات

من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠

الفترة المناظرة		القيمة بالجنيه	الكمية بالطن	البيان
القيمة بالجنيه	الكمية بالطن			
٥٠٠٥٩	١,٠٢٠	٥٥٧٨٩٢	١٠,٣٦٠	<u>إيرادات النشاط :</u> - زيت نقل الحركة
٦٤٤٥٢٨٣٢٧	٢٧٥٨٦,٩٤٠	٧٧٤٤٣٣٩٥٥	٢٥٠٨٥,٢٨٠	- زيوت اساسية
١١٩٦٤٣٤٧٥	٧٢٥٧,٧٠٠	١٩٣٦٣٠٣٩٥	٧٦٢٦,٦٨٠	- شمع مسائل غير مهدرج
١٦٤٣٠٨٠٧	١٣٦٨,٣٨٠	٥١٩٣٢٢٧٩	٢٤١٣,٧٢٠	- شمع سلاك
١٠٠٧٠٣٨٧٧	٥٧٦٤,٢٤٠	١٤١٢٧٥١٣٥	٥٤٥٩,٠٠٠	- شمع صب
٣٣١٦١٧	١٩,٥٢٠	٣٠٩٣٩٤	١٢,٩٦٠	- مخلفات شمعية
٩٠٣٨٨٢٩٨٥	١٠٢٨٦٨,٠٦٤	١٥٥٧٢٤٩٦٨٣	٨٧٦١١,٦١٤	- سولار
١٥٣٢٦٤٥٨٤	١٦١٤٤,١١٣	١٨٩٧٧٤٣٢٧	٩٤٧٦,١١٠	- سولار بنكر
٢١٤٦١٧٩٧٩	٢٢٢٣٣,٩٥٤	٢٨٣٠١٦١٨٠	٢٤٢٩٣,٩٨٢	- ناقتا
١٠٢٥٢٠٩١٠	٩٣٧٧,٧٠٢	١٣٤٩١٢٤٣٩	١١١٩١,١٧٢	- بوتاجاز
١١٤٦٩٦٠٢٩٢	١٦٨٢٣٥,٥٣٦	-	-	- مازوت تصدير
١٧٥٥٩٤٥٩٠	٢٥٥٨٠,٣٢٤	٢٤٤١٢٩٦٣٥٥	٢٢٥٨٨٠,٤٨٧	- مازوت خلط
٨٦٤٦٢٢٢٥	١٤٤٢٢,٩٨	٨٨٨٩٨٤٠٣	١١٩٢٣,٢٨٠	- مازوت ثقيل
٨٩٩٠٠	٤٩,٣	٥٣٦٨٠	١٤,٩٦٠	- مخلفات
٣,٦٦٥,١٢٠,٦٣٧	٤٠٠٩٠٩,٧٨٣	٥,٨٥٧,٣٤١,١١٧	٤١٠٩٩٩,٦٠٥	جملة
١٨٨١١٠٧		٤٣٣٣٦١١		<u>إيرادات فوائد دائنة :</u> - فوائد دائنة بنك أهلي
٧٣٣٥٧١٦		٣٦١٦١٥٧		- فوائد دائنة بنك قطر الاهلي الوطني
١٢٥٢٥٦٤		٤٨٨٤٧٥		- فوائد دائنة بنك مصر
٢٩٠٥٧٤١		٢٠٩٠٧٠٩		- فوائد دائنة بنك الشركة المصرفية العربية الدولية
.		٨٥٦٣٨٩		- فوائد دائنة بنك الكويت الوطني
١٣٣٧٥١٢٨		١١٣٨٥٣٤١		جملة
٦٦٥٢١٧		٩٧٨٩٦		<u>إيرادات أخرى :</u> - تعويضات وغرامات
٦٠١٧٠٣		٥٨٧٣٢٥		- إيرادات متنوعة
١٢٦٦٩٢٠		٦٨٥٢٢١		جملة
.		٣٢٠٨٩١٩٣		- ارباح فروق عملة
١٤٦٤٢٠٤٨		٤٤١٥٩٧٥٥		جملة
٣,٦٧٩,٧٦٢,٦٨٥		٥,٩٠١,٥٠٠,٨٧٢		الاجمالي



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

تكلفة المبيعات المستقلة

من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
٣٠٧,٠٧٩,١٢٠	٣١٠,٧٣٨,٢٦٥	- الأجور
٢,٨٢٢,٠٢٩,٣٨٩	٤,٧٨٩,٥٦٤,٣٧٦	- خامات رئيسية
٨,٠٨٣,٦٠٨	٣٨,١٩٩,٩٢٠	- خامات مساعدة
١٩,٩٦٣,٨٦٩	١٩,٠٩٦,٤٢٥	- إهلاك
١٣٠,١٣٩,٥٢٧	١٤٦,٠١٢,٣٠٩	- تكاليف أخرى
٣,٢٨٧,٢٩٥,٥١٣	٥,٣٠٣,٦١١,٢٩٥	الاجمالي





تفصيلي حساب تكلفة المبيعات (التشغيل) المستقلة

أولاً : الأجر

من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠

البيان	القيمة بالجنيه		الفترة المناظرة
	كلي	جزئي	
أجر نقدي	٢٨٩٣١٧٦٩٣		٢٨٩٩٨٥٨٤٧
التأمينات الاجتماعية		٥١٦١٤١٥	٤٥٦١٣٢٠
التأمين إداري		٨٠٢٢٩١٧	٧٦٥٧٨٣١
معاش تكلمي		٨٢٣٦٢٤٠	٧٨٧٤١٢٢
جملة	٢١٤٢٠٥٧٢		٢٠٠٩٣٢٧٣
الاجمالي	٣١٠٧٣٨٢٦٥		٣٠٧٠٧٩١٢٠

ثانياً : الخامات الرئيسية

من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠

جنيه

البيان	الكمية بالطن	القيمة بالجنيه		الفترة المناظرة	
		كلي	جزئي	كلي	جزئي
* رصيد اول المدة :	١٠٨٠٩٥,٣٨٠	١٠٠٩١٤٦٥٣١		٥٢٤٧٧٥٣٤٩	
إنتاج تام + رافينات					
المدخلات :					
* تغذية الوحدات					
- مازوت خام علمين	٣٩٦٢٠,٦٥٦		٤٥٩٤٩٧٥٩٠٧	٢٨٥٨٥٤٥٢٢٧	٢٩٠١٣٧,٦٦٨
- هيدروجين	٣٩٤٨,٦٩٠		٣٩٤٨٦٩٠٠	٢٩٠٩٢١٤٠	٢٩٠٩,٢١٤
جملة	٤٠٠١٥٥,٣٤٦		٤٦٣٤٤٦٢٨٠٧	٢٨٨٧٦٣٧٢٦٧	٢٩٣٠٤٦,٨٨٢
* تغذية للخلط					
- كيروسين	-		-	٣٦٩٢٥٣٢٦	٣٥٠١,٠٠٥
- كتر ستوك محلي	٥٨٥,١٩٢		٣٥١١٦٥٢	-	-
جملة	٥٨٥,١٩٢		٣٥١١٦٥٢	٣٦٩٢٥٣٢٦	٣٥٠١,٠٠٥
الاجمالي	٤٠٠٧٤٠,٤٣٣		٤٦٣٧٩٧٣٩٥٩	٢٩٢٤٥٦٢٦٩٢	٢٩٦٥٤٧,٨٨٧
يخصم :					
* رصيد آخر المدة	٩٢٦١٩,٤٥٤		٨٥٧٥٥٦١١٤	٦٢٧٣٠٨٦٥٢	٨٦٨١٧,٠٢٨
إنتاج تام + رافينات	٥٢١٦,٧٥٤		-	-	٥٢٢٥,٩٢٥
الفاقد					
تكلفة الخامات الرئيسية	٤١٠٩٩٩,٦٠٥		٤,٧٨٩,٥٦٤,٣٧٦	٢,٨٢٢,٠٢٩,٣٨٩	٤٠٠٩٠٩,٧٨٣





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

ثالثاً : الخامات المساعدة والإهلاك والمصاريف الأخرى المستقلة

من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠

البيان	القيمة بالجنيه		الفترة المناظرة
	جزئي	كلي	
خامات مساعدة وإضافات :			
كيماويات الزيوت	٧٥٣٤٩٤٩		٣١٠١٤٢٦
كيماويات السولار	٣٠٤١٥٨٢٨		٣١٠١٢٩٧
كيماويات مرافق	٢٤٩١٤٣		١٦٨٦١٦٧
إضافات	-		١٩٤٧١٨
جملة		٣٨١٩٩٩٢٠	٨٠٨٣٦٠٨
الإهلاك			
إهلاك مباني ومنشآت	٢٦٨٠٥٧٨		٢٦٧٨٩٩١
إهلاك الات ومعدات	١٥٢٧٨٠٩٣		١٦٠٥٩٨٧٨
إهلاك وسائل نقل وانتقال	٥٦٠٧٧٩		٦٣٢٨٨٦
إهلاك عدد وأدوات	٥٧٦٩٧٥		٥٩٢١١٤
جملة		١٩٠٩٦٤٢٥	١٩٩٦٣٨٦٩
تكاليف أخرى			
غاز طبيعي	٦٩٢٧٠٧٢٨		٦١٣٤٩٨٠٧
كهرباء تشغيل	٢٨٣٧٧٤٩٦		٢٧٩٥٥٣١٢
مياه تشغيل	٣٣٠٧٤١١		٢٤٨٨٠٣٥
صرف صحي	٦٤٨٤٨٠		٢٢٩٦٦٧٠
زيوت معدات	٥٣٣١٣٣		٥٦٢٣٧٦
قطع غيار	٢٠٣٢٥٤١		٣٣٢٢١٥٨
مواد ومهمات متنوعة	٥٠٤٧٧٠		٩٥٤٦٧٩
مصاريف صيانة	١٨٥٩٦٠٥٨		١٥٣٠٤١٩٣
م. ادارة التشغيل وخدمات فنية	١٥١٨٧٣٦٨		١٥١٨٧٣٦٩
اخرى	٧٥٥٤٣٢٤		٧١٨٩٢٨
جملة		١٤٦,٠١٢,٣٠٩	١٣٠,١٣٩,٥٢٧
الاجمالي		٢٠٣,٣٠٨,٦٥٤	١٥٨,١٨٧,٠٠٤





شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

مصاريف عمومية وإدارية المستقلة

من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٠٩/٣٠

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
٧٦٥٨٦٥٧٨	٧٦٤٧٩٤٧٣	أجور (أجور نقدية - مزاييا عينية - تأمينات)
١٩٥٨٩٨	٢٦٥٥٢٣	مواد ومهمات متنوعة
٢٠٧٥٨٢٦	٣١٥٠٠٥٥	إنارة
١٧٢٦٨٠	٢٢٩٥٤٩	مياه
٨٢٨٤٣	١٢٠٦٧٥	ادوات كتابية ومطبوعات ومهمات حاسب
٢٨٤٩٤	٩٦٩٥٧	مصروفات صيانة
٨٢٢٥٣٤	٦٧٧٦٥١	م. ضيافة وعلاقات عامة
٤٥١٦٣٤	٢٦٦٨٨٤	نشر القوائم المالية
١٩٨١٩٥٦	٥٣٢٦٨٨٦	اشترك برامج
١٩٠٦٢٧	١٤٨٦٣١	تليفونات وفاكس وانترنت
٧٥٤١١	٩٧٦٦٠	بدل سفر وانتقالات
١٠٣٢٣٩٥	٩١٨٢٠٧	ايجار سيارات و جراجات واخرى
٩٩٠٠٠	٩٩٠٠٠	خدمات محاسبية وقانونية
٢٧١٨٣٦٨	١٩٠٥٦٥٥	مصاريف منطقة جغرافية
٣٨٦١٥١١	٤٦٨١٢٢٨	تأمين
٣٨١٢٩٥	٥٨٣٨٠٥	تكاليف تدريب
٢٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠	مساهمة الشركة في صندوق الخدمات
٤٧٦٢٣١	٤٧٦٢٣١	مصاريف ادارة (إبروم)
٢٢٤٦٠	٣٦٥٥٠	عمولات ومصروفات بنكية
٥٥٦٦٠٠	٤٢٨٦٥٠	مصروفات جمعية عمومية
٤٥٤٠٠٠٨	٦١٢٩٨٧٨	مصروفات خدمة متنوعة
٨٦٣٤٣٣٤	٤٤٤٩٩٢	رسم دمغة واخرى
١٠٧٠٦٧٧	١٥٥٢٤٨٢	ضرائب عقارية
٩١٩٩٤٠٧	١٤٧٥٣٧٥٢	المساهمة التكافلية
٣٥٤٦٥	-	فوائد التزام عقد ايجار
٩٧٦٨٨٢	٨٢٢٣٩٠	إهلاك طرق واثاث
١٢٠,٢٨٠,١١٤	١٢٣,٧١٢,٧٦٤	الاجمالي



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

مصاريف تسويقية المستقلة

من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠

البيان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
أجور	٧٣٦٩٠٧٨	٧٠٠١٦١٥
مهمات تعبئة وتغليف	١٨٧٦٧٠٩	٩٠٥٣٢٦
تسهيلات تصدير	-	٦٤١٥٩٢
مصاريف تسويقية أخرى	٦٨٥٨٦٧	٨٠٨٣٢٤
استهلاك حق انتفاع	٤١٦٠٤٢	٣٨١٤٧٥
جملة	١٠,٣٤٧,٦٩٦	٩,٧٣٨,٣٣٢

مصرفات أخرى المستقلة

من ٢٠٢٢/٧/١ حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠

البيان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
فروق تقييم عمله	٠	٨٣٦٧٣٩١
تعويضات وغرامات	٦٩١٠٦٦	-
بدل انتقال اعضاء مجلس الادارة	٣٠٦٠٠٠	٢٣٠٥٠٠
بدل حضور اعضاء مجلس الادارة	٢٢٠٠٠	٢٣٥٠٠
جملة	١,٠١٩,٠٦٦	٨,٦٢١,٣٩١



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

.....



مرفقات المركز المالي المستقل

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢



بيان تحليلي بالأصول الثابتة
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

مرفق (١)

جنيه

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	الصلفي	الإجمالي	المكتسبة	حزبي	البيان
٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣		٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣	الأراضي
				٧٦١٠٠٩	مباني نشاط التصنيع
				٢٨٧٣٣٩١٥	مستودعات الشموع
				١٥٠٩٩٢٣.٥	مجمع الزيوت
				٨٥٦٢٨٥	مجمع السولار
				٢٧١٨٨٨	الشعلة الحامضية
					وعاء حامض الهيدروكلوريك
				٢٥٥٨٤٩٧	مباني خدمات ومرافق
				٤٤٣٧٨٤	مبنى محطة الكهرباء
				١٦٩١٤٣٩٠	مبنى العيادة وغرفة النوباتجية
				٢٦٩٧٨٨.٦	أعمال مدنية
				٢٨٢٥٠٧٣٥	مجمع الزيوت
				١٤٠٤٨٤٧	مجمع السولار
				٤٨٠٥٧٨٩	الصرف السطحي
				٨٧٠٣١٠	مخازن المهمات / كبريت
				١٥٨٢٢.٢	مبنى النقل
				٤٨٧١٤٩١	شبكة الصرف الصناعي
				٥٦٦٥٦٦٨	شبكة صرف مياه الأمطار
				٤٢٩٧٨٥	ورش
					مقر سيارات الإطفاء
				٢٢٩٧٢٧٢٢	مباني الدورية
				١١٩٦١٨	مبنى الدورية / كبريت / الاستشفاء / مبنى جوار الميناء
				٨٥١٥٢٩٨	المسجد
				٥٧١٢٢٣	طرق
					داخلية
					خارجية
				٨٢٧٠١٩٦٤٩	الإلات نشاط التصنيع
				٣٨٥١١٧٦١٧	مجمع الزيوت
				٧٩٨٧٨٥٧٧	مجمع السولار
					الأيوباك
				٢٦٦٥٥٥٦٤٩	الإلات خدمات ومرافق
				٢١١٥٦٣٤٤٤	مجمع الزيوت
				٢١٣١١٦١٢	مجمع السولار
				٢٩٠٩٥٢	محطة الكهرباء ١١ / ٦٦ ك.ف
				٧٤٣٩٥	محطة الغاز الجديدة
				٤٥٥٥٧٧٥	خط المياه العذبة
				١٩٩٥١٢٧	اوناش / شفاط / جرار زراعي / اسعاف
				١.٨٥٧٨	محطة الطلمبات الجديدة
				٧٥٢٣١٦٠	شبكة الليزر جين
					أخرى
					وسائل نقل وإتقال
					عدد وأدوات
					أثاث ومعدات مكاتب
٧٨٧٥١٨٧.١	٧٦٨٨٥٣٨٩٦	١٥٢٩٧٩٢٣.٦	٢٢٩٨٢٤٦٢.٢		إجمالي الأصول الثابتة



بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

(أولاً) التكوين السلعي

جنيه

مرفق (٢)

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
٤٥٣٧٤	٤٥٣٧٤	٤٥٣٧٤	<u>أراضي</u>
٤٥٣٧٤			
٤١٦١٢٧٥		٤٨٤٣.٤٩	<u>أعمال مدنية</u>
.		٣٢٥٠.٧٤	- إنشاء عدد ٢ مستودع جديد FB-٢٠٠٥ - ٢٠٠٤D
١٨.٥١٦٧٢		١٨.٥١٦٧٢	- مستودع جديد FB-٢٠٥٢
١٣٥٨٧٢٨٥	١٤٥٨٤١٢٨	- مبنى إداري (١)	
٣٥٨.٠٦٣٢	٣٧٨.٢٩٢٣		- مبنى إداري (٢)
٢.٩٩٥٨٣٢	٣٧٩١٦٧٢٨	٢.٩٩٥٨٣٢	<u>آلات ومعدات</u>
١٥٩٧٤٤.		١٦٣٥٩٩.	دراسة جدوى شركة Axens تعديلات الـ Mddu
١٢٨٤٩٣٨٧		١٢٨٤٩٣٨٧	- مشروع ZLD
١٥٤.٢٨٩		١٥٤.٢٨٩	دراسة جدوى شركة Flour
٥١.٧٨١		٨٩٥٢٣.	تحديث نظام قياس المستودعات
٣٧٤٩٣٧٧٩		- نراع شحن السولار	
٧١٢٩٧	٧١٢٩٧	٧١٢٩٧	<u>وسائل نقل وانتقال أخرى</u>
٧١٢٩٧			خط ربط ٣ بوصة بين أموك وأتريك
١٦٤٨١٧٥	١٦٤٨١٧٥		<u>أثاث وتجهيزات</u>
٤٦٦١٩٩١٤	٤٨.٣٧٨١١		نظام ERB
			مهمات بمخازن المشروعات
١٢١٦٧٩١٧١	١٢٥٥٢٣٣.٨		إجمالي التكوين السلعي





بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

(ثانياً) الإنفاق الإستثماري

تابع مرفق (٢)

جنيه

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
٨١٦٩٤٧٢		٧١٥٨٥٥٦	* دفعات مقدمة محلي
		٤٤٠٠٨٨٦	- عقود وتوريدات
	١١٥٥٩٤٤٢		. دفعات اجنبية لاعتمادات مستندية
٨١٦٩٤٧٢	١١٥٥٩٤٤٢		إجمالى الإنفاق الإستثماري





بيان تحليلي بالاستثمارات

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

جنيه

مرفق (٣)

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
٨٦٤٥٠٠	٨٦٤٥٠٠		<u>استثمارات في شركات تابعة</u> شركة الاسكندرية للمنتجات الشمعية
١٢٠٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠٠		<u>استثمارات مالية متاحة البيع</u> شركة الاسكندرية للمنتجات البترولية المتخصصة (أسبك)
١٢٨٦٤٥٠٠	١٢٨٦٤٥٠٠		إجمالي الأستثمارات





بيان تحليلي بالأصول المتداولة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

جنيه

مرفق (٤)

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	كلى	جزئى	البيان
			* المخزون
١٩٩٢٢٢٤١٦٧		١٥.٩٧٩٦٥٨	. خامات رئيسية
٢٣١٢٢٢٣٠		١٩٢٥١١٧٠	. خامات مساعدة (كيمياويات واضافات)
١٥٣٢٨٨٢١١		١٦٤٨.٣١٧٩	. قطع غيار
{٠.٤١٢.٦١}		(١٠.٤١٢.٦١)	. انخفاض أسعار مخزون
٧٨٢٩٨٤٥		٨.٩٥٥١٥	. مواد ومهمات متنوعة
١٢٩٥٤٣		٢٨٧٢٥٥	. مواد تعبئة وتغليف
١٥٢٥٤٦٠		.	. مهمات معارة للغير
١٩٧٢٦٦٠٨		١١٦٤٥٩٢٧	. الاعتمادات المستندية و مصاريفها
٩٤٣٢٨٦٧٠		٢٧٥٥٣.٣٨٦	. انتاج غير تام
٩١٤٨.٧٨٢٢		٥٨٢.٢٥٧٢٨	. انتاج تام
١٤.٣٥٩٤٨٣٥	١٢.٢٢.٦٧٥٧		
٤.٧٩٨١٧٤٦	٤٣٥٩٦.٣٦١		
			* عملاء
			* مدينون
٣.٧٥٩٩٥٣٤		٩.٢.٧٤٥٠٠	جارى هيئة البترول
٨٢٠.٤٥٢		٩١٨٩٣٤٦	. جارى الشركات
.		٨٤٨٥٠	. مدينون متنوعون
٦٦٧٢٥٥٢		٦٦٨١٩٩٧٥	. مصلحة الجمارك
٢٧٨.٤٥٣٦		٢٧٨.٤٥٣٦	. تأمينات لدى الغير
٧١٤٣٣٣٠		٥٠.١.٨٦٤٧	. مديونيات عاملين
٣٣٣٦١٢١٨		٤.٩٩١٨٩٦	. مبالغ مستقطعة من المنبع
١٠٠٠٠٠٠		٢٧٢٨٣٣٦٠	. مصلحة الضرائب - دفعات
٢٥.٥٢٥٩٩		.	. ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج
.		١٩.٠٠٠٠	. سلف مستديمة
٥٤١١٧٧١٧٩	١١٢٤٥٤٧١١٠		
			* ارصدة مدينه
٤٢٥١.٨٧		٥٧٩٢٣٨٦	. مطالبات
١٤٧٧٣٦.٣		١٩٢١٨١١٩	. دفعات مقدمة
٤٢٥٥١٥٤١		٢٢٦١٣١٦٩	. مصروفات مقدمة
٨٧٢٢٢٦٦		٢.٨٣٨٤	. ف م بنك أهلى جنيه
٤٤٨٣١٩		٧٤٤٤٤٥	. ف م بنك أهلى دولار
٢٤.٠٦٨		٦٥٧١٢	. ف م بنك SIAB جنيه
١١٣٤٥٢		٧٨٦٣٠	. ف م بنك قطر الوطني الأهلي جنيه
٢٣٧٦١		١٨٢٤	. ف م بنك قطر الوطني الأهلي دولار
٢٢٣٣٦		٢٤٧١٩	. ف م بنك مصر جنيه
٦٣٢٩٦٤.٣	٤٨٧٤٧٣٨٨		
			* النقدية
١١٦٤٩٤.٠٠٠	٦.٠١.٧٥٠٠		. ودائع لأجل
١٣٥١٣٥١٦٨	٤٥٦٢١٧٨٥٨		. حسابات جارية
١٤٤٧٢٢	٤٧١٧٢٠		. نقدية بالخبزينة
٣٧١٦٢٧.٠٥٣	٣٨٦٨٢٥٨٦٩٤		إجمالى الأصول المتداولة



شركة الإسكندرية للزيت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الميزانية والتحليل المالي

بيان تحليلي بالعملاء

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

حصة	البيان
١٣٢٤٠.١٣٨٠	شركة الإسكندرية لمنتجات الشمع
٣٩٣٩٦٩٧٥	شسل
٢٨١٩٨٤٦٣	الجمعية التعاونية للبترول
١١٤١٦٨٤٠٣	إكسون موبيل
٢٨٩٧٠.٩٦٤	توتال
٦٠٠٠.٩٩	شيفرون
٧٣٠.٩٠٨١	مصر للبترول
١٧٧٢٢٤٦٦	ليبيا أويل
٣٢٨١١٣٣٣	أسبك
١٤١١٤٧٢	طاقة / كاسترول
١٣٠.٩٠٧٩	إمارات مصر
١١٤٥٥.٤٠	بترومين
٢٠٥٦.٦	ميدور
٤٣٥٩٦.٣٦١	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

* يتم تحصيل جميع المبالغ على العملاء في مواعيد استحقاقها





بيان تحليلي بالخصوم المتداولة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

مرفق (٥)

جنيه

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	على	جزئي	البيان
٥٩٣٨٠٠٠٥٥	٥٩٣٨٠٠٠٥٥		* <u>مخصص ضرائب متنازع عليها</u>
٢٢٩٦٩٥٦٨	٢٢٩٦٩٥٦٨		* <u>مخصص مطالبات و منازعات</u>
٦٨٢٩٣٩٦	٤١٠٨٦٠٦		* <u>موردون و أوراق دفع</u>
.	٧١٠٣٢٥٠٠٠		* <u>دائنوا توزيعات</u>
٤٦١٤٨٨٨٤٢	١١٠٥٣١٣٦٧		* <u>ضريبة شركات الاموال</u>
			<u>دائنسون</u>
٣٢٥٧٤٣٥٣		١٣١٢٨٣١	. جزاءى الشركات
٢٤٢٢٨٩٠		١٩٤٥١٥٢	. تأمين ابتدائي
٢٧٤٦٦٦٣		٢٦٩٢٥٢١	. تأمين نهائى
٩٥٩١٢٢٤		٩٨٧٣٨٢١	. تأمين ضمان
٣٧٦٨٥٥٦		٤١٩١٤٠٧	. التأمينات الاجتماعية
٤٤٢٢٧٠١٣		٨٣٥٤٨٥٦٩	. الضرائب المتنوعة
٨٠٣٣٠٦٩٩	١٠٣٥٦٤٣٠١		* <u>أرصدة دائنة</u>
١١٢٥٩١٥٣		١٣٨٧٨١٤٤	. صندوق علاج أسر العاملين
٢٨٢٥٧٤		٣٧٥٤٣٣	. دمغات هندسية وتطبيقية وتشيد وبناء
١٧٤٧٩٤٦٨		١٨٤٢٢٦٤٧٦	. دائنون متنوعون
٢٤٦٩٧٢٠		٣٥٢١١٤٩	. عملاء (شاذ)
٧٣٢٠٢٢٤		.	. مصروفات مستحقة
١٤٣٢٣٥٩		١٧٢٣٤٩٣٠	. مبالغ مجتبه من تحت حساب إنهاء أعمال
٧٥٧٠٧٩٢٩		٢٨٥٦٩٨٨١٢	. مستحقات عاملين
٧٩٠١١٢		٧١٢٨٨٩٥	. أرصدة دائنة مختلفة
٢٨٦٩٤٨١٢٧	٥١٢٠٦٣٨٣٩		
١٤٥٢٣٧١٦٨٧	٢٠٥٨٦٨٥١٢٠		إجمالى الخصوم المتداولة





بيان تحليلي برأس المال المدفوع

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

مرافق (٦)

جنية	جنية	البيان
		* أسهم نقدية
	٢١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠ % من رأس المال الأصلي
	٤٨٨٠٠٠٠٠	١٠٠٠ % من الزيادة في رأس المال النقدي
٦٩٨٠٠٠٠٠		
		* أسهم عينية
	١٢٢٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠ % من الزيادة في رأس المال (شركة الإسكندرية للبتروك)
١٢٢٠٠٠٠٠		
		* أسهم مجانية
	٤١٠٠٠٠٠٠	٥٠ % من رأس المال المدفوع
	٤٣٠٠٠٠٠٠٠	٥٠ % من رأس المال المدفوع
٤٧١٥٠٠٠٠٠		
١٢٩٩٥٠٠٠٠٠		إجمالي رأس المال المدفوع





بيان تحليلي بالاحتياطيات الاخرى

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

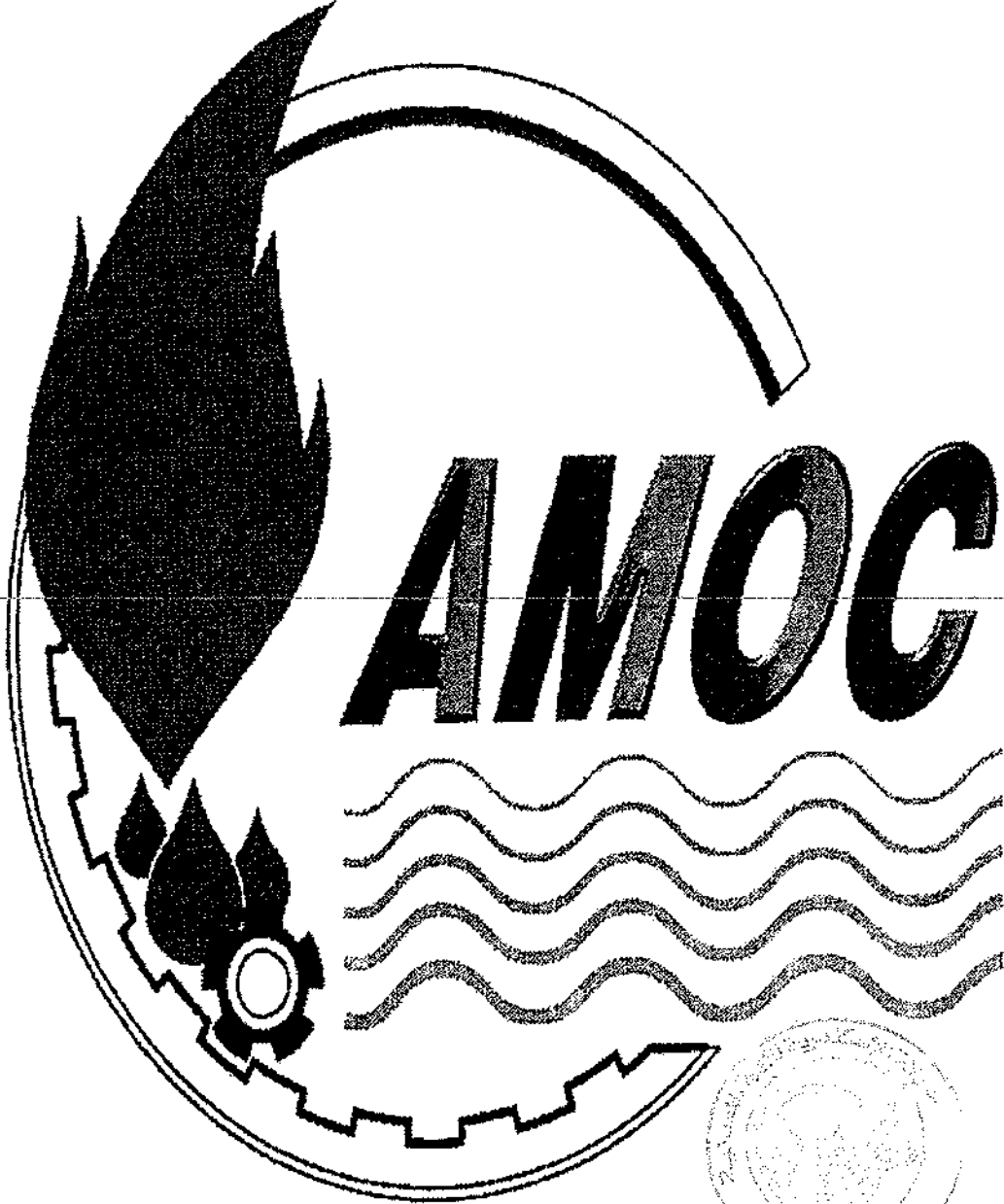
مرفق (٧)

حبة	حبة	البيان
	١٤٤٩٢٢٩	. سيارات ركوب ونقل
	١٢٠١١٠	. الالات كاتبة وحاسبة وما في حكمها
	٢٠١٥٠٠	. مبني التدريب
	١١٩٩٦٩	. مساهمة صندوق الخدمات في بناء مسجد الشركة
	٣٥٧٨٦٩	. مهمات متنوعة
٢٢١٠٢٢٧		. اجمالي الاحتياطي المتنوع
٣١٨٠٩٣٢٣		. الاحتياطي العام
٣٧٠٣٣٥٦٠		إجمالي الإحتياطيات الاخرى



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

.....



الإيضاحات المتممة للقوائم
المالية المستقلة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة
عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر 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 البرافينية ومنتجاتها ومشتقاتها .
- تعظيم إنتاجية السولار وتحسين درجة انسكابه وخفض نسبة الكبريت به .
- إنتاج المقطرات الشمعية بأنواعها .
- إنتاج النافتا .
- إنتاج البوتاجاز .
- إنتاج المازوت .
- تسويق المنتجات في الداخل والخارج .
- تعبئة الزيوت وخلطها لحساب الغير .
- تكرير الخام لحساب الشركة أولحساب الغير .
- إنتاج الديزل والجازولين .



(٢) أسس إعداد القوائم المالية :-

بتم إعداد القوائم المالية بالجنيه المصري وهي عملة التعامل للشركة ووفقاً لفرض الاستمرارية ومبدأ التكلفة التاريخية فيما عدا الأصول التي يتم تقييمها بالقيمة العادلة أو التكلفة المستهلكة .

- التوافق مع معايير المحاسبة :

تم إعداد القوائم المالية للشركة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ووفقاً للقوانين واللوائح المصرية .

التغيرات في السياسات المحاسبية

السياسات المحاسبية المطبقة هذا العام متفقة مع تلك السياسات التي طبقت في العام السابق فيما عدا التغيرات التي نتجت عن تطبيق المعايير المصرية الجديدة الصادرة خلال عام ٢٠١٩ ، كما قامت الشركة بتطبيق تلك المعايير بدءاً من الاول من يناير ٢٠٢١ .

- أسس القياس :-

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

هذا ويتم مراجعة هذه التقديرات والافتراضات بصفة مستمرة ويتم الاعتراف بأي فروق في التقديرات المحاسبية

في الفترة التي تم فيها تغيير تلك التقديرات وإذا كانت هذه الفروق تؤثر على الفترة التي تم فيها التغيير 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) تقويم العملات الاجنبية :-

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

(ب) الاصول الثابتة واهلاكاتها :-

١- الاعتراف والقياس الأولي :

تثبت الاصول الثابتة بالتكلفة التاريخيه بعد خصم مجمع الاهلاك والخسائر المتراكمة لاضمحلال القيمة . وتتضمن هذه التكلفة تكلفة استبدال جزء من الاصول الثابتة عندما تتحقق تلك التكلفة و استيفاء شروط الاعتراف بها. ويتم المحاسبة عن المكونات الخاصة ببند من بنود الاصول الثابتة التي يختلف أعمارها الانتاجية كبنود مستقلة ضمن تلك الاصول الثابتة وبالمثل، عند اجراء تحسينات جوهرية شاملة ، يتم الاعتراف بتكاليفها ضمن القيمة الدفترية للأصول الثابتة كإحلال وذلك في حالة استيفاء شروط الاعتراف . و يتم الاعتراف بجميع تكاليف الاصلاح و الصيانة الأخرى في قائمة الدخل عند تحققها . ويتم اهلاك الاصل عندما يكون في المكان و الحالة التي يصبح عليها قادرا على التشغيل بالطريقة التي حددتها الإدارة ، ويتم حساب الإهلاك بإتباع طريقة القسط الثابت طبقا للعمر الافتراضي للأصل على النحو التالي :-

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

ويتم استبعاد الاصول الثابتة عند التخلص منها أو عند عدم توقع الحصول على أى منافع اقتصادية مستقبلية من استخدامها أو بيعها في المستقبل (إن الاستبعاد لا يعني بيع الأصل فقط ولكن أيضاً تكهين الأصل) . ويتم الاعتراف بأى أرباح أو خسائر تنشأ عند استبعاد الأصل في قائمة الدخل في الفترة التي تم فيها استبعاد الأصل . ويتم مراجعة القيم المتبقية للأصول ، الأعمار الإنتاجية لها وطرق إهلاكها في نهاية كل سنة مالية . وتقوم الشركة في تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك مؤشر على أن يكون أصل ثابت قد أضمحل . وعندما تزيد القيمة الدفترية

للأصل عن قيمته الإستراتيجية ، فيعتبر أن هناك اضمحلال للأصل و بالتالى يتم تخفيضه إلى قيمته الإستراتيجية . و تثبت خسارة الاضمحلال بقائمة الدخل . ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة فقط اذا كان هناك تغيير في الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الأصل الإستراتيجية منذ اثبات اخر خسارة ناتجة عن اضمحلال القيمة ، ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لاتتعدى القيمة الدفترية للأصل ، القيمة الإستراتيجية له أو تتعدى القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها (بالصادق بعد الإهلاك) ما لم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بالنسبة للأصل في السنوات السابقة . ويتم إثبات الرد في الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بقائمة الدخل .

➤ التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (١)

٢- التكاليف اللاحقة على الاقتناء :

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

ج- السياسة المحاسبية في تقييم مشروعات تحت التنفيذ :-

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

د- تقييم الاستثمارات :- الاستثمارات في شركات تابعة:

الاستثمارات في شركات تابعة هي استثمارات في 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 في الشركة المستثمر فيها، فيما عدا تلك الحالات الاستثنائية التي تظهر فيها بوضوح أن تلك الملكية لا تمثل سيطرة .

وتتم المحاسبة عن الاستثمارات في شركات تابعة بالتكلفة متضمنة تكلفة الاقتناء، وفي حالة حدوث اضمحلال في قيمة تلك الاستثمارات، يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الاضمحلال ويدرج بقائمة الأرباح أو الخسائر وذلك لكل استثمار على حدة

ويتم رد قيمة الخسارة الناجمة عن اضمحلال 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 الأولى، يتم قياس الاستثمارات المتاحة للبيع بالقيمة العادلة متضمنة المصروفات المباشرة المتعلقة بها .

بعد الاعتراف الأولى، يتم قياس الاستثمارات المتاحة للبيع بالقيمة العادلة مع الاعتراف بالأرباح أو الخسائر غير المحققة مباشرة ضمن حقوق الملكية وذلك حتى إلغاء الأصل المالي من الدفاتر، وعندئذ يتم الاعتراف بالأرباح أو الخسائر المتراكمة المسجلة في حقوق الملكية في قائمة الأرباح أو الخسائر، أو يحدد لإجراء عملية اضمحلال القيمة وفي هذه الحالة يتم الاعتراف بالخسائر المتراكمة المسجلة في حقوق الملكية في قائمة الأرباح أو الخسائر .



هـ - الإيجار التشغيلي

- الاعتراف بالتزام عقد التأجير في تاريخ التطبيق الأولي (١ يناير ٢٠٢١) لعقود التأجير التي ينطبق عليها تعريف عقود التأجير التشغيلي وقياس التزام عقد التأجير بالقيمة الحالية لدفعات الإيجار المتبقية مخصصة باستخدام معدل الاقتراض الإضافي للمستأجر في تاريخ التطبيق الأولي . والاعتراف بأصل " حق الانتفاع " في تاريخ التطبيق الأولي (١ يناير ٢٠٢١) لعقود التأجير التي ينطبق عليها تعريف عقود التأجير التشغيلي بالمبلغ الدفترى كما لو كان المعيار تم تطبيقه منذ تاريخ بداية عقد التأجير ولكن مخصصاً باستخدام معدل الاقتراض الإضافي في تاريخ التطبيق الأولي .
- عدم إجراء أى تعديلات عند الانتقال لتطبيق المعيار وذلك لعقود التأجير التي يكون فيها الأصل محل العقد ذا قيمة صغيرة .

كما استخدمت الشركة الوسائل العلمية الآتية :-

- تطبيق معدل خصم واحد على محفظة عقود إيجار ذات خصائص متشابهة بصورة معقولة .
- عدم تطبيق المتطلبات لعقود التأجير التي تنتهى مدة إيجارها خلال ١٢ شهر من تاريخ التطبيق الأولي .

التزام عقد الإيجار :

تقوم الشركة في تاريخ بداية عقد الإيجار بقياس التزام عقد الإيجار بالقيمة الحالية لدفعات الإيجار غير المدفوعة في ذلك التاريخ باستخدام معدل الفائدة الضمني في عقد الإيجار إذا كان يمكن تحديد ذلك المعدل بسهولة وبخلاف ذلك باستخدام سعر الفائدة على الاقتراض الإضافي للشركة ، ولاحقاً تقوم الشركة بزيادة المبلغ الدفترى للالتزام ليعكس الفائدة على التزام عقد الإيجار ويتم تخفيض المبلغ الدفترى ليعكس دفعات الإيجار .

أصل حق الانتفاع :

يقاس أصل حق الانتفاع في تاريخ بداية عقد الإيجار بمبلغ القياس الأولي للالتزام عقد التأجير بالإضافة إلى المصروفات المباشرة الأولية ، الدفعات المقدمة للمؤجر ، وتطرح حوافز الإيجار المستلمة من المؤجر (إن وجدت) وتضاف التكاليف التي ستكبدتها الشركة في تفكيك وإزالة الأصل وإعادة الموقع الذي يوجد فيه الأصل إلى الحالة الأصلية أو إعادة الأصل نفسه إلى الحالة المطلوبة وفقاً لأحكام وشروط عقد الإيجار . بعد تاريخ بداية عقد الإيجار تقوم الشركة بقياس أصل حق الانتفاع بالتكلفة مطروحاً منها أى مجمع استهلاك وأى مجمع خسائر اضمحلال في القيمة ومعدلة بأى إعادة قياس للالتزام عقد الإيجار . يتم استهلاك أصل حق الانتفاع من تاريخ بداية عقد الإيجار وحتى نهاية العمر الانتاجي للأصل إذا كان عقد الإيجار يحول ملكية الأصل محل العقد إلى الشركة في نهاية مدة عقد الإيجار أو إذا كانت الشركة تمارس خيار الشراء وفيما عدا ذلك تقوم الشركة باستهلاك أصل حق الانتفاع من تاريخ بداية عقد الإيجار إلى نهاية العمر الانتاجي لأصل حق الانتفاع أو نهاية مدة عقد الإيجار أيهما أقرب .

ر- تقسيم 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 .
 - < المهام وقطع الغيار : تم حساب تكلفة المهام وقطع الغيار على أساس المتوسط المرجح للتكلفة .
 - < انتاج غير تام : تم التقييم وتقدير استفادته من المراقبة الإنتاجية والخدمات الإنتاجية ٥ ، ٦ على أساس متوسط ٥٠٪ .
 - < انتاج تام : تم التقييم بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل لكل عنصر على حدة .

و- العملاء و المتحصلات الاخرى :- يتم إثبات العملاء و المتحصلات الأخرى بالقيمة الأصلية للفاتورة ناقصا خسائر الإضمحلال . ويتم قياس خسائر الإضمحلال بالفرق بين القيمة الدفترية للعملاء و القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة. ويتم الاعتراف بخسائر الإضمحلال بقائمة الدخل. ويتم الاعتراف برد خسائر الإضمحلال في قائمة الدخل في الفترة التي حدث فيها الرد . ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل

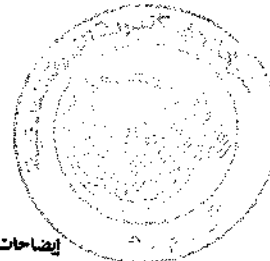
ز- تكلفة الاقتراض :- يتم تحميل تكلفة الاقتراض كمصروف خلال الفترة التي تكبدت فيها الشركة تلك التكلفة باستخدام طريقة سعر الفائدة الفعلي أما بالنسبة لتكاليف الاقتراض والمتعلقة مباشرة باقتناء أو إنشاء أصول مؤهلة فيتم رسملة هذه التكاليف على الأصول المتعلقة بها حتى تاريخ إعداد هذه الأصول للاستخدام ويتم التوقف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

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

ل- 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- الموردون والدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى :- يتم الاعتراف بالالتزامات بالقيم التي سيتم دفعها في المستقبل وذلك مقابل البضائع والخدمات التي تم استلامها سواء استلمت الشركة فواتير من الموردين أو لم تستلم .



ص - المخصصات:-

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزام حالي قانوني أو حكومي نتيجة لحدث سابق ويكون معه من المتوقع أن يتطلب ذلك تدفقا خارجا للموارد الاقتصادية لتسوية الالتزام , مع إمكانية إجراء تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام . ويتم مراجعة المخصصات في تاريخ الميزانية وتعديلها لإظهار أفضل تقدير حالي . وعندما يكون تأثير القيمة الزمنية للنقد جوهريا فيجب أن يكون المبلغ المعترف به كمخصص هو القيمة الحالية للإنفاق المتوقع المطلوب لتسوية الالتزام .

ط - 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 بناءاً 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 .

غ - 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 والمساهمين و مكافأة أعضاء مجلس الإدارة .





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

ح- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة :

تتمثل الأطراف ذات العلاقة في كل من الشركات الشقيقة وكبار 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 ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ مليون جنيه	طبيعة التعامل	قيمة التعامل	اسم الشركة
		مليون جنيه	
٠,٥٥٣	إيجار مستودعات	٠,٤١٦	شركة الإسكندرية للبترول
	مصاريف المنطقة الجغرافية و حوض البترول	٢,٤٤٣	
٠,٠٠٠	تأمين على الأصول	٤,٦١٨	شركة مصر للتأمين
	بوليصة تأمين جماعي	٠,١٧٥	شركة مصر لتأمينات الحياة
٩٠٢,٠٧٥	مبيعات منتجات للهيئة	٤٦٠٦,٢٤٨	الهيئة المصرية العامة للبترول
	استلامات من الهيئة	٤٥٤٦,٦٩٩	
٣٨,١٩٨	منتجات	١٨٧,٣٦٦	الجمعية التعاونية للبترول
٧,٣٠٩	منتجات	٢٩,٦٣٣	مصر للبترول
١٣٢,٤٠١	منتجات	٣٨١,٦٥٢	شركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية

- بلغ رصيد الهيئة لدى الشركة في ٢٠٢٢/٧/١ حوالي ٣٠٨ مليون جنيه لصالح أموك .

- وبلغت إجمالي مستحقات الهيئة عن مشتريات الشركة من الهيئة ٤,٥٤٦ مليار جنيه وبلغت المبالغ التي تم خصمها من حسابنا طرف الهيئة ٥٣٢ مليون جنيه - تتمثل في استهلاك غاز الهيدروجين وكهرباء وضريبة دخل... - ليصبح إجمالي المستحق للهيئة ٥,٠٧٨ مليار جنيه .

- وبلغت إجمالي مبيعات الشركة للهيئة حوالي ٤,٦٠٦ مليار جنيه بالإضافة إلى مبالغ مسددة للهيئة بمبلغ ١,٠٦٦ مليار جنيه ليصبح الإجمالي ٥,٦٧٢ مليار جنيه .

وبذلك يصبح الرصيد في ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ مبلغ ٩٠٢ مليون جنيه لصالح أموك .





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

ي - التسهيلات الائتمانية غير المسحوبة :

لا توجد تسهيلات ائتمانية غير مسحوبة في تاريخ المركز .

ك - تحقق الإيراد

قامت الشركة بتطبيق معيار المحاسبة المصري رقم ٤٨ " العقود مع العملاء " اعتباراً من ١ يناير ٢٠٢١ ، وتم تقديم معلومات عن السياسات المحاسبية بالعقود مع العملاء وتوضيح أثر ذلك التطبيق على القوائم المالية .

يعترف بالإيراد الخاص بتنفيذ عملية تتضمن تقديم خدمة عندما يمكن تقدير نتائجها بدقة كافية وذلك إلى المدى الذي تم تنفيذه من المعاملة حتى تاريخ القوائم المالية ويمكن تقدير نتائج تنفيذ عملية معينة بدقة إذا توفرت الخمسة شروط التالية :

- تحديد العقد مع العميل .
- تحديد إلتزام الأداء التي تعتبر إدارة المحافظ أو الصناديق لحساب العملاء .
- تحديد سعر المعاملة لكل إلتزام أداء .
- تخصيص سعر المعاملة مقابل إلتزام الأداء .
- الاعتراف بالإيرادات عندما تفي المنشأة بإلتزام الأداء .

وبالتالي يتم الاعتراف بالإيراد كما يلي :

- عمولة إدارة محافظ الأوراق المالية لحساب العملاء متفق عليها بنسب محددة طبقاً لكل عقد من عقود الإدارة وتحسب على أساس القيمة السوقية للمحفظة وتسدّد طبقاً لشروط كل عقد .
- عمولة حافز الأداء تحسب على أساس نسبة من الزيادة في عائد المحفظة عن ال Benchmark الذي يتم تحديده في العقد .
- يتم إثبات إيرادات التوزيعات بقائمة الأرباح أو الخسائر حينما ينشأ الحق للشركة في استلام توزيعات الأرباح من الشركات المستثمر فيها والمحققة بعد تاريخ الاقتناء .
- يتم الاعتراف بالفوائد الدائنة وفقاً للأساس الزمني وباستخدام معدل العائد المستهدف على الأصل المالي

م - 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 الاصول المالية قد اضمحل . ويعتبر أصل مالي أو مجموعة من الاصول المالية قد اضمحل اذا , واذا فقط , كان هناك دليل موضوعي على اضمحلال القيمة نتج عن حدوث حدث أو أكثر بعد الاعتراف الاولي بالأصل واثّر على التدفقات النقدية المقدرة لأصل مالي أو مجموعة من الاصول 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 الاصل قد اضمحل وبالتالي يتم تخفيضه الى قيمته الاستردادية . وتثبت خسارة الاضمحلال بقائمة الدخل . ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة والتي تم الاعتراف بها سابقا , فقط اذا , كان هناك تغيير في الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الاصل الاستردادية منذ اثبات اخر خسارة ناتجة عن اضمحلال القيمة , ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل , القيمة الاستردادية له او تتعدى القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها مالم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بالنسبة للأصل في السنوات السابقة . ويتم إثبات الرد في الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بقائمة الدخل .





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

ن- 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 ال (Z.L.D) ZERO LIQUID DISCHARGE وهو مشروع يهدف إلى تقليل تصرفات الشركة المائية إلى أقل قيمة ممكنة وإعادة استغلالها مرة أخرى في الصناعة بعد معالجتها كبديل لمياه الشرب .
- تقوم الشركة بإعادة التقييم البيئي لكافة المشروعات بالإضافة إلى تنفيذ وحدات المعالجة بأحدث التكنولوجيا العالمية مثل وحدة المياه الصناعية DAF وحدة المعالجة البيولوجية لمياه الصرف الصحي ووحدة معالجة الغازات والمياه الحامضية بالبكتيريا THIOPAQ .
- تقوم الشركة بعمل قياسات دورية للانبعاثات وذلك كل ٣ شهور لقياس الضوضاء والوطأة الحرارية وانبعاثات الغازات ومراقبة وتحليل المياه المنصرفة .
- يتم التخلص من المخلفات الخطرة عن طريق المدفن الصحي التابع لمحافظة الإسكندرية وذلك للحفاظ على البيئة المحيطة بالشركة ، كما تم التعاقد مع مستشفى المواساة لاستخدام المحرقة الخاصة بها للتخلص من المخلفات الطبية .
- قامت الشركة بعمل الدراسات اللازمة وتنفيذها لتعديل نسبة البخار للشعلة الحامضية وذلك لمطابقة انبعاثات الغازات المحترقة للحدود العتبية طبقاً لقانون ٤ لسنة ١٩٩٤ والمعدل بالقانون رقم ١٠٩٥ لسنة ٢٠١١ .
- تم تشكيل لجنة من مختلف الإدارات المعنية بالشركة لعمل دراسة عن إمكانية تركيب نظام رصد ذاتي لانبعاثات المداخن وذلك للتوافق مع القانون المعدل
- قامت الشركة بتنفيذ مشروع نظام الصرف السطحي لمياه الأمطار وربطها على شبكة المدينة وذلك للتوافق مع اشتراطات قانون البيئة .





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

٢ - مسئولية الجودة والسلامة و الصحة المهنية :-

- تولى الشركة إهتماما كبيرا بالسلامة و الصحة المهنية و حماية البيئة من التلوث لما لهذا المجال من دور فعال في الحفاظ على الثروة البشرية باعتبارها أهم ركائز العملية الانتاجية مع تطبيق اشتراطات القانون المصرى و القوانين و الاكواد العالمية بما يتفق مع القوانين والنظم المعمول بها في مصر .
- في اطار حرص الشركة على تطبيق أحدث معايير الجودة في الصناعة العالمية لزيادة القدرة التنافسية داخليا و خارجيا فقد تم تحديث نظم ادارة الجودة و البيئة و السلامة و الصحة المهنية بحيث يمثل نظام إدارة الجودة المتكامل ركيزة أساسية داخل الشركة في عالم الصناعة الحديثة . لذا فقد بدأت الشركة في عام ٢٠٠٥ في الإعداد لتلك المنظومة وتطويرها على مدار الأعوام بشكل متتالي لتحقيق هذا الهدف والعمل على استحداث نظم الإدارة المتكاملة مع التطوير المستمر لمنظومة الجودة
- وفي يوليو ٢٠٠٦ حصلت أموك على شهادات المطابقة الفنية طبقاً للقياسات الدولية ISO ٩٠٠١:٢٠٠٠ و الخاصة بنظام إدارة الجودة وشهادة ISO ١٤٠٠١:٢٠٠٤ وهي الخاصة بنظم إدارة البيئة وشهادة OHSAS 18001 و الخاصة بنظم السلامة و الصحة المهنية و ليتم تطبيقها على جميع أنشطة الشركة . هذا وقد اجتازت الشركة مراجعات التجديد بنجاح ثلاثة مرات متتالية في أغسطس ٢٠٠٩ و أغسطس ٢٠١٢ و يونيو ٢٠١٥ و بذلك تستمر فاعلية الشهادة حتى أغسطس ٢٠١٨ .

- وقامت الشركة في أغسطس ٢٠١٧ بتطبيق الإصدار الأحدث من المواصفات العالمية لنظم الجودة و البيئة ISO ١٤٠٠١:٢٠١٥ او ISO ٩٠٠١:٢٠١٥ وفي إطار تجديد و تحديث نظم إدارة الجودة الشاملة بالشركة يقوم فريق عمل أموك بالبدء في التحضير لتطبيق الإصدار الأحدث من المواصفات العالمية لنظم إدارة السلامة و الصحة المهنية : ISO ٤٥٠٠١ .
- تتحمل الشركة تكلفة علاج العاملين بها بالتعاون 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 GXY٠ .



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

(٤) : الاصول الثابتة :

بلغت صافي قيمة الاصول الثابتة في ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ مبلغ ٧٦٨٨٥٣٨٩٦ جنيه بعد خصم مجمع الاهلاك بمبلغ ١٥٢٩٧٩٣٠٦ جنيه وتفصيلها كالآتي :

مقارن ٢٠٢٢/٦/٣٠	الرصيد في ٢٠٢٢/٠٩/٣٠	مجمع اهلاك ٢٠٢٢/٠٩/٣٠	اهلاك العام ٢٠٢٢/٧/٨	مجمع الاهلاك ٢٠٢٢/٧/٨	التكلفة ٢٠٢٢/٧/٨	البيان
٧٧٤١٩٤٣	٧٧٤١٩٤٣			٧٧٤١٩٤٣	٧٧٤١٩٤٣	أراضي
					١٨١٦٦٤٠٢	مباني نشاط إنتاجي
					١٠٤٧٧٧٤٠٤	مباني خدمات ومرافق
					٢٤٠٩٣٣٤٠	مباني إدارية
					٩٠٨٦٦٢١	طرق
١٣٥٢٧٩٧٩٦	١٣٢١٩٠٤٩٤	١٨٧٣٨٢٢٧٣	٣٠٨٩٣٠٢	١٨٤٢٩٣٩٧١	٣١٩٥٧٣٧١٧	مباني وإنشاءات ومرافق
					١٢٩٢٠١٥٨٤٣	آلات نشاط إنتاجي
					٥١٣٩٧٨٦٩٢	آلات خدمات ومرافق
٥٥٣١٣٣٨١٠	٥٣٨٣٥٥٧١٨	١٢٦٧٣٨٨١٧	١٥٢٧٨٠٩٢	١٢٥٢٣٦٠٧٢٥	١٨٠٥٩٩٤٥٣٥	آلات ومعدات وأجهزة
٣٠٣٨٤٧٠	٢٤٧٧٦٩١	٢٣٠٥٢١٣٧	٥٦٠٧٧٩	٢٢٤٩١٣٥٨	٢٥٥٢٩٨٢٨	وسائل نقل وانتقال
٨٧٢٩٧٩٠	٨٤٨١٤٣٢	٣٣٥١٧٦٤٩	٥٨٢٣٩٥	٣٢٩٣٥٢٥٤	٤١٩٩٩٠٨١	عدد وأدوات
٩٠٤٤٨٩٢	٩٦٠٦٦١٨	١٨٢٠٠٤٣٠	٤١٨٢٤٧	١٧٧٨٤١٨٣	٢٧٨٠٧٠٤٨	أثاث ومعدات ومكاتب
٧٨٧٥١٨٧٠١	٧٦٨٨٥٣٨٩٦	١٥٢٩٧٩٣٠٦	١٩٩٢٨٨١٥	١٥٠٩٨٦٣٤٩١	٢٢٩٨٦٤٦٢٠٢	الإجمالي





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 . بالإضافة الى مساحة ١٢٣٥٨,٧٥ متر مربع مقام عليها الشعلة لم يتم تسجيلها وتم سداد ردمها والأرض المحيطة بها من تحت حساب ثمن الأرض وسيتم سداد باقي القيمة عند إنتهاء شركة الاسكندرية للبتروول من إجراءات نقل ملكيتها فور إنتهاء أعمال اللجان المختصة بالمحافظة و مديرية المساحة من تحديد حرم الطريق الدولي الساحلى بغرض أعمال الرفع المساحى لتلك المساحة وفقاً لمذكرة التفاهم الموقعة بين الشركة وشركة الإسكندرية للبتروول وهيئة البتروول والتي تم عرضها على مجلس إدارة الشركة والجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٠١٨/٩/٨ 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 ولازالت تعمل في ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ مبلغ ٢٤٤٨١٣٧٣٣ جنيه ممتثلة في وسائل نقل و إنتقال بمبلغ ١٥٢٣٣٣٢٨ جنيه ، أثاث بمبلغ ١٣٣٩٢٩٥١ جنيه و عدد وأدوات مبلغ ٢٢٨٣١٩٢٦ جنيه ومباني وإنشاءات بمبلغ ٣٩٥٤٨٧١٧ جنيهاً وآلات ومعدات وأجهزة بمبلغ ١٥٣٨٠٦٨١١ جنيه.

الأصول المتوقفة :

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





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

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

٢٠٢٢/٠٩/٣٠	محول إلى الإصول	إضافات	تكلفة ٢٠٢٢/٧/١	البيان
٤٥٣٧٤	.		٤٥٣٧٤	تكوين أراضي
٣٧٨٠٣٩٢٣				أعمال مدنية
١٨٠٥١٦٧٢	.	.	١٨٠٥١٦٧٢	مبنى إداري (١)
١٤٥٨٤١٢٨		٩٩٦٦٤٣	١٣٥٨٧٤٨٥	مبنى إداري (٢)
٣٢٥٠٧٤		٣٢٥٠٧٤	.	مستودع جديد FB-٣٠٥٢
٤٨٤٣٠٤٩		٦٨١٥٧٤	٤١٦١٤٧٥	مستودع (٣٠٠٥ - ٣٠٠٤)
٣٧٩١٩٧٢٨				آلات ومعدات
١٦٣٥٩٩٠		٣٨٥٠٠	١٥٩٧٤٩٠	مشروع ZLD
٢٠٩٩٥٨٣٢			٢٠٩٩٥٨٣٢	دراسة جدوى شركة Axens تعييلات ال-Mddu
١٢٨٤٩٣٨٧			١٢٨٤٩٣٨٧	دراسة جدوى شركة Flour
٨٩٥٢٣٠		٣٨٤٤٤٨	٥١٠٧٨٢	نزع شحن السولار
١٥٤٠٢٨٩			١٥٤٠٢٨٩	تحديث نظام قياس المستودعات
٧١٢٩٧				وسائل نقل و النقل و الأخرى
٧١٢٩٧			٧١٢٩٧	خط ربط ٣ بوصة بين أموك وأنريك
.	٣٣٤٠٣٧	٣٣٤٠٣٧	.	عدد وأنواع
١٦٤٨١٧٥	٩٢٩٩٧٣	٩٢٩٩٧٣	١٦٤٨١٧٥	أثاث وتجهيزات
١٦٤٨١٧٥			١٦٤٨١٧٥	نظام ال ERP
٤٨٠٣٧٨١١		١٤١٧٨٩٨	٤٦٦١٩٩١٣	صافي مهمات بمخازن المشروعات
١٢٥٥٢٣٣٠٨	١٢٦٤٠١٠	٥١٠٨١٤٧	١٢١٦٧٩١٧١	الإجمالي

ب. الإنفاق الاستثماري :-

بلغ رصيد الإنفاق الاستثماري مبلغ ١١٥٥٩٤٤٢ جنيهاً ويتمثل الرصيد فيما يلي :

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٩/٣٠	البيان
٨١٦٩٤٧٢	٧١٥٨٥٥٦	دفعات مقدمة محلي (عقود توريدات)
.	٤٤٠٠٨٨٦	رصيد دفعات أجنبية على اعتمادات مستندية
٨١٦٩٤٧٢	١١٥٥٩٤٤٢	الرصيد





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 :

نسبة المساهمة	عدد الأسهم	الجنسية	اسم الصلاح
٨٦.٤٥%	٨٦٤٥	مصرية	إسكندرية للزيوت المعدنية (ش.م.م)
٨.٥٥%	٨٥٥	إنجليزية	بتروليام بروداكس ماركتينج ليميتد
٥%	٥٠٠	مصرية	الهيئة المصرية العامة للبترول
١٠٠%	١٠٠٠٠		

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

ب- استثمارات مالية متاحة للبيع :-

تم شراء ١٠٤ ألف سهم بمبلغ ١٢ مليون جنيه في شركة الإسكندرية للمنتجات البترولية المتخصصة تمثل ٥,٢٠% من رأسمالها وتم نقل ملكية هذه الأسهم بجلسة ٢٦/١١/٢٠١٨ .





(٧) الأصول المتداولة :-

أ - المخزون :

يتمثل بند المخزون فيما يلي (بالجنيه):

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٩/٣٠	البيان
١٩٩٢٢٤١٦٧	١٥٠٩٧٩٦٥٨	- خامات رئيسية
٢٣١٢٦٢٣٠	١٩٢٥١١٧٠	- خامات مساعدة (كيمياويات وإضافات)
١٥٣٢٨٨٢١١	١٦٤٨٠٣١٧٩	- قطع غيار
(١٠٤١٢٠٦١)	(١٠٤١٢٠٦١)	- انخفاض أسعار مخزون
٧٨٢٩٨٤٥	٨٠٩٥٥١٥	- مواد ومهمات متنوعة
١٢٩٥٤٣	٢٨٧٢٥٥	- مواد تعبئة وتغليف
١٥٢٥٤٦٠	٠	- مهمات معارة للغير
١٩٧٣٦٩٠٨	١١٦٤٥٩٢٧	- الاعتمادات المستندية و مصاريفها
٩٤٣٣٨٦٧٠	٢٧٥٥٣٠٣٨٦	- انتاج غير تام
٩١٤٨٠٧٨٦٢	٥٨٢٠٢٥٧٢٨	- انتاج تام
١٤٠٣٥٩٤٨٣٥	١٢٠٢٢٠٦٧٥٧	الإجمالي

* بلغ انخفاض أسعار مخزون المهمات الراكدة والمستغنى عنها بمبلغ ١٠٤١٢٠٦١ جنيهاً
تم خصمها من قطع الغيار .





ب- العملاء :-

بلغ رصيد العملاء في ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ مبلغ ٤٣٥٩٦.٣٦١ جنيه ويتمثل هذا الرصيد في :-

٢٠٢٢/٠٩/٣٠	٢٠٢٢/٠٩/٣٠	البيان
١٤٣٢٠.٦٧٧٥	١٣٢٤٠.١٣٨٠	شركة الإسكندرية لمنتجات الشمع
٣٢٨٤٥١٥	٣٩٣٩٦٩٧٥	شـسـل
١٠.١٣٨٢٤٣٦	٣٨١٩٨٤٦٣	الجمعية التعاونية للبترول
٥٢١٢٨٨٨٣	١١٤١٦٨٤٠٣	إكسون موبيل
١٦٦٤٦١٤٠	٣٨٩٧.٩٦٤	توتال
٦٣٥٣٤٨١	٦.٠٠٠.٩٩	شيفرون
٢.٩٥٨.٤٧	٧٣.٩٠٨١	مصر للبترول
١٢٣٢٢٨٩١	١٧٧٢٢٤٦٦	ليبيا أويل
٣٢٧.٩٤٥٨	٣٢٨١١٣٣٣	أمبيك
٠	١٤١١٤٧٢	طاقة / كاسترول
٢٨٢٧٨٥٠	١٣.٩٠٧٩	إمارات مصر
١٥٩٢٧٩٢٠	١١٤٥٥.٤٠	پترومين
٢.٥٥١٢	٢.٥٦.٠٦	ميدور
٢٧٨٣٨	٠	فوكس
٤٠٧٩٨١٧٤٦	٤٣٥٩٦.٣٦١	الإجمالي

** مع العلم بأنه يتم تحصيل هذه الإرصدة خلال فترة الاستحقاق .

** يتمثل تحليل أعمار العملاء في ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ كالتالي :

الرصيد

رصيد غير مستحق

٤٣٥٩٦.٣٦١

٤٠٧٩٨١٧٤٦

الرصيد

جنيه مصري

٤٣٥٩٦.٣٦١

٤٠٧٩٨١٧٤٦

٣٠ سبتمبر، ٢٠٢٢

٣٠ يونيو، ٢٠٢١





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

ج - المدينون :

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٩/٣٠	البيان
٣.٧٥٩٩٥٣٤	٩.٢٠٧٤٥٠٠	جاري هيئة البترول
٨٢٠.٤٥٢	٩١٨٩٣٤٩	- جاري الشركات
.	٨٤٨٥٠	- مدينون متنوعون
٦٦٧٢٥٥٢.	٦٦٨١٩٩٧٥	- مصلحة الجمارك
٢٧٨.٤٥٣٦	٢٧٨.٤٥٣٦	- تأمينات لدى الغير
٧١٤٣٣٣٢.	٥.١٠٨٢٤٧	- مديونيات عاملين
٣٣٣٦١٢١٨	٤.٩٩١٨٩٦	- مبالغ مستقطعة من المنبع
١.٠٠٠.٠٠٠	٢٧٢٨٣٣٦.	- مصلحة الضرائب - دفعات
٢٥.٥٢٥٩٩	.	- ضرائب ق م على مستلزمات الإنتاج
٥٤١٧٧١٧٩	١١٢٤٥٤٧١١.	الإجمالي

* تتضمن مبلغ ٢٧١١٤٦٢٤ جنيهاً محبته لدى الهيئة لصالح شركة جاسكو عن توريد غاز طبيعي .
* تتمثل في المبالغ المخصومة من المبلغ تحت حساب الضريبة لحين تسويتها .

د - الارصده المدينة :

يتمثل بند الارصده المدينة فيما يلي (بالجنيه) :

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٩/٣٠	البيان
٤٢٥١.٨٧	٥٧٩٢٣٨٦	- مطالبات
١٤٧٧٣٦.٣	١٩٢١٨١١٩	- دفعات مقدمة
٤٢٥٥١٥٤١	٢٢٦١٣١٦٩	- مصروفات مقدمة
٨٧٢٢٣٦	٢.٨٣٨٤	- ف م بنك أهلي جنيه
٤٤٨٣١٩	٧٤٤٤٤٥	- ف م بنك أهلي دولار
٢٤٠.٠٦٨	٦٥٧١٢	- ف م بنك SIAB جنيه
١١٣٤٥٢	٧٨٦٣٠	- ف م بنك قطر الوطني الأهلي جنيه
٢٣٧٦١	١٨٢٤	- ف م بنك قطر الوطني الأهلي دولار
٢٢٣٣٦	٢٤٧١٩	- ف م بنك مصر جنيه
٦٣٢٩٩٤.٣	٤٨٧٤٧٣٨٨	الإجمالي





هـ - النقدية :

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

٢٠٢٢/٦/٣٠	٢٠٢٢/٩/٣٠	البيان
١١٦٤٩٤٠٠٠٠	٦٠١٠٧٥٠٠	- ودائع لأجل
١٣٥١٣٥١٦٨	٤٥٦٢١٧٨٥٨	- حسابات جارية
١٤٤٧٢٢	٤٧١٧٢٠	- نقدية بالخزينة
١٣٠٠٢١٩٨٩٠	١٠٥٦٧٩٧٠٧٨	الإجمالي
خصم		
٣٠٥٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠	ودائع لأكثر من ثلاثة أشهر
٣٤٢٢٤٢٠٠٠	٣٥٥٧٠٤٥٠٠	ودائع متحفظ عليها
٩٣٧٤٧٧٨٩٠	٦٨٦٠٩٢٥٧٨	النقدية المتاحة في ٢٠٢٢/٦/٣٠

يمثل رصيد النقدية وما في حكمها الظاهر بقائمة التدفقات النقدية في النقدية بالخزينة والبنوك وودائع البنوك تحت الطلب والاستثمارات المالية التي لا تتجاوز ايجالها ثلاث شهور .





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

المخصصات*

البيان	الرصيد في		المستخدم خلال الفترة	المكون خلال الفترة		الرصيد في
	٢٠٢١/٠٧/٠١	٢٠٢١/٠٩/٣٠		٢٠٢١/٠٧/٠١	٢٠٢١/٠٩/٣٠	
مخصص ضرائب متفرع عليها	٥٩٣٨.٥٠٥٥	٥٩٣٨.٥٠٥٥	.	.	.	٥٩٣٨.٥٠٥٥
مخصص مطالبات ومنزعات	٢٢٩٦٩٥٦٨	٢٢٩٦٩٥٦٨	.	.	.	٢٢٩٦٩٥٦٨
إجمالي المخصصات	٦١٦٧٧٤٦٢٣	٦١٦٧٧٤٦٢٣	.	.	.	٦١٦٧٧٤٦٢٣

البيان	٢٠٢١/٠٧/٠١	٢٠٢١/٠٩/٣٠
دائنون / التوزيعات	.	٧١.٣٢٥.٠٠٠
الإجمالي	.	٧١.٣٢٥.٠٠٠
ضرائب شركات الاموال*	٤٦١٤٨٨٨٤٢	١١.٥٣١٣٦٧
الإجمالي	٤٦١٤٨٨٨٤٢	١١.٥٣١٣٦٧
موردون وأوراق دفع	٦٨٢٩٣٩٦	٤١.٨٦٠.٦
الإجمالي	٦٨٢٩٣٩٦	٤١.٨٦٠.٦

الدنون

١٧٥٧٤٣٥٣	١٣١٢٨٣١	- جاري الشركات
٢٤٢٢٨٩٠	١٩٤٥١٥٢	- تأمين ابتدائي
٢٧٤٦٦٦٣	٢٦٩٢٥٢١	- تأمين نهائي
٩٥٩١٢٢٤	٩٨٧٣٨٢١	- تأمين ضمان
٣٧٦٨٥٥٦	٤١٩١٤٠٧	- التأمينات الاجتماعية
٤٤٢٢٧.١٣	٨٣٥٤٨٥٦٩	- الضرائب المتنوعة
٨٠٣٣.٦٩٩	١٠٣٥٦٤٣٠.١	الإجمالي

المستحق من التزامات طويلة الأجل

.	١٣١٧٣٨٤	- التزامات ق/أ عقد التأجير
.	١٣١٧٣٨٤	الإجمالي

أرصدة دائنة

١١٢٥٩١٥٣	١٣٨٧٨١٤٤	- صندوق علاج أسر العاملين
٢٨٢٥٧٤	٣٧٥٤٣٣	- دمغات هندسية وتطبيقية
١٧٤٧٩٤٦٨٦	١٨٤٢٢٦٤٧٦	وتشييد وبناء
٢٤٦٩٧٢٠	٣٥٢١١٤٩	- دائنون متنوعون
٧٣٢.٢٩٤	.	- عملاء (شاذ)
١٤٣٢٣٦٥٩	١٧٢٣٤٩٣٠	- مصروفات مستحقة
٧٥٧.٧٩٢٩	٢٨٥٦٩٨٨١٢	- مبالغ مجتبه من تحت حساب إنهاء أعمال
٧٩.١١٢	٧١٢٨٨٩٥	- مستحقات عاملين
٢٨٦٩٤٨١٢٧	٥١٢.٦٣٨٣٩	- أرصدة دائنة مختلفة
		الإجمالي

التفاصيل بمرفق قائمة للمركز المالي رقم (٦)

- يتمثل مخصص الضرائب لمواجهة فروق فحص تجاري وكسب العمل بمبلغ ٥٩٦,٦٦٩ مليون عن السنوات ٢٠١٨ / ٢٠١٥ و ٠,١٣٦ مليون ضرائب عمدة .
- يتمثل رصيد الدائنين المتكويين في مبالغ الكهرباء و الغاز و المياه و الصيانة ودفعات مقدمة من عملاء واخرى
- يتمثل رصيد مستحقات العاملين في الامتيازات 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 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 ٨٦١٠٠٠٠٠ سهم بدلاً من ٨٦١٠٠٠٠٠ سهم طبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠ يونيو ٢٠٠٥ وقد تم التأشير بهذا التعديل في السجل التجارى بتاريخ ١٠ أغسطس ٢٠٠٥.

☒ التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (٧)

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

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

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

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

(و) بتاريخ ٢٨ / ٦ / ٢٠١٠ تم نقل حصة بنك مصر في راس 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 وبنسبة ٤,٥٣% من اسهم الشركة .

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





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

(ز) إدارة رأس المال :

إن الهدف الرئيسي لإدارة رأس المال هو التأكد من أن الشركة تحافظ على نسب رأس مال صحية من أجل دعم أعمالها وتحقيق أقصى زيادة للمساهمين. تقوم الشركة بإدارة هيكل رأسمالها وإجراء تعديلات عليه في ضوء التغيرات في ظروف الأعمال لم يكن هناك تغيرات في الأهداف والسياسات والعمليات خلال الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ والسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢. يتكون رأس المال من أسهم رأس المال والأرباح وبلغ في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ مبلغ ١٦٣٧٨٤٨٣٦٣ جنيه مصري (٣٠ يونيو ٢٠٢٢ مبلغ ٢٣٣٥٩٤٧٦٧٩ جنيه مصري) .

(ح) قامت شركة الأهلي كابيتال بشراء عدد ٥,٦ مليون سهم من الأسهم المملوكة لشركة مصر المالية

للاستثمارات وآخرين من خلال البورصة المصرية .

(س) تم تجزئة القيمة الإسمية للسهم من ١٠ جنيه إلى جنيه واحد للسهم ليصبح عدد الأسهم ٨٦١٠٠٠٠٠٠

سهم بدلاً من ٨٦١٠٠٠٠٠٠ سهم وذلك طبقاً لقرار الجمعية العامة الغير عادية المنعقدة بتاريخ ٢٥

فبراير ٢٠١٧ وقد تم التأشير بهذا التعديل في السجل التجاري للشركة بتاريخ ٤ أبريل ٢٠١٧ .

(ش) قررت الجمعية العامة العادية في ٢٣/٩/٢٠١٧ توزيع نصف سهم مجاني على المساهمين وتمت

الموافقة عليه في الجمعية العامة الغير عادية في ٢٣/٩/٢٠١٧ وتم اتخاذ الإجراءات اللازمة لتنفيذ هذا

القرار مع الجهات المختصة وتم توزيع النصف سهم المجاني من خلال البورصة المصرية في ٣/١٨/٢٠١٨

ليصبح عدد الأسهم ١٢٩١٥٠٠٠٠٠ 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 ٢٠٢٠/٢/١١ .



(١٠) الاحتياطات الأخرى :-

يتمثل رصيد بند الاحتياطات الأخرى فيما يلي (بالجنيه):

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٩/٣٠	البيان
٢٢٤.٣٢٧	٢٢٤.٣٢٧	احتياطات متنوعة *
١٩٢٥٢٣٦١٠	٣٦٨.٩٣٢٣٣	احتياطي عام *
١٩٤٧٦٣٩٣٧	٣٧.٣٣٣٥٦٠	الإجمالي

* الاحتياطات المتنوعة عبارة عن أصول مهداه للشركة في بداية المشروع .

* وقد تم تكوين الاحتياطي العام بالمنكرة المعروضة على مجلس الادارة و الموافق عليها من الجمعية العامة

ويستخدم رصيد الاحتياطي العام فيما يحقق و يعود بالنفع العام للشركة .

(١١) الالتزامات طويلة الاجل :-

يتمثل رصيد الالتزامات طويلة الاجل فيما يلي (بالجنيه) :

٢٠٢٢/٠٦/٣٠	٢٠٢٢/٠٩/٣٠	البيان
١١٦١٧٦٦٨٣	١٢٢١٠٧٠٠٤	التزامات ضريبية مؤجلة
١١٦١٧٦٦٨٣	١٢٢١٠٧٠٠٤	الإجمالي

أ . التزامات ضريبية مؤجلة :

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة كصل أو التزام في المركز المالي والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي ...

وبلغت هذه الفروق مقومة بالسعر الضريبي في ٢٠٢٢/٠٩/٣٠ ١٢٢١٠٧٠٠٤ جنيهاً

ب. خطابات الضمان الصادرة والواردة من وإلى الشركة :

بلغت خطابات الضمان الواردة للشركة بمبلغ ١٠٩٥٣١٨٥٢ جنيهاً متمثلة في تأمين ابتدائي ونهائي ودفعت 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 ٥٨٥٧٣٤١١١٧ جنيه لكمية ٤١٠٩٩٩,٦٠٥ طن وهي كما يلي :

البيان	الكمية بالطن	القيمة بالجنيه
زيوت	٢٥٠٩٥,٦٤٠	٧٧٤٩٩١٨٤٧
شموع	١٥٥١٢,٣٦٠	٣٨٧١٤٨٢٠٣
سولار	٨٧٦١١,٦١٤	١٥٥٧٢٤٩٦٨٣
سولار بنكر	٩٤٧٦,١١٠	١٨٩٧٧٤٣٢٧
نافقا	٢٤٢٩٣,٩٨٢	٢٨٣٠١٦١٨٠
بوتاجاز	١١١٩١,١٧٢	١٣٤٩١٢٤٣٩
مازوت خلط	٢٢٥٨٨٠,٤٨٧	٢٤٤١٢٩٦٣٥٥
مازوت ثقيل	١١٩٢٣,٢٨٠	٨٨٨٩٨٤٠٣
مخلفات	١٤,٩٦٠	٥٣٦٨٠
الإجمالي	٤١٠٩٩٩,٦٠٥	٥٨٥٧٣٤١١١٧

٢ إيرادات تشغيل أخرى :

بلغت إيرادات التشغيل الأخرى مبلغ ٤٤١٥٩٧٥٥ جنيه وتتمثل في فوائد الودائع بمبلغ ١١٣٨٥٣٤١ جنيه وتعويبات وغرامات بمبلغ ٩٧٨٩٦ جنيه وإيرادات متنوعة بمبلغ ٥٨٧٣٢٥ جنيه وأرباح فروق بمبلغ عملة ٣٢٠٨٩١٩٣ جنيه





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

(١٣) التكاليف:

أ- تكلفة المبيعات:

بلغت تكلفة المبيعات ٥٣.٣٦١١٢٩٥ جنيه تتمثل في أجور (نقدية وتأمينات) بمبلغ ٣١.٧٣٨٢٦٥ جنيه وخامات رئيسية بمبلغ ٤٧٨٩٥٦٤٣٧٦ جنيه وخامات مساعدة بمبلغ ٣٨١٩٩٩٢٠ جنيه وإهلاك ومصاريف أخرى بمبلغ ١٦٥١٠٨٧٣٤ 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 :-
*الإشراف والادارة للتشغيل وتقديم الدعم الفني واستشارات التشغيل للوحدات الإنتاجية 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 الهندسي - انشاء البنية التحتية لنظم المعلومات - التدريب الداخلي والخارجي - المعاونة في دراسة المشروعات الاستثمارية .

ب- المصروفات العمومية والإدارية:

بلغت المصروفات العمومية و الإدارية ١٢٣٧١٢٧٦٤ جنيه وهي عبارة عن تأمين ، مياه وإنارة ، ضرائب عقارية ، أجور ، إهلاك ، مصاريف نشر القوائم المالية ، مصاريف نشر بالجراند والمجلات ، خدمات محاسبية وقانونية ، مصاريف منطقة جغرافية وعمولات ومصروفات بنكية ومساهمة تكافلية ...

ت- المصروفات التسويقية:

بلغت المصروفات التسويقية مبلغ ١٠٣٤٧٦٩٦ جنيه عبارة عن أجور ومهمات تعبئة وتغليف وإيجار مستودعات وأخرى .

ث- مصروفات أخرى:

بلغت مصروفات التشغيل الأخرى مبلغ ١٠١٩٠٦٦ جنيه وهي عبارة عن وبدل حضور وانتقال وتعويزات وغرامات .

(١٤) قائمة التدفقات النقدية:

تم التأثير على البنوك بمبلغ ٣٢٠٨٩١٩٣ جنيه وهو قيمة فروق إعادة تقييم العملة .
وتم التأثير على الأرصدة المدينة بمبلغ ١١٢٣٧١٤ جنيه وهو قيمة الفوائد المستحقة .



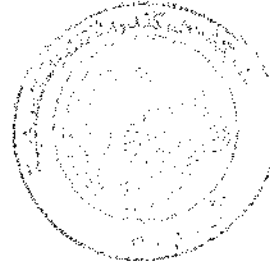


(١٥) نصيب السهم في أرباح الفترة :

٢٠٢١/٠٩/٣٠	٢٠٢٢/٠٩/٣٠	البيان
٢٥٣,٨٢٧,٣٣٥	٤٦٢,٨١٠,٠٥١	صافي ربح الفترة قبل الضرائب
(٦٢,٠٨٠,٦٥٢)	(١١٠,٥٣١,٣٦٧)	يخصم ضريبة الدخل
٢,٨٣٦,٨٦٠	(٥,٩٣٠,٣٢١)	يضاف (يخصم) الضريبة المؤجلة
١٩٤,٥٨٣,٥٤٣	٣٤٦,٣٤٨,٣٦٣	صافي الربح بعد الضرائب
١٩,٩٥٨,٣٥٤	٣٥,١٣٤,٨٣٦	يخصم حصة العاملين و مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١٧٤,٦٢٥,١٨٩	٣١١,٢١٣,٥٢٧	صافي الربح بعد حصة العاملين و مكافأة الأعضاء
١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	١,٢٩١,٥٠٠,٠٠٠	عدد الأسهم
٠,١٤	٠,٢٤	نصيب السهم في أرباح الفترة (جنيه/سهم)
عن ٣ أشهر	عن ٣ أشهر	(قيمة السهم الاسمية ١ جنيه)

(١٦) أرباح الفترة :-

بلغت أرباح الفترة قبل الضرائب مبلغ ٤٦٢٨١٠٠٠٥١ جنيه بنسبة ١٦,٩٤% من رأس المال المستثمر
وبنسبة ٣٥,٨٤% من رأس المال المدفوع مقابل ٢٥٣٨٢٧٣٣٥ جنيه
بنسبة ١١,٢١% من رأس المال المستثمر و ١٩,٦٥% من رأس المال المدفوع عن الفترة المناظرة.



* بيانات افصاح أخرى :

(١٧) تشمل الشركة علي الوحدات الانتاجية التالية :

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

(١٨) التزامات معاشات التقاعد :-

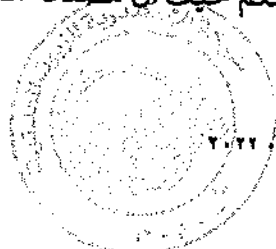
تقوم الشركة بسداد اشتراكاتها إلى نظم الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية على أساس إلزامي طبقاً لقانون التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته كما أن الشركة توفر للعاملين نظام خاص للتأمين الادخاري ومكافأة نهاية الخدمة .

(١٩) الدعاوي المرفوعة من وضد الشركة :-

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

٢ . قضية رسوم الخدمات على السلع الرأسمالية تم رفعها على مصلحة الجمارك لاسترداد ما دفع كمقابل خدمات لم تقدمها مصلحة الجمارك وقضت محكمة 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 اصدرت محكمة الاستئناف حكم برفض الاستئناف وتأييد حكم أول درجة باحقية الشركة في استرداد مبلغ ١٤٥٨٦٥٧٩ جنيه لمصلحة الشركة و براءة ذمة الشركة وتم التنفيذ بعد صدور الصيغة التنفيذية للحكم مع العلم بانه تم الطعن على الحكم أمام محكمة النقض من قبل هيئة قضايا الدولة .

٣ . دعوى التصميمات الهندسية المرفوعة من الشركة ضد مصلحة الجمارك والمبلغ المطلوب في الدعوى هو ٣٣٧٦٢٨٧٨,٠٠ جنيهاً (فقط وقدره ثلاثة وثلاثون مليون وسبعمائة واثنان وستون ألفاً وثمانمائة وثمانية وسبعون جنيهاً لاغير) . وصدر حكم أول درجة بانتهاء الخصومة حيث أنه تم التنازل عن الدعوى أمام الخبير بناءً على طلب الجمارك وتم استئناف الحكم حيث أن مصلحة الجمارك لم تنفذ قرار اللجنة الوزارية وقامت برفع دعويين ضد الشركة ...



(٢٠) الموقف الضريبي :-
تقوم الشركة بأعداد 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 ٢٠١٣ / ٢٠١٤ ، 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 إخطارنا بنموذج (١٩) عن السنوات ٢٠١٤ / ٢٠١٥ و ٢٠١٥ / ٢٠١٦ و ٢٠١٦ / ٢٠١٧ و ٢٠١٧ / ٢٠١٨ و ٢٠١٨ / ٢٠١٩ و ٢٠١٩ / ٢٠٢٠ 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 وجاري إنهاء النزاع باللجنة الداخلية . وتم إخطارنا بنموذج فحص عن السنوات ٢٠١٧ / ٢٠١٨ و ٢٠١٨ / ٢٠١٩ و ٢٠١٩ / ٢٠٢٠ .

ت. ضريبة الدمغة :

تم فحص الشركة وسداد المستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٦ . وتم إخطارنا بنموذج فحص عن السنوات ٢٠١٧ / ٢٠١٨ و ٢٠١٩ / ٢٠١٨ و ٢٠١٩ / ٢٠٢٠ .

ث. الضريبة العقارية : تم سداد الضريبة العقارية حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ .

ج. الضريبة على القيمة المضافة :

تم فحص الإقرارات الشهرية للشركة عن السنوات حتى يونيو ٢٠٢٠ وتم سداد المستحقات الضريبية على الشركة مع العلم بوجود نقاط خلاف تخص السنوات ٢٠١٤ / ٢٠١٦ متداولة بالمحاكم وتم سداد المستحقات الضريبية عنها وفقاً لقرار لجنة الطعن لحين البت قضائياً في هذه النقاط .



(٢١) المصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة :-

- تقوم الشركة بعمل تقديرات وافتراضات خاصة بالمستقبل . نتائج التقديرات المحاسبية طبقاً لتعريفها نادراً ما تساوي النتائج الفعلية . التقديرات والافتراضات ذات المخاطر الهامة والتي قد تتسبب في تعديل جوهري للقيم الدفترية للأصول والالتزامات خلال السنة المالية التالية تمت الإشارة إليها أسفل :
- أ- اضمحلال أرصدة العملاء : يتم عمل تقدير لأرصدة العملاء القابلة للتحويل عندما يكون تحصيل تلك الأرصدة بالكامل غير محتمل . يتم عمل هذا التقدير بشكل فردي على المبالغ الهامة . أما المبالغ غير الهامة بشكل فردي والتي انقضت مواعيد استحقاقها ، فيتم تقييمها بشكل جماعي ويتم عمل مخصص وفقاً لمدة انقضاء مواعيد الاستحقاق .
- ب- الانخفاض في قيمة المخزون : يتم تسجيل المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية 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 والعمر الافتراضي للمخزون بناءً على أسعار البيع المتوقعة .
- ت- الأعمار الانتاجية للآلات والمعدات : تحدد إدارة الشركة الأعمار الانتاجية المتوقعة للعقارات والآلات والمعدات لحساب الإهلاك ويتم حساب هذا التقدير بعد الأخذ في الاعتبار المدة 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 والتزاماتها التي تستحق عليها عوائد (ودائع بنكية)

(ب) خطر العملة :

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

(ج) خطر الائتمان :

تمثل خطر الائتمان في عدم التزام أحد أطراف الأداة المالية بالوفاء بالتزاماته الأمر الذي ينتج عنه تحمل الطرف الآخر لخسائر مالية ز تتعرض الشركة لمخاطر الائتمان على أرصدها لدى البنوك والعملاء وبعض

الأصول الأخرى كما هو موضح بالميزانية .

تسعى الشركة لتقليل المخاطر الائتمانية فيما يتعلق بالودائع البنكية عن طريق التعامل مع بنوك حسنة السمعة ووضع حدود ائتمانية للعملاء ومراقبة أرصدة المديونية القائمة فيما يتعلق بالعملاء .

(د) خطر السيولة :

تقوم الشركة بتقليل مخاطر السيولة بالتأكد من توافر تسهيلات بنكية . كما تتطلب شروط البيع بالشركة دفع المبالغ المستحقة خلال ٣٠ إلى ٩٠ يوم من تاريخ البيع .

(٢٣) القيمة العادلة للأدوات المالية :-

تتمثل الأدوات المالية في الأصول والالتزامات المالية .
تتضمن الأصول المالية أرصة النقدية بالصندوق والأرصدة لدى البنوك والعملاء وأوراق القبض والمدينون المتنوعون . كما تتضمن الالتزامات المالية أرصدة الموردون وأوراق الدفع والدائنون ، حسابات دائنة للأطراف ذات العلاقة ، ضرائب الدخل المستحقة ، ودائنها التوزيعات .
القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية .



(٢٤) أحداث هامة :-

• تعرضت جمهورية مصر العربية خلال الربع الاول من عام ٢٠٢٠ لأحداث أثرت تأثيراً ملموساً 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 الى انخفاض ملموس للأنشطة الاقتصادية. وأيضاً التأثير الجوهري على الأصول، الالتزامات والقيمة الاستردادية لها وكذا نتائج أعمال الفترات القادمة ، والذي ظهر تأثيره على كافة الأنشطة بصور مختلفة .

وفيما يخص نشاط الشركة فإن التأثير يتمثل في انخفاض جزئي في القدرات التشغيلية للشركة والقدرة التشغيلية للأفراد ، من جانب آخر فقد زادت بعض التكاليف الخاصة بالعمالة خاصة فيما يتعلق بإجراءات السلامة والصحة الوقائية والأجهزة والمعدات اللازمة لذلك .

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

- زيادة التكاليف الخاصة بإجراءات الوقاية والسلامة الاجرائية للعاملين .

إلا أنه بجانب الاجراءات 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 بناء على أفضل تقدير لأحداث بيانات متاحة للافتراضات المستخدمة .

وفي ضوء الخطة المعدلة بأفضل تقديرات بناء على أحدث بيانات متاحة قد تم إثبات الأصول بناء على أفضل تقدير لها ، ولا يوجد توقع أن يكون لفيروس (كوفيد-١٩) المستجد تأثيراً على قدرة الشركة على الاستمرار في المستقبل المنظور .

- بتاريخ ٢١ مارس ٢٠٢٢ قررت لجنة السياسة النقدية للبنك المركزي المصري رفع سعري عائد الإيداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية للبنك المركزي بواقع ١٠٠ نقطة أساس ليصل إلى ٩,٢٥ ٪ و ١٠,٢٥ ٪ و ٩,٧٥ ٪ على الترتيب , كما تم رفع سعر الائتمان والخصم بواقع ١٠٠ نقطة أساس ليصل إلى ٩,٧٦ ٪ وهذا وبنفس التاريخ قامت البنوك المصرية بتحرير سعر صرف العملات الأجنبية مقابل الجنيه المصري .
 - بتاريخ ١٩ مايو ٢٠٢٢ قررت لجنة السياسة النقدية للبنك المركزي المصري رفع سعري عائد الإيداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية للبنك المركزي بواقع ٢٠٠ نقطة أساس ليصل إلى ١١,٢٥ ٪ و ١٢,٢٥ ٪ و ١١,٧٥ ٪ على الترتيب , كما تم رفع سعر الائتمان والخصم بواقع ٢٠٠ نقطة أساس ليصل إلى ١١,٧٥ ٪ .
 - بتاريخ ٢٧ أبريل ٢٠٢٢ صدر قرار رئيس مجلس الوزراء ١٥٦٨ لسنة ٢٠٢٢ بتعديل بعض أحكام معايير المحاسبة المصرية بإضافة ملحق (ب) الى معيار المحاسبة المصري رقم (١٣) المعدل ٢٠١٥ آثار التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية والذي يتضمن معالجة محاسبية خاصة للتعامل مع الآثار المترتبة على تحريك أسعار صرف العملات الأجنبية .
 - في ٢٤ فبراير ٢٠٢٢ بدأت الحزب الروسية - الأوكرانية واشتد وطيسها يوماً بعد يوم مما أدى إلى أن تباطؤ النشاط الاقتصادي العالمي ، الأمر الذي يؤثر على الأداء المتوقع للشركة في المستقبل المنظور .
- إن إدارة الشركة واثقة من قدرة الشركة على الحصول على أعمال مستقبلية ، وتتوقع تحصيل مستحقاتها قصيرة الأجل القائمة خلال ١٢ شهراً من تاريخ القوائم المالية من أجل تمويل التزاماتها القائمة . وتم إعداد هذه القوائم المالية على افتراض أن الشركة سيكون لديها حجم أعمال كافٍ للاستمرار في المستقبل المنظور .
- تم اعتماد القوائم المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٦ أكتوبر ٢٠٢٢ .



مدير عام الشئون المالية
محاسب / محمد جمعة

