شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

شارع السد العالى– وادى القمر – المكس
اسكندرية – ج.م.ع – ص.ب :- 5 المكس
تليفون :2205646 – 2205647 فاكس:2205637

ELSAD EL ALI ST. WADY EL KAMAR – ELMAX
ALEX - EGYPT – P.O.BOX – ELMAX

2016/11/9

السيد / مدير الإفصاح
البورصة المصرية

بعد التحية ،،

مرفق طيه المركز المالى لشركة الاسكندرية للزيوت المعدنية (اموك) فى 30/ 2016/9 ، و قائمة الدخل عن الفترة من 2016/7/1 حتى 2016/9/30 مقارنة بقائمة الدخل عن الفترة من 2015/7/1 حتى 2015/9/30 و قائمة التدفقات النقدية فى 2016/9/30 و كذا الايضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المنتهية فى 2016/9/30 وكذا تقريرى الفحص المحدودين الصادرين عن مراقبى حسابات الشركة .(عباسى الغريانى المتضامنون للمحاسبة و المراجعة – أرنست ويانج) و الجهاز المركزى للمحاسبات .

- مرفق CD للمركز المالى فى 2016/9/30 .

و تفضلوا بقبول فائق الإحترام ،،،

كيميائى / عمرو مصطفى كامل

رئيس مجلس الأدارة والعضو المنتدب

شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك)

قطاع الأمانة العامة لمجلس الإدارة

****

مذكرة رقم (١١١) لسنة ٢٠١٦

بشأن القوائم المالية للشركة عن الفترة المالية المنتهية

في ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١٦

****

تقدم السيد المحاسب / مدير عام الشئون المالية بمذكرة مرفق صورتها بشأن القوائم المالية للشركة والإيضاحات الخاصة بها والمرفقات التحليلية لبنود المركز المالي وقائمة الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ / ٩ / ٢٠١٦ وعلى النحو الموضح بالمذكرة ومرفقاتها .

والأمر معروض على المجلس للموافقة ،،،

المهندس / عمرو مصطفى كامل

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية
الإدارة العامة للشئون المالية
قطاع الحسابات الختامية
****

مذكرة للعرض

على السيد الكيمياني/ رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

بشأن القوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية فى

٢٠١٦/٠٩/٣٠

****

مرفق طية القوائم المالية والإيضاحات الخاصة بها والمرفقات التحليلية لبنود المركز المالي وقائمة الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٦/٠٩/٣٠ .

للتكرم بالإحاطة واتخاذ ما يلزم

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

مدير عام الشئون المالية

محاسب / خالد رأفت حرب

زميل
عباسى الغريانى

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
زميـــل جمعيـــة الضـــرائب المصريـــة
عضو جمعية المحاسبين الأمريكية
محاسبون قانونيون ــ مستشارون فى الضرائب وشركات الأموال

السـجل العـام للمحاسبيـن والمراجعيـن رقم ١١٣٥
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية رقم ٢٨
زميـل جمعيـة الضـرائب المصريـة رقم ٢٢
سجل مراقبى الحسابات بالجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٢٢٩
سجل مراقبى حسابات البنوك بالبنك المركزى المصرى رقم ٣٤
سجل مراقبى حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٢٧

٤ شـارع الشـهداء – الإسـكندرية
تليفون : ٤٨٠٧٧٣٣ – ٤٨١١٧٣٧
فاكس : ٤٨١٦٧٧٠
" رقم شهادة تسجيل الضريبة على القيمة المضافة "
" ٦٨٧ – ١٦٩ – ٦١٨ "

E.mail: abbassigheriani@yahoo.com

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية

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

المقدمـــــة

قمنا بأعمال الفحص المحدود للمركز المالى المرفق **لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية – أموك (شركة مساهمة مصرية)** في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية الدورية هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ، وتنحصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج على القوائم المالية الدورية في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدي 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 . ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم إكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية.

الإستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود ، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للمنشأة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ وعن أداؤها المالى وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية.

لفت الانتباه

ومع عدم إعتبار ذلك تحفظاً، وكما هو وارد تفصيلاً في إيضاحى ٢١، ٢٢ في الإيضاحات المتممة للقوائم المالية، بلغت قيمة المطالبات الضريبية الخاصة بضريبة المبيعات على منتج النافتا عن الفترة من يوليو ٢٠٠٩ حتـى يونيو ٢٠١١ والفترة من يوليو ٢٠١١ حتى يونيو ٢٠١٤ مبلغى ٩٤,٣٥٢,٣٢٠، ١٦٦,٤٩٧,٠٦٣ جنيه مصرى على التوالى، وترى إدارة الشركة بناءً على رأى المستشار الضريبى عدم أحقية مصلحة الضرائب في فرض تلك الضريبة حيث أن ذلك يعتبر إزدواج ضريبى نظراً لقيام الهيئة العامة للبترول بسداد تلك الضرائب، وعليه فقد قامت الشركة برفع دعوى قضائية للمطالبة بإلغاء فروق الفحص عن الفترة من يوليو ٢٠٠٩ حتى يونيو ٢٠١١ والبالغة ٩٤,٣٥٢,٣٢٠ جنيه مصرى وسوف يتم إتخاذ نفس الإجراءات بالنسبة للفروق الأخرى البالغة ١٦٦,٤٩٧,٠٦٣ جنيه مصرى عن الفترة من يوليو ٢٠١١ حتى يونيو ٢٠١٤ بناءً على موقف القضية الأولى.

الإسكندرية في: ٩ نوفمبر ٢٠١٦

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية رقم ٢٨
زميـل جمعيـــة الضـــرائب المصريـــة رقم ٢٢
محاسب قانونى . س . م . م رقم ١١٣٥
سجل الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٢٢٩
سجل البنك المركزى المصرى رقم ٣٤
سـجل الهيئـــة العامـــة للرقابة الماليـــة رقم ٢٧

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

السيد الكيميائى / رئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب

لشركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك)

تحية طيبة وبعد ..

أتشرف بأن أرفق طيه تقرير الفحص المحدود عن القوائم المالية الدورية للشركة في ٢٠١٦/٩/٣٠ .

برجاء التفضل بالتنبيه باتخاذ اللازم .

وتفضلوا سيادتكم بقبول وافر الاحترام ،،،

تحريراً في : ٢٠١٦/١١/٧

وكيل الجهاز

محاسب / محمود على حنفي

شركة اسكندرية للزيوت المعدنية
أموك
الشئون المالية

٩١٣٥
٢٠١٦/١١/٧

تم استلام بتاريخ ٢٠١٦/١١/٩

الجهاز المركزى للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات قطاع البترول
١٠٩٧ كورنيش النيل - القاهرة
ت : ٢٩٥١٢٩٥

تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية

لشركة الاسكندرية للزيوت المعدنية (اموك) فى ٢٠١٦/٩/٣٠

الى الساده / أعضاء مجلس ادارة شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية – اموك – (شركة مساهمة مصرية)

المقدمة :

قمنا باعمال الفحص المحدود للميزانية المرفقة لشركة اسكندرية للزيوت المعدنية – أموك (شركة مساهمة مصرية) في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦وكذلك قوائم الدخل والتغيير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهيه في ذلك التاريخ وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الايضاحات المتممه الاخرى ، والادارة هي المسئولة عن اعداد القوائم المالية الدورية و العرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وتنحصر مسئوليتنا في إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية في حدود فحصنا المحدود لها ٠

نطاق الفحص المحدود

قمنا بالفحص المحدود طبقا للمعايير المصرية لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) " الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدي بمعرفة مراقب حساباتها " يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية عمل استفسارات بصورة اساسية من اشخاص مسئولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص المحدود ٠ويقل الفحص المحدود جوهريا في نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقا لمعايير المراجعة المصرية ، وبالتالي لا يمكنناالحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الامور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة ، وعليه فنحن لا نبدي راي مراجعة على هذه القوائم المالية ٠

- لم تقم الشركة بأعادة تصنيف أصولها الخاصة بالوحدات الانتاجية رغم اختلاف اعمارها الانتاجية لما لذلك من اثار علي القوائم المالية للشركة ٠
  - **يتعين تشكيل لجنة فنية لدراسة الفصل بين الاصول المختلفة والتي تختلف الاعمار الانتاجية لها واجراء التسويات اللازمه في ضوء الدراسة**

- قامت الشركة بتقديم اقرارات ضريبية معدلة عن السنوات ٢٠١٣/ ٢٠١٤ ، ٢٠١٤/ ٢٠١٥ بتاريخ ٢٠١٦/٩/٢٥ ، ٢٠١٦/١٠/٣ على التوالي وهي وفقا لمتطلبات القانون ٤٤ لسنة ٢٠١٤ والخاص بفرض ضريبة اضافية بنسبة ٥% علي ما يجاوز مليون جنية مصري من وعاء الضريبة ولم ينعكس اثر ذلك على القوائم المالية حتى تاريخة ، هذا بخلاف عدم تكوين مخصص لمقابلة غرامات التاخير عن عدم سداد تلك الضريبة حتى تاريخ اعداد الاقرارات المعدلة ٠
  - **يتعين اجراء التسويات اللازمة بما يتوافق مع الاقرارات الضريبية المعدلة**

لما لذلك من اثار على ارقام المركز المالي ٠

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

- لم تقم الشركة بتحميل حساب المصروفات بقيمة الضريبة علي توزيعات الارباح الخاصة بأستثماراتها و البالغة نحو ١.٣ مليون جنيه كما لم تراع اثر ذلك علي ضريبة الدخل
  - **يتعين إجراء التسويات اللازمة ٠**

- بلغت قيمة المطالبات الضريبية الخاصة بضريبة المبيعات على منتج النافتا عن الفترة من يوليو ٢٠٠٩ حتى يوليو ٢٠١١ والفترة من يوليو ٢٠١١ حتى يوليو ٢٠١٤ مبلغي ٩٤.٣٥٢ ، ١٦٦.٤٩٧ مليون جنيه مصري على التوالي ٠ لم تقم الشركة بتكوين مخصص لهذا الشأن حيث تري الشركة عدم أحقية مصلحة الضرائب على المبيعات في فرض هذه الضريبة وفي حالة اقرارها يقع عبء هذه الضريبة على الهيئة العامة للبترول وعلية لا ترى الشركة ضرورة تكوين مخصص ٠لذا يصعب علينا في الوقت الراهن تحديد الاثر المالي الذي قد ينتج من ذلك على القوائم المالية ٠

- عدم قيام الشركة بإعادة حساب الالتزامات الضريبية المؤجله للفترات السابقة باسعار الضريبة السارية في تاريخ المركز المالي وفقا للفقرة رقم (٦٠/أ) من معيار المحاسبة المصري رقم (٢٤) مما يظهر حساب الالتزامات الضريبية المؤجلة على غير حقيقتة

  - **يتعين إعادة حساب الالتزامات الضريبية في ضوء اسعار الضريبة السارية**

- عدم الافصاح عن التغييرات التي طرأت على هيكل راس المال بالشركة ضمن الايضاحات المتممه للقوائم المالية حيث تبين قيام شركة الاهلي كابيتال القابضة بشراء عدد ٥.٦ مليون سهم من الاسهم المملوكة لشركة مصر المالية للاستثمارات واخرين٠

  - **يتعين اجراء الافصاح اللازم ٠**

- عدم الالتزام بتطبيق كافة التعديلات الواردة بقرار وزير الاستثمار رقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥ الخاص باصدار نسخة معدلة من معايير المحاسبة المصرية تتضمن بعض معايير المحاسبة الجديده وتعديلات على بعض المعايير القائمة ومنها :
- عدم تعديل بعض مسميات المركز المالي في ٢٠١٦/٩/٣٠ ٠
- عدم عرض قائمة الدخل وكذا قائمة التغير في حقوق الملكية عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠١٦/٩/٣٠ وفقا لاخر تعديل ٠
- عدم عرض حركة الاصول الثابته واهلاكاتها بالايضاحات المتممه للقوائم المالية للفترتين الحالية وفترة المقارنة ٠
- لم يتم الافصاح ضمن الايضاحات المتممه عن :
  - اهداف واساليب إدارة رأس المال ٠
  - ادارة المخاطر ٠
  - القيمة العادلة للادوات المالية ٠
  - المصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكده ٠
  - **يتعين الالتزام بتطبيق كافة التعديلات الواردة بالقرار المشار الية بعالية ٠**

الجهاز المركزى للمحاسبات
إدارة مراقبة حسابات قطاع البترول
١٠٩٧ كورنيش النيل - القاهرة
ت : ٢٩٥١٢٩٥

الاستنتاج

في ضوء فحصنا المحدود وباستثناء ما جاء في الفقرات السابقة لم ينم الي علمنا ما يجعلنا نعتقد ان القوائم المالية الدورية المرافقة لا تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامه عن المركز المالي للشركة في ٢٠١٦/٩/٣٠ وعن اداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية .

القاهرة في ٧ نوفمبر ٢٠١٦

مراقب الحسابات

محاسب/ جمال الدين احمد البطاوي

مدير عام

نائب مدير الإدارة

عادل عبد العظيم معوض

عضو جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

محاسب / سيد عبد العزيز سيد

وكيل الوزارة

نائب أول مدير الإدارة

محاسب / السيد إسماعيل السيد

يعتمد ...

وكيل جهاز

محاسب / محمود على حنفى

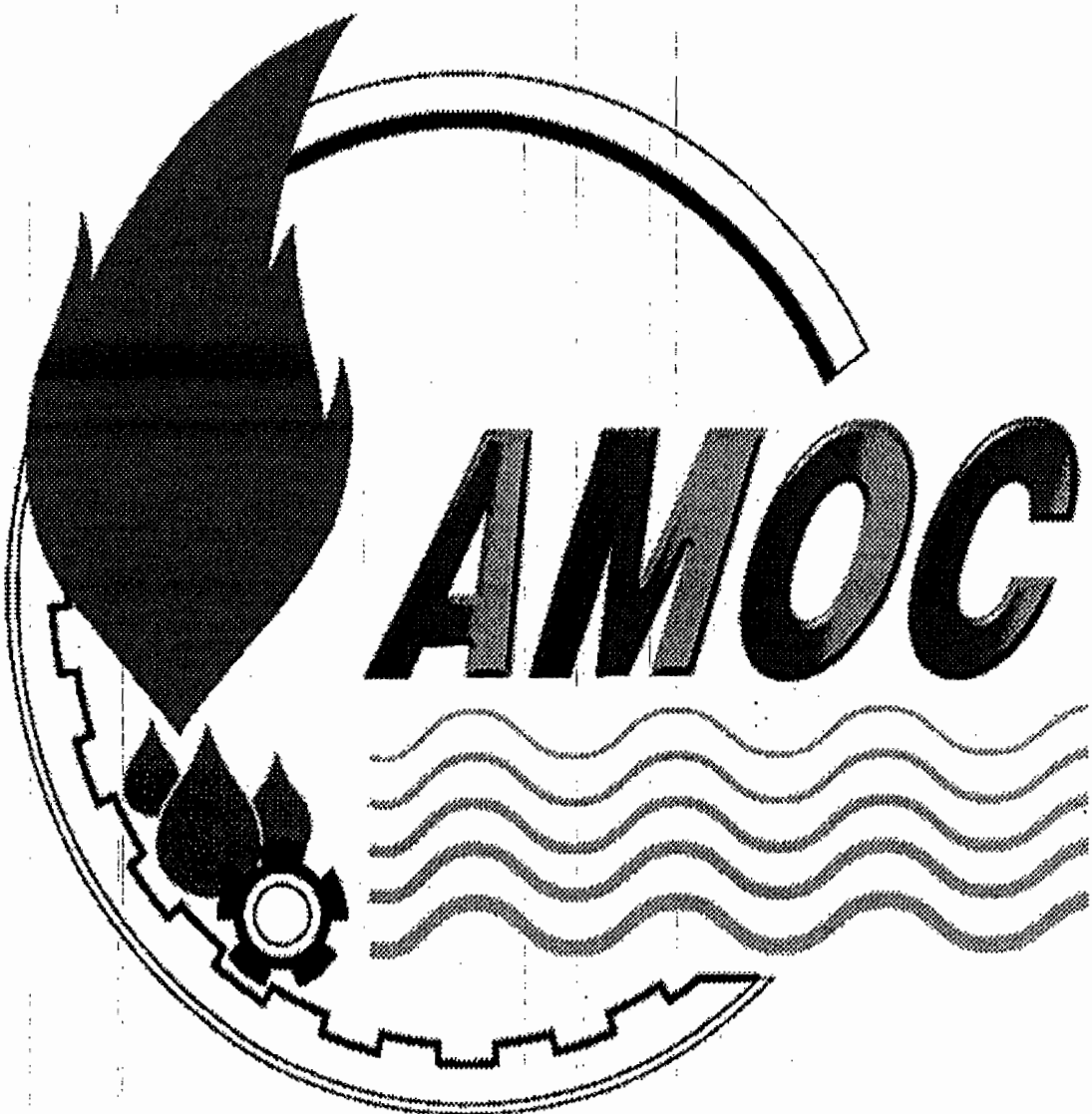
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

.....



المركز المالي

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٠٤م

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

****

المركز المالي

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

جنيه

الرصيد	مجمع الإهلاك	التكلفة	ايضاح رقم		أرقام المقارنة ٢٠١٦/٠٦/٣٠
				الأصول الغير متداولة	
			٣- ب	الأصول الثابتة (مرفق)	
٧٧٧٤١٩٤٣	٠	٧٧٧٤١٩٤٣	٤	أراضـــــــى	٧٧٧٤١٩٤٣
١٣٤٢٠٦١٤١	١٢١٨٤٠٨٥٢	٢٥٦٠٤٦٩٩٣	٤	مباني وإنشاءات ومرافـق	١٣٣١٢٨٤١٠
٨٦٩٣٣٥٣٢١	٩٠٠٥٤٩٧٦٣	١٧٦٩٨٨٥٠٨٤	٤	الات ومعدات وأجهـزة	٨٨٧٠٤٨٣٢٧
٢٦٩٩٢٣٧	١٣٨٨٨٨١٣	١٦٥٨٨٠٥٠	٤	وســـــائل نقل وإنتقال	٢٤٩٧٠٨٢
٨٣٦٨٧٩١	٢٣٠٦١٧٤١	٣١٤٣٠٥٣٢	٤	عـــــــدد وأدوات	٨٦٥٣٠١٦
٤٣٢٠٣٠٧	٩٤٥٠٦١٦	١٣٧٧٠٩٢٣	٤	أثاث ومعدات مكاتب وآلات حاسبة	٤٣٩٥٤٨١
١٠٩٦٦٧١٧٤٠	١٠٦٨٧٩١٧٨٥	٢١٦٥٤٦٣٥٢٥		مجموع الأصول الثابته	١١١٣٤٦٤٢٥٩
				مشروعات تحت التنفيذ (مرفق)	
	١٤٨٨٢٩٢		٥- أ	تكـــــوين ســـــلعى	٤٩٣٠٤٥٦
	١٩٣٧٠٣٤		٥- ب	انفـــــــاق اســـــتثمار	٣٥٤٥٢١
٣٤٢٥٣٢٦				الاستثمـارات (مرفق)	٥٢٨٤٩٧٧
٩٣٠٦٠٠			(٣-ج)(٦)	الاستثمارات في شركات شقيقة	٩٣٠٦٠٠
				أصـــــول أخـــــرى	
١١٠١٠٢٧٦٦٦				إجمالى الأصول غير المتداولة	١١١٩٦٧٩٨٣٦
				الأصول المتداولة (مرفق)	
			(٣-د)(٨-أ)	المخـــزون	
		٥٥٣٦٥٧٠١		خـــــــامـــــــات	٥٣٥٧٨٢٢١
		١١٦٨٢٨١١٩		قطع غيار ومواد ومهمات	١١٤٧٥١٥٩٩
		١٥٦٧٢٦٧٤		انتـــــاج غـــــير تـــام	١٦٠٦٦٧٩٠
		٨٧٣٤٩٥٤٣		انتـــــاج تـــــام	١٠٣٨٣٨٢٦٢
	٢٧٥٢١٦٠٣٧				٢٨٨٢٣٤٨٧٢
	١٥٨٧١٦٥١٤		٨- ب	عمـــــــــلاء	١٦٦٥٤٧٧٦٤
	١٢٥٠٩١٨٢٠		٨- جـ	مدينـــــــــون	١٣٣٥١٠٧٢٠
	٤٣٤٠٢٢١٦		٨- د	أرصـــــدة مدينـــــة	٢٤٤١٤١٩٢
			٨- هـ	النقديـــة	
		١١٦٣٧٤٣٢٠٠		ودائع لأجـــــل بالبنوك	١٠٣١٩١٢٨٠٠
		٤٤٧٣٦٣٠		حسابات جارية بالبنوك	٦٥٤٠٢٣٧
		٢١٣٣٤١		نقـــــدية بالخـــــزينة	٦١٩٠١
	١١٦٨٤٣٠١٧١				١٠٣٨٥١٤٩٣٨
١٧٧٠٨٥٦٧٥٨				إجمالي الاصول المتداولة	١٦٥١٢٢٢٤٨٦
٢٨٧١٨٨٤٤٢٤				إجمالى الأصول	٢٧٧٠٩٠٢٣٢٢

عباسي الغرياني
محاسب قانوني
Abbassi El-Gheriani
Accountant & Auditor

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية
الادارة العامة للشئون المالية
قطاع الحسابات الختامية
****

(تابع) المركز المالي
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

				حقوق الملكية	
	٨٦١٠٠٠٠٠٠		١٠	راس المال (مرفق)	٨٦١٠٠٠٠٠٠
	٤٣٠٥٠٠٠٠٠			الاحتياطي القانوني	٤١٠٥٠٦٨٦٣
	٦٢٧٨٠٣٧٥٩		١١	احتياطيات أخري (مرفق)	٧٣٢٣٤٤٢٢٥
	٠			الارباح المرحلة	٢٦١٠٦٨
	٨٤٨٤٤٢٨٠		١٨	ارباح الفترة	٤٣٥٤١٠٦٧٠
٢٠٠٤١٤٨٠٣٩				إجمالى حقوق الملكية	٢٤٣٩٥٢٢٨٢٦
				إلتزامات غير متداولة	
	٨٧٢٠٠٣٦١		١٢-أ	التزامات ضريبية مؤجلة	٩٠٠٦٠٨٣٩
٨٧٢٠٠٣٦١					٩٠٠٦٠٨٣٩
			٩	**الالتزامات المتداولة (مرفق)**	
	٢٣٨٠٢٢١٠			مخصص ضرائب متنازع عليها	٢٣٨٠٢٢١٠
	١١٥٩٨٩٢٣			بنوك دائنة	٤٠٩٥٠٠٣
	٤٧٣٥٥٠٠٠٠			دائنوا التوزيعات	٠
	١٩٥٤٩٦٠٢			ضريبة شركات الاموال	١٢٢٤٦٢٢٨٩
	١٦٣٩٠٦٦٤٢			دائنون	٢٣٠٠٨٠٧٣
	٨٨١٢٨٦٤٧			أرصدة دائنة	٦٧٩٥١٠٨٢
٧٨٠٥٣٦٠٢٤				إجمالي الإلتزامات المتداولة	٢٤١٣١٨٦٥٧
٢٨٧١٨٨٤٤٢٤				إجمالي حقوق الملكية والالتزامات	٢٧٧٠٩٠٢٣٢٢

الايضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مدير عام الشئون المالية
محاسب / خالد رأفت حرب

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
الكيميائي/ عمرو مصطفى كامل

تقرير مراقبا الحسابات

التقرير مرفق ،
الاسكندرية في ٩ نوفمبر ٢٠١٦

زميل / عباسى الغريانى

الجهاز المركزي للمحاسبات

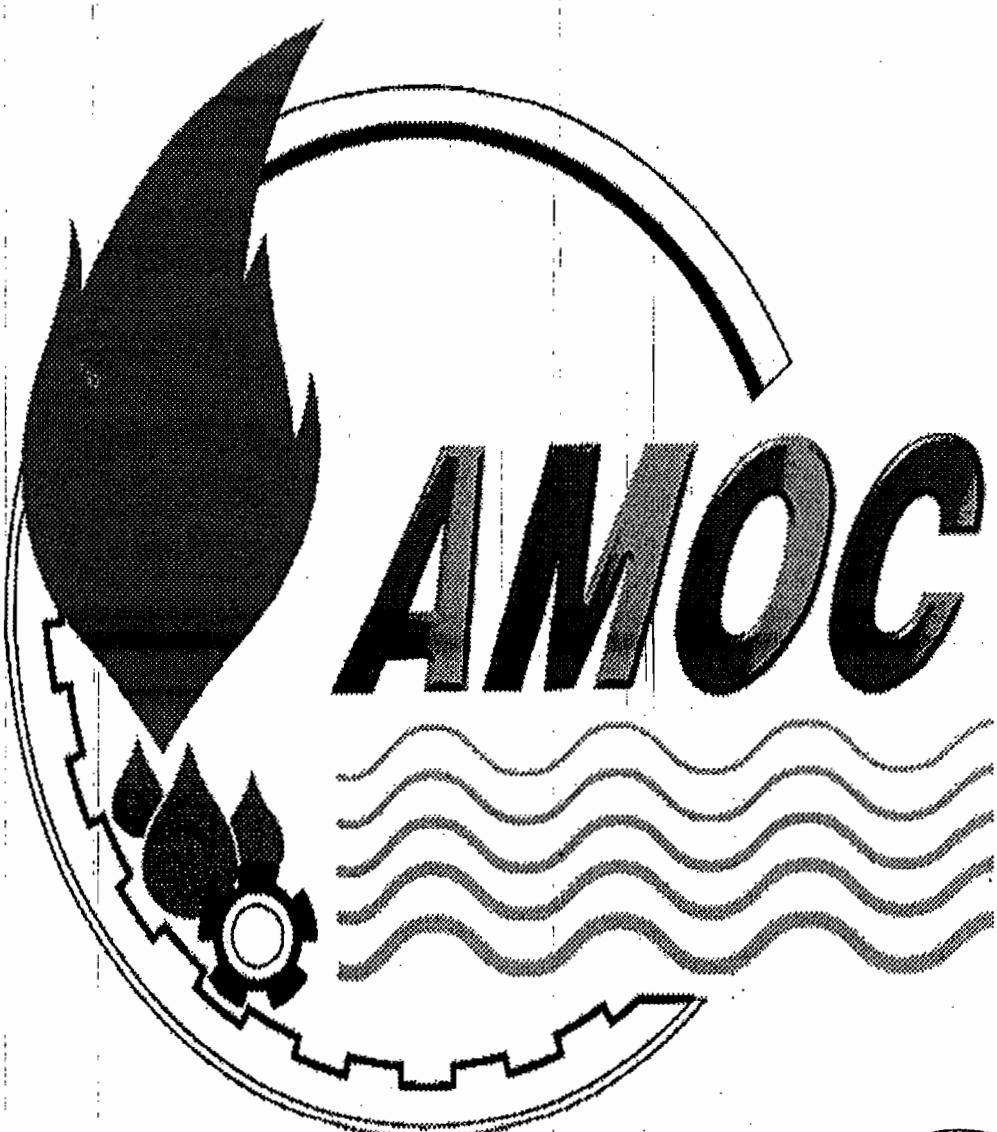
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
زميل جمعية الضرائب المصرية
سجل المحاسبين والمراجعين رقم ١١٢٥
سجل المركزي للمحاسبات رقم ٢٢٩
سجل المركزي المصري رقم ٣٠
سجل الرقابة المالية رقم ٢٧

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

.....



قائمة الدخل

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

قـائـمـة الـدخـل(الارباح أو الخسائر) عـن الفـترة
من ٢٠١٦/٠٧/١ حتي ٢٠١٦/٠٩/٣٠

جنيه

البيـان	إيضاح رقم	٢٠١٦/٩/٣٠	٢٠١٥/٩/٣٠
صـافـي المبيعات	١٤-١	١٢٢٥٣١٢٥٩٣	١٢٩٨٢٦٦٥٦٣
تكلفة المبيـعات	١٥-أ	١١٣٦٢٣٦١٦٩	١٢١٨٥٧٠٥٥٨
مجمل الربـح		٨٩٠٧٦٤٢٤	٧٩٦٩٦٠٠٥
أيرادات تشغيل اخري	١٤-٢	٢٣٨٧٣٨٩٩	٢٦٥٥٣٠٨٣
مصاريف عمومية وإدارية	١٥-ب	٣٥٥٤٢٦٠٨	٣٠٤٧٣٢٦٤
مصاريف تسويقية	١٥-ت	٣٣٤٢٦٠٥	٣٢٣٨٦٣٤
مصروفات تشغيل أخري	١٥-ج	٤١٩٩٠٨	٢٧٣٠٠٠
الارباح الناتجه عن التشغيل		٧٣٦٤٥٢٠٢	٧٢٢٦٤١٩٠
ايرادات استثمارات في شركات شقيقة	١٤-٣	٢٧٨٨٨٢٠٢	١٩٩٤٧٨٧٢
الارباح قبل ضريبة الدخل		١٠١٥٣٣٤٠٤	٩٢٢١٢٠٦٢
ضريبة الدخل		١٩٥٤٩٦٠٢	١٨٧٩٦٦٥١
ضريبة المؤجلة (أصل)		٢٨٦٠٤٧٨	٢٤٧٤٨٤٨
صافي ربح الفترة		٨٤٨٤٤٢٨٠	٧٥٨٩٠٢٥٩
نصيب السهم في الارباح (جنيه/سهم)	١٨	٠,٨٨	٠,٧٨

مدير عـام الشئون المالية
محاسب / خـالـد رأفـت حـرب

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب
كيميائي / عمرو مصطفي كامل

قـــائـمـة الـــدخـــل الشـــاملة

من ٢٠١٦/٧/١ حتي ٢٠١٦/٩/٣٠

جنيه

البيـــان	٢٠١٦/٩/٣٠	٢٠١٥/٩/٣٠
صافي ربح الفترة	٨٤٨٤٤٢٨٠	٧٥٨٩٠٢٥٩
الدخل الشامل الاخر		
فروق عملة الناتجة عن ترجمة العمليات الاجنبية	–	–
الاستثمارات المالية المتاحة للبيع	–	–
تغطية التدفق النقدي	–	–
الارباح(الخسائر) الاكتوارية من نظم المزايا المحددة للمعاشات	–	–
نصيب المنشأة من الدخل الشامل الاخر في شركات شقيقة	–	–
ضريبة الدخل المتعلقة بعناصر الدخل الشامل الاخري	–	–
مجموع الدخل الشمل الأخر عن السنة بعد خصم الضريبة	–	–
اجمالي الدخل الشامل عن الفترة	٨٤٨٤٤٢٨٠	٧٥٨٩٠٢٥٩

مدير عـــام الشئون المالية
محاسب / خـالـد رأفـت حـرب

رئـيـس مـجـلـس الادارة والعضو المنتدب
كيميائي / عمرو مصطفي كامل

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

.....

قائمة التغير في حقوق الملكية

و قائمة التدفقات النقدية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

جنيه

البيان	رأس المال	الاحتياطي القانوني	الاحتياطيات الاخرى	الارباح المرحلة	أرباح العام	الاجمالي
الرصيد في أول يوليو ٢٠١٥	٨٦١٠٠٠٠٠٠٠	٣٩٣٤٩٣٩٥١	٨٦٨٩٣١٣٦٢	٧٩١٣٣٠٢	٣٤٠٢٥٨٢٤٠	٢٤٧١٥٩٦٨٥٥
الاحتياطي القانوني		١٧٠١٢٩١٢			(١٧٠١٢٩١٢)	٠
توزيعات ارباح ٢٠١٥/٢٠١٤					(٤٦٧٧٤٥٧٦٧)	(٤٦٧٧٤٥٧٦٧)
المحول من الاحتياطى العام			(١٣٦٥٨٧١٣٧)	١٣٦٥٨٧١٣٧		٠
المحول من الأرباح المرحلة				(١٤٤٥٠٠٤٣٩)	١٤٤٥٠٠٤٣٩	٠
صافي ربح الفترة					٧٥٨٩٠٢٥٩	٧٥٨٩٠٢٥٩
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٥	٨٦١٠٠٠٠٠٠٠	٤١٠٥٠٦٨٦٣	٧٣٢٣٤٤٢٢٥	٠	٧٥٨٩٠٢٥٩	٢٠٧٩٧٤١٣٤٧
المحول للأرباح المرحلة				٢٦١٠٦٨		٢٦١٠٦٨
صافي ربح الفترة من ٢٠١٦/٧ حتى ٢٠١٦/٦					٣٥٩٥٢٠٤١١	٣٥٩٥٢٠٤١١
الرصيد في ٣٠ يونيه ٢٠١٦	٨٦١٠٠٠٠٠٠٠	٤١٠٥٠٦٨٦٣	٧٣٢٣٤٤٢٢٥	٢٦١٠٦٨	٤٣٥٤١٠٦٧٠	٢٤٣٩٥٢٢٨٢٦
الاحتياطي القانوني		١٩٩٩٣١٣٧			(١٩٩٩٣١٣٧)	٠
توزيعات ارباح ٢٠١٦/٢٠١٥					(٥٢٠٢١٩٠٦٧)	(٥٢٠٢١٩٠٦٧)
المحول من الاحتياطى العام			(١٠٤٥٤٠٤٦٦)	١٠٤٥٤٠٤٦٦		٠
المحول من الأرباح المرحلة				(١٠٤٨٠١٥٣٤)	١٠٤٨٠١٥٣٤	
صافي ربح الفترة					٨٤٨٤٤٢٨٠	٨٤٨٤٤٢٨٠
الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٨٦١٠٠٠٠٠٠٠	٤٣٠٥٠٠٠٠٠	٦٢٧٨٠٣٧٥٩	٠	٨٤٨٤٤٢٨٠	٢٠٠٤١٤٨٠٣٩

مدير عام الشئون المالية

محاسب / خـــالد رأفت حرب

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيميائي/ عمرو مصطفى كامل

قائمة التدفقات النقدية
في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

جنيه

البيان	إيضاح رقم	جزئي	كلي	مقارن ٢٠١٥/٠٩/٣٠
التدفقات النقدية من انشطة التشغيل :				
صافي الربح قبل الضرائب		١٠١٥٣٣٤٠٤		٩٢٢١٢٠٦٢
فروق العملة		٥٥٥٨		[٧٢٧٤١٠٣]
الاستثمارات في شركات شقيقة	١٥-٢	[٢٧٨٨٨٢٠٢]		[١٩٩٤٧٨٧٢]
الاهلاكات الاصول الثابتة	٤	١٦٧٢٣١٦٥		٢١٠٢٢٨٢٠
الفوائد الدائنة	١٥-٢	[٢٣٤٩٠٠٧٠]		[١٨٩٢٦٧٤٠]
ربح التشغيل قبل التغيرات فى رأس المال العامل		٦٩٨٨٣٨٥٥		٦٧٠٨٩١٦٧
التغير في المخزون		١٣٠١٨٨٣٥		٥٨٩٨٦١٣٦
التغير في العملاء	٣ر-١٧	٧٨٣١٢٥٠		٣٩٠٨٥٩٧
التغير في المدينين		٨٤١٨٩٠٠		[٣٩١٧٢٢٤٢]
التغير في ارصدة مدينة	٨د-١٧	٢٩٠٧٥٧٦		١٢٣٢١٩٩٥
التغير في الدائنون		١٨٤٣٦٢٨٠		١٤٨٠١٥٣٩
التغير في ارصدة دائنة		٢٠١٧٧٥٦٥		[١١٧٧٨٥٨٨]
التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) انشطة التشغيل		١٣٧٦٧٤٢٦١		١٠٦١٥٣٦٠٤
صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) انشطة التشغيل			١٣٧٦٧٤٢٦١	١٠٦١٥٣٦٠٤
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :				
ايرادات المحصلة من الاستثمارات في شركات شقيقة		٢٧٨٨٨٢٠٢		٢١٧١٨٧٩٤
متحصلات من الفوائد الدائنة		١٥٩٤٤٧٠		[٥٥٨٤١٢٢]
التغيرفي الأصول الثابته والمشروعات تحت التنفيذ		١٩٢٩٠٠٥		[٢٧١٦٢٠٠]
صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) انشطة الاستثمار			٣١٤١١٩٧٧	١٣٤١٨٤٧٢
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :				
التوزيعات المدفوعة		[٤٦٦٦٩٠٦٧]		[٣٧٢٤٥٧٦٧]
صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) انشطة التمويل			[٤٦٦٦٩٠٦٧]	[٣٧٢٤٥٧٦٧]
أثر التغيرات فى اسعار الصرف على النقدية و ما فى حكمها	١٣-١٧		[٥٥٥٨]	٧٢٧٤١٠٣
صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال المدة			١٢٢٤١١٣١٣	٨٩٦٠٠٤١٢
النقدية وما في حكمها في أول يوليو ٢٠١٦			١٠٣٤٤١٩٩٣٥	٩٧١٣٣٨٩٦٢
النقدية وما في حكمها في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	٨-٨		١١٥٦٨٣١٢٤٨	١٠٦٠٩٣٩٣٧٤

مدير عام الشئون المالية
محاسب / خالد رأفت حرب

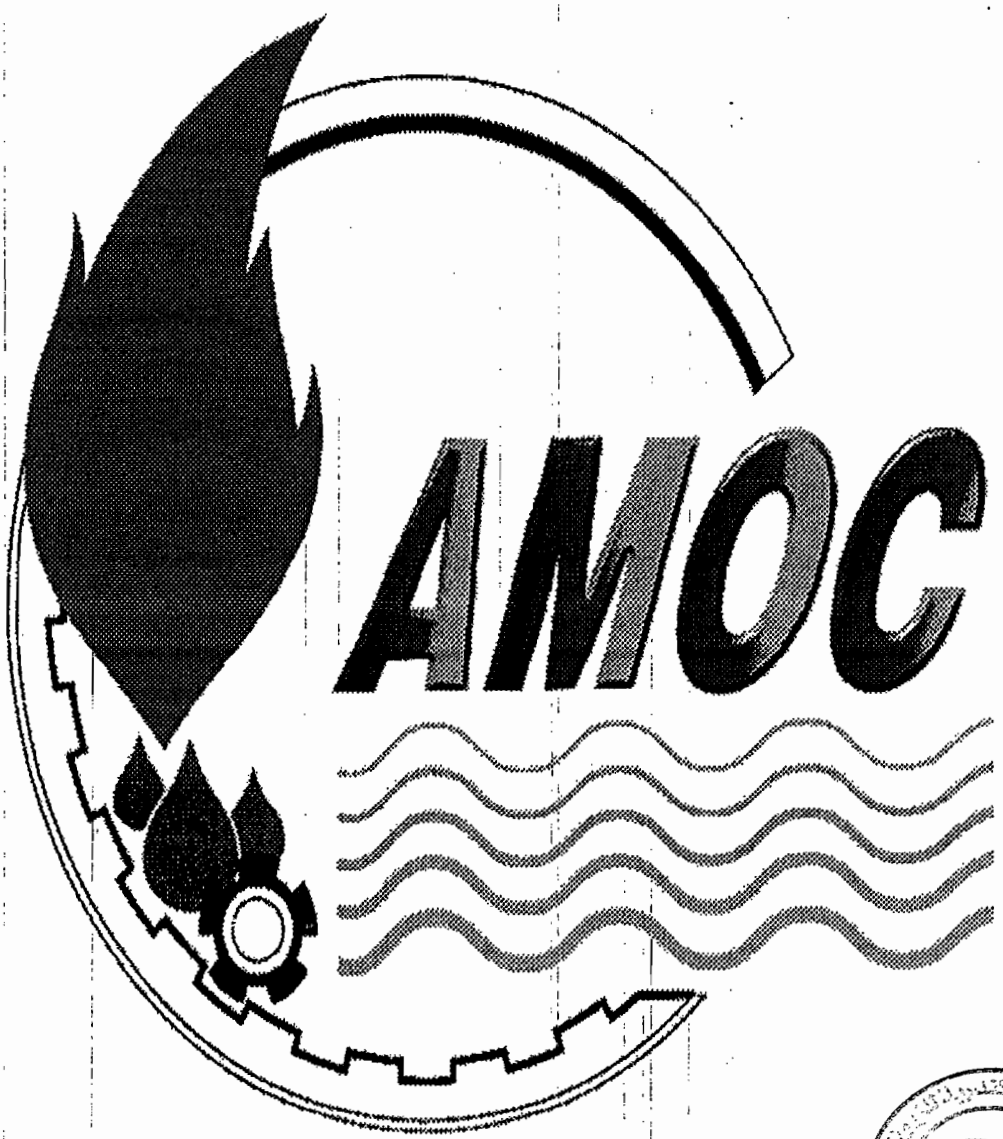
رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
الكيميائي/ عمرو مصطفى كامل

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

.....



مرفقات قائمة الدخل

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

تفصيلي الإيرادات

من ٢٠١٦/٧/١ حتي ٢٠١٦/٠٩/٣٠

البيان	الكمية بالطن	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة	
			الكمية بالطن	القيمة بالجنيه
ايرادات النشاط :				
– زيت نقل الحركة	٣٣,٩٧٠	٦١٩٨٩٩	٤٠,٤٦١	٧٧٢٨٤٣
– زيوت اساسية	٢٨٩٩٠,٤٨٠	١٧٦١١١٦١٠	٢٦٩٤٣,٠٤٠	١٦١٨٨٥٧٢٧
– شمع سائل غير مهدرج	٧٩٩٧,٤٠٠	٥٤١١٨١٠٨	٩٢٥٧,٦٤٠	٦٣٦١٥٥٧٤
– شمع صب	٨١٧٩,٠٠٠	٦٣٦٩٢٩٧٢	٧١٠٠,٠٠٠	٥٢٣٤٣٣٩٣
– شمع صب غير معالج	٠,٠٠٠	٠	١٣٨٠,٠٠٠	٩٦٥٥١٧٣
– مخلفات شمعية	٤٠,٠٦٠	٢٧٠٢١٠	٣٢,٩٢٠	٢٢٢٠٤٩
– سولار	١٠٩٩٤١,٦٤٤	٣٧٧٥٤٣٥٨٢	١١٦٨٩٣,١٤١	٤١٣٩٧٥١٣٣
– نافتا	١٨٦٣٢,٩٣٠	٦٠٠٥٥٧٢٩	٢١٣٧٩,٠٨٢	٦٧٠٨٨٨٢٤
– بوتاجاز	٦٧٥٥,٤٨٥	٢٣٩٠٨١٤٩	٧١٦٤,٤٩٣	٢٣٢٠٦٠٤٥
– مازوت ١,٥%	٤٠٨٦٤,٨٢٧	١١٠١٨٦٤٨٨	–	–
– مازوت خلط	١٤٨٥٢٠,٧٢٩	٣٢٧١٩٢٠٨٠	٢٤٩٤٠٣,٤٤٦	٥٠٥٥٠١٨٠٢
– مازوت ثقيل	٦٣٠,٨٠٠	١٠٩٧٥٢٦	–	–
– وقود افران	١٢٧١٥,١٠٠	٣٠٥١٦٢٤٠	–	–
جملـه	٣٨٣٣٠٢,٤٢٥	١٢٢٥٣١٢٥٩٣	٤٣٩٥٩٤,٢٢٣	١٢٩٨٢٦٦٥٦٣
ايرادات تشغيل اخري :				
– فوائد دائنة بنك أهلي		٩٨٢٤٤٩٣		٨٧٦٥٥٠٦
– فوائد دائنة بنك قطر الوطني		١٢١٨٩٧٣٨		١٠٠٩٤٤٤٤
– فوائد دائنة بنك مصر		٨٤٢١٦		٦٦٧٩٠
– فوائد دائنة بنك الشركة المصرفية العربية الدولية		١٣٥٥٩٧٨		–
– فوائد دائنة بنك الكويت الوطني		٣٥٦٤٤		–
– تعويضات وغرامات		١١١٥٢٤		٨٧٢٧
– ارباح فروق عملة		–		٧٢٧٤١٠٣
– ايرادات متنوعة		٢٧٢٣٠٦		٣٤٣٥١٣
جملـه		٢٣٨٧٣٨٩٩		٢٦٥٥٣٠٨٣
الاجمـالي		١٢٤٩١٨٦٤٩٢		١٣٢٤٨١٩٦٤٦

تـــكلفـة المبيـعات

مـن ٢٠١٦/٧/١ حتي ٢٠١٦/٩/٣٠

البيـان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
- الأجـور	١٢٨٨٨٩٢٣٧	١١٦٤٦٧٥٠٣
- خامات رئيسية	٩٠٩٨١٩١٥٤	١٠١٢١٧٩٧٠٩
- خامات مساعدة	٢٣٢٠١٦١	٣٣١٥٨٧٤
- إهـلاك	٢٠٧٠١٠٨٨	٢٠٤٩٥٤٦٨
- تكاليف أخـري	٧٤٥٠٦٥٢٩	٦٦١١٢٠٠٤
الاجمـالي	١١٣٦٢٣٦١٦٩	١٢١٨٥٧٠٥٥٨

تفصيلي حساب تكلفة المبيعات (التشغيل)

اولاً : الأجـور
من ٢٠١٦/٧/١ حتي ٢٠١٦/٠٩/٣٠

البيـان	القيمة بالجنيه		الفترة المناظرة
	جزئي	كلي	
اجور نقدية		١٢٢١٠٣٦٥٦	١١٠١١٨٩٤٣
التأمينات			
التأمينات الاجتماعية	٢٤٦٣٥٧٥		٢٢٢١٨٤٨
التأمين إدخاري	٢٠٥٢١٠٩		١٨٥١٥٧٠
المعاش التكميلي	٢٢٦٩٨٩٧		٢٢٧٥١٤٢
جمـلـه		٦٧٨٥٥٨١	٦٣٤٨٥٦٠
الاجمـالـي		١٢٨٨٨٩٢٣٧	١١٦٤٦٧٥٠٣

ثانياً : الخـامـات الرئيســـية
من ٢٠١٦/٧/١ حتي ٢٠١٦/٩/٣٠

جنيه

البيـان	الكمية بالطن	القيمة بالجنيه		الفترة المناظرة	
		جزئي	كلي	الكمية بالطن	جزئي	كلي
* رصيد اول المدة :						
إنتاج تام + رافينات	٥٨٨٩٢,٤٧٣		١١٩٩٠٥٠٥٢	٥٤٠٠٩,٦١٦		١٦١٦٥٠١٨٨
المدخلات :						
* تغذية الوحدات						
– مازوت خام علمين	٣٤٨١١٣,٦٤٠	٨٣٣١١٥٢٣		٤١٦٩٧٨,٠٢٤	٨٩٧٠٩٧٦٧١	
– مازوت ٣,٥% مقطر متوسط	٤٣٣٧,١٠٩	١٠٥٦٢٩٠٨		٤٤١٤,٨٥٦	١٠٣٦٧٨٠٩	
– مازوت ٣,٥ %مقطر خفيف	١٩٢٩,٢٣٤	٤٠٤٩٢٩٨		–	١٠٩٥٦٥٩	
– مازوت ٣,٥ %مقطر ثقيل	٥٠١٢,٧٥٥	١١٧٥٣٠٣٦		–	–	
– هيدروجين	٢٢٦٢,١٦٤	١٦٤٩٩٩٨٣		٢٢٤٧,٨٣٩	١٦٠٩٠٨٥٩	
جمـلـه	٣٦١٦٥٤,٩٠٢	٨٧٥٩٧٦٧٤٨		٤٢٣٦٤٠,٧١٩	٩٢٤٦٥١٩٩٨	
* تغذية الخلط						
– وقود حيوي	–	–		١٦٢٠,٦٦	٥١٣٣٥١٩	
– كيروسين	١٢٩٦,١٤٠	٤٧٥٥٣١٨		–	–	
– كتر ستوك	٢٠٣٢,٧٥١	٩١٠٤٤٨١		٥٣١٦,٨٣٥	١٥٥٤٥٦٤١	
– مخلفات خلط	١٩٣٧,٣٥٨	٣٠٩٩٧٧٣		٣٠٠٦,٤٤٦	٦١٢٦٨٧٣	
جمـلـه	٥٢٦٦,٢٤٩	١٦٩٥٩٥٧٢		٩٩٤٣,٩٤١	٢٦٨٠٦٠٣٣	
الاجمـالـي	٣٦٦٩٢١,١٥١		٨٩٢٩٣٦٣٢٠	٤٣٣٥٨٤,٦٦٠		٩٥١٤٥٨٠٣١
يخصـم :						
* رصيد أخر المدة						
إنتاج تام + رافينات	٠٦٠١,٠٠٢		١٠٣٠٢٢٢١٨	٤٦٦٧٠,٤٢٦		١٠٠٩٢٨٥١٠
الفاقد	١٩١٠,١٩٧			١٣٢٩,٦٢٧		
تكلفة الخامات الرئيسية	٣٨٣٣٠٢,٤٢٥		٩٠٩٨١٩١٥٤	٤٣٩٥٩٤,٢٢٣		١٠١٢١٧٩٧٠٩

ثالثاً : الخامات المساعدة و الإهلاك و المصاريف الأخري

من ٢٠١٦/٧/١ حتي ٢٠١٦/٠٩/٣٠

البيان	القيمة بالجنيه		الفترة المناظرة
	جزئي	كلي	
خامات مساعدة وإضافات :			
كيماويات الزيوت	٨٤٤٤١٥		١٥٢٥٤١٨
كيماويات السولار	١١٤٤٤٨٨		١٠١٦٦٧٦
كيماويات مرافق	٣٠١٧٥٨		٣٣٠٣٩٦
إضافات	٢٩٥٠٠		٤٤٣٣٨٤
جملة		٢٣٢٠١٦١	٣٣١٥٨٧٤
الإهلاك			
إهلاك طرق ومرافق	١٠٥٧٦		١٤٥٧٩
إهلاك مباني ومنشأت	٢٣٣٥٨٦٤		٢٢٦٣٢٩٦
إهلاك الات ومعدات	١٧٧١٣٠٠٦		١٧٦٥١٢٧١
إهلاك وسائل نقل وانتقال	٢١٣٢٤٠		٢١٢١٣٦
إهلاك عدد وأدوات	٤٢٨٤٠٢		٣٥٤١٨٦
جملة		٢٠٧٠١٠٨٨	٢٠٤٩٥٤٦٨
تكاليف أخري			
غاز طبيعي	٣٧٨٤٢٤٨٢		٣٢٩٨١٦٩٧
كهرباء تشغيل	١٤٢٣٩٧٦٥		٩٥٠٦٨٩١
مياه تشغيل	٢٣٩١٣٤٢		٣١٦٣٥٩٥
صرف صحي	٧٢٥٨٤٧		٦٢٣٧٠٧
زيوت معدات	٢٢٥٠٤٠		١٧٥١٥٨
قطع غيار	١٢٢٤٨٥٢		٢٥٢٠٨٥٢
مواد ومهمات متنوعة	٣١٤٤٦٦		٣٠٢٤٣٧
مصاريف صيانة	٥٠٠٨٦٢٠		٤٧٣٥٥٧٤
م. ادارة التشغيل وخدمات فنية	١٢٤٥٦١٦١		١٢٠٧٢٣٣٦
اخري	٧٧٩٥٤		٢٩٧٥٧
جملة		٧٤٥٠٦٥٢٩	٦٦١١٢٠٠٤
الاجمالي		٩٧٥٢٧٧٧٨	٨٩٩٢٣٣٤٦

مصـــاريـف عمـــوميـــة وإداريـــة

من ٢٠١٦/٧/١ حتي ٢٠١٦/٠٩/٣٠

البيـــان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
أجـور (اجور نقدية- مزايا عينية - تامينات)	٢٧٣١٠٤٩٩	٢٣٩٩٥١٧٥
مواد ومهمات متنوعة	٤٦٠٤٩	٢٩٤٨٠
إنـارة	١٥٠٢٦٢١	٩٩٥٤٣٥
مياه عذبه	١٦٥٩٦٩	٢١٩٥٦٨
ادوات كتابية ومطبوعات ومهمات حاسب	١٥٣١٣٥	٥٨٣٩٥
مصروفات صيانة	٧٦٩٠	٢٤٢٥١
م. ضيافة وعلاقات عامة	٧٨١١٥٢	٥١٠٣٧٧
نشرواشتراك بالجرائد والمجلات	٣٨٧٧٠	٢٩٠٠٠
نشر القوائم المالية	١٠٨٠٠٠	١٠٨٠٠٠
اشتراك برامج	١٩٠٣٩	٠
تليفونات وفاكس وانترنت	٤٨٠٨٢	٢٩٨٨٢
بدل سفر وانتقالات	١١٦٥٥٢	٢٤٥٢٣
ايجار جراجات واخري	١٠٠٠١٠	١٦٧٥٢٥
خدمات محاسبية وقانونية	٢٣٨٠٠	٩٤٠٠
مصاريف منطقة جغرافية	٥١٤٠٧٥	٧٩٧٩١
خدمات وزارات وهيئات ومعارض	١٠٢٠٠	١٠٠٠٠
تأمين	١٩٦١٥٤٣	١٩٨١٢٥٩
تكاليف تدريب	٧١٩٧٩	٣١٩٤٩
مصاريف ادارة (ابروم)	٣٩٠٥٨٩	٣٧٨٥٥٣
عمولات ومصروفات بنكية	١٨٨١٧	١١٧٦٣
مصروفات جمعية عمومية	٣١١٣١٦	١٨١٤٥٨
مصروفات خدمية متنوعة	٩٢٥٦٥٠	٦٧٩٢٠٨
رسم دمغة واخري	٢١٦٧٣٠	٢٠٢٤٥٣
ضرائب عقارية	٢٢٨٠٧٢	٢٢٨٠٧٢
إهـلاك مباني واثاث	٤٧٢٢٦٩	٤٨٧٧٤٧
الاجمـالي	٣٥٥٤٢٦٠٨	٣٠٤٧٣٢٦٤

مصـــاريـف تســويـقية

من ٢٠١٦/٧/١ حتي ٢٠١٦/٩/٣٠

البيـان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
أجـور	١٧٧٧٥٧٩	١٥٣٤٢٠٦
مهمات تعبئة وتغليف	٩١٣٢٧١	١١٧٢٧٤٥
ايجار مستودعات	٣١٨٣٤٧	٣٠٣١٨٧
مصاريف تسويقية أخري	٢٩٣٨٠٣	١٨٨٨٩١
اهلاك	٣٩٦٠٥	٣٩٦٠٥
جمـلـه	٣٣٤٢٦٠٥	٣٢٣٨٦٣٤

مصـــروفـــات اخـــري

من ٢٠١٦/٧/١ حتي ٢٠١٦/٩/٣٠

البيـان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
فروق تقييم عمله	٥٥٥٨	–
تبرعات	١٤٨٥٠	–
بدل انتقال اعضاء مجاس الادارة	٢٤٦٠٠٠	–
بدل حضور اعضاء مجاس الادارة	١٥٣٥٠٠	٢٧٣٠٠٠
جمـلـه	٤١٩٩٠٨	٢٧٣٠٠٠

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

.....

مرفقات المركز المالي

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية
الادارة العامة للشئون المالية
قطاع الحسابات الختامية
****

بيان تحليلي بالاصول الثابته

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

مرفق (١)

جنيه

البيان	جزئي	التكلفة	الإهلاك	الصافى	٢٠١٦/٠٦/٣٠
	٧٧٧٤١٩٤٣				
الأراضى		٧٧٧٤١٩٤٣	-	٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣
مباني نشاط انتاجي					
مستودعات التسموع	٧٦١٠٠٩				
مجمع الزيوت	٢٨٧٣٣٩١٥				
مجمع السولار	١١٤١٤٠٧٩٥				
القبعلة الحامضية	٨٥٦٢٨٥				
وعاء حامض الهيدروكلوريك	٢٧١٨٨٨				
مباني خدمات ومرافق					
مبنى محطة الكهرباء	٢٥٥٨٤٩٧				
مبنى العيادة وغرفه النوباتجية	٤٤٣٧٨٤				
اعمال مدنية	٥٢٥٦٣٨٧				
مجمع الزيوت	٢٥٦٨٥٥٥٣				
مجمع السولار	٣٩٥٥٠٧٣٥				
الصرف السطحي	١٤٠٤٨٤٧				
مخازن المهمات / كبريت	٢٧٦٩٠٨٤				
مبنى النقل	٨٧٠٣١٠				
شبكة الصرف الصناعى	١٥٨٣٣٠١				
شبكة صرف مياه الامطار	٤٤٤٦٦٠٣				
ورش	٣٤٩٩٥٦٢				
مقر سيارات الإطفاء	٤٢٩٧٨٥				
مباني ادارية					
مبنى الادارى / التدريب / الاستحقاقات / مبنى بجوار العيادة	١٣٥٧٨٤١٤				
المسجد	١١٩٦١٨				
طرق					
داخلية	٨٥١٥٢٩٨				
حرجيه	٥٧١٣٢٣				
		٢٥٦٠٤٦٩٩٣	١٢١٨٤٠٨٥٢	١٣٤٢٠٦١٤١	١٣٣١٢٨٤١٠
الات نشاط انتاجي					
مجمع الزيوت	٨٢٣٥٢١٦٣٣				
مجمع السولار	٣٨٢٠٠٩٨٣١				
الثيوباك	٧٩٨٧٨٥٧٧				
الات خدمات ومرافق					
مجمع الزيوت	٢٤٧٥٥٠٤١٢				
مجمع السولار	٢٠٩٨٠٧٣٩٥				
محطة الكهرباء ٦٦/ ١١ ك.ف	٢١٣١١٦١١				
محطة الغاز الجديده	٢٩٠٩٥٢				
خط المياه العذبة	٧٤٣٩٥				
أوناش / شفلط / جرار زراعى/اسعاف	٢٣٣٦٥٧٢				
محطة الطلمبات الجديدة	١٩٩٥١٢٨				
شبكة النيتروجين	١٠٨٥٧٨				
		١٧٦٩٨٨٥٠٨٤	٩٠٠٥٤٩٧٦٣	٨٦٩٣٣٥٣٢١	٨٨٧٠٤٨٣٢٧
وسائل نقل وانتقال		١٦٥٨٨٠٥٠	١٣٨٨٨٨١٣	٢٦٩٩٢٣٧	٢٤٩٧٠٨٢
عدد وادوات		٣١٤٣٠٥٣٢	٢٣٠٦١٧٤١	٨٣٦٨٧٩١	٨٦٥٣٠١٦
أثاث ومعدات مكاتب		١٣٧٧٠٩٢٣	٩٤٥٠٦١٦	٤٣٢٠٣٠٧	٤٣٩٥٤٨١
إجمالى الأصول الثابتة		٢١٦٥٤٦٣٥٢٥	١٠٦٨٧٩١٧٨٥	١٠٩٦٦٧١٧٤٠	١١١٣٤٦٤٢٥٩

بيـــان تحليلـــي بالمشروعات تحت التنفيـذ

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

(أولاً) التكوين السلعى

مرفق (٢)

جنيه

البيـــان		جزئى	كلـى	٢٠١٦/٠٦/٣٠
أعمـال مدنيـة				
			٠	٣٣٧٦٨٩٥
آلات ومعدات				
- دراسة الجدوى الاقتصادية للمشروع الجديد		١٣٣٢٦٤٨		
- مشروع ZLD		١٥٠٠٠		
			١٣٤٧٦٤٨	١٣٤٧٦٤٨
أثاث وتجهيزات				
مهمات بمخازن المشروعات			١٤٠٦٤٤	٢٠٥٩١٣
إجمـــالى التكوين السلعـــى			١٤٨٨٢٩٢	٤٩٣٠٤٥٦

(ثانياً) الإنفاق الإستثمارى

جنيه

البيـان		جزئى	كلى	٢٠١٦/٠٦/٣٠
*** دفعات مقدمة محلى**				
ـ عقود وتوريدات		٣٤٦٣٢٠		٣٤٦٣٢٠
. دفعات أجنبية لاعتمادات مستندية		١٥٩٠٧١٤		٨٢٠١
			١٩٣٧٠٣٤	
إجمـــالى الإنفـــاق الإستثمـــارى			١٩٣٧٠٣٤	٣٥٤٥٢١

بيـــان تحليلي بالاستثمـــــارات

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

مرفق (٣)

جنيه

البيـــان	جزئـى	كلـى	٢٠١٦/٠٦/٣٠
الاستثمارات في شركات شقيقة			
. شركة الاسكندرية للمنتجات الشمعية		٩٣٠٦٠٠	٩٣٠٦٠٠
إجمـــالـى الأستـثمـارات		٩٣٠٦٠٠	٩٣٠٦٠٠

شـركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

****

بيـــان تحليلي بالأصول غير الملموسة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

مرفق (٠) جنيه

البيـــان	جزئى	كلى	٢٠١٦/٠٦/٣٠
أصول غير ملموسة (بالصافى)			
. برامج حاسب آلي		٠	٠
إجمالى الأصول غير الملموسة		٠	٠

بيـــان تحليلـي بالاصـــول المتداولـــه

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

مرفق (٤)

جنيه

البيـــان	جزئـي	كلـي	٢٠١٦/٠٦/٣٠
* المخـــزون			
. خامات رئيســـية	٣٦٦٢٦٤٣١		٣٣١٧٥١٢٦
. خامات مساعدة (كيماويات واضافات)	١٨٧٣٩٢٧٠		٢٠٤٠٣٠٩٥
. قطـــع غيـــار	١٠٨٧٤٢٠٥٣		١٠٦١٨٥٠٥٠
. انخفاض أسعار مخزون	[٤١٢٠٦١]		(٤١٢٠٦١)
. مواد ومهمات متنوعـــة	٢٧٥٩٧١٣		٢٨٥٧١٠٢
. مواد تعبئـــة وتغليف	٢٤٨٤٣		٤٤٤٥٥٤
. مهمـــات لدى الغير	٥١٠٨١٣٣		٥١٠٨١٣٣
. مهمـــات معارة للغير	٦١٥٢٠		٦٤٨٢٠
. الاعتمادات المستندية و مصاريفها	٤٣٨٣٦٦		٣٩٨٤٤٩
. مشغولات داخلية بالتكلفة	١٠٥٥٥٢		١٠٥٥٥٢
. انتـــاج غير تام	١٥٦٧٢٦٧٤		١٦٠٦٦٧٩٠
. انتـــاج تـام	٨٧٣٤٩٥٤٣		١٠٣٨٣٨٢٦٢
		٢٧٥٢١٦٠٣٧	
* عمـــلاء		١٥٨٧١٦٥١٤	١٦٦٥٤٧٧٦٤
* مدينـــون			
. جارى هيئة البترول	٣٥٨٩٠٥٨٠		٥٤٠٨٢٩٠٦
. جارى الشركات	٤٠٢٢٩٦٢		٣٧٤٦٠٤٩
. مـــدينون متنوعون	٢٥٧٨٠٥٠٠		١٥١٣٤٣٨٧
. مصلحـــة الجمارك	١٩٤٦٢		١٦٦٥٧٠
. تأمينـات لدى الغير	٢١٧٤٧٩٣٦		٢١٧٤٧٩٣٦
. مديونيات عاملين	١٨٩٢٥٠٦		٢٦٣١٠٦٧
. مبالغ مستقطعة من المنبع	٥٧١٤٨٧٤		٣٦٠٧١٨٢
. مصلحة الضرائب - دفعات	٣٠٠٠٠٠٠٠		٣٠٠٠٠٠٠
. ضرائب المبيعات على مستلزمات الإنتاج	٠		٢٣٩٤٦٢٣
. سلف مستديمة	٢٣٠٠٠		٠
		١٢٥٠٩١٨٢٠	
* أرصـدة مدينـــة			
. مطالبـــات	١٦٣٠٦٩٨		١٨٣٢٢٧٠
. دفعات مقدمـــة	٣٦٨١٠١١		٢٨١٢٨٣٩
. مصروفات مقدمـــة	٤٩٣٩٤٣٥		١٩٤٩٤٠١
. فوائد مستحقة بنك أهلـى بالجنيه	١٤٨١٤٠٩٢		٦٧٥٥٢٩٥
. فوائد مستحقة بنك أهلـى بالدولار	١٤٥١٨٤٨		٩١٨٣٤٥
. فوائد مستحقة بنك SIA جنيه	١٦٧٣٩٦٢		٣٢٢٣٥٦
. فوائد مستحقة بنك الكويت الوطني دولار	٣٦٨٠٦		١١٦٢
. فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلي بالجنيه	١٤٩٩٨٢٥٣		٩٦٠٢٥١٣
. فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلي بالدولار	١٧٦١١١		٢٢٠٠١١
		٤٣٤٠٢٢١٦	
* النقديـــة			
. ودائع لأجـــل :			
بنـك أهلـى بالجنيه	٤٥٣٠٠٠٠٠٠		٤١٥٥٠٠٠٠٠
بنـك أهلـى بالدولار	٨٤٨٠٤٠٠٠		٨٧٢٠١٦٠٠
بنـك قطر الوطني الأهلي بالجنيه	٤٥٦٨٠٠٠٠٠		٤٤٤٨٠٠٠٠٠
بنك SIA جنيه	٦٤٠٠٠٠٠٠		٢٩٠٠٠٠٠٠
بنك الكويت الوطني دولار	٤٣٥١٢٠٠		٤٣٥١٢٠٠
بنـك قطر الوطني الأهلي بالدولار	١٠٠٧٨٨٠٠٠		٥١٠٦٠٠٠٠
		١١٦٣٧٤٣٢٠٠	
. حسابات جاريـــة :			
بنـك أهلـى بالدولار	١٣٤٧٣٢		٢١٩٧٦٧٧
بنـك أهلـى باليورو	١٠٧٠١		٢٧٢١٦
بنك SIA جنيه	٣٧٨٧٥٦		٥٩٢٠٧٥
بنك الكويت الوطني دولار	٨٨٠٧٦		٨٨١٢١
بنـك قطر الوطني الأهلي بالدولار	٣٥٠٦١٥		٢٠٨٢٠٤
بنـك مصر بالجنيه	٣٥١٠٧٥٠	٤٤٧٣٦٣٠	٣٤٢٦٩٤٤
. نقديـــة بالخزينـــة		٢١٣٣٤١	٦١٩٠١
إجمـــالى الأصـــول المتداولـــة		١٧٧٠٨٥٦٧٥٨	١٦٥١٢٢٢٤٨٦

بيـان تحليـلـي بالعمـــــلاء

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

البيـــان	جنية
شركة الإسكندرية لمنتجات الشمع	٩٢٥١٣٦٣٥
شـــــل	٥٣٩٢٥٩٨
الجمعية التعاونية للبترول	١٨٧٥٦٠٩٤
إكسون موبيل	١٨٨٥٢١٤٠
توتال	٩٢٧١٦٣٢
شيفرون	٢٥٣٥٧٣١
مصر للبترول	٤٨٥٩٨٤٥
بترولوب	١٣٩٥١١٠
النيل	٧٥٤٨٢٧
ليبيا أويل	٢٦٣٦٧٧٢
طاقة	٧٢٠٣٤٩
أسيك	٦١٨٦١٣
إمارات مصر	٤٠٩١٦٨
الرصيد في في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	١٥٨٧١٦٥١٤

* يتم تحصيل جميع المبالغ على العملاء في مواعيد استحقاقها

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

(أولاً) : البنك الأهلي المصري

بالجنيه

البيان	جنيه	جنيه
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦		٨٧٨٤٩٦٥,٣٥-
يضاف :		
- شيكات لم تقدم للصرف		٩٨٥٣٧٧٦,٩١
رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦		١٠٦٨٨١١,٥٦

بالدولار

البيان	دولار	دولار
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦		١٥١٧٢,٤٩
يضاف :		
- شيكات لم تقدم للصرف		٨٥٠,٠٠
رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦		١٦٠٢٢,٤٩

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر الدولار ٨,٨٨ جنية

بالاورو

البيان	يورو	يورو
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦		١٠٧٦,٨٣
رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦		١٠٧٦,٨٣

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر اليورو ٩,٩٣٧٢ جنية

(ثانيا) : بنـــك مصـــــر

بالجنيه

البيـــان	جنيه	جنيه
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦		٣٧٧٣,٤٥
رصيـد الـبـنـك في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦		٣٧٧٣,٤٥

بنـــك مصـــــر - حساب يوم بيوم

بالجنيه

البيـــان	جنيه	جنيه
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦		٣٥٠٦٩٧٧,٤٠
رصيـد الـبـنـك في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦		٣٥٠٦٩٧٧,٤٠

(ثالثاً) : بنك قطر الوطني الأهلي

بالجنيه

البيـــان	جنيه	جنيه
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦		٢٨١٣٩٥٨,٢٦-
يضـاف :		
- شيكـات لم تقـدم للصرف		٣٤٢٨٥٤٧,٤٢
رصيـد الـبـنـك في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦		٦١٤٥٨٩,١٦

بالدولار

البيـــان	دولار	دولار
رصيد دفاتر الشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦		٣٩٤٨٣,٦٨
رصيـد الـبـنـك في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦		٣٩٤٨٣,٦٨

(رابعاً) : بنك SAIBANK

بالجنيه

البيـــان	جنيه	جنيه
رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦		٣٧٨٧٥٦,٢٠
رصيد دفـاتـر الـشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦		٣٧٨٧٥٦,٢٠

(خامساً) : بنك الكويت الوطني

بالدولار

البيـــان	دولار	دولار
رصيد البنك في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦		٩٩١٨,٤٨
رصيد دفـاتـر الـشركة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦		٩٩١٨,٤٨

بيان تحليلي بالخصوم المتداوله

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

مرفق (٥)

جنيه

البيان	جزئى	كلى	٢٠١٦/٠٦/٣٠
*مخصص ضرائب متنازع عليها		٢٣٨٠٢٢١٠	٢٣٨٠٢٢١٠
*بنوك دائنه		١١٥٩٨٩٢٣	٤٠٩٥٠٠٣
*دائنوا توزيعات		٤٧٣٥٥٠٠٠٠	٠
*ضريبة شركات الاموال		١٩٥٤٩٦٠٢	١٢٢٤٦٢٢٨٩
* دائنون			
. جارى الشركات	١٣٣٧٢٧٤		٢٠٥٠٨٨
. تأمين ابتدائي	٧٧٤٣٤٩		٤٣٦٩٠٤
. تأمين نهائى	١٩٩١٨٦٥		١٥٤٤١٩٥
. تأمين ضمان	٣٠٨٤٥١٨		٢٦٦٢٣٧٠
. التامينات الاجتماعية	٨٨٠٨٧		٢٥٠٠٤
. الضرائب المتنوعة	١٥٦٦٣٠٥٤٩		١٨١٣٤٥١٢
		١٦٣٩٠٦٦٤٢	
* أرصدة دائنة			
. صندوق علاج أسر العاملين	٥٦٤٠١٩٢		٤٤٨٤٥٢٨
. دمغات هندسية وتطبيقية وتشييد وبناء	٩٨١٥		٥٨٦٥١
. دائنون متنوعون	٥٥٧٦٧٣٧١		٣٢١٦٢٥٥٣
. مبالغ مجنبه من تحت حساب إنهاء أعمال	٥٤٧٢٢٨٧		٥١٢٨٦٥٠
. مستحقات عاملين	٢١٠٩٠٥٩٤		٢٥٦٨٨٧٣٩
. أرصدة دائنة مختلفة	١٤٨٣٨٨		٤٢٧٩٦١
		٨٨١٢٨٦٤٧	
إجمالى الخصوم المتداولة		٧٨٠٥٣٦٠٢٤	٢٤١٣١٨٦٥٧

شـركة الاسكندرية للزيوت المعدنية
الادارة العامة للشئون المالية
قطاع الحسابات الختامية
****

بيان تحليلـي برأس المـال المدفـــوع

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

مرفق (٦)

البيـــان	جنية	جنية
* أسهـم نقديـــة		
١٠٠ % من رأس المـال الأصلـى	٢١٠٠٠٠٠٠٠	
١٠٠ % من الزيادة فى رأس المال النقدى	٤٨٨٠٠٠٠٠٠	
		٦٩٨٠٠٠٠٠٠
* أسهـم عينيـــة		
١٠٠ % من الزيادة فى رأس المال (شركة الإسكندرية للبترول)	١٢٢٠٠٠٠٠٠	
		١٢٢٠٠٠٠٠٠
* أسهـم مجانيـــة		
١٠ % من رأس المال المدفوع	٤١٠٠٠٠٠٠	
		٤١٠٠٠٠٠٠
إجمـــالى رأس المـال المدفـــوع		٨٦١٠٠٠٠٠٠

بيـان توزيـع رأس المـال المصـدر علـى المسـاهمين

طبقا للنظام الاساسى

تابع مرفق رقم (٦)

م	الاســـم	عدد الاسهم	قيمة المساهمة بالالف جنيه	النسبة %	العملة التي تم الوفاء بها
١	الاهلي كابيتال القابضة	١٦٢٠٠٠٠٠	١٦٢٠٠٠	١٨,٨١٥	جنيه مصري
٢	مصر المالية للاستثمارات	١٢٣٠٠٠٠٠	١٢٣٠٠٠	١٤,٢٨٦	جنيه مصري
٣	شركة الاسكندرية للبترول	١٢٢٠٠٠٠٠	١٢٢٠٠٠	١٤,١٧	حصه عينيه جنيه مصري
		٥٠٢٠٠٠٠	٥٠٢٠٠	٥,٨٣	نقدية جنيه مصري
٤	شركة مصر للتأمين	٤٥٠٠٥٢١	٤٥٠٠٥,٢١	٥,٢٢٧	جنيه مصري
٥	شركة مصر لتأمينات الحياه	٣٨٩٩٤٧٩	٣٨٩٩٤,٧٩	٤,٥٣	جنيه مصري
٦	الجمعية التعاونية للبترول	٣٠٧٥٠٠٠	٣٠٧٥٠	٣,٥٧١	جنيه مصري
٧	شركة مصر للبترول	٣٠٧٥٠٠٠	٣٠٧٥٠	٣,٥٧١	جنيه مصري
٨	صندوق التامين الاجتماعي للعاملين بالقطاع الحكومي	٤٣٠٥٠٠٠	٤٣٠٥٠	٥,٠٠	جنيه مصري
٩	صندوق التامين الاجتماعي للعاملين بقطاع الاعمال	٤٣٠٥٠٠٠	٤٣٠٥٠	٥,٠٠	جنيه مصري
١٠	اكتتاب عام (أفراد ومؤسسات اخري)	١٧٢٢٠٠٠٠	١٧٢٢٠٠	٢٠,٠٠	جنيه مصري
	الاجمـــــــــالـي	٨٦١٠٠٠٠٠	٨٦١٠٠٠	١٠٠	

شـركة الاسكندرية للزيوت المعدنية
الادارة العامة للشئون المالية
قطاع الحسابات الختامية
****

بيـان تحليلـي بالاحتياطيات الاخرى

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

مرفق (٧)

البيـان	جنية	جنية
. سيارات ركوب ونقل	١٤٤١٢٢٩	
. الالات كاتبة وحاسبة وما في حكمها	١٢٠١١٠	
. مبني التـدريب	٢٠١٥٠٠	
. مساهمة صندوق الخدمات في بناء مسجد الشركة	١١٩٦١٩	
. مهمات متنوعة	٣٥٧٨٦٩	
. اجمالى الاحتيـــاطي المتنوع		٢٢٤٠٣٢٧
. الاحتيـــاطي العـام		٦٢٥٥٦٣٤٣٢
إجمـــالى الإحتياطيات الاخرى		٦٢٧٨٠٣٧٥٩

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

.....

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦

****

(١) : نبذة عن الشركة :-

☒ **تأسيس الشركة :**

- تأسست شركة الأسكندرية للزيوت المعدنية(أموك) - شركة مساهمة مصرية - وذلك بموجب قرار وزير الاقتصاد والتعاون الدولي رقم ٣٠٦ لسنة ١٩٩٧والشركة خاضعة لاحكام القانون رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ بشأن ضمانات وحوافز الاستثمار .
- 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 .

(٢) أسس إعداد القوائم المالية :-

أعدت القوائم المالية طبقا لمعايير المحاسبة المصرية الصادره بالقرار الوزاري رقم (١١٠) لسنة ٢٠١٥ وطبقا للقوانين و التعليمات المحلية السارية.

المبادى المحاسبية المتبعة :-

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

(٣) : أهم السياسات المحاسبية المطبقة :-

أ- تقييم العملات الاجنبية : -

تمسك الشركة حساباتها بالجنيه المصري ويتم إثبات المعاملات بالعملات الاجنبيه وفقا لاسعار الصرف السارية وقت إتمام التعامل ،ويتم إعادة تقييم أرصدة الاصول والالتزامات بالعملات الاجنبيه 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 و الخصوم ذات الطبيعة غير النقدية و التى يتم قياسها بالتكلفة التاريخية باستخدام أسعار الصرف السائدة فى تاريخ الاعتراف الاولى . ويتم ترجمة الاصول و الخصوم ذات الطبيعة غير النقدية و التى يتم قياسها بالقيمة العادلة باستخدام أسعار الصرف السائدة فى التاريخ التى تحددت فيه القيمة العادلة .

ب- الاصول الثابتة وإهلاكاتها : -

تثبت الاصول الثابته بالتكلفة التاريخيه بعد خصم مجمع الاهلاك و الخسائر 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 الاصول الثابتة التى 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 فى حالة استيفاء شروط الاعتراف . و يتم الاعتراف بجميع تكاليف الاصلاح و الصيانة الأخرى فى قائمة الدخل عند تحققها .ويتم اهلاك الاصل عندما يكون فى المكان و الحالة التى يصبح عليها قادرا على التشغيل بالطريقة التى حددتها الإدارة ، ويتم حساب الإهلاك بإتباع طريقة القسط الثابت طبقا للعمر الإفتراضى للأصل على النحو التالى :-

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

ويتم استبعاد الأصول الثابتة عند التخلص منها أو عند عدم توقع الحصول على أى منافع اقتصادية مستقبلية من استخدامها أو بيعها فى المستقبل (إن الاستبعاد لا يعني بيع الأصل فقط ولكن أيضاً تكهين الأصل) . ويتم الاعتراف بـ أرباح أو خسائر تنشا 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 الإستردادية ، فيعتبر أن هناك اضمحلال للأصل و بالتالى يتم تخفيضه إلى قيمته الإستردادية . و تثبت خسارة الاضمحلال بقائمة الدخل .ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة فقط اذا كان هناك تغيير فى الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الاصل الاستردادية منذ اثبات اخر خسارة ناتجة عن اضمحلال القيمة ، ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لاتتعدى القيمة الدفترية للأصل ، القيمة الاستردادية له أو تتعدى القيمة الدفترية التى كان سيتم تحديدها (بالصافى بعد الإهلاك) مالم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بالنسبة للأصل فى السنوات السابقة . ويتم إثبات الرد فى الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بقائمة الدخل .

« التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (١)

ج – **تقييم الاستثمارات** :-

تم اثبات الاستثمارات طويلة الاجل بطريقة حقوق الملكية وتطبيقا للمعيار المحاسبى المصرى رقم١٨ فقرة ١٠ ، وذلك بان يتم زيادة أو تخفيض رصيد الاستثمارات لاثبات نصيب الشركة من ارباح أو خسائر الشركة الشقيقة المستثمر فيها، ويتم خفض رصيد الاستثمار بقيمة توزيعات الارباح التى يتم الحصول عليها من هذه الشركة . وفى حالة حدوث اضمحلال فى قيمة تلك الاستثمارات يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة الاضمحلال و يدرج بقائمة الدخل و ذلك لكل استثمار على حدة ويجوز رد الخسائر الناتجة عن اضمحلال القيمة إذا كانت هناك مؤشرات موضوعية تدل على أن خسائر الانخفاض في القيمة لم تعد موجودة بحيث لاتتعدى القيمة الدفترية المزادة نتيجة رد الخسارة القيمة الدفترية السابق تخفيضها ما لم يتم الاعتراف بخسارة اضمحلال القيمة .

د – **تقييم المخزون** : – يتم تقييم مخزون آخر المدة على أساس التكلفة أو صافى القيمة الاستردادية 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 و قطع الغيار على أساس المتوسط المرجح للتكلفة .
- انتاج غير تام : تم التقييم وتقدير استفادته من المراقبة الإنتاجية والخدمات الإنتاجية ٥ ، ٦ على أساس متوسط ٥٠% .
- انتاج تام : تم التقييم بالتكلفة أو صافى القيمة الاستردادية أيهما أقل.

هـ- **أسس الاعتراف بالإيراد** :- يتم اثبات الايرادات كما يلي:

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

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

ب-ألاتحتفظ المنشأة بحق التدخل الإداري المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكيةأوالرقابة الفعالة على السلع المباعة

جـ- أن يمكن قياس الإيراد بشكل معين .

د- أن يتوافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة للمعاملة إلى المنشأة .

هـ- إمكانية تحديد قيمة التكاليف التي تحملتها أو ستتحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق .

العوائد : يتحقق الدخل من فوائد الودائع على أساس نسبة زمنية أخذا فى الاعتبار معدل العائد المستهدف على الاصل.

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

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

و- **تكلفة الاقتراض** : - يتم اثبات الفوائد التمويلية كمصروفات ضمن بنود قائمة الدخل فور نشاتها طبقا للمعالجة القياسية الا ان الفوائد التي تتعلق بفترة الانشاء يتم تحميلها على الاصل المؤهل لتحمل تكلفة الاقتراض طبقا للمعالجة البديلة المسموح بها الواردة في معيار المحاسبة المصري رقم (١٤) علما بانه لم يتم تطبيق المعالجة البديلة حيث لا يوجد رسملة للفوائد .

ز - **قائمة التدفقات النقدية** :- تم اعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة وتعتبر النقدية وما في حكمها هى النقدية بالخزينة والبنوك وودائع البنوك تحت الطلب والاستثمارات المالية التى لاتتجاوز اجالها ثلاث شهور بعد خصم أرصدة البنوك الدائنة .

س - **الالتزامات المحتملة** :-

تتمثل سياسة الشركة في تقييم الالتزامات القانونية والضريبية والمطالبات الموجهة ضد الشركة وفقاً لأحكام القانون ، وفي حالة الاختلاف مع الأطراف الأخرى في تسوية هذه الالتزامات بطريقة ودية يتم اللجوء إلى القضاء للفصل فيها ، وتتمثل الالتزامات المحتملة في المطالبات الموجهه ضد الشركة والقضايا المرفوعة ضد الشركة والجزء غير المغطى من خطابات الضمان ، وترى الإدارة عدم وجود التزامات مالية محتملة قد تنشأ عن هذه القضايا والمطالبات والتي من شأنها التأثير على القوائم المالية (بخلاف المكون بشانها مخصصات) .

ش - **المخصصات**:-

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزام حالى قانوني أو حكمى 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 فى تاريخ الميزانية و تعديلها لإظهار أفضل تقدير حالى 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 تحويلة إلى حساب مشروعات تحت التنفيذ (تكوين سلعي) ، وعندما يصبح الأصل الثابت متاح للاستخدام يتم إضافته للأصول الثابتة ويبدأ إهلاكه.

ض – **الضريبة المؤجلة :-**

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي . هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءاً على الطريقة المتوقعة لتحقق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية .

ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوي بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل . ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية .

ط – **السياسة المحاسبية لتدعيم الاحتياطيات القانونية والإلزامية في ظل القانون والنظام الأساسي للشركة :-**

يتم تدعيم الاحتياطيات 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 قدراً يوازي ٥٠% من رأس مال الشركة المصدر ، ومتى نقص الاحتياطي تعين العودة إلى الاقتطاع .

- ويكون الاحتياطى غير العادى أو مال الاستهلاك غير العادى بموجب اقتراح مجلس الإدارة وبعد موافقة الجمعية بعد اقتطاع حصة للتوزيع النقدى للعاملين و المساهمين و مكافأة أعضاء مجلس الادارة .

غ – **المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة :**

تتمثل الأطراف ذات العلاقة فى 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 :-

اسم الشركة	قيمة التعامل	طبيعة التعامل	الرصيد فى ٢٠١٦/٠٩/٣٠
	مليون جنيه		مليون جنيه
شركة الإسكندرية للبترول	٠,٣١٨	إيجار مستودعات	١,٢٥٨
	٠,٦٨٩	كهرباء محطة الاطفاء	
	٠,٠٤٥	مصاريف المنطقة الجغرافية و حوض البترول	
شركة مصر للتأمين	١,٩٦٢	تأمين علي الأصول	٠,٠٠٠
شركة مصر لتأمينات الحياة	٠,١٢٨	بوليصة تأمين جماعى	
الهيئة المصرية العامة للبترول	٨٩٨,٨٨٦	مبيعات منتجات للهيئة	٣٥,٨٩١
	٨٦٨,٢٧٦	استلامات من الهيئة	
الجمعية التعاونية للبترول	٥٤,٠٧٧	منتجات	١٨,٧٥٦
مصر للبترول	١٤,٧٢٦	منتجات	٤,٨٦٠
شركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية	١١٨,٤٧٧	منتجات	٩٢,٥١٤

بلغ رصيد الشركة لدى الهيئة في ٢٠١٦/٧/١ حوالي ٥٤ مليون جنيه

وبلغت إجمالي مشتريات الشركة من الهيئة حوالي ٨٦٨ مليون جنيه و بلغت إجمالي مبيعات الشركة للهيئة حوالي ٨٩٩ مليون جنيه ليصبح صافي نتيجة التعامل على المنتجات حوالي ٣١ مليون جنيه لصالح شركة أموك .

بلغت المبالغ التي تم خصمها من حسابنا طرف الهيئة حوالي ٤٩ مليون جنيه تتمثل في استهلاك الشركة من الغاز والهيدروجين والكهرباء والمخلفات البترولية من شركة بتروتريد .

ح -**التسهيلات الإئتمانية غير المسحوبة :** لاتوجد تسهيلات ائتمانية غير مسحوبة في تاريخ المركز .

ى- **الاضمحلال :**

اضمحلال قيمة الأصول المالية

تقوم الشركة فى تاريخ كل ميزانية بتحديد ما اذا كان هناك دليل موضوعى على أن يكون أصل مالى أو مجموعة من الاصول المالية قد اضمحل . ويعتبر أصل مالى أو مجموعة من الاصول المالية قد اضمحل اذا ، واذا فقط ، كان هناك دليل موضوعى على اضمحلال القيمة نتج عن حدوث حدث أو اكثر بعد الاعتراف الاولى بالاصل واثر على التدفقات النقدية المقدرة لاصل مالى او مجموعة من الاصول المالية والتى يمكن تقديرها بشكل يعتمد عليه .

اضمحلال قيمة الأصول غير المالية

تقوم الشركة فى تاريخ كل ميزانية بتحديد ما اذا كان هناك مؤشر على أن يكون أصل قد اضمحل وعندما تزيد القيمة الدفترية لاصل أو وحدة مولدة للنقد عن قيمته الإستردادية، فيعتبر أن الاصل قد إضمحل و بالتالى يتم تخفيضه الى قيمته الاسترادادية . و تثبت خسارة الاضمحلال بقائمة الدخل .

ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة و التى تم الاعتراف بها سابقا ، فقط اذا ، كان هناك تغيير فى الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الاصل الاسترادادية منذ اثبات اخر خسارة ناتجة عن اضمحلال القيمة ، ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل ، القيمة الاسترادادية له او تتعدى القيمة الدفترية التى كان سيتم تحديدها مالم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بالنسبة للأصل فى السنوات السابقة . ويتم إثبات الرد فى 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 مشروع الـ ZERO LIQUID DISCHARGE (Z.L.S) 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 المياة 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 اللزمة وتنفيذها لتعديل نسبة البخار للشعلة الحامضية وذلك لمطابقة انبعاثات الغازات المحترقة للحدود العتبية طبقاً لقانون ٤ لسنة ١٩٩٤ والمعدل بالقانون رقم ١٠٩٥ لسنة ٢٠١١ .

– تم تشكيل لجنة من مختلف الإدارات المعنية بالشركة لعمل دراسة عن إمكانية تركيب نظام رصد ذاتي لانبعاثات المداخن وذلك للتوافق مع القانون المعدل

– قامت الشركة بتنفيذ مشروع نظام الصرف السطحي لمياه الأمطار وربطها على شبكة المدينة وذلك للتوافق مع اشتراطات قانون البيئة .

٢. المسئولية الاجتماعية :-

قامت الشركة خلال الفترة من ٢٠١٦/٧/١ وحتى ٢٠١٦/٩/٣٠ بتقديم خدمات مساهمات في برامج العمل الاجتماعي بلغت قيمتها ١٤٨٥٠ جنيهاً .

٣. مسئولية السلامة و الصحة المهنية :-

– تولى الشركة إهتماما كبيرا بالسلامة و الصحة المهنية و حماية البيئة من التلوث لما لهذا المجال من دور فعال فى الحفاظ على الثروة البشرية باعتبارها أهم ركائز العملية الانتاجية مع تطبيق اشتراطات القانون المصرى و القوانين و الاكواد العالمية بما يتفق مع القوانين والنظم المعمول بها 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 في عالم الصناعة الحديثة . لذا فقد بدأت الشركة في عام ٢٠٠٥ في الإعداد لتلك المنظومة منذ عام ٢٠٠٩ لذلك الهدف والعمل على استحداث نظم الإدارة المتكاملة مع التطوير المستمر لمنظومة الجودة . وفي يوليو ٢٠٠٦ حصلت الشركة على شهادات المطابقة الفنية طبقاً للقياسات الدولية ISO ٩٠٠١:٢٠٠٨ والخاص بإدارة الجودة و ١٤٠٠١:٢٠٠٤

وهي الخاصة بنظم إدارة البيئة و OHSAS ١٨٠٠١:٢٠٠٧ وهى الخاصة بنظم إدارة السلامة والصحة المهنية البيئية وليتم تطبيقها على جميع أنشطة الشركة .وقد اجتازت الشركة مراجعات التجديد بنجاح ثلاث مرات متتالية في أغسطس ٢٠٠٩ وأغسطس ٢٠١٢ ويونيو ٢٠١٥ وبذلك تستمر فاعلية الشهادة حتى أغسطس ٢٠١٨ .

– وفي إطار تجديد وتحديث نظم إدارة الجودة الشاملة بالشركة يقوم فريق عمل الشركة بالبدء في التحضير لتطبيق الإصدار الأحدث من المواصفات العالمية لنظم إدارة الجودة والبيئة والسلامة والصحة المهنية لعام ٢٠١٥ :

* ISO ٩٠٠١:٢٠١٥ * ISO ١٤٠٠١:٢٠١٥ * (الخاص بترشيد استهلاك الطاقة)ISO ٥٠٠٠١

– 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 المسئولية الاجتماعية – مراعاة المسئولية البيئية

ويعتمد هذا المؤشر على كل من العوامل الكمية والنوعية معاً وخلال هذه العملية يتم تحويل تلك العوامل البيئية والاجتماعية وممارسات الحوكمة إلى سلسلة من الدرجات التي تحدد قيمة أسهم الشركات المتداولة في البورصة .

كما أدرج سهم شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) ضمن أسهم مؤشري البورصة المصرية EGX٣٠ ، EGX١٠٠ لأنشطة الشركات فضلاً عن إدراج سهم أموك ضمن مؤشر داو جونز للشركات الصناعية المصرية .

(٤) : الاصـول الثابتة :

بلغت صافي قيمة الاصول الثابتة في ٢٠١٦/٠٩/٣٠ مبلغ ١٠٩٦٦٧١٧٤٠ جنيه بعد خصم مجمع الاهلاك بمبلغ ١٠٦٨٧٩١٧٨٥ جنيه وتفصيلها كالاتي :

البيان	تكلفة ٢٠١٦/٧/١	إضافة	استبعادات	إجمالي التكلفة ٢٠١٦/٠٩/٣٠	مجمع الإهلاك في ٢٠١٦/٧/١	إهلاك الفترة	إهلاك استبعادات	مجمع إهلاك ٢٠١٦/٠٩/٣٠	الرصيد في ٢٠١٦/٠٩/٣٠
أراضي	٧٧٧٤١٩٤٣			٧٧٧٤١٩٤٣					٧٧٧٤١٩٤٣
مباني نشاط إنتاجي	١٤٤٧٦٣٨٩٣								٠
مباني خدمات ومرافق	٨٤٩١٨٢٩٢	٣٥٨٠١٥٥							٠
مباني إدارية	١٣٦٩٨٠٣٢	٠							٠
طرق	٩٠٨٦٦٢١								٠
مباني وإنشاءات ومرافق	٢٥٢٤٦٦٨٣٨	٣٥٨٠١٥٥		٢٥٦٠٤٦٩٩٣	١١٩٣٣٨٤٢٨	٢٥٠٢٤٢٤	٠	١٢١٨٤٠٨٥٢	١٣٤٢٠٦١٤١
آلات نشاط إنتاجي	١٢٨٥٤١٠٠٣٩	٠	٠					٠	٠
آلات خدمات ومرافق	٤٨٤٧٥٠٤٥	٠	٠					٠	٠
آلات ومعدات وأجهزة	١٧٦٩٨٨٥٠٨٤	٠	٠	١٧٦٩٨٨٥٠٨٤	٨٨٢٨٣٦٧٥٧	١٧٧١٣٠٠٦	٠	٩٠٠٥٤٩٧٦٣	٨٦٩٣٣٥٣٢١
وسائل نقل وانتقال	١٦٤٠١٠٥٠	٤٥٥٠٠٠	٢٦٨٠٠٠	١٦٥٨٨٠٥٠	١٣٩٠٣٩٦٨	٢٥٢٨٤٥	٢٦٨٠٠٠	١٣٨٨٨٨١٣	٢٦٩٩٢٣٧
عدد وأدوات	٣١٢٧٧٩٤٤	١٥٢٥٨٨	٠	٣١٤٣٠٥٣٢	٢٢٦٢٤٩٢٨	٤٣٦٨١٣	٠	٢٣٠٦١٧٤١	٨٣٦٨٧٩١
أثاث ومعدات ومكاتب	١٣٥٣٨٢٢٢	٢٣٢٧٠١	٠	١٣٧٧٠٩٢٣	٩١٤٢٧٤١	٣٠٧٨٧٥	٠	٩٤٥٠٦١٦	٤٣٢٠٣٠٧
الإجمالي	٢١٦١٣١١٠٨١	٤٤٢٠٤٤٤	٢٦٨٠٠٠	٢١٦٥٤٦٣٥٢٥	١٠٤٧٨٤٦٨٢٢	٢١٢١٢٩٦٣	٢٦٨٠٠٠	١٠٦٨٧٩١٧٨٥	١٠٩٦٦٧١٧٤٠

الاراضى :

تبلغ المساحة الاجمالية لاراضي الشركة ٩٤٣٠٠٦.٧٠ 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 وسيتم سداد باقي القيمة عند إنتهاء شركة الاسكندرية للبترول من إجراءات نقل ملكيتها فور إنتهاء أعمال اللجان المختصة بالمحافظة و مديرية المساحة من تحديد حرم الطريق الدولى الساحلى بغرض أعمال الرفع المساحى لتلك المساحة .

الأصول المستهلكة دفترياً :

بلغ إجمالى الأصول المستهلكة دفترياً و لازالت تعمل فى ٢٠١٦/٠٩/٣٠ مبلغ ٦٧٧١٨٠٧٦ جنيه متمثلة فى وسائل نقل و إنتقال بمبلغ ٩٠٠٧٧٦٥ جنيه ، أثاث بمبلغ ٤٤٣١٥٠٤ جنيه و عدد و أدوات مبلغ ١٧٤٣٧٥١٢ جنيه وطرق بمبلغ ٨٦٦٣٥٧٥ جنيهاً وآلات خدمات ومرافق بمبلغ ٢٨١٧٧٧٢٠ جنيه.

الأصول المتوقفة :

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

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

البيان	تكلفة ٢٠١٦/٧/١	إضافات	محول إلى الأصول	٢٠١٦/٠٩/٣٠
أعمال مدنية				٠
توسعة مخزن المشروعات	٦٤٣١٧١	١٦٢٨٥٣	٨٠٦٠٢٤	٠
توسعة المعامل الكيماوية	٢٧٣٣٧٢٤	٤٠٤٠٨	٢٧٧٤١٣٢	٠
آلات ومعدات				١٣٤٧٦٤٨
مشروع ZLD	١٥٠٠٠	٠	٠	١٥٠٠٠
دراسة الجدوى الاقتصادية للمشروع الجديد	١٣٣٢٦٤٨	٠	٠	١٣٣٢٦٤٨
وسائل نقل و انتقال و اخرى		٤٥٥٠٠٠	٤٥٥٠٠٠	٠
عدد وأدوات		١٥٢٥٨٨	١٥٢٥٨٨	٠
أثاث وتجهيزات	٠	٢٣٢٧٠٠	٢٣٢٧٠٠	٠
صافي مهمات بمخازن المشروعات	٢٠٥٩١٣	٦٥٢٦٩-	٠	١٤٠٦٤٤
الإجمالي	٤٩٣٠٤٥٦	٩٧٨٢٨٠	٤٤٢٠٤٤٤	١٤٨٨٢٩٢

ب. الإنفاق الاستثماري :-

بلغ رصيد الإنفاق الاستثماري مبلغ ١٩٣٧٠٣٤ جنيهاً ويتمثل الرصيد فيما يلي :

البيـــــــان	٢٠١٦/٠٩/٣٠	٢٠١٦/٠٦/٣٠
دفعات مقدمة محلي (عقود توريدات)	٣٤٦٣٢٠	٣٤٦٣٢٠
رصيد دفعات اجنبية على اعتمادات مستندية	١٥٩٠٧١٤	٨٢٠١
الرصيـــــــد	١٩٣٧٠٣٤	٣٥٤٥٢١

(٦) الاستثمارات :-

تساهم الشركة بنسبة ٤٠% من رأس المال المصدر البالغ مليون جنيه بشركة الاسكندرية للمنتجات الشمعية (شركة مساهمة مصرية مع شركة ساسول بتروليم إنترناشيونال – الالمانية وشركة بتروليام برورداكتس ماركتينج ليميتيد – الانجليزية) ويبلغ رأس المال المصرح به ٨ مليون جنيه وقد بلغت قيمة الاستثمارات في شركات شقيقة بمبلغ ٩٣٠٦٠٠ جنيه (طبقا لطريقة حقوق الملكية) .

وقد بلغ إجمالي الأصول لشركة الإسكندرية المنتجات الشمعية في ٢٠١٦/٦/٣٠ مبلغ ٢٣٢٠٤٣ ألف جنيه وإجمالي الالتزامات مبلغ ١٥٨١٦٦ ألف جنيه وبلغت الأرباح لنفس الفترة مبلغ ٧٢٣٧٧ ألف جنيه وتم توزيع مبلغ ٦٩٧٢٠ ألف جنيه .

(٧) الاصول المتداولة :-

أ – المخزون :

يتمثل بند المخزون فيما يلي (بالجنيه):

البيان	٢٠١٦/٠٩/٣٠	٢٠١٦/٠٦/٣٠
خامات رئيسية	٣٦٦٢٦٤٣١	٣٣١٧٥١٢٦
خامات مساعدة (كيماويات وإضافات)	١٨٧٣٩٢٧٠	٢٠٤٠٣٠٩٥
قطع غيار	١٠٨٧٤٢٠٥٣	١٠٦١٨٥٠٥٠
انخفاض أسعار المخزون	[٤١٢٠٦١]	[٤١٢٠٦١]
مواد ومهمات متنوعة	٢٧٥٩٧١٣	٢٨٥٧١٠٢
مواد تعبئة وتغليف	٢٤٨٤٣	٤٤٤٥٥٤
مهمات لدى الغير	٥١٠٨١٣٣	٥١٠٨١٣٣
مهمات معارة للغير	٦١٥٢٠	٦٤٨٢٠
الاعتمادات المستندية ومصاريفها	٤٣٨٣٦٦	٣٩٨٤٤٩
مشغولات داخلية بالتكلفة	١٠٥٥٥٢	١٠٥٥٥٢
إنتاج غير تام	١٥٦٧٢٦٧٤	١٦٠٦٦٧٩٠
إنتاج تام	٨٧٣٤٩٥٤٣	١٠٣٨٣٨٢٦٢
الإجمـالي	٢٧٥٢١٦٠٣٧	٢٨٨٢٣٤٨٧٢

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

ب- العمـــلاء : -

بلغ رصيد العملاء مبلغ ١٥٨٧١٦٥١٤ جنيه ويتمثل هذا الرصيد في :-

البيان	٢٠١٦/٠٩/٣٠	٢٠١٦/٠٦/٣٠
شركة الإسكندرية لمنتجات الشمع	٩٢٥١٣٦٣٥	١٠٤٥٦٨٨٠١
شـــــل	٥٣٩٢٥٩٨	٥٤٠٦٨٨١
الجمعية التعاونية للبترول	١٨٧٥٦٠٩٤	١٣٨٤٣٨٥٣
إكسون موبيل	١٨٨٥٢١٤٠	١٩٢٢٣٧٨٧
توتال	٩٢٧١٦٣٢	٩٢٣٦١١٠
شيفرون	٢٥٣٥٧٣١	٢٩٠٤٤٩٦
مصر للبترول	٤٨٥٩٨٤٥	٤٠٩٣٥٩٨
امارات مصر	٤٠٩١٦٨	٤٠٠٩٥٣
ليبيا أويل	٢٦٣٦٧٧٢	٤٥٥٤٨٩٩
بترولوب	١٣٩٥١١٠	١١٧١٢٠٧
النيل	٧٥٤٨٢٧	١٥٥٧٣٦
طاقة	٧٢٠٣٤٩	٨٤٩٥٠٠
أسبك	٦١٨٦١٣	٩٦٨٧٠
جولدن أويل	٠	٤١٠٧٣
الإجمـــالي	١٥٨٧١٦٥١٤	١٦٦٥٤٧٧٦٤

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

** يتمثل تحليل أعمار العملاء في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ كالتالي :

	الرصيد جنيه مصري	رصيد غير مستحق وغير مضمحل
٣٠ سبتمبر ٢٠١٦	١٥٨٧١٦٥١٤	١٥٨٧١٦٥١٤
٣٠ يونيو ٢٠١٦	١٦٦٥٤٧٧٦٤	١٦٦٥٤٧٧٦٤

ج - المدينون :

البيان	٢٠١٦/٠٩/٣٠	٢٠١٦/٠٦/٣٠
جاري الهيئة	٣٥٨٩٠٥٨٠	٥٤٠٨٢٩٠٦
جاري الشركات	٤٠٢٢٩٦٢	٣٧٤٦٠٤٩
مدينون متنوعون	٢٥٧٨٠٥٠٠	١٥١٣٤٣٨٧
مصلحة الجمارك	١٩٤٦٢	١٦٦٥٧٠
التأمينات لدى الغير *	٢١٧٤٧٩٣٦	٢١٧٤٧٩٣٦
مديونيات عاملين	١٨٩٢٥٠٦	٢٦٣١٠٦٧
مبالغ مستقطعة من المنبع *	٥٧١٤٨٧٤	٣٦٠٧١٨٢
مصلحة الضرائب – دفعات	٣٠٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠
ضرائب المبيعات على مستلزمات الإنتاج	٠	٢٣٩٤٦٢٣
سلف مستديمة	٢٣٠٠٠	٠
الإجمـالي	١٢٥٠٩١٨٢٠	١٣٣٥١٠٧٢٠

* تتضمن مبلغ ٢١٦٩٩٩٦٦ جنيهاً مجنبة 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 الارصدة المدينه فيما يلي (بالجنيه) :

البيان	٢٠١٦/٠٩/٣٠	٢٠١٦/٠٦/٣٠
المطالبات	١٦٣٠٦٩٨	١٨٣٢٢٧٠
دفعات مقدمة	٣٦٨١٠١١	٢٨١٢٨٣٩
مصروفات مقدمة	٤٩٣٩٤٣٥	١٩٤٩٤٠١
فوائد مستحقة بنك أهلي (جنيه)	١٤٨١٤٠٩٢	٦٧٥٥٢٩٥
فوائد مستحقة بنك أهلي (دولار)	١٤٥١٨٤٨	٩١٨٣٤٥
فوائد مستحقة بنك SIA (جنيه)	١٦٧٣٩٦٢	٣٢٢٣٥٦
فوائد مستحقة بنك الكويت الوطني (دولار)	٣٦٨٠٦	١١٦٢
فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلي (جنيه)	١٤٩٩٨٢٥٣	٩٦٠٢٥١٣
فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلي (دولار)	١٧٦١١١	٢٢٠٠١١
الإجمالي	٤٣٤٠٢٢١٦	٢٤٤١٤١٩٢

هـ - النقدية :

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

البيان	٢٠١٦/٠٩/٣٠	٢٠١٦/٠٦/٣٠
الودائع		
ودائع البنك الأهلي (جنيه)	٤٥٣٠٠٠٠٠٠	٤١٥٥٠٠٠٠٠
ودائع البنك الأهلي (دولار)	٨٤٨٠٤٠٠٠	٨٧٢٠١٦٠٠
ودائع بنك قطر الوطني الأهلي (جنيه)	٤٥٦٨٠٠٠٠٠	٤٤٤٨٠٠٠٠٠
بنك SIA (جنيه)	٦٤٠٠٠٠٠٠	٢٩٠٠٠٠٠٠
بنك الكويت الوطني (دولار)	٤٣٥١٢٠٠	٤٣٥١٢٠٠
ودائع بنك قطر الوطني الأهلي (دولار)	١٠٠٧٨٨٠٠٠	٥١٠٦٠٠٠٠
حسابات جارية		
البنك الأهلي (دولار)	١٣٤٧٣٢	٢١٩٧٦٧٧
البنك الأهلي (يورو)	١٠٧٠١	٢٧٢١٦
بنك SIA (جنيه)	٣٧٨٧٥٦	٥٩٢٠٧٥
بنك الكويت الوطني (دولار)	٨٨٠٧٦	٨٨١٢١
بنك قطر الوطني الأهلي (دولار)	٣٥٠٦١٥	٢٠٨٢٠٤
بنك مصر (جنيه)	٣٥١٠٧٥	٣٤٢٦٩٤٤
النقدية		
نقدية بالخزينة	٢١٣٣٤١	٦١٩٠١
الإجمـــالي	١١٦٨٤٣٠١٧١	١٠٣٨٥١٤٩٣٨
يخصم :		
البنوك الدائنة	١١٥٩٨٩٢٣	٤٠٩٥٠٠٣
رصيد النقدية *	١١٥٦٨٣١٢٤٨	١٠٣٤٤١٩٩٣٥

☒ التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (٥)

- يتمثل رصيد النقدية وما في حكمها الظاهر بقائمة التدفقات النقدية في محصلة قيمة كل من النقدية بالاصول المتداولة و النقدية بالخصوم المتداولة (البنوك الدائنة) .

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

المخصصات*

البيان	الرصيد في ٢٠١٦/٧/١	المستخدم خلال الفترة	انتفى الغرض منها	المكون خلال الفترة	الرصيد في ٢٠١٦/٩/٣٠
مخصص ضرائب متنازع عليها	٢٣٨٠٢٢١٠	٠	٠	٠	٢٣٨٠٢٢١٠
إجمالي المخصصات	٢٣٨٠٢٢١٠	٠	٠	٠	٢٣٨٠٢٢١٠

البيـــــان	٢٠١٦/٠٩/٣٠	٢٠١٦/٠٦/٣٠
بنـوك دائنـة*	١١٥٩٨٩٢٣	٤٠٩٥٠٠٣
الإجمـــالي	١١٥٩٨٩٢٣	٤٠٩٥٠٠٣
دائنوا التوزيعات	٤٧٣٥٥٠٠٠٠	٠
الإجمـــالي	٤٧٣٥٥٠٠٠٠	٠
ضرائب شركات الاموال	١٩٥٤٩٦٠٢	١٢٢٤٦٢٢٨٩
الإجمـــالي	١٩٥٤٩٦٠٢	١٢٢٤٦٢٢٨٩
دائنـون		
جاري الشركات	١٣٣٧٢٧٤	٢٠٥٠٨٨
تأمين ابتدائي	٧٧٤٣٤٩	٤٣٦٩٠٤
تأمين نهائي	١٩٩١٨٦٥	١٥٤٤١٩٥
تأمين ضمان	٣٠٨٤٥١٨	٢٦٦٢٣٧٠
التامينات الاجتماعية	٨٨٠٨٧	٢٥٠٠٤
الضرائب المتنوعة	١٥٦٦٣٠٥٤٩	١٨١٣٤٥١٢
الإجمـــالي	١٦٣٩٠٦٦٤٢	٢٣٠٠٨٠٧٣
أرصدة دائنة		
صندوق علاج أسر العاملين	٥٦٤٠١٩٢	٤٤٨٤٥٢٨
دمغات هندسية وتطبيقية وتشييد وبناء	٩٨١٥	٥٨٦٥١
دائنون متنوعون*	٥٥٧٦٧٣٧١	٣٢١٦٢٥٥٣
مبالغ مجنبة من تحت حساب إنهاء أعمال	٥٤٧٢٢٨٧	٥١٢٨٦٥٠
مستحقات عاملين *	٢١٠٩٠٥٩٤	٢٥٦٨٨٧٣٩
أرصدة دائنة مختلفة	١٤٨٣٨٨	٤٢٧٩٦١
الإجمـــالي	٨٨١٢٨٦٤٧	٦٧٩٥١٠٨٢

التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (٦)

* يتمثل مخصص الضرائب لمواجهة فروق فحص عن السنوات ٢٠٠٤ / ٢٠٠٥ الى ٢٠٠٦/ ٢٠٠٧ وتتمثل في ١١مليون عن الفوائد الدائنة و٧.٥ مليون ضرائب كسب عمل و٠.١٤٧ مليون ضرائب تجاري ودمغة و٥.١٥٤ مليون جنيه ضرائب عقارية .

* يتمثل رصيد البنوك الدائنة في رصيد دفتري لاتتحمل عنه الشركة أية فوائد مدينة وانما هي شيكات صادرة للغير فى تاريخ معاصر لتاريخ الميزانية ولم يتقدم المستفيدون لصرفها علماً بوجود تعليمات مستديمة لدى البنك لتغطية المسحوبات قبل كشف الرصيد .

* يتمثل رصيد الدائنون المتنوعون فى مبالغ الكهرباء و الغاز و المياه و الصيانة واخرى..... .

* يتمثل رصيد مستحقات العاملين فى 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 راس المال بأسهم مجانية بمبلغ ٤١ مليون جنيه والتي تمثل ٥% من قيمة المساهمة طبقاً لقرار الجمعية العامة بتاريخ ٢٨ سبتمبر ٢٠٠٤ وتم التاشير بالزيادة في السجل التجاري في ٢٧ فبراير ٢٠٠٥.وقد تم تجزئة القيمة الإسمية للسهم من ١٠٠ جنيه للسهم إلى ١٠ جنيه للسهم ليصبح عدد الأسهم ٨٦١٠٠٠٠٠ سهم بدلاً من ٨٦١٠٠٠٠ سهم طبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠يونيو 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 بجداول بورصة الاوراق المالية بالقاهرة والاسكندرية بتاريخ ٨ديسمبر 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 ٢٠٠٨/٦/٣٠ تم نقل حصة البنك الاهلى المصرى فى راس مال الشركة إلى شركة الاهلى كابيتال القابضة .

(و) بتاريخ ٢٠١٠/٦/٢٨ تم نقل حصة بنك مصر فى راس مال الشركة الى شركة مصر المالية للاستثمارات

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

(ز) إدارة رأس المال :

إن الهدف الرئيسي لإدارة رأس المال هو التأكد من أن الشركة تحافظ على نسب رأس مال صحية من أجل دعم أعمالها وتحقق أقصى زيادة للمساهمين .

تقوم الشركة بإدارة هيكل رأسمالها وإجراء تعديلات عليه في ضوء التغيرات في ظروف الأعمال لم يكن هناك تغيرات في الأهداف والسياسات والعمليات خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ والسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٦ .

يتكون رأس المال من أسهم رأس المال والأرباح وبلغ في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٦ مبلغ ٩٤٥٨٤٤٢٨٠ جنيه مصري (٣٠ يونيو ٢٠١٦ مبلغ ١٢٩٦٦٧١٧٣٨ جنيه مصري)

(١٠) الاحتياطيات الاخرى :-

يتمثل رصيد بند الاحتياطيات الاخرى فيما يلي (بالجنيه):

البيان	٢٠١٦/٠٩/٣٠	٢٠١٦/٠٦/٣٠
احتياطيات متنوعة *	٢٢٤٠٣٢٧	٢٢٤٠٣٢٧
احتياطي عام *	٦٢٥٥٦٣٤٣٢	٧٣٠١٠٣٨٩٨
الإجمالي	٦٢٧٨٠٣٧٥٩	٧٣٢٣٤٤٢٢٥

* الاحتياطيات المتنوعة عبارة عن أصول مهداه للشركة فى بداية المشروع .

* وقد تم تكوين الاحتياطى العام بالمذكرة المعروضة على مجلس الادارة و الموافق عليها من الجمعية العامة ويستخدم رصيد الاحتياطى العام فيما يحقق و يعود بالنفع العام للشركة .

(١١) الالتزامات طويلة الاجل :-

يتمثل رصيد الالتزامات طويلة الاجل فيما يلي (بالجنيه) :

البيان	٢٠١٦/٠٩/٣٠	٢٠١٦/٠٦/٣٠
التزامات ضريبية مؤجلة	٨٧٢٠٠٣٦١	٩٠٠٦٠٨٣٩
الإجمالي	٨٧٢٠٠٣٦١	٩٠٠٦٠٨٣٩

أ٠ 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 ٨٧٢٠٠٣٦١ جنيهاً فى ٢٠١٦/٠٩/٣٠ .

ب. خطابات الضمان الصادرة والواردة من وإلى الشركة :

بلغت خطابات الضمان الواردة للشركة بمبلغ [illegible] جنيها متمثلة فى تامين ابتدائى ونهائى ودفعات مقدمة .

وبلغت خطابات الضمان الصادرة من الشركة مبلغ [illegible] جنيه متمثلة في ضمان استهلاك الكهرباء وعلاج العاملين بمستشفى بالقوات المسلحة .

(١٢) الاحداث التالية لتاريخ المركز المالى :-

لايوجد احداث تالية مهمة لتاريخ المركز المالى .

(١٣) 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 :

يتمثل 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 أرصدتها 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 .

* قائمة الدخل :

(١٤) الإيرادات:

١. إيرادات النشاط :

بلغت إيرادات النشاط مبلغ ١٢٢٥٣١٢٥٩٣ جنيه لكمية ٣٨٣٣٠٢.٤٢٥ طن وهي كما يلي :

البيان	الكمية بالطن	القيمة بالجنيه
زيوت	٢٩٠٢٤,٤٥٠	١٧٦٧٣١٥٠٩
شموع	١٦٢١٦,٤٦٠	١١٨٠٨١٢٩٠
سولار	١٠٩٩٤١,٦٤٤	٣٧٧٥٤٣٥٨٢
نافتا	١٨٦٣٢,٩٣٠	٦٠٠٥٥٧٢٩
بوتاجاز	٦٧٥٥,٤٨٥	٢٣٩٠٨١٤٩
مازوت	١٩٠٠١٦,٣٥٦	٤٣٨٤٧٦٠٩٤
وقود أفران	١٢٧١٥,١٠٠	٣٠٥١٦٢٤٠
الإجمالي	٣٨٣٣٠٢,٤٢٥	١٢٢٥٣١٢٥٩٣

٢. إيرادات تشغيل أخرى :

بلغت إيرادات التشغيل الأخرى مبلغ ٢٣٨٧٣٨٩٩ جنيه وتتمثل في فوائد الودائع بمبلغ ٢٣٤٩٠٠٦٩ جنيه وتعويضات وغرامات بمبلغ ١١١٥٢٤ جنيه وايرادات متنوعه بمبلغ ٢٧٢٣٠٦ جنيه.

٣. إيرادات استثمارات في شركات شقيقة :

تتمثل في نصيب الشركة من الأرباح المحققة من شركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية عن عام ٢٠١٥/٢٠١٦ بمبلغ ٢٧٨٨٨٢٠٢ جنيه

(١٥) التكاليف:

أ- تكلفة المبيعات :

بلغت تكلفة المبيعات ١١٣٦٢٣٦١٦٩ جنيه تتمثل في أجور(نقدية وتأمينات) بمبلغ ١٢٨٨٨٩٢٣٧ جنيه وخامات رئيسية بمبلغ ٩٠٩٨١٩١٥٤ جنيه وخامات مساعدة بمبلغ ٢٣٢٠١٦١ جنيه وإهلاك ومصاريف أخرى بمبلغ ٩٥٢٠٧٦١٧ جنيه وتشمل استهلاك الغاز الطبيعى وكهرباء التشغيل ومياه التشغيل وقطع الغيار ومصروفات الصيانة و عقد ادارة التشغيل وتقديم الدعم الفنى مع الشركة المصرية لتشغيل وصيانة المشروعات (ابروم) والذى يشمل :-

- الاشراف والادارة للتشغيل وتقديم الدعم الفنى واستشارات التشغيل للوحدات الانتاجية بالشركة وتشمل وحدات الزيوت والشموع . وحدات تعظيم انتاجية السولار . المرافق . تسهيلات حركة البترول .
- ادارة الانشطة وتقديم الدعم الفنى و استشارات ادارة الانشطة بكل من الامن الصناعى و السلامة و الصحة المهنية وحماية البيئة . المعامل الكيماوية . التكنولوجيا و التطوير . مراقبة اداء المعدات و اعتمادها . نظام تخطيط وادارة الصيانة . التفتيش الهندسى . انشاء البنية التحتية لنظم المعلومات . التدريب الداخلى والخارجى . المعاونة فى دراسة المشروعات الاستثمارية .

ب- المصروفات العمومية والإدارية :

بلغت المصروفات العمومية و الإدارية ٣٥٥٤٢٦٠٨ 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 .....

ت- المصروفات التسويقية :

بلغت المصروفات التسويقية مبلغ ٣٣٤٢٦٠٥ جنيه عبارة عن أجور ومهمات تعبئة وتغليف وإيجار مستودعات وأخرى .

ج - مصروفات تشغيل أخرى :

بلغت مصروفات التشغيل الأخرى مبلغ ٤١٩٠٨ جنيه وهي عبارة عن بدل حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة وتبرعات وخسائر فرق العملة.

(١٦) قائمة التدفقات النقدية :

وتم التأثير على البنوك بمبلغ ٥٥٥٨ جنيه وهو قيمة فروق إعادة تقييم العملة .
وتم التأثير على الأرصدة المدينة بمبلغ ٢١٨٩٥٦٠٠ جنيه وهو قيمة الفوائد المستحقة .

(١٧) نصيب السهم في أرباح الفترة :

البيـــــان	٢٠١٦/٠٩/٣٠	٢٠١٥/٠٩/٣٠
صافي ربح الفترة قبل الضرائب	١٠١٥٣٣٤٠٤	٩٢٢١٢٠٦٢
يخصم ضريبة الدخل	١٩٥٤٩٦٠٢	١٨٧٩٦٦٥١
يضاف الضريبة المؤجلة	٢٨٦٠٤٧٨	٢٤٧٤٨٤٨
صافي الربح بعد الضرائب	٨٤٨٤٤٢٨٠	٧٥٨٩٠٢٥٩
يخصم حصة العاملين و مكافأة أعضاء مجلس الادارة *	٩٢٣٤٤٢٨	٨٣٣٩٠٢٦
صافى الربح بعد حصة العاملين ومكافأة أعضاء مجلس الادارة	٧٥٦٠٩٨٥٢	٦٧٥٥١٢٣٣
عدد الأسهم	٨٦١٠٠٠٠٠	٨٦١٠٠٠٠٠
نصيب السهم في أرباح الفترة (جنيه/سهم)	٠,٨٨	٠,٧٨
(قيمة السهم الإسمية ١٠ جنيه)	عن ٣ شهر	عن ٣ شهر

* تم حساب حصة العاملين ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة طبقاً للنظام الأساسي للشركة .

(١٨) أرباح الفترة : -

بلغت أرباح الفترة قبل الضرائب مبلغ ١٠١٥٣٣٤٠٤ جنيه بنسبة ١١.٧٩ % من راس المال المدفوع وبنسبة ٤.٨٥ % من راس المال المستثمر . مقابل ٩٢٢١٢٠٦٢ جنيه ارباح الفترة المناظرة بنسبة ١٠.٧١% من راس المال المدفوع و بنسبة ٥.٤٩% من راس المال المستثمر .

* بيانات افصاح اَخرى :

(١٩) تشمل الشركة علي الوحدات الانتاجية التالية :

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

بالنسبة للبيانات المقارنة:

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

(٢٠) 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 .

(٢١) 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 فى 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 وتاييد حكم أول درجة باحقية الشركة فى 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 بناءاً على طلب الجمارك وتم استئناف الحكم حيث أن مصلحة الجمارك لم تنفذ قرار اللجنة الوزارية وقامت برفع دعويين ضد الشركة ...

٤. **قضية ضريبة المبيعات تم رفعها على مصلحة الضرائب على المبيعات** والدعوى تتعلق بمطالبة ضرائب المبيعات للشركة بفروق ضريبية على منتج النافتا المسلم للهيئة المصرية العامة للبترول وقدرها ٩٤٣٥٢٣٢٠ جنيهاً أمام القضاء الإداري بالطعن على قرار لجنة التظلمات العليا بمطالبة الشركة بالفروق الضريبية حيث أن الشركة مكلفة فقط بتحصيل الضريبة وتوريدها للمصلحة حيث أن العبء يقع على الهيئة المصرية العامة للبترول . وتم عرض الخلاف على اللجنة الوزارية لفض منازعات الاستثمار .

ووجهة نظر الشركة في هذه القضايا السابقة هو أحقية الشركة قانوناً فيما طالبت به أمام المحكمة وبما لا يرتب أي التزامات على عاتق الشركة .

(٢٢) 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 المالى ٢٠١٢ / ٢٠١٣ ، مع العلم بأنه يوجد خلاف عن السنوات ٢٠٠٥/٢٠٠٦،٢٠٠٦/٢٠٠٧ وتم اخطارنا بنموذج ١٩ ضريبة بمبلغ حوالي ١١ مليون جنيه وتم الطعن عليه فى الميعاد القانونى .

ب. ضريبة كسب العمل : تم الانتهاء من فحص وتسديد المستحقات حتى عام ٢٠٠٧ وجارى فحص عام ٢٠٠٨ / ٢٠١١ ولم يتم إخطارنا بأية مطالبات بعد عام ٢٠٠٧ حتى تاريخه .

ج. ضريبة الدمغة : تم فحص الشركة وسداد المستحق حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٤ .

د . الضريبة العقارية : تم سداد الضريبة العقارية حتى ٣٠ يونيو ٢٠١٣ وفقاً للقانون القديم وتم سداد الضريبة العقارية لعامين حتى ٢٠١٥/٦/٣٠ بمبلغ ٩١٢٢٨٨ جنيهاً وفقاً للتقدير القديم لحين التسوية وتم سداد مبلغ ١٢٥٠٠٠٠ جنية كدفعة مقدمة من تحت حساب الضريبة وفقا للقانون الجديد لحين التسوية و تم تكوين مخصص بمبلغ ٥١٥٤٧٥٩ جنيه يمثل ٥٠% من إجمالي المطالبات خلال الفترة من ٢٠١٣/٧/١ حتى ٢٠١٦/٦/٣٠ .

هـ . ضريبة المبيعات : تم فحص إقرارات الشركة الشهرية حتى يونيو ٢٠١٤ والشركة ملتزمة بتقديم الإقرار الشهري وسداد المستحق في الميعاد القانوني طبقاً للإقرار وتم مطالبة الشركة بفروق ضريبية على منتج النافتا المسلم للهيئة المصرية العامة للبترول عن الفترة من يوليو ٢٠١١ الى يونيو ٢٠١٤ بمبلغ ١٦٦٤٩٧٠٦٣ جنيهاً وتم التظلم من المطالبة بالفروق حيث أن العبء يقع على الهيئة المصرية العامة للبترول .

(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 ، ودائنوا التوزيعات.

القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية .

(٢٤) المصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة :-

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

أ) **اضمحلال أرصدة العملاء :** يتم عمل تقدير لأرصدة العملاء القابلة للتحصيل عندما يكون تحصيل تلك الأرصدة بالكامل غير محتمل . يتم عمل هذا التقدير بشكل فردي على المبالغ الهامة . أما المبالغ غير الهامة بشكل فردي والتي انقضت مواعيد استحقاقها ، فيتم تقييمها بشكل جماعي ويتم عمل مخصص وفقاً لمدة انقضاء مواعيد الاستحقاق .

ب) **الانخفاض في قيمة المخزون :** يتم تسجيل المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية ايهما اقل . عندما يصبح المخزون قديماً أو تالفاً يتم عمل تقدير لصافي القيمة البيعية . يتم عمل تقدير بشكل فردي للمبالغ الهامة أما بالنسبة للمبالغ غير الهامة ولكنها قديمة أو تالفة فيتم تقييمها بشكل جماعي ويتم عمل مخصص على حسب نوع المخزون والعمر الافتراضي للمخزون بناءاً على أسعار البيع المتوقعة .

ج) **الأعمار الانتاجية للآلات والمعدات :** تحدد إدارة الشركة الأعمار الانتاجية المتوقعة للعقارات والآلات والمعدات لحساب الإهلاك ويتم حساب هذا التقدير بعد الأخذ في الاعتبار المدة المتوقع فيها استخدام الأصل وطبيعة التآكل والتقادم التجاري . تقوم الإدارة على أساس سنوي بمراجعة القيمة المتبقية والأعمار الإنتاجية ويتم تعديل مخصص الإهلاك المستقبلي عندما تعتقد الإدارة بأن الأعمار الإنتاجية تختلف عن التقديرات السابقة .

د) **ضريبة الدخل :** الشركة خاضعة لضريبة شركات الأموال . تقدر الشركة مخصص ضريبة الدخل باستخدام رأي خبير وعند وجود أي اختلافات بين النتائج الفعلية والأولية تؤثر هذه الاختلافات على مخصص ضريبة الدخل والضريبة المؤجلة في هذه الفترات .

مدير عام الشئون المالية

محاسب / خالد رأفت حرب