شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية (اموك)

شارع السد العالى – وادى القمر – المكس
ج.م.ع - ص.ب :- 5 المكس
تليفون :2205646 - 2205647 فاكس:2205651

ELSAD EL ALI ST. WADY EL KAMAR – ELMAX اسكندرية –
ALEX - EGYPT – P.O.BOX – 5 EL MAX
Tel: 2205646 - 2205647 Fax:2205651

2017/2/5

السيد / مدير الإفصاح
البورصة المصرية

بعد التحية ،،

مرفق طيه المركز المالى لشركة الاسكندرية للزيوت المعدنية (اموك) فى 31/ 2016/12، و قائمة الدخل عن الفترة من 2016/7/1 حتى 2016/12/31 مقارنة بقائمة الدخل عن الفترة من 2015/7/1 حتى 2016/12/31 و قائمة التدفقات النقدية فى 2016/12/31 و كذا الايضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المنتهية فى 2016/12/31 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 2016/12/31 .~~

و تفضلوا بقبول فائق الإحترام ،،،

كيميائي/ عمرو مصطفي كامل
رئيس مجلس الإدارة و العضو المنتدب

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

السجل العام للمحاسبين والمراجعين رقم ١١٣٥
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية رقم ٢٨
زميل جمعية الضرائب المصرية رقم ٢٢
سجل مراقبى الحسابات بالجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٢٢٩
سجل مراقبى حسابات البنوك بالبنك المركزى المصرى رقم ٣٤
سجل مراقبى حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٢٧

٤ شارع الشهداء - الإسكندرية
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 ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وكذا قوائم الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الستة 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" . يشمل 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 فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وعن أداؤها المالي وتدفقاتها النقدية عن الستة أشهر المنتهية فى 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 حتى 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 فى: ٥ فبراير ٢٠١٧

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية رقم ٢٨
زميل جمعية الضرائب المصرية رقم ٢٢
محاسب قانونى . س . م . م رقم ١١٣٥
سجل الجهاز المركزى للمحاسبات رقم ٢٢٩
سجل البنك المركزى المصرى رقم ٣٤
سجل الهيئة العامة للرقابة المالية رقم ٢٧

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

تقرير
فحص محدود للقوائم المالية الدورية

الى السادة / اعضاء مجلس ادارة شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية اموك شركة مساهمة مصرية

المقدمة

قمنا باعمال الفحص المحدود للميزانية المرافقة لشركة الاسكندرية للزيوت المعدنية – اموك – شركة مساهمة مصريه فى ٣١ ديسمبر٢٠١٦ وكذا قوائم الدخل والتغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة اشهر المنتهية فى ذلك التاريخ وملخصا للسياسات المحاسبيه الهامة وغيرها من الايضاحات المتممة الاخرى ، والادارة هى المسؤلة عن اعداد القوائم المالية الدورية هذه العرض العادل والواضح لها طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وتنحصر مسؤليتنا فى ابداء استنتاج على القوائم المالية الدورية فى حدود فحصنا المحدود لها .

نطاق الفحص المحدود

قمنا بالفحص المحدود طبقا للمعايير المصرية لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) الفحص المحدود للقوائم المالية الدوريه للمنشاه والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية محل استفسارات بصورة اساسية من اشخاص مسؤلين عن الامور المالية والمحاسبية ، وتطبيق اجراءات تحليلية وغيرها من اجراءات الفحص المحدود . ويقل الفحص المحدود جوهريا فى نظامه عن عملية مراجعة تتم طبقا لمعايير المراجعه المصرية ، وبالتالى لا يمكننا الحصول على تأكيد باننا سنصبح على دراية بجميع الامور الهامة التى قد يتم اكتشافها فى عملية مراجعه ، وعليه فنحن لا نبدى راى مراجعه على هذه القوائم الماليه .

- مازالت الشركة لم تقم باتخاذ الاجراءات اللازمة لدراسة الفصل بين الاصول المختلفة للوحدات الانتاجية والتى تختلف الاعمار الانتاجية لها ومن ثم معدلات الاهلاك الخاصة بها مما يتعذر معه تحديد حجم التاثير على القوائم المالية للشركة

  يتعين العمل على الانتهاء من الدراسة المشار اليها واجراء التسويات اللازمة فى ضوء الدراسة

- لم تقم الشركة حتى تاريخه بتأثير القوائم المالية بالاثار المترتبة على تقديم اقرارات ضريبية معدلة عن السنوات ٢٠١٣/٢٠١٤ ، ٢٠١٤/٢٠١٥ منذ ٢٠١٦/٩/٢٥ وفقا لمتطلبات القانون ٤٤ لسنة ٢٠١٤، والخاص بفرض ضريبة اضافيه بنسبة ٥% على ما يجاوز مليون جنيه مصرى من وعاء الضريبة

  يتعين اجراء التسويات اللازمة بما يتوافق مع الاقرارات الضريبية المعدلة لما لذلك من اثار على المركز المالى

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

- بلغ مصروف ضريبة الدخل عن الفترة من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ نحو ١٦٠.٠٩ مليون جنيه وصحتها ١٥٤.٦ مليون جنيه بفارق بلغ نحو ٥.٤٩ مليون جنيه قيمة تسويات ضريبية مدفوعة عن العام السابق.

يتعين اجراء التصويب اللازم

- لم يتم حسم الخلاف مع مصلحة الضرائب على المبيعات الخاصة بضريبة المبيعات على منتج النافثا بقيمة المطالبات الضريبية من يوليو ٢٠٠٩ حتى يوليو ٢٠١١ والفترة من يوليو ٢٠١١ حتى يوليو ٢٠١٤ بمبلغى ٩٤.٣٥ مليون جنيه ، ١٦٦.٥ مليون جنيه على التوالى . ولم تقم الشركة بتكوين مخصص لهذا الشأن حيث ترى الشركة ان عبء هذه الضريبة يقع على عاتق الهيئة المصرية للبترول

يتعين حسم الخلاف مع مصلحة الضرائب على المبيعات لما لذلك من اثار على القوائم الماليه

- مازالت الشركة لم تقم باعادة حساب الالتزامات الضريبية المؤجلة للفترات السابقة باسعار الضريبة السارية فى تاريخ المركز المالى وفقا للفقرة رقم (٦٠/أ) من معيار المحاسبة المصرى رقم ٢٤ ، مما يظهر حساب الالتزامات الضريبية المؤجلة على غير حقيقته

يتعين اعادة حساب الالتزامات الضريبية المؤجلة فى ضوء اسعار الضريبة السارية .

- لم يتم تقييم ارصدة النقدية و الودائع الدولارية وكذلك ارصدة العملاء الدولارية و الفوائد الدائنة المستحقة على الودائع الدولارية بسعر الاقفال المعلن في ٢٠١٦/١٢/٣١ مما ترتب عليه عدم اثبات ارباح فروق عملة بنحو ١.٦٨ مليون جنيه .

يتعين اعادة التقييم على اساس سعر الدولار وفقا لنشرة الاسعار المعلنة واجراء التسويات اللازمة

- تم استبعاد ارباح فروق العملة المحققة فى تسويات صافى الربح بقائمة التدفقات النقدية بالمخالفة لفقرة ٢٠ (ب) من معيار المحسبة المصرى رقم ٤ والتى تقضى باستبعاد الارباح الغير محققة فقط ، بلغ ما أمكن حصره من فروق العملة المحققة نحو ٩.٢ مليون جنيه .

- عدم الافصاح عن التغيرات التى طرأت على هيكل رأس المال بالشركة ضمن الافصاحات المتممة للقوائم المالية حيث تبين قيام شركة الاهلى كابيتال بشراء عدد ٥.٦ مليون سهم من الاسهم المملوكة لشركة مصر المالية للاستثمارات واخرين .

- عدم عرض حركة الاصول الثابتة واهلاكاتها بالايضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة الحالية وفترة المقارنة بما يخالف التعديلات الواردة بقرار وزير الاستثمار رقم ١١٠ لسنة ٢٠١٥ .

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

الاستنتاج

فى ضوء فحصنا المحدود ، وباستثناء ما جاء فى الفقرات السابقة لم ينم الى علمنا ما يجعلنا نعتقد ان القوائم المالية الدورية المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى للشركة فى ٢٠١٦/١٢/٣١ وعن اداؤها المالى وتدفقاتها النقدية عن الثلاثة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية

مع عدم اعتبار ذلك تحفظا

- تتضمن ايرادات الفترة البالغة ٧٠٠.٢ مليون جنيه نحو ٢٩٥ مليون جنيه تمثل ارباح فروق عملة نتيجة تغيرات جوهرية فى اسعار صرف العملات الاجنبية مقابل الجنيه المصرى كنتيجة لقرار البنك المركزى المصرى الصادر فى ٢٠١٦/١١/٣ والخاص بتعويم الجنيه المصرى . وهى بطبيعتها عملية غير قابلة للتكرار ومن المحتمل ان يكون لها تأثير جوهرى على نتائج الاعمال خلال الفترات القادمة ،حيث من المتوقع صدور معالجات محاسبية خاصة بهذا الشأن خلال الفترة القادمة ، ويتعذر فى الوقت الراهن تحديد حجم هذا التاثير على صافى الربح بالقوائم الماليه الحالية للشركة .

القاهرة فى٢٩ يناير ٢٠١٧

نائب مدير الادارة
مدير عام١
عادل عبدالعظيم معوض
عضو جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

وكيل وزارة
نائب اول مدير الادارة
محاسب/ السيد اسماعيل السيد

وكيل الجهاز
محاسب / محمود على حنفى
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصريه

شركة اسكندرية للزيوت المعدنية
أمـوك
الشئون المالية

أستلمت : الأصل
٢٠١٧/١/١٥

شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك)

الإدارة العامة للأمانة العامة لمجلس الإدارة

****

مذكرة رقم (٣) لسنة ٢٠١٧

بشأن القوائم المالية للشركة قبل العرض على مراقبي الحسابات

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦

****

تقدم كل من **السيد المحاسب / مدير عام الشئون** المالية بمذكرة مرفق صورتها بشأن القوائم المالية للشركة والإيضاحات الخاصة بها والمرفقات التحليلية لبنود المركز المالي وقائمة الدخل قبل العرض على الجهاز المركزي للمحاسبات ومراقب الحسابات عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦ وعلى النحو الموضح بالمذكرة ومرفقاتها .

والأمر معروض على المجلس للإحاطة ،،،

الكيميائى / 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 قبل العرض على مراقبى الحسابات عن الفترة المالية المنتهية

في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦
****

مرفق طية القوائم المالية والإيضاحات الخاصة بها والمرفقات التحليلية لبنود المركز المالى وقائمة الدخل قبل العرض على الجهاز المركزى للمحاسبات و مراقب الحسابات عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ /١٢/ ٢٠١٦ .

للتكرم بالإحاطة واتخاذ ما يلزم

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

مدير عام الشئون المالية

محاسب / خالد رأفت حرب

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

****

المركز المالي

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

المركز المالي
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

جنيه

الرصيد	مجمع الإهلاك	التكلفة	ايضاح رقم		أرقام المقارنة
				الأصول الغير متداولة	٢٠١٦/٠٦/٣٠
			٣-ب	الأصول الثابتة (مرفق)	
٧٧٧٤١٩٤٣	٠	٧٧٧٤١٩٤٣	٤	أراضـــــى	٧٧٧٤١٩٤٣
١٣١٩٠٠٨٣٥	١٢٤٣٦٦٤٩٥	٢٥٦٢٦٧٣٣٠	٤	مباني وإنشاءات ومرافـق	١٣٣١٢٨٤١٠
٨٥١٦٢٢٤٨٤	٩١٨٢٦٢٦٠٠	١٧٦٩٨٨٥٠٨٤	٤	الات ومعدات وأجهـزة	٨٨٧٠٤٨٣٢٧
٣٤٨١٨٩٨	١٤١١٦٥٥٢	١٧٥٩٨٤٥٠	٤	وسـائل نقل وانتقال	٢٤٩٧٠٨٢
٨٠٧٨٩٦٢	٢٣٥٠٢٨٣٨	٣١٥٨١٨٠٠	٤	عـدد وأدوات	٨٦٥٣٠١٦
٤٩٦٤٩٦٥	٩٧٦٩١٢٥	١٤٧٣٤٠٩٠	٤	أثاث ومعدات مكاتب وآلات حاسبة	٤٣٩٥٤٨١
١٠٧٧٧٩١٠٨٧	١٠٩٠٠١٧٦١٠	٢١٦٧٨٠٨٦٩٧		مجموع الأصول الثابته	١١١٣٤٦٤٢٥٩
				مشروعات تحت التنفيذ (مرفق)	
	٣٣٨٨٢٧		٥-أ	تكـوين سـلعى	٤٩٣٠٤٥٦
	١٩٣٧٤٣٤		٥-ب	اتفـاق اسـتثمار	٣٥٤٥٢١
٢٢٧٦٢٦١					٥٢٨٤٩٧٧
				الاستثمارات (مرفق)	
٩٣٠٦٠٠			(٣-ج)(١)	الاستثمارات في شركات شقيقة	٩٣٠٦٠٠
١٠٨٠٩٩٧٩٤٨				إجمالى الأصول غير المتداولة	١١١٩٦٧٩٨٣٦
				الأصول المتداولة (مرفق)	
			(٣-د)(٨-أ)	المخـزون	
		١٥٥٨٤٩١٥٢		خـامـات	٥٣٥٧٨٢٢١
		١٢١٠٦٥٧٥٠		قطع غيار ومواد ومهمات	١١٤٧٥١٥٩٩
		٣٦٧٢٠٣٠٨		انتـاج غـير تـام	١٦٠٦٦٧٩٠
		١٨٧٣٠٩٦٣١		انتـاج تـام	١٠٣٨٣٨٢٦٢
	٥٠٠٩٤٤٨٤١				٢٨٨٢٣٤٨٧٢
	٣٢٩٨٦٦٩٤٨		٨-ب	عمـلاء	١٦٦٥٤٧٧٦٤
	٥٥٧٠١٨١٤		٨-جـ	مدينـون	١٣٣٥١٠٧٢٠
	٢٧٣٣٤٩٤٦		٨-د	أرصـدة مدينـة	٢٤٤١٤١٩٢
			٨-هـ	النقدية	
		١٠٧٨٥٠٠٠٠٠		ودائع لأجـل بالبنوك	١٠٣١٩١٢٨٠٠
		٦٠٥٣٣٩٤		حسابات جارية بالبنوك	٦٥٤٠٢٣٧
		٢٤٣٠٩٥		نقـدية بالخـزينة	٦١٩٠١
	١٠٨٤٧٩٦٤٨٩				١٠٣٨٥١٤٩٣٨
١٩٩٨٦٤٥٠٣٨				إجمالي الاصول المتداولة	١٦٥١٢٢٢٤٨٦
٣٠٧٩٦٤٢٩٨٦				إجمالي الأصول	٢٧٧٠٩٠٢٣٢٢

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

****

(تابع) المركز المالي

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

		حقوق الملكية			
	٨٦١٠٠٠٠٠٠	رأس المال (مرفق)	١٠		٨٦١٠٠٠٠٠٠
	٤٣٠٥٠٠٠٠٠	الاحتياطي القانوني			٤١٠٥٠٦٨٦٣
	٦٢٧٨٠٣٧٥٩	احتياطيات أخري (مرفق)	١١		٧٢٢٣٤٤٢٢٥
	٠	الارباح المرحلة			٢٦١٠٦٨
	٥٤٥٧٦٠٩٢٨	ارباح الفترة	١٨		٤٣٥٤١٠٦٧٠
٢٤٦٥٠٦٤٦٨٧		إجمالى حقوق الملكية			٢٤٣٩٥٧٢٨٢٦
		إلتزامات غير متداولة			
	٨٤٤١٠٤٤٩	التزامات ضريبية مؤجلة	١٢-أ		٩٠٠٦٠٨٢٩
٨٤٤١٠٤٤٩					٩٠٠٦٠٨٢٩
		الالتزامات المتداولة (مرفق)	٩		
	٩٨٠٢٢١٠	مخصص ضرائب متنازع عليها			٢٣٨٠٢٢١٠
	١٢٤٢٠٥٢٥	بنوك دائنة			٤٠٩٥٠٠٣
--	١٥٤٥٨١٩٤١	ضريبة شركات الاموال			١٢٢٤٦٢٢٨٩
	٢٤٨٤٤٨٩٣٠	دائنون			٢٣٠٠٨٠٧٣
	١٠٤٩١٤٢٤٤	أرصدة دائنة			٦٧٩٥١٠٨٢
٥٣٠١٦٧٨٥٠		إجمالي الإلتزامات المتداولة			٢٤١٣١٨٦٥٧
٣٠٧٩٦٤٢٩٨٦		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

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

****

قائمة التغير في حقوق الملكية

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

جنيه

البيان	رأس المال	الاحتياطي القانوني	الاحتياطيات الاخرى	الارباح المرحلة	ارباح العام	الاجمالي
الرصيد في أول يوليو ٢٠١٥	٨٦١٠٠٠٠٠٠	٣٩٢٤٩٣٩٥١	٨٦٨٩٣١٣٦٢	٧٩١٣٣٠٢	٣٤٠٢٥٨٢٤٠	٢٤٧١٥٩٦٨٥٥
الاحتياطي القانوني		١٧٠١٢٩١٢			(١٧٠١٢٩١٢)	٠
توزيعات ارباح ٢٠١٤/٢٠١٥					(٤٦٧٧٤٥٧٦٧)	(٤٦٧٧٤٥٧٦٧)
المحول من الاحتياطى العام			(١٣٦٥٨٧١٣٧)	١٣٦٥٨٧١٣٧		٠
المحول من الأرباح المرحلة				(١٤٤٥٠٠٤٣٩)	١٤٤٥٠٠٤٣٩	٠
صافي ربح الفترة					١٥٦٩٨٤٠٥٩	١٥٦٩٨٤٠٥٩
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥	٨٦١٠٠٠٠٠٠	٤١٠٥٠٦٨٦٣	٧٣٢٣٤٤٢٢٥	٠	١٥٦٩٨٤٠٥٩	٢١٦٠٨٣٥١٤٧
المحول للأرباح المرحلة				٢٦١٠٦٨		٢٦١٠٦٨
صافي ربح الفترة من ٢٠١٦/١ حتى ٢٠١٦/٦					٢٧٨٤٢٦٦١١	٢٧٨٤٢٦٦١١
الرصيد في ٣٠ يونية ٢٠١٦	٨٦١٠٠٠٠٠٠	٤١٠٥٠٦٨٦٣	٧٣٢٣٤٤٢٢٥	٢٦١٠٦٨	٤٣٥٤١٠٦٧٠	٢٤٣٩٥٢٢٨٢٦
الاحتياطي القانوني		١٩٩٩٣١٣٧			(١٩٩٩٣١٣٧)	٠
توزيعات ارباح ٢٠١٥/٢٠١٦					(٥٢٠٢١٩٠٦٧)	(٥٢٠٢١٩٠٦٧)
المحول من الاحتياطى العام			(١٠٤٥٤٠٤٦٦)	١٠٤٥٤٠٤٦٦		٠
المحول من الأرباح المرحلة				(١٠٤٨٠١٥٣٤)	١٠٤٨٠١٥٣٤	
صافي ربح الفترة					٥٤٥٧٦٠٩٢٨	٥٤٥٧٦٠٩٢٨
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٨٦١٠٠٠٠٠٠	٤٣٠٥٠٠٠٠٠	٦٢٧٨٠٣٧٥٩	٠	٥٤٥٧٦٠٩٢٨	٢٤٦٥٠٦٤٦٨٧

مدير عام الشئون المالية

محاسب / خـــالد رأفت حرب

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

كيميائي/ عمرو مصطفى كامل

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

قائمة التدفقات النقدية
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

جنيه

البيـــــان	إيضاح رقم	جزئـي	كلـي	مقارن ٢٠١٥/١٢/٣١
التدفقات النقدية من انشطة التشغيل :				
صافي الربـح قبل الضرائب		٦٩٤٦٩٢٤٧٩		١٩٦٩٠٤١٦٧
فروق العمـــلة		(٢٩٥٧٦٨٥٣٣)		(٧٨٧٠١٠٠)
ارباح رأســمالية		(١٢٨٠٠٠)		٠
الاستثمارات في شركات شقيقة	١٥ ـ ٣	(٢٧٨٨٨٢٠٢)		(١٩٩٤٧٨٧٢)
مخصصـــات انتفى الغرض منها		(٣٥٢٠٥٤)		(٠)
مخصصات ضرائب مستخدمـة		(١٣٦٤٧٩٤٦)		(٠)
الاهـلاكات الاصول الثابتة	٤	٣٨٠٤٨٩٩٠		٤٢٠٦٧٥٦٨
الفوائد الدائنـــة	١٥ ـ ٢	(٣٥٠٩٢٨٤٩)		(٣٠٣١٥٠٩٢)
ربح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل		٣٥٩٨٦٣٨٨٥		١٨٠٨٣٨٦٧١
التغير في المخـزون		(٢١٢٧٠٩٩٦٩)		٤٦٤٢٢٢٤٠
التغير في العمـلاء	٣ر ـ ١٧	(١٦٣٣١٩١٨٤)		٤٨٢٦٨٧٦٦
التغير في المـدينين		٧٧٨٠٨٩٠٦		٢٥٨٠٣٧٧١
التغير في ارصدة مدينة	٨د ـ ١٧	١٢٥٧٩٦٤٧		١٢٨٦٣٦٨٥
التغير في الدائنـــون		٢٢٧٣٤٢٧٢٨		(١٧٢٦٩١٥)
التغير في ارصـدة دائنة		٣٦٩٦٣١٦٢		(٢٩٣٤٤٨٧٨)
التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) انشطة التشغيل		٣٣٨٥٢٩١٧٥		٢٨٣١٢٥٣٤٠
ضـــرائب دخل مدفوعـه		(١٢٤٣٦٤١٦٠)		(١٤٧١٥٨١٣٩)
صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) انشطة التشغيل			٢١٤١٦٥٠١٥	١٣٥٩٦٧٢٠١
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار :				
ايرادات المحصلة من الاستثمارات في شركات شقيقة		٢٧٨٨٨٢٠٢		٢١٧١٨٧٩٤
متحصلات من الفوائد الدائنة		١٩٥٩٢٤٤٨		١٥٤٤٨٠٨٥
متحصلات من بيع اصول ثابتة		١٢٨٠٠٠		٠
التغيرفي الأصول الثابته والمشروعات تحت التنفيذ		٦٣٢٨٩٨		٣٦٣٩٥٦٨
صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) انشطة الاستثمار			٤٨٢١١٥٤٨	(٤٠٨٠٦٤٤٧)
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل :				
التوزيعات المدفوعة		(٥٢٠٢١٩٠٦٧)		(٢٩٥٥٤٥٧٦٧)
صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) انشطة التمويل			(٥٢٠٢١٩٠٦٧)	(٢٩٥٥٤٥٧٦٧)
أثر التغيرات فى اسعار الصرف على النقدية و ما فى حكمها	١٢ـ١٧		٢٩٥٧٦٨٥٣٣	٧٨٧٠١٠٠
صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال المدة			٣٧٩٥٦٠٢٩	(١١٠٩٠٢٠١٩)
النقدية وما في حكمها في اول يوليو ٢٠١٦			١٠٣٤٤١٩٩٣٥	٤٣٢١١٢٩٦٢
النقدية وما في حكمها في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٨ ـ		١٠٧٢٣٧٥٩٦٤	٣٢١٢١٠٩٤٣

مدير عام الشئون المالية
محاسب / خـــالد رأفت حرب

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
الكيميائي/ عمرو مصطفى كامل

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

بيان تحليلي بالاصول الثابته

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

مرفق (١)

جنيه

البيان	جزئي	التكلفة	الإهلاك	الصافى	٢٠١٦/٠٦/٣٠
الأراضى	٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣	.	٧٧٧٤١٩٤٣	٧٧٧٤١٩٤٣
مباني نشاط انتاجي					
مستودعات التسوع	٧٦١٠٠٩				
مجمع الزيوت	٢٨٧٢٣٩١٥				
مجمع الصولار	١١٤١٤٠٧٩٥				
الشعلة الحامضية	٨٥٦٢٨٥				
وعاء حامض الهيدروفلوريك	٢٧١٨٨٨				
مباني خدمات ومرافق					
مبنى محطة الكهرباء	٢٥٥٨٤٩٧				
مبنى العيادة وغرفة التوبلجيه	٤٤٣٧٨٤				
اعمال مدنية	٥٤٧٦٧٢٥				
مجمع الزيوت	٢٥٦٨٥٥٥٢				
مجمع الصولار	٣٩٥٥٠٧٣٥				
الصرف السطحي	١٤٠٤٨٤٧				
مخازن المهمات / كبريت	٢٧٦٩٠٨٤				
مبنى النقل	٨٧٠٣١٠				
شبكة الصرف الصناعي	١٥٨٣٣٠١				
شبكة صرف مياه الامطار	٤٤٤٦٦٠٣				
ورش	٣٤٩٩٥٦٢				
مقر سيارات الإطفاء	٤٢٩٧٨٥				
مباني ادارية					
مبنى الاداري / التدريب / الاستحقاقات / مبنى بجوار العياده	١٣٥٧٨٤١٤				
المسجد	١١٩٦١٨				
طرق					
داخلية	٨٥١٥٢٩٨				
خرجيه	٥٧١٣٢٣				
	٢٥٦٢٦٧٣٣٠	٢٥٦٢٦٧٣٣٠	١٢٤٣٦٦٤٩٥	١٣١٩٠٠٨٣٥	١٣٣١٢٨٤١٠
الات نشاط انتاجي					
مجمع الزيوت	٨٢٣٥٢١٦٣٢				
مجمع الصولار	٣٨٢٠٠٩٨٣١				
الثيوباك	٧٩٨٧٨٥٧٧				
الات خدمات ومرافق					
مجمع الزيوت	٢٤٧٥٥٠٤١٢				
مجمع الصولار	٢٠٩٨٠٧٣٩٥				
محطة الكهرباء ٦٦/ ١١ ك.ف	٢١٣١١٦١١				
محطة الغاز الجديده	٢٩٠٩٥٢				
خط المياه العذبة	٧٤٣٩٥				
أوناش / شفلط / جرار زراعى/اسعاف	٣٢٣٦٥٧٢				
محطة الطلمبات الجديدة	١٩٩٥١٢٨				
شبكة النيتروجين	١٠٨٥٧٨				
		١٧٦٩٨٨٥٠٨٤	٩١٨٢٦٢٦٠٠	٨٥١٦٢٢٤٨٤	٨٨٧٠٤٨٣٢٧
وسائل نقل وانتقال		١٧٥٩٨٤٥٠	١٤١١٦٥٥٢	٣٤٨١٨٩٨	٢٤٩٧٠٨٢
عدد وأدوات		٣١٥٨١٨٠٠	٢٣٥٠٢٨٣٨	٨٠٧٨٩٦٢	٨٦٥٣٠١٦
أثاث ومعدات مكاتب		١٤٧٣٤٠٩٠	٩٧٦٩١٢٥	٤٩٦٤٩٦٥	٤٣٩٥٤٨١
إجمالى الأصول الثابتة		٢١٦٧٨٠٨٦٩٧	١٠٩٠٠١٧٦١٠	١٠٧٧٧٩١٠٨٧	١١١٣٤٦٤٢٥٩

شـركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

****

بيـان تحليلـي بالمشروعات تحت التنفيـذ

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

(أولاً) التكوين السلعى

مرفق (٢)

جنيه

البيـــان		جزئى	كلى	٢٠١٦/٠٦/٣٠
أعمـال مدنيـــة				
- تعلية المبنى الإداري بجوار العيادة		١٨٠٠٠		
			١٨٠٠٠	٣٣٧٦٨٩٥
آلات ومعدات				
- مشروع ZLD		١٥٠٠٠		
			١٥٠٠٠	١٣٤٧٦٤٨
مهمات بمخازن المشروعات			٣٠٥٨٢٧	٢٠٥٩١٣
إجمـــالى التكوين السلعـــى			٣٣٨٨٢٧	٣٩٣٠٤٥٦

(ثانياً) الإنفاق الإستثمارى

جنيه

البيـــان		جزئى	كلى	٢٠١٦/٠٦/٣٠
*** دفعات مقدمة محلي**				
ـ عقود وتوريدات		٣٤٦٣٢٠		٣٤٦٣٢٠
. دفعات أجنبية لاعتمادات مستندية		١٥٩١١١٤		٨٢٠١
			١٩٣٧٤٣٤	
إجمـــالى الإنفـــاق الإستثمـــارى			١٩٣٧٤٣٤	٣٥٤٥٢١

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

****

بيـــان تحليلي بالاستثمـــــارات

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

مرفق (٣) جنيه

البيـــان	جزئى	كلـى	٢٠١٦/٠٦/٣٠
الاستثمارات في شركات شقيقة			
شركة الاسكندرية للمنتجات الشمعية		٩٣٠٦٠٠	٩٣٠٦٠٠
إجمـــالى الأستثمارات		٩٣٠٦٠٠	٩٣٠٦٠٠

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية
الادارة العامة للشئون المالية
قطاع الحسابات الختامية

بيان تحليلي بالاصول المتداولة

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

مرفق (٤)

جنيه

البيان	جزئي	كلي	٢٠١٦/٠٦/٣٠
• المخزون			
. خامات رئيسية	١٣٧٢٨١٢٠٨		٣٣١٧٥١٢٦
. خامات مساعدة (كيماويات واضافات)	١٨٥٦٧٩٤٤		٢٠٤٠٣٠٩٥
. قطع غيار	١١٦٥٠١٩١٩		١٠٦١٨٥٠٥٠
. انخفاض أسعار مخزون	(٤١٢٠٦١)		(٤١٢٠٦١)
. مواد ومهمات متنوعة	٣٣٤٥٧٣٤		٢٨٥٧١٠٢
. مواد تعبئة وتغليف	٥٠٧٦١		٤٤٤٥٥٤
. مهمات لدى الغير	٥٥٠٠٠٠		٥١٠٨١٣٣
. مهمات معارة للغير	٦١٥٢٠		٦٤٨٢٠
. الاعتمادات المستندية و مصاريفها	٩٦٥٤٢٦		٣٩٨٤٤٩
. مشغولات داخلية بالتكلفة	٢٤٥١		١٠٥٥٥٢
. انتاج غير تام	٣٦٧٢٠٣٠٨		١٦٠٦٦٧٩٠
. انتاج تام	١٨٧٣٠٩٦٣١		١٠٣٨٣٨٢٦٢
		٥٠٠٩٤٤٨٤١	
• عملاء		٣٢٩٨٦٦٩٤٨	١٦٦٥٤٧٧٦٤
• مدينون			
. جاري هيئة البترول	٠		٥٤٠٨٢٩٠٦
. جاري الشركات	٤٣٢٥٨٠٤		٣٧٤٦٠٤٩
. مدينون متنوعون	١٢٣٣١٥١		١٥١٣٤٣٨٧
. مصلحة الجمارك	١٠١٢٧٦		١٦٦٥٧٠
. تأمينات لدى الغير	٢١٧٦٠٩٣٦		٢١٧٤٧٩٣٦
. مدبونيات عاملين	١٩٢٠٢٧٨		٢٦٣١٠٦٧
. مبالغ مستقطعة من المنبع	١٣٢٧٣٦٩		٣٦٠٧١٨٢
. مصلحة الضرائب - دفعات	٢٥٠٠٠٠٠٠		٣٠٠٠٠٠٠
. ضرائب المبيعات على مستلزمات الإنتاج	٠		٢٣٩٤٦٢٣
. سلف مستديمة	٢٣٠٠٠		٠
		٥٥٧٠١٨١٤	
• أرصدة مدينة			
. مطالبات	١٥١٦١٧٣		١٨٣٢٢٧٠
. دفعات مقدمة	٦٨٧٩٢٥٠		٢٨١٢٨٣٩
. مصروفات مقدمة	٣٤٣٩١٢٢		١٩٤٩٤٠١
. فوائد مستحقة بنك أهلي بالجنيه	٨٩٠٩٤٩		٦٧٥٥٢٩٥
. فوائد مستحقة بنك أهلي بالدولار	١٨٢٢٩٠٢		٩١٨٣٤٥
. فوائد مستحقة بنك SIA جنيه	٣٥٧٤٧٧٣		٣٢٢٣٥٦
. فوائد مستحقة بنك الكويت الوطني دولار	١٤٦٦٦٩		١١٦٢
. فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلي بالجنيه	٧٧٣٦٢٠٧		٩٦٠٢٥١٣
. فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلي بالدولار	١٣٢٨٩٠١		٢٢٠٠١١
		٢٧٣٣٤٩٤٦	
• النقدية			
. ودائع لأجل :			
بنك أهلي بالجنيه	١٣٢٥٠٠٠٠٠		٤١٥٥٠٠٠٠
بنك أهلي بالدولار	١٥٦٥٦٢٥٠٠		٨٧٢٠١٦٠٠
بنك قطر الوطني الأهلي بالجنيه	٣٦٤٥٠٠٠٠٠		٤٤٤٨٠٠٠٠
بنك SIA جنيه	٧٤٥٠٠٠٠٠		٢٩٠٠٠٠٠
بنك الكويت الوطني دولار	٩١٨٧٥٠٠		٤٣٥١٢٠٠
بنك قطر الوطني الأهلي بالدولار	٣٤١٢٥٠٠٠٠		٥١٠٦٠٠٠٠
		١٠٧٨٥٠٠٠٠٠	
. حسابات جارية :			
- بنك أهلي بالدولار	١١٧٧٥٧٣		٢١٩٧٦٧٧
بنك أهلي بالبورو	٤٥٥٣٣		٢٧٢١٦
بنك SIA جنيه	٢٧٨٨٠٠		٥٩٢٠٧٥
بنك الكويت الوطني دولار	١٨٥٩٢٠		٨٨١٢١
بنك قطر الوطني الأهلي بالدولار	٧٥٧١٢٥		٢٠٨٢٠٤
بنك مصر بالجنيه	٣٦٠٨٤٤٣	٦٠٥٣٣٩٤	٣٤٢٦٩٤٤
. نقدية بالخزينة		٢٤٣٠٩٥	٦١٩٠١
إجمالي الأصول المتداولة		١٩٩٨٦٤٥٠٣٨	١٦٥١٢٢٢٤٨٦

بيـان تحليلـي بالعمـــــلاء

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

البيـــان	جنية
شركة الإسكندرية لمنتجات الشمع	١٧٠٩٦٩٠٠٢
شـــــل	٨١٤٣٨٣٣
الجمعية التعاونية للبترول	٥٠٩٦٦٢٩٤
إكسون موبيل	٤١٠٥٠٩٣٠
توتال	١٣٩١٣٥٨٥
شيفرون	١٥٠٥٨١٧
مصر للبترول	١٩٧٧١٩٥٠
بترولوب	٤٩٥٦٧٧٣
النيل	٧٨٥٣٢٧
ليبيا أويل	٦٤٨٧٧٣٨
طاقة	٣٧٢٢١٢٥
أسيك	٥٣٦٨٧٨٢
إمارات مصر	٢٢٢٤٧٩٢
الـرصيـد فـي فـي ٣١ ديـسمبـر ٢٠١٦	٣٢٩٨٦٦٩٤٨

* يتم تحصيل جميع المبالغ على العملاء في مواعيد استحقاقها

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

(أولاً) : البنك الأهلي المصري

بالجنيه

البيان	جنيه	جنيه
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦		١٠٨٨٧٩٨٦,٣٩-
يضاف :		
- شيكات لم تقدم للصرف		١١٣١٦١٩٢,٤٤
رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦		٤٢٨٢٠٦,٠٥

بالدولار

البيان	دولار	دولار
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦		٦٢٨٠٣,٩١
يضاف :		
- شيكات لم تقدم للصرف		٨٤٥٥,٠٠
رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦		٧١٢٥٨,٩١

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر الدولار ١٨,٧٥ جنية

بالبورو

البيان	بورو	بورو
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦		٢٣٢٦,٨٣
رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦		٢٣٢٦,٨٣

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر اليورو ١٩,٥٦٨٧ جنية

(ثانيا) : بنـــك مصـــــر

بالجنيه

البيـــان	جنيه	جنيه
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦		٣٦٦٣,٤٥
رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦		٣٦٦٣,٤٥

بنـــك مصـــــر - حساب يوم بيوم

بالجنيه

البيـــان	جنيه	جنيه
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦		٣٦٠٤٧٨٠,٠١
رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦		٣٦٠٤٧٨٠,٠١

(ثالثاً) : بنك قطر الوطني الأهلي

بالجنيه

البيـــان	جنيه	جنيه
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦		١٥٣٢٥٣٩,١٧-
يضاف :		
- شيكات لم تقدم للصرف		٢٢٠٣١٢٢,٠٦
رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦		٦٧٠٥٨٢,٨٩

بالدولار

البيـــان	دولار	دولار
رصيد دفاتر الشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦		٤٠٣٧٩,٩٩
رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦		٤٠٣٧٩,٩٩

(رابعاً) : بنك SAIBANK

بالجنيه

البيـــان	جنيه	جنيه
رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦		٢٧٨٧٩٩,٩٢
رصيد دفـاتـر الـشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦		٢٧٨٧٩٩,٩٢

(خامساً) : بنك الكويت الوطني

بالدولار

البيـــان	دولار	دولار
رصيد البنك في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦		٩٩١٥,٧٣
رصيد دفـاتـر الـشركة في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦		٩٩١٥,٧٣

بيان تحليلي بالخصوم المتداوله

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

مرفق (٥)

جنيه

البيان	جزئى	كلى	٢٠١٦/٠٦/٣٠
*مخصص ضرائب متنازع عليها		٩٨٠٢٢١٠	٢٣٨٠٢٢١٠
*بنوك دائنه		١٢٤٢٠٥٢٥	٤٠٩٥٠٠٣
*دائنوا توزيعات		٠	٠
*ضريبة شركات الاموال		١٠٤٥٨١٩٤١	١٢٢٤٦٢٢٨٩
* دائنون			
. جارى هيئة البترول	٢٠٢٥١٠٥٢٠		
. جارى الشركات	١١٣٦٤		٢٠٥٠٨٨
. تأمين ابتدائي	٩٧٣٢٤٦		٤٣٦٩٠٤
. تأمين نهائى	٢٣٨٣٢١١		١٥٤٤١٩٥
. تأمين ضمان	٢٠٧٧١٣٦		٢٦٦٢٣٧٠
. التامينات الاجتماعية	٠		٢٥٠٠٤
. الضرائب المتنوعة	٤٠٤٩٣٤٥٣		١٨١٣٤٥١٢
		٢٤٨٤٤٨٩٣٠	
* أرصدة دائنة			
. صندوق علاج أسر العاملين	٥٥٢١٣٠٩		٤٤٨٤٥٢٨
. دمغات هندسية وتطبيقية وتشييد وبناء	٢٦٩٨٦		٥٨٦٥١
. دائنون متنوعون	٨٦٨٩٩٢٤٦		٣٢١٦٢٥٥٣
. مبالغ مجنبه من تحت حساب إنهاء أعمال	٦١٢٣١٠٥		٥١٢٨٦٥٠
. مستحقات عاملين	٥٩٤٥٣٨٨		٢٥٦٨٨٧٣٩
. أرصدة دائنة مختلفة	٣٩٨٢١٠		٤٢٧٩٦١
		١٠٤٩١٤٢٤٤	
إجمالى الخصوم المتداولة		٥٣٠١٦٧٨٥٠	٢٤١٣١٨٦٥٧

شـركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

****

بيان تحليلـي برأس المـال المدفـــوع

في ٣١ ديسمبر 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		
. ٥ % من رأس المال المدفوع	٤١٠٠٠٠٠٠	
		٤١٠٠٠٠٠٠
إجمـــالى رأس المـال المدفـــوع		٨٦١٠٠٠٠٠٠

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

****

بيان توزيع رأس المال المصدر على المساهمين

طبقا للنظام الاساسى

تابع مرفق رقم (٦)

م	الاسم	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
	الاجمـــــــــالي	٨٦١٠٠٠٠٠	٨٦١٠٠٠	١٠٠	

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

بيـان تحليلـي بالاحتياطيات الاخرى

في ٣١ ديسمبر 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 الاحتيـــــاطي المتنوع		٢٢٤٠٣٢٧
. الاحتيـــــاطي العـام		٦٢٥٥٦٣٤٣٢
إجمـــــالى الإحتياطيات الاخرى		٦٢٧٨٠٣٧٥٩

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية
الادارة العامة للشـنون المالية
****

قـائـمـة الـدخـل عـــن الـفـتـــرة
من ٢٠١٦/٠٧/١ حتي ٢٠١٦/١٢/٣١

قائمة الدخل عن الفترة
من ٢٠١٦/٧/١ حتي ٢٠١٦/١٢/٣١

جنيه

البيان	إيضاح رقم	العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٦		العام المالي ٢٠١٦/٢٠١٥	
		من ٢٠١٦/٧/١ الي ٢٠١٦/١٢/٣١	من ٢٠١٦/١٠/١ الي ٢٠١٦/١٢/٣١	من ٢٠١٥/٧/١ الي ٢٠١٥/١٢/٣١	من ٢٠١٥/١٠/١ الى ٢٠١٥/١٢/٣١
صافي المبيعات	١٤-١	٣٢٣٣٦٠١٨٩١	٢٠٠٨٢٨٩٢٩٨	٢٢٠٦٦١٤٨٥٨	٩٠٨٣٤٨٢٩٥
تكلفة المبيعات	١٥-أ	٢٨١٨٨٧٤٥١٨	١٦٨٢٦٣٨٣٤٩	٢٠١١٩٩٦٧٩٠	٧٩٣٤٢٦٢٣٢
مجمل الربح		٤١٤٧٢٧٣٧٣	٣٢٥٦٥٠٩٤٩	١٩٤٦١٨٠٦٨	١١٤٩٢٢٠٦٣
أيرادات تشغيل اخري	١٤-٢	٣٣٢٩٢٢٩٠٦	٣٠٩٠٤٩٠٠٧	٣٩٠٣١١٨١	١٢٤٧٨٠٩٨
مصاريف عمومية وإدارية	١٥-ب	٦٧٠٨١٤٤٤	٣١٥٣٨٨٣٦	٤٩٦٧٦٩٢٢	١٩٢٠٣٦٥٨
مصاريف تسويقية	١٥-ت	٥٩٨٣٦٠٣	٢٦٤٠٩٩٨	٥٢٩١٥٩١	٢٠٥٢٩٥٧
مصروفات تشغيل أخري	١٥-ج	٢٢٧١٩٠٢	١٨٥١٩٩٤	١٧٢٤٤٤١	١٤٥١٤٤١
الارباح الناتجه عن التشغيل		٦٧٢٣١٣٣٣٠	٥٩٨٦٦٨١٢٨	١٧٦٩٥٦٢٩٥	١٠٤٦٩٢١٠٥
ايرادات استثمارات في شركات شقيقة	١٤-٣	٢٧٨٨٨٢٠٢	٠	١٩٩٤٧٨٧٢	٠
صافي الربح قبل الضريبة		٧٠٠٢٠١٥٣٢	٥٩٨٦٦٨١٢٨	١٩٦٩٠٤١٦٧	١٠٤٦٩٢١٠٥
ضريبة الدخل		١٦٠٠٩٠٩٩٤	١٤٠٥٤١٣٩٢	٤٤٣٧٠٨٥٣	٢٥٥٧٤٢٠٢
ضريبة المؤجلة (أصل)		٥٦٥٠٣٩٠	٢٧٨٩٩١٢	٤٤٥٠٧٤٥	١٩٧٥٨٩٧
صافي الربح		٥٤٥٧٦٠٩٢٨	٤٦٠٩١٦٦٤٨	١٥٦٩٨٤٠٥٩	٨١٣٨٠٠
نصيب السهم في الارباح (جنيه/سهم)	١٨	٥,٦٩		١,٦٢	

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب
كيميائي / عمرو مصطفي كامل

مدير عام الشئون المالية
محاسب / خالد رأفت حرب

قـــائـمـة الـــدخـــل الشـــامـلة

من ٢٠١٦/٠٧/١ حتي ٢٠١٦/١٢/٣١

جنيه

البيـــان	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١
صافي ربح الفترة	٥٤٥٧٦٠٩٢٨	١٥٦٩٨٤٠٥٩
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	٥٤٥٧٦٠٩٢٨	١٥٦٩٨٤٠٥٩

مدير عـــام لشئون المالية
محاسب / خـالـد رأفـت حـرب

رئـيـس مـجـلـس الادارة والعضو المنتدب
كيمياني / عمرو مصطفي كامل

تفصيلي الإيرادات

من ٢٠١٦/٧/١ حتي ٢٠١٦/١٢/٣١

البيان	الكمية بالطن	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة	
			الكمية بالطن	القيمة بالجنيه
ايرادات النشاط :				
- زيت نقل الحركة	٥١,٩٧٠	١١٢٠١٦٨	١٦١,٤٩٨	٣٥٠٠٤١٧
- زيت مغازل	٠,٩٢٠	١٢٠٧٥	-	-
- زيوت اساسية	٥٦٠٥١,١٠٠	٤٩٠٥٠١٧٤٦	٥٤٢٠٣,٥٥٠	٣٢٥٥٤١٩٧٩
- شمع سائل غير مهدرج	١٤٢٠٧,٤٠٠	١٣٩٢٧٩٣٩٠	١٤٢٥٦,٣٢٠	٩٣٧٥٧٨١٢
- شمع صب	١٤٦٢٣,٠٠٠	١٤٥٣٤٧٧٠٤	١٣٢١٢,٠٠٠	٩٤٦٥١٢٩٩
- شمع صب غير معالج	-	-	١٨٨٠,٠٠٠	١٢٩٧٩٥٩٣
- مخلفات شمعية	٦٨,٩٢٠	٤٦٤٨٧٤	٥٤,٨٤٠	٣٦٩٩٠٣
- سولار	١٩٧٧٢٨,١٧٤	٩٢٢٧٢٤٨٢٩	٢٠٣١١٤,٠٠٤	٦٧٨٣٤٢٥٧١
- نافتا	٣٩٢٥١,٧٩٦	١٨٢٢٥٥٢١٩	٣٧٩٠٣,٢٠٨	١١٨٣٢١٢٣٩
- بوتاجاز	١٤٧٨٠,٢٤٦	٧٧٢٩٦٧٨٩	١٢٨٠٠,٥٥٩	٤٢٩٦٤٦٠٨
- جازولين ٧٢ اوكتين	-	-	٦٢١,٦٦٥	٢١٦٢١٨٨
- مازوت خلط	٢٩١٨٨٧,٢٩٨	٩٢٣٧٦١٧٩٥	٤٥١٠٣٨,٩٩١	٨٣٤٠٢٣٢٤١
- مازوت ٥,١%	٨٢٧٦٠,٢٧٧	٣١٥٤٤٥٣٠٢	-	-
- مازوت ثقيل	١٦٨٧,٥٦٠	٣٥٣٣٩٣٠	-	-
- وقود أفران	١٢٧١٥,١٠٠	٣٠٥١٦٢٤٠	-	-
- مستخلص عطري	٣٨٣,٣٨٠	١٣٤١٨٣٠	-	-
جملة	٧٢٦١٩٧,١٤١	٣٢٣٣٦٠١٨٩١	٧٨٩٢٤٦,٦٣٥	٢٢٠٦٦١٤٨٥٨
ايرادات فوائد دائنة :				
- فوائد دائنة بنك أهلي		١٠٤٠٣٧٠٣		١١٨٦٤١٣٧
- فوائد دائنة بنك مصر		١٨٢١٦٩		١٣٤١٤٢
- فوائد دائنة بنك قطر الاهلي الوطني		٢١٠٩٩٩٧١		١٨٢١٦٣١٢
- فوائد دائنة بنك الشركة المصرفية العربية الدولية		٣٢٦١٤٩٩		-
- فوائد دائنة بنك الكويت الوطني		١٤٥٥٠٧		-
جملة		٣٥٠٩٢٨٤٩		٣٠٣١٥٠٩٢
ايرادات أخري :				
- مخصصات انتفي الغرض منها		٣٥٢٠٥٤		-
- تعويضات وغرامات		١٧٧٤٦٢		١٣٨١٥٦
- ارباح رأسمالية		١٢٨٠٠٠		-
- ايرادات متنوعة		١٤٠٤٠٠٨		٧٠٧٨٣٣
جملة		٢٠٦١٥٢٤		٨٤٥٩٨٩
- ارباح فروق عملة		٢٩٥٧٦٨٥٣٣		٧٨٧٠١٠٠
جملة		٣٣٢٩٢٢٩٠٦		٣٩٠٣١١٨١
الاجمالي		٣٥٦٦٥٢٤٧٩٧		٢٢٤٥٦٤٦٠٣٩

تـكلفـة المبيـعات

من ٢٠١٦/٧/١ حتي ٢٠١٦/١٢/٣١

البيـان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
- الأجور	١٨٤٤١٥٩٩٤	١٦٢٣١٧٦٤٥
- خامات رئيسية	٢٤٠٢٥٨٣٧٩٦	١٦٦٦٥٣٤٧٧٥
- خامات مساعدة	٤٨٤٩٤٢٠	٧٣٤٤١٥٣
- إهـلاك	٤١٤٠٤٤٣٢	٤١٠٠٧٦١٨
- تكاليف أخـري	١٨٥٦٢٠٨٧٦	١٣٤٧٩٢٥٩٩
الاجمـالي	٢٨١٨٨٧٤٥١٨	٢٠١١٩٩٦٧٩٠

AMOC

تفصيلي حساب تكلفة المبيعات (التشغيل)

أولاً : الأجـور
من ٢٠١٦/٧/١ حتي ٢٠١٦/١٢/٣١

البيان	القيمة بالجنيه		الفترة المناظرة
	جزئي	كلي	
اجور نقدية		١٧٢٨٢٩٩٥٥	١٥١٩٤٠٦٦٣
التأمينات			
التأمينات الاجتماعية	٤٩٠٢٦٦٣		٤٣٤٧٤٨٦
التأمين إدخاري	٤١٣٧١٤٨		٣٧٦٣٧٢٧
معاش تكميلي	٢٥٤٤٦٧٨		٢٢٦٥٧٦٩
جملـه		١١٥٨٦٠٣٩	١٠٣٧٦٩٨٢
الاجمالـي		١٨٤٤١٥٩٩٤	١٦٢٣١٧٦٤٥

ثانياً : الخـامـات الرئيســية
من ٢٠١٦/٧/١ حتى ٢٠١٦/١٢/٣١

جنيه

البيان	الكمية بالطن	القيمة بالجنيه		الفترة المناظرة		
		جزئي	كلي	الكمية بالطن	جزئي	كلي
• رصيد اول المدة :						
إنتاج تام + رافينات	٥٨٨٩٢,٤٧٣		١١٩٩٠٥٠٥٢	٥٤٠٠٩,٦١٦		١٦٦٦٥٠١٨٨
المدخلات :						
• تغذية الوحدات						
- مازوت خام علمين	٦٩٤٥٢٧,٤٥٣	٢٣١٧٨٦١٤٦٨		٧٦٥٦٨١,٨٥٤	١٥٣٢٦٣٦٦٣٧	
- مازوت ٣,٥% مقطر خفيف	٥٠٦٦,٧٢٧	٢٣١٦٢٠٥٩		٤٦١,٣٥١	١٩٠٤١٤٠	
- مازوت ٣,٥%مقطر متوسط	١١٧٣٦,١٤١	٤٠٩٠٧١١٠		٤٤١٤,٨٥٦	١٠٣٦٧٨٠٩	
- مازوت ٣,٥%مقطر ثقيل	١٤٢٥٦,٦٥٢	٥٥٠٠١٥١٤		-	-	
- هيدروجين	٤٥٧٠,٢٤٠	٣٥٧٠٨٦٧٥		٤٠٣٨,٦٣٤	٢٨٤٤٣٨٢٥	
جملـه	٧٣٠١٥٧,٢١٣	٢٤٧٢٦٤٠٨٢٦		٧٧٤٥٩٦,٦٩٥	١٥٧٢٣٥٢٤١١	
• تغذية للخلط						
- وقود حيوي	-	-		٣٤٦٠,٣٤	١٠٠٧٦٦٦٩	
- كتر ستوك محلي	٣٢٣٤,٠٠٦	١٨٥٠٥٠١١		٥٣١٦,٨٣٥	١٨٥٢٠٨٩٧	
- زيوت خلط	٥٤٨٥,٧٤٨	١٠٨٠٧٥٢٧		٤٥٩٠,٠٨٧	٩٢١٤٩٧٣	
- تولوين	-	-		٦٤,٧	٤١٤٨١٤	
- كيروسين	١٢٩٦,١٤٠	٤٧٥٥٢١٩		-	-	
جملـه	١٠٠١٥,٨٩٤	٣٤٠٦٧٨٥٧		١٣٤٣١,٩٦٢	٢٨٢٢٧٣٥٣	
الاجمـالي	٧٤٠١٧٣,١٠٧		٢٥٠٦٧٠٨٦٨٣	٧٨٨٠٢٨,٦٥٧		١٦٦١٥٧٩٧٦٤
يخصم :						
• رصيد آخر المدة						
إنتاج تام + رافينات	٦٨٠٦٠,٨٧٤		٢٢٤٠٢٩٩٣٩	٥٠٤٧٧,٩٤٦		١٠٦٩٩٥١٧٧
الفاقد	٤٨٠٧,٥٦٥	-		٢٣١٣,١٩٢	-	
تكلفة الخامات الرئيسية	٧٢٦١٩٧,١٤١		٢٤٠٢٥٨٣٧٩٦	٧٨٩٢٤٦,٦٣٥		١٦٦٦٥٣٤٧٧٥

تفصيلي حساب تكلفة المبيعات (التشغيل)

أولاً : الأجـور

من ٢٠١٦/٧/١ حتي ٢٠١٦/١٢/٣١

البيـان	القيمه بالجنيه		الفترة المناظرة
	جزئي	كلي	
اجور نقدية			
اجور دائمين	١٢٤٣٤٣٣٨		١١١٧٢٢٧٨
اجور مؤقتين	٧٣٣٤٢٢		٧٩٨٥٤١
مكافأة شاملة	١٠١٦١٤		١٨٢١٦٢
تكلفة معارين	٧٩٧٩٢٠		-
اجور إضافية وجمع وعطلات	٢٣٨٤٠٤		٢٥٤٦٤٨
مكافآت تشجيعية	٥٣١٧٠٠١		٨١٥١٨٢
حوافز عاملين	٢١٧٨٠١٤٩		٢٠٤١٥٧٩٥
وجبات ونوباتجية	٤٦٩٧٩٦		٥٨٢٠٧٦
بدل تمثيل	٢٤٥٦٨٩		١٩٣٢٣٤
بدل مهني	١٥٩٦٠		١٥٧٥٨
بدل تخصص	٤١٢٩٥٤٣		٣٧٥٤٨٥١
بدل وردية	٢٧٧٥٠٤٥		٢٧٤٧٤٥٧
بدل طبيعة عمل	٢٧٠٥٢٧		٢٧٥٠٩٤
حافز خبرة	١٢٧٤٤١٢		١٢٠٦٦٠٤
بدل تصنيع	١٠٢٩٧٥١		١٠١٨٧١٢
اجور نقدية أخري	٨٨٣١٠٨٥١		٨١٤٢٩٧٤٧
منحة عيد العمال	٦٣٣٦٧		٦٢٧٨٨
العلاوة الخاصة	٣٥٥٢١٥٤		٤٤١٠٢١٩
بدل وجبات نقدية	١١١٤٣٧٢		٩٤٠٩٨٨
ضرائب تتحملها الوحدة	٢٨١٧٥٦٤٠		٢١٦٥٠٣٧٦
منحة ثلاث شهور وفاه	٠		١٤١٥٣
جمـلـه		١٧٢٨٢٩٩٥٥	١٥١٩٤٠٦٦٣
التأمينات			
التأمينات الاجتماعية (حصة صاحب العمل)	٤٩٠٣٦٦٣		٤٣٤٧٤٨٦
التأمين إدخاري	٤١٣٧٦٩٨		٣٧٦٣٧٢٧
المعاش التكميلي	٢٥٤٤٦٧٨		٢٢٦٥٧٦٩
جمـلـه		١١٥٨٦٠٣٩	١٠٣٧٦٩٨٢
الاجمـالـي		١٨٤٤١٥٩٩٤	١٦٢٣١٧٦٤٥

شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية
الادارة العامة للشئون المالية
قطاع الموازنة والتكاليف

AMOC

تفصيلي تكلفة المبيعات
ثانياً : الخامات الرئيسية
من ٢٠١٦/٧/١ حتي ٢٠١٦/١٢/٣١

جنيه

البيان	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	٦٩٤٥٢٧,٤٥٣	٢٣١٧٨٦١٤٦٨		٧٦٥٦٨١,٨٥٤	١٥٣٢٦٣٦٦٣٧	
- مازوت ٣,٥% مقطر خفيف	٥٠٦٦,٧٢٧	٢٣١٦٢٠٥٩		٤٦١,٣٥١	١٩٠٤١٤٠	
- مازوت ٣,٥%مقطر متوسط	١١٧٣٦,١٤١	٤٠٩٠٧١١٠		٤٤١٤,٨٥٦	١٠٣٦٧٨٠٩	
- مازوت ٣,٥%مقطر ثقيل	١٤٢٥٦,٦٥٢	٥٥٠٠١٥١٤		-	-	
- مازوت خفيف مستورد	-	-		-	-	
- هيدروجين	٤٥٧٠,٢٤٠	٣٥٧٠٨٦٧٥		٤٠٣٨,٦٣٤	٢٨٤٤٣٨٢٥	
جملة	٧٣٠١٥٧,٢١٣	٢٤٧٢٦٤٠٨٢٦		٧٧٤٥٩٦,٦٩٥	١٥٧٣٣٥٢٤١١	
* تغذية للخلط						
- وقود حيوي	-	-		٣٤٦٠,٣٤	١٠٠٧٦٦٦٩	
- كتر ستوك مستورد	-	-		-	-	
- كتر ستوك محلي	٣٢٣٤,٠٠٦	١٨٥٠٥٠١١		٥٣١٦,٨٣٥	١٨٥٢٠٨٩٧	
- زيوت خلط	٥٤٨٥,٧٤٨	١٠٨٠٧٥٢٧		٤٥٩٠,٠٨٧	٩٢١٤٩٧٣	
- تولوين	-	-		٦٤,٧	٤١٤٨١٤	
- كيروسين	١٢٩٦,١٤٠	٤٧٥٥٣١٩				
جملة	١٠٠١٥,٨٩٤	٣٤٠٦٧٨٥٧		١٣٤٣١,٩٦٢	٣٨٢٢٧٣٥٣	
الاجمالي	٧٤٠١٧٣,١٠٧		٢٥٠٦٧٠٨٦٨٣	٧٨٨٠٢٨,٦٥٧		١٦١١٥٧٩٧٦٤
يخصم :						
* رصيد آخر المدة						
إنتاج تام + رافينات	٦٨٠٦٠,٨٧٤		٢٢٤٠٢٩٩٣٩	٥٠٤٧٧,٩٤٦		١٠٦٦٩٥١٧٧
الفاقد	٤٨٠٧,٥٦٥	-		٢٣١٣,٦٩٢	-	
تكلفة الخامات الرئيسية	٧٢٦١٩٧,١٤١		٢٤٠٢٥٨٣٧٩٦	٧٨٩٢٤٦,٦٣٥		١٦٦٦٥٣٤٧٧٥

ثالثاً : الخامات المساعدة و الإهلاك و المصاريف الأخري

من ٢٠١٦/٧/١ حتي ٢٠١٦/١٢/٣١

البيان	القيمة بالجنيه		الفترة المناظرة
	جزئي	كلي	
خامات مساعدة وإضافات :			
كيماويات الزيوت	٢٠٩٤٠٤٥		٣٩٦١٩٣٨
كيماويات السولار	١٨٣٠٦٩٦		٢٠٤٩٠١٥
كيماويات مرافق	٨٩٥١٧٩		٨٦٠٣١٦
إضافات	٢٩٥٠٠		٤٧٢٨٨٤
جملة		٤٨٤٩٤٢٠	٧٣٤٤١٥٣
الإهلاك			
إهلاك طرق ومرافق	٢١١٥٢		٢٥١٥٥
إهلاك مباني ومنشآت	٤٦٩٤٩٤٨		٤٥٢٦٥٩٢
إهلاك الات ومعدات	٣٥٤٢٥٨٤٣		٣٥٣٣٢٧٨٣
إهلاك وسائل نقل وانتقال	٤٠١٣٧٥		٤٢٦١٠٩
إهلاك عدد وأدوات	٨٦١١١٤		٦٩٦٩٧٩
جملة		٤١٤٠٤٤٣٢	٤١٠٠٧٦١٨
تكاليف أخري			
غاز طبيعي	١٠٤٧٨٩٥٦٤		٦١٦١٠٤٧٤
صرف صحي	١٦٩٦٢٧٣		١٢٧٤٦٢٥
كهرباء تشغيل	٢٧٧٧٧٤٩٦		١٧٨٥٢٢٥١
مياه تشغيل	٤٨٧٠٨٤٨		٥٨٧٢٤٥٨
زيوت معدات	٤٧٦٨٠٣		٥٢٠٣٧٨
قطع غيار	٥٣٦٤٦٧٠		٨٧٢٥٤٦٧
مواد ومهمات متنوعة	٧٠٨٠٤٧		٩٢٦٧٦٤
مصاريف صيانة	١١٥٦٧٧٨٤		١٣١٦٩٦٥١
م. ادارة التشغيل وخدمات فنية	٢٧٧٨٤٤٦٧		٢٤٣٧٨٤٨٧
اخري	٥٨٤٩٢٤		٤٦٢٠٤٤
جملة		١٨٥٦٢٠٨٧٦	١٣٤٧٩٢٥٩٩
الاجمالي		٢٣١٨٧٤٧٢٨	١٨٣١٤٤٣٧٠

مصـــاريـف عمـــوميـــة وإداريـــة

من ٢٠١٦/٧/١ حتي ٢٠١٦/١٢/٣١

البيـان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
أجـور (اجور نقدية- مزايا عينية - تامينات)	٤١٠٤٦٣١٥	٣٤٢٧٣١٣٦
مواد ومهمات متنوعة	٩٧١١٦	٥١٦٦١
بنـزرة	٢٩٢٧٢٣٩	١٨٢٤٤٣٤
مياه عذبه	٣٣٨٠٥٨	٤٠٧٥٧٤
ادوات كتابية ومطبوعات ومهمات حاسب	٢٢٨٠٢٣	١١٨٩٨٢
مصروفات صيانة	٤١٤١٦	٥٥١٩٨
م. ضيافة وعلاقات عامة	١٧٤١٣٤٥	١٢١٥٢٨٦
نشر واشتراك بالجرائد والمجلات	١١٤٤٥١	٣٧٠٤٠
نشر القوائم المالية	٣٦٣٩٢٨	٣٥٢٤١٥
اشتراك برامج	١٩٠٣٩	-
تليفونات وفاكس وانترنت	١٢٢٧٦٢	٦٤٩٠١
بدل سفر وانتقالات	١٢٨٩٦٣	٤٦٤٦٨
بدل سفر وانتقالات خارجي	٧٢٢٨٩	-
مصروفات نقل مواد ومهمات	٥٣٩٦	٥٧٤٠
إيجار اصول	٩٢٩٠	١٩٤٧٠
ايجار جراجات واخري	٤٩١٧١١	٣٨٦٨٢٨
خدمات محاسبية وقانونية	٥٣١٠٠	١٥٣٢٠٠
مصاريف منطقة جغرافية	٢٠٤٧٥٥٤	٢٨٩٣٥٤
خدمات وزارات وهيئات ومعارض	٣٥٢٠٠	١١٥٠٠
تأمين	٣٧٣٤٦٠٣	٣٨٠٦٣٦٨
تكاليف تدريب	٣٧٦٥٥٩	١٨٨٥٣٨
مساهمة الشركة في صندوق الخدمات	٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠
مصاريف ادارة (إبروم)	٨٧١٢٣٩	٧٦٤٤٣٨
مصاريف دراسات وابحاث وتجارب	١٤١٩٦١٨	-
عمولات ومصروفات بنكية	٤٠٢٩٧	٢٤٩٤٩
مصروفات جمعية عمومية	٤٤٤٤٩٩	٢٢٧٨٣٦
مصروفات خدمية متنوعة	٢٠٩٥٣٨٥	١٢٥٨٠٣٩
رسم دمغة واخري	٥٠٣٢٨٣٠	٨٨٥٣٥٩
ضرائب عقارية	٢٢٨٠٧٢	٢٢٨٠٧٢
إهلاك طرق واثاث	٩٥٥١٤٧	٩٨٠٧٤٠
الاجمـالي	٦٧٠٨١٤٤٤	٤٩٦٧٦٩٢٢

مصـــاريـف تسـويـقية

من ٢٠١٦/٧/١ حتي ٢٠١٦/١٢/٣١

البيـان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
أجـور	٢٥٥٧٦٣٧	٢١٢٥٥٦٧
مهمات تعبئة وتغليف	١٨٨٨١٠٩	٢١٧٧٠٠٠
ايجار مستودعات	٦٤٥٣٧٦	٦٠٦٣٧٥
مصاريف تسويقية أخري	٨١٣٢٧٢	٣٠٣٤٤٠
اهلاك	٧٩٢٠٩	٧٩٢٠٩
جمـلـه	٥٩٨٣٦٠٣	٥٢٩١٥٩١

مصـــروفـات اخـــري

من ٢٠١٦/٧/١ حتي ٢٠١٦/١٢/٣١

البيـان	القيمة بالجنيه	الفترة المناظرة
تبرعات	١٤٩٣٩٠٢	١٢٦٣٤٤١
بدل انتقال اعضاء مجلس الادارة	٥٤٥٥٠٠	١٥٤٠٠٠
بدل حضور اعضاء مجلس الادارة	٢٣٢٥٠٠	٣٠٧٠٠٠
جمـلـه	٢٢٧١٩٠٢	١٧٢٤٤٤١

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر 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 بنود 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 :-

البيـــان	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 بأى أرباح أو خسائر تنشأ عند استبعاد الأصل فى قائمة الدخل فى الفترة التى تم فيها استبعاد الأصل .ويتم مراجعة القيم المتبقية للأصول ، الأعمار الإنتاجية لها وطرق إهلاكها فى نهاية كل سنة مالية .وتقوم الشركة فى تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك مؤشر على أن يكون أصل ثابت قد أضمحل . وعندما تزيد القيمة الدفترية للأصل عن قيمته 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 .

دـ- 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 أن 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 هـ** 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 ٢٠١٦/١٢/٣١
	مليون جنيه		مليون جنيه
شركة الإسكندرية للبترول	٠,٣٢٧	إيجار مستودعات	٠,٠١١٣
	١,٣٧٨	كهرباء محطة الاطفاء	
	١,٤١٥	مصاريف المنطقة الجغرافية و حوض البترول	
شركة مصر للتأمين	٣,٧٣٥	تأمين على الأصول	٣,٤٣٩
شركة مصر لتأمينات الحياة	٠,١٢١	بوليصة تأمين جماعى	
الهيئة المصرية العامة للبترول	٢٤٢١,٠٤	مبيعات منتجات للهيئة	٢٠٢,٥١١
	٢٥٤٦,٠٠	استلامات من الهيئة	
الجمعية التعاونية للبترول	١٥٩,٥٣٨	منتجات	٥٠,٩٦٦
مصر للبترول	٥٦,١٣٧	منتجات	١٩,٧٧٢
شركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية	٢٨٦,٤٣٧	منتجات	١٧٠,٩٦٩

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

وبلغت إجمالي مشتريات الشركة من الهيئة حوالي ٢.٥٤٦ مليار جنيه و بلغت إجمالي مبيعات الشركة للهيئة حوالي ٢.٤٢١ مليار جنيه ليصبح صافي نتيجة التعامل على المنتجات حوالي ١٢٢ مليون جنيه لصالح الهيئة .

بلغت المبالغ التي تم خصمها من حسابنا طرف الهيئة حوالي ١٣٤ 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 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 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 (Z.L.S) 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 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 ٢٠١٦/١٢/٣١ بتقديم خدمات مساهمات في برامج العمل الاجتماعي بلغت قيمتها ١٤٩٣٩٠٢ 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 9001:2008 والخاص بإدارة الجودة و ١٤٠٠١:٢٠٠٤

وهي الخاصة بنظم إدارة البيئة و OHSAS 18001:2007 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 9001:2015 * ISO 14001:2015 * (الخاص بترشيد استهلاك الطاقة) ISO 50001

– 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 EGX30 ، EGX100 لأنشطة الشركات فضلاً عن إدراج سهم أموك ضمن مؤشر داو جونز للشركات الصناعية المصرية .

(٤) : الاصـــول الثابتة :

بلغت صافي قيمة الاصول الثابتة في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ١٠٧٧٧٩١٠٨٧ جنيه بعد خصم مجمع الاهلاك بمبلغ ١٠٩٠٠١٧٦١٠ جنيه وتفصيلها كالاتي :

البيان	تكلفة ٢٠١٦/٧/١	إضافة	استبعادات	إجمالي التكلفة ٢٠١٦/١٢/٣١	مجمع الإهلاك في ٢٠١٦/٧/١	إهلاك الفترة	إهلاك استبعادات	مجمع إهلاك ٢٠١٦/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠١٦/١٢/٣١
أراضي	٧٧٧٤١٩٤٣			٧٧٧٤١٩٤٣					٧٧٧٤١٩٤٣
مباني نشاط إنتاجي	١٤٤٧٦٣٨٩٣								٠
مباني خدمات ومرافق	٨٤٩١٨٢٩٢	٣٨٠٠٤٩٢							٠
مباني إدارية	١٣٦٩٨٠٣٢	٠							٠
طرق	٩٠٨٦٦٢١								٠
مباني وإنشاءات ومرافق	٢٥٢٤٦٦٨٣٨	٣٨٠٠٤٩٢		٢٥٦٢٦٧٣٣٠	١١٩٣٣٨٤٢٨	٥٠٢٨٠٦٧	٠	١٢٤٣٦٦٤٩٥	١٣١٩٠٠٨٣٥
آلات نشاط إنتاجي	١٢٨٥٤١٠٠٣٩	٠	٠					٠	٠
آلات خدمات ومرافق	٤٨٤٧٥٠٤٥	٠	٠					٠	٠
آلات ومعدات وأجهزة	١٧٦٩٨٨٥٠٨٤	٠	٠	١٧٦٩٨٨٥٠٨٤	٨٨٢٨٣٦٧٥٧	٣٥٤٢٥٨٤٣	٠	٩١٨٢٦٢٦٠٠	٨٥١٦٢٢٤٨٤
وسائل نقل وانتقال	١٦٤٠١٠٥٠	١٤٦٥٤٠٠	٢٦٨٠٠٠	١٧٥٩٨٤٥٠	١٣٩٠٣٩٦٨	٤٨٠٥٨٤	٢٦٨٠٠٠	١٤١١٦٥٥٢	٣٤٨١٨٩٨
عدد وأدوات	٣١٢٧٧٩٤٤	٣٠٣٨٥٦	٠	٣١٥٨١٨٠٠	٢٢٦٢٤٩٢٨	٨٧٧٩١٠	٠	٢٣٥٠٢٨٣٨	٨٠٧٨٩٦٢
أثاث ومعدات ومكاتب	١٣٥٣٨٢٢٢	١١٩٥٨٦٨	٠	١٤٧٣٤٠٩٠	٩١٤٢٧٤١	٦٢٦٣٨٤	٠	٩٧٦٩١٢٥	٤٩٦٤٩٦٥
الإجمالي	٢١٦١٣١١٠٨١	٦٧٦٥٦١٦	٢٦٨٠٠٠	٢١٦٧٨٠٨٦٩٧	١٠٤٧٨٤٦٨٢٢	٤٢٤٣٨٧٨٨	٢٦٨٠٠٠	١٠٩٠٠١٧٦١٠	١٠٧٧٧٩١٠٨٧

الاراضى :

تبلغ المساحة الاجمالية لاراضي الشركة ٥٤٣٠٠٦.٧٠ متر مربع منها ١٤٠ الف متر مربع لمقابلة التوسعات المستقبلية مقام عليها جراج وورش صيانة سريعة لسيارات الشركة . بالاضافة الى مساحة ١٢٣٥٨.٧٥ متر مربع مقام عليها الشعلة لم يتم تسجيلها وتم سداد ردمها والأرض المحيطة بها 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 ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ ٦٨٧٤٩١٨٥ جنيه متمثلة فى وسائل نقل و إنتقال بمبلغ ٩٦٤١٨٦٥ جنيه ، أثاث بمبلغ ٤٤٦٩٩١٢ جنيه و عدد و أدوات مبلغ ١٧٧٦٤٧٦٣ جنيه وطرق بمبلغ ٨٦٦٣٥٧٥ جنيهاً وآلات خدمات ومرافق بمبلغ ٢٨٢٠٩٠٧٠ 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	تسويات	٢٠١٦/١٢/٣١
أعمال مدنية					١٨٠٠٠
تعلية المبنى الإداري بجوار العيادة	٠	١٨٠٠٠	٠		١٨٠٠٠
غرفة ملابس لوردية الزيوت	٠	٢٢٠٣٣٨	٢٢٠٣٣٨		٠
توسعة مخزن المشروعات	٦٤٣١٧١	١٦٢٨٥٣	٨٠٦٠٢٤		٠
توسعة المعامل الكيماوية	٢٧٣٣٧٢٤	٤٠٤٠٨	٢٧٧٤١٣٢		٠
آلات ومعدات					١٥٠٠٠
مشروع ZLD	١٥٠٠٠	٠	٠	٠	١٥٠٠٠
دراسة الجدوى الاقتصادية للمشروع الجديد	١٣٣٢٦٤٨	٨٦٩٧٠	٠	١٤١٩٦١٨	٠
وسائل نقل و انتقال و اخرى		١٤٦٥٤٠٠	١٤٦٥٤٠٠		٠
عدد وأدوات		٣٠٣٨٥٦	٣٠٣٨٥٦	٠	٠
أثاث وتجهيزات	٠	١١٩٥٨٦٦	١١٩٥٨٦٦		٠
صافي مهمات بمخازن المشروعات	٢٠٥٩١٣	٩٩٩١٤	٠	٠	٣٠٥٨٢٧
الإجمالي	٤٩٣٠٤٥٦	٣٥٩٣٦٠٥	١٧٦٥٦١٦	١٤١٩٦١٨	٣٨٨٢٧

ب. الإنفاق الاستثماري :-

بلغ رصيد الإنفاق الاستثماري مبلغ ١٩٣٧٤٣٤ جنيهاً ويتمثل الرصيد فيما يلي :

البيـــــــــان	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٦/٣٠
دفعات مقدمة محلي (عقود توريدات)	٣٤٦٣٢٠	٣٤٦٣٢٠
رصيد دفعات أجنبية على اعتمادات مستندية	١٥٩١١١٤	٨٢٠١
الرصيـــــــــد	١٩٣٧٤٣٤	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 برودكتس 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	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٦/٣٠
خامات رئيسية	١٣٧٢٨١٢٠٨	٣٣١٧٥١٢٦
خامات مساعدة (كيماويات وإضافات)	١٨٥٦٧٩٤٤	٢٠٤٠٣٠٩٥
قطع غيار	١١٦٥٠١٩١٩	١٠٦١٨٥٠٥٠
انخفاض أسعار المخزون	(٤١٢٠٦١)	(٤١٢٠٦١)
مواد ومهمات متنوعة	٣٣٤٥٧٣٤	٢٨٥٧١٠٢
مواد تعبئة وتغليف	٥٠٧٦١	٤٤٤٥٥٤
مهمات لدى الغير	٥٥٠٠٠٠	٥١٠٨١٣٣
مهمات معارة للغير	٦١٥٢٠	٦٤٨٢٠
الاعتمادات المستندية ومصاريفها	٩٦٥٤٢٦	٣٩٨٤٤٩
مشغولات داخلية بالتكلفة	٢٤٥١	١٠٥٥٥٢
إنتاج غير تام	٣٦٧٢٠٣٠٨	١٦٠٦٦٧٩٠
إنتاج تام	١٨٧٣٠٩٦٣١	١٠٣٨٣٨٢٦٢
الإجمـالي	٥٠٠٩٤٤٨٤١	٢٨٨٢٣٤٨٧٢

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

ب- العمـــلاء : -

بلغ رصيد العملاء مبلغ ٣٢٩٨٦٦٩٤٨ جنيه ويتمثل هذا الرصيد في :-

البيان	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٦/٣٠
شركة الإسكندرية لمنتجات الشمع	١٧٠٩٦٩٠٠٢	١٠٤٥٦٨٨٠١
شـــــل	٨١٤٣٨٣٣	٥٤٠٦٨٨١
الجمعية التعاونية للبترول	٥٠٩٦٦٢٩٤	١٣٨٤٣٨٥٣
إكسون موبيل	٤١٠٥٠٩٣٠	١٩٢٢٣٧٨٧
توتال	١٣٩١٣٥٨٥	٩٢٣٦١١٠
شيفرون	١٥٠٥٨١٧	٢٩٠٤٤٩٦
مصر للبترول	١٩٧٧١٩٥٠	٤٠٩٣٥٩٨
امارات مصر	٢٢٢٤٧٩٢	٤٠٠٩٥٣
ليبيا أويل	٦٤٨٧٧٣٨	٤٥٥٤٨٩٩
بترولوب	٤٩٥٦٧٧٣	١١٧١٢٠٧
النيل	٧٨٥٣٢٧	١٥٥٧٣٦
طاقة	٣٧٢٢١٢٥	٨٤٩٥٠٠
أسبك	٥٣٦٨٧٨٢	٩٦٨٧٠
جولدن أويل	٠	٤١٠٧٣
الإجمـــالي	٣٢٩٨٦٦٩٤٨	١٦٦٥٤٧٧٦٤

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

** يتمثل تحليل أعمار العملاء في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ كالتالي :

	الرصيد	رصيد غير مستحق
	جنيه مصري	وغير مضمحل
٣١ ديسمبر ٢٠١٦	٣٢٩٨٦٦٩٤٨	٣٢٩٨٦٦٩٤٨
٣٠ يونيو ٢٠١٦	١٦٦٥٤٧٧٦٤	١٦٦٥٤٧٧٦٤

ج - المدينون :

البيان	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٦/٣٠
جاري الهيئة	٠	٥٤٠٨٢٩٠٦
جاري الشركات	٤٣٢٥٨٠٤	٣٧٤٦٠٤٩
مدينون متنوعون	١٢٣٣١٥١	١٥١٣٤٣٨٧
مصلحة الجمارك	١٠١٢٧٦	١٦٦٥٧٠
التأمينات لدى الغير *	٢١٧٦٠٩٣٦	٢١٧٤٧٩٣٦
مديونيات عاملين	١٩٢٠٢٧٨	٢٦٣١٠٦٧
مبالغ مستقطعة من المنبع *	١٣٣٧٣٦٩	٣٦٠٧١٨٢
مصلحة الضرائب – دفعات	٢٥٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠
ضرائب المبيعات على مستلزمات الإنتاج	٠	٢٣٩٤٦٢٣
سلف مستديمة	٢٣٠٠٠	٠
الإجمالي	٥٥٧٠١٨١٤	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	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٦/٣٠
المطالبات	١٥١٦١٧٣	١٨٣٢٢٧٠
دفعات مقدمة	٦٨٧٩٢٥٠	٢٨١٢٨٣٩
مصروفات مقدمة	٣٤٣٩١٢٢	١٩٤٩٤٠١
فوائد مستحقة بنك أهلي (جنيه)	٨٩٠٩٤٩	٦٧٥٥٢٩٥
فوائد مستحقة بنك أهلي (دولار)	١٨٢٢٩٠٢	٩١٨٣٤٥
فوائد مستحقة بنك SIA (جنيه)	٣٥٧٤٧٧٣	٣٢٢٣٥٦
فوائد مستحقة بنك الكويت الوطني (دولار)	١٤٦٦٦٩	١١٦٢
فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلي (جنيه)	٧٧٣٦٢٠٧	٩٦٠٢٥١٣
فوائد مستحقة بنك قطر الوطني الأهلي (دولار)	١٣٢٨٩٠١	٢٢٠٠١١
الإجمالي	٢٧٣٣٤٩٤٦	٢٤٤١٤١٩٢

هـ - النقدية :

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

البيان	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٦/٣٠
الودائع		
ودائع البنك الأهلي (جنيه)	١٣٢٥٠٠٠٠٠	٤١٥٥٠٠٠٠٠
ودائع البنك الأهلي (دولار)	١٥٦٥٦٢٥٠٠	٨٧٢٠١٦٠٠
ودائع بنك قطر الوطني الأهلي (جنيه)	٣٦٤٥٠٠٠٠٠	٤٤٤٨٠٠٠٠٠
بنك SIA (جنيه)	٧٤٥٠٠٠٠٠	٢٩٠٠٠٠٠٠
بنك الكويت الوطني (دولار)	٩١٨٧٥٠٠	٤٣٥١٢٠٠
ودائع بنك قطر الوطني الأهلي (دولار)	٣٤١٢٥٠٠٠٠	٥١٠٦٠٠٠٠
حسابات جارية		
البنك الأهلي (دولار)	١١٧٧٥٧٣	٢١٩٧٦٧٧
البنك الأهلي (يورو)	٤٥٥٣٣	٢٧٢١٦
بنك SIA (جنيه)	٢٧٨٨٠٠	٥٩٢٠٧٥
بنك الكويت الوطني (دولار)	١٨٥٩٢٠	٨٨١٢١
بنك قطر الوطني الأهلي (دولار)	٧٥٧١٢٥	٢٠٨٢٠٤
بنك مصر (جنيه)	٣٦٠٨٤٤٣	٣٤٢٦٩٤٤
النقدية		
نقدية بالخزينة	٢٤٣٠٩٥	٦١٩٠١
الإجمـــالي	١٠٨٤٧٩٦٤٨٩	١٠٣٨٥١٤٩٣٨
يخصم :		
البنوك الدائنة	١٢٤٢٠٥٢٥	٤٠٩٥٠٠٣
رصيد النقدية *	١٠٧٢٣٧٥٩٦٤	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	التكون خلال الفترة	الرصيد في ٢٠١٦/١٢/٣١
مخصص ضرائب متنازع عليها	٢٣٨٠٢٢١٠	١٣٦٤٧٩٤٦	٣٥٢٠٥٤	٠	٩٨٠٢٢١٠
إجمالي المخصصات	٢٣٨٠٢٢١٠	١٣٦٤٧٩٤٦	٣٥٢٠٥٤	٠	٩٨٠٢٢١٠

البيـــــــان	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٦/٣٠
بنـوك دائنـة*	١٢٤٢٠٥٢٥	٤٠٩٥٠٠٣
الإجمـــــالي	١٢٤٢٠٥٢٥	٤٠٩٥٠٠٣
ضرائب شركات الاموال	١٥٤٥٨١٩٤١	١٢٢٤٦٢٢٨٩
الإجمـــــالي	١٥٤٥٨١٩٤١	١٢٢٤٦٢٢٨٩
دائنـون		
جاري الهيئة	٢٠٢٥١٠٥٢٦	٠
جاري الشركات	١١٣٦٤	٢٠٥٠٨٨
تأمين ابتدائي	٩٧٣٢٤٦	٤٣٦٩٠٤
تأمين نهائي	٢٣٨٣٢١١	١٥٤٤١٩٥
تأمين ضمان	٢٠٧٧١٣٦	٢٦٦٢٣٧٠
التامينات الاجتماعية	٠	٢٥٠٠٤
الضرائب المتنوعة	٤٠٤٩٣٤٥٣	١٨١٣٤٥١٢
الإجمـــــالي	٢٤٨٤٤٨٩٣٠	٢٣٠٠٨٠٧٣
أرصدة دائنة		
صندوق علاج أسر العاملين	٥٥٢١٣٠٩	٤٤٨٤٥٢٨
دمغات هندسية وتطبيقية وتشييد وبناء	٢٦٩٨٦	٥٨٦٥١
دائنون متنوعون*	٨٦٨٩٩٢٤٦	٣٢١٦٢٥٥٣
مبالغ مجنبة من تحت حساب إنهاء أعمال	٦١٢٣١٠٥	٥٩٢٨٦٥٠
مستحقات عاملين *	٥٩٤٥٣٨٨	٢٥٦٨٨٧٣٩
أرصدة دائنة مختلفة	٣٩٨٢١٠	٤٢٧٩٦١
الإجمـــــالي	١٠٤٩١٤٢٤٤	٦٧٩٥١٠٨٢

التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (٦)

* يتمثل مخصص الضرائب لمواجهة فروق فحص كسب العمل بمبلغ ٤.٥ مليون عن السنوات ٢٠١٢ / ٢٠١٣ 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 في تاريخ معاصر لتاريخ الميزانية ولم يتقدم المستفيدون لصرفها علما بوجود تعليمات مستديمة لدى البنك لتغطية المسحوبات قبل كشف الرصيد .
* يتمثل رصيد الدائنون المتنوعون في مبالغ الكهرباء و الغاز و المياه و الصيانة واخرى..... .
* يتمثل رصيد مستحقات العاملين في الامانات و مستحقات خلال الفترة .

(٩) رأس المال :-

(أ) تم انشاء الشركة براس مال مرخص به ٢ مليار جنيه – راس المال المصدر والمدفوع ٨٢٠ مليون جنيه تمت زيادته إلى ٨٦١ مليون جنيه – وبقيمة إسمية للسهم ١٠٠ جنيه وبعد إتخاذ الإجراءات الرسمية لزيادة 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 ويبلغ 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	٢٠١٦/١٢/٣١	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	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٦/٣٠
التزامات ضريبية مؤجلة	٨٤٤١٠٤٤٩	٩٠٠٦٠٨٣٩
الإجمالي	٨٤٤١٠٤٤٩	٩٠٠٦٠٨٣٩

أ. التزامات ضريبية مؤجلة :

تتمثل الالتزامات الضريبية المؤجلة في قيمة ضرائب الدخل التي يستحق سدادها في الفترات المستقبلية والمرتبطة بفروق ضريبية مؤقتة طبقاً لتوقع المنشأة وهي عبارة عن فروق الإهلاك المحاسبي عن الإهلاك الضريبي مقوماً بسعر الضريبة القانوني وبلغت هذه الفروق المقومة بالسعر الضريبي مبلغ ٨٤٤١٠٤٤٩ جنيهاً فى ٢٠١٦/١٢/٣١ .

ب. خطابات الضمان الصادرة والواردة من وإلى الشركة :

بلغت خطابات الضمان الواردة للشركة بمبلغ ٢٥٧٣٨٦١٩ جنيها متمثلة فى تامين ابتدائى ونهائى ودفعات مقدمة .

وبلغت خطابات الضمان الصادرة من الشركة مبلغ ٣٥٠٠٠ 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:

أ. إيرادات النشاط :

بلغت إيرادات النشاط مبلغ ٣٢٣٣٦٠١٨٩١ جنيه لكمية ٧٢٦١٩٧.١٤١ طن وهي كما يلي :

البيان	الكمية بالطن	القيمة بالجنيه
زيوت	٥٦١٠٣,٩٩	٤٩١٦٣٣٩٨٩
شموع	٢٨٨٩٩,٣٢	٢٨٥٠٩١٩٦٨
سولار	١٩٧٧٢٨,١٧٤	٩٢٢٧٢٤٨٢٩
نافتا	٣٩٢٥١,٧٩٦	١٨٢٢٥٥٢١٩
بوتاجاز	١٤٧٨٠,٢٤٦	٧٧٢٩٦٧٨٩
مازوت	٣٧٦٣٣٥,١٣٥	١٢٤٢٧٤١٠٢٧
مستخلص عطري	٣٨٣,٣٨	١٣٤١٨٣٠
وقود أفران	١٢٧١٥,١	٣٠٥١٦٢٤٠
الإجمالي	٧٢٦١٩٧,١٤١	٣٢٣٣٦٠١٨٩١

٢. إيرادات تشغيل أخرى

بلغت إيرادات التشغيل الأخرى مبلغ ٣٣٢٩٢٢٩٠٦ جنيه وتتمثل في فوائد الودائع بمبلغ ٣٥٠٩٢٨٤٩ جنيه وتعويضات وغرامات بمبلغ ١٧٧٤٦٢ جنيه وايرادات متنوعه بمبلغ ١٤٠٤٠٠٨ جنيه ومخصصات انتفى الغرض منها ٣٥٢٠٥٤ جنيه وأرباح رأسمالية ١٢٨٠٠٠ جنيه وأرباح فروق العملة ٢٩٥٧٦٨٥٣٣ 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 ٢٨١٨٨٧٤٥١٨ جنيه تتمثل في أجور(نقدية وتأمينات) بمبلغ ١٨٤٤١٥٩٩٤ جنيه وخامات رئيسية بمبلغ ٢٤٠٢٥٨٣٧٩٦ جنيه وخامات مساعدة بمبلغ ٤٨٤٩٤٢٠ جنيه وإهلاك ومصاريف أخرى بمبلغ ٢٢٧٠٢٥٣٠٨ 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 ٦٧٠٨١٤٤٤ 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 ٥٩٨٣٦٠٣ جنيه عبارة عن أجور ومهمات تعبئة وتغليف وإيجار مستودعات وأخرى .

ج - مصروفات تشغيل أخرى :

بلغت مصروفات التشغيل الأخرى مبلغ ٢٢٧١٩٠٢ جنيه وهي عبارة عن بدل حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة وتبرعات وخسائر فرق العملة.

(١٦) قائمة التدفقات النقدية :

وتم التأثير على البنوك بمبلغ ٢٩٥٧٦٨٥٣٣ جنيه وهو قيمة فروق إعادة تقييم العملة .
وتم التأثير على الأرصدة المدينة بمبلغ ١٥٥٠٠٤٠١ جنيه وهو قيمة الفوائد المستحقة .

(١٧) نصيب السهم في أرباح الفترة :

البيـــان	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١
صافي ربح الفترة قبل الضرائب	٦٩٤٦٩٢٤٧٩	١٩٦٩٠٤١٦٧
يخصم ضريبة الدخل	١٥٤٥٨١٩٤١	٤٤٣٧٠٨٥٣
يضاف الضريبة المؤجلة	٥٦٥٠٣٩٠	٤٤٥٠٧٤٥
صافي الربح بعد الضرائب	٥٤٥٧٦٠٩٢٨	١٥٦٩٨٤٠٥٩
يخصم حصة العاملين و مكافأة أعضاء مجلس الادارة *	٥٦٠٧٦٠٩٣	١٧١٩٨٤٠٦
صافي الربح بعد حصة العاملين ومكافأة أعضاء مجلس الادارة	٤٨٩٦٨٤٨٣٥	١٣٩٧٨٥٦٥٣
عدد الأسهم	٨٦١٠٠٠٠٠	٨٦١٠٠٠٠٠
نصيب السهم في أرباح الفترة (جنيه/سهم)	٥,٦٩	١,٦٢
(قيمة السهم الإسمية ١٠ جنيه)	عن ٦ شهر	عن ٦ شهر

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

(١٨) أرباح الفترة : -

بلغت أرباح الفترة قبل الضرائب مبلغ ٦٩٤٦٩٢٤٧٩ جنيه بنسبة ٨٠.٦٨ % من راس المال المدفوع وبنسبة ٢٧.٢٥ % من راس المال المستثمر . مقابل ١٩٦٩٠٤١٦٧ جنيه ارباح الفترة المناظرة بنسبة ٢٢.٨٧% من راس المال المدفوع و بنسبة ٨.٧٣% من راس المال المستثمر .

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 ٣٦ وتم سداد مبلغ ١٠٦٤٧٩٤٦ جنيه مع رفع قضية أمام المحاكم المختصة للفصل في الخلاف .

ب. ضريبة كسب العمل : تم الانتهاء من فحص وتسديد المستحقات حتى عام ٢٠١١ وجارى فحص أعوام ٢٠١٢ / ٢٠١٤ ولم يتم إخطارنا بأية مطالبات بعد عام ٢٠١١ 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 جنيه 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 إلى 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 أرصدة 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