



المركز المالي

في 31 ديسمبر 2016

جنيه

أرقام المقارنة	الاصول الغير متداولة	ايضاح رقم	التكلفة	مجمع الإهلاك	الرصيد
2016/06/30					
77741943	أراض	3-ب	77741943	0	77741943
133128410	مباني وإنشاءات ومرافق	4	256267330	124366495	131900835
887048327	الات ومعدات وأجهز	4	1769885084	918262600	851622484
2497082	وس	4	17598450	14116552	3481898
8653016	ع	4	31581800	23502838	8078962
4395481	أثاث ومعدات مكاتب وآلات حاسب	4	14734090	9769125	4964965
1113464259	مجموع الاصول الثابته		2167808697	1090017610	1077791087
4930456	مشروعات تحت التنفيذ (مرفق)	5-أ		338827	
354521	تك	5-ب		1937434	
5284977	الاستثمارات (مرفق)				2276261
930600	الاستثمارات في شركات شقيقة	(3-ج)6			930600
1119679836	إجمالي الاصول غير المتداولة				1080997948
	الاصول المتداولة (مرفق)				
53578221	المخزون	(3-د)8-أ	155849152		
114751599	قطع غيار ومواد ومهمات		121065750		
16066790	انت		36720308		
103838262	انت		187309631		
288234872				500944841	
166547764		8-ب		329866948	
133510720		8-ج		55701814	
24414192	دة مدين	8-د		27334946	
	النقدية	8-هـ			
1031912800	ل		1078500000		
6540237	حسابات جارية بالبنوك		6053394		
61901	دية بالخ		243095		
1038514938				1084796489	
1651222486	إجمالي الاصول المتداولة				1998645038
2770902322	إجمالي الاصول				3079642986



(تابع) المركز المالي

في 31 ديسمبر 2016

حقوق الملكية					
861000000	راس الم	10		861000000	
410506863	الاحتياطي القانوني			430500000	
732344225	احتياطي ارباح أخرى ()	11		627803759	
261068	الارباح الم			0	
435410670	اربع	18		545760928	
2439522826	جمالى حقوق الملكية				2465064687
التزامات غير متداولة					
90060839	التزامات ضريبية مؤجلة	12-أ		84410449	
90060839					84410449
التزامات المتداولة (مرفق)		9			
23802210	مخصص ضرائب متنازع عليها			9802210	
4095003	وك دائن			12420525	
122462289	رغبة شركة			154581941	
23008073				248448930	
67951082	دائنة			104914244	
241318657	إجمالي التزامات المتداولة				530167850
2770902322	إجمالي حقوق الملكية والتزامات				3079642986

الايضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

قائمة التغيير في حقوق الملكية

جنيه

عن الفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016

البيــــــــــــان	راس المال	الاحتياطي القانوني	الاحتياطيات الأخرى	الأرباح المرحطة	أرباح العام	الإجمالي
الرصيد في أول يوليو 2015	861000000	393493951	868931362	7913302	340258240	2471596855
الاحتياطي القانوني		17012912			[17012912]	0
توزيعات أرباح 2015/2014					[467745767]	[467745767]
المحول من الاحتياطي العام			[136587137]	136587137		0
المحول من الأرباح المرحطة				[144500439]	144500439	0
صافي ربح الفترة					156984059	156984059
الرصيد في 31 ديسمبر 2015	861000000	410506863	732344225	0	156984059	2160835147
المحول للأرباح المرحطة				261068		261068
صافي ربح الفترة من 2016/1 حتى 2016/6					278426611	278426611
الرصيد في 30 يونيو 2016	861000000	410506863	732344225	261068	435410670	2439522826
الاحتياطي القانوني		19993137			[19993137]	0
توزيعات أرباح 2016/2015					[520219067]	[520219067]
المحول من الاحتياطي العام			[104540466]	104540466		0
المحول من الأرباح المرحطة				[104801534]	104801534	
صافي ربح الفترة					545760928	545760928
الرصيد في 31 ديسمبر 2016	861000000	430500000	627803759	0	545760928	2465064687



قائمة التدفقات النقدية
في 31 ديسمبر 2016

حذنه

مقارن 2015/12/31	كلى	جزئى	إيضاح رقم	البيان
196904167 [7870100] 0 [19947872] [0] [0] 42067568 [30315092]		694692479 [295768533] [128000] [27888202] [352054] [13647946] 38048990 [35092849]	3 - 15 4 2 - 15	التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل : صافي الربح قبل الضرائب فروق العملة ارباح رأسمالية الاستثمارات في شركات شقيقة مخصصات انتفى الغرض منها مخصصات ضرائب مستخدمة الاهلاكات الاصول الثابتة الفوائد الدائنة
180838671 46422240 48268766 25803771 12863685 [1726915] [29344878]		359863885 [212709969] [163319184] 77808906 12579647 227342728 36963162	17 - 3 17 - 8	ربح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل التغير في المخزون التغير في العملاء التغير في المدينين التغير في ارصدة مدينة التغير في الدائنون التغير في ارصدة دائنة
283125340 [147158139]		338529175 [124364160]		التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل ضرائب دخل مدفوعه
135967201 21718794 15448085 0 3639568 [40806447]	214165015	27888202 19592448 128000 632898		صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار : ايرادات المحصلة من الاستثمارات في شركات شقيقة متحصلات من الفوائد الدائنة متحصلات من بيع اصول ثابتة التغير في الأصول الثابته والمشروعات تحت التنفيذ
[295545767]	48241548	[520219067]		صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار التدفقات النقدية من أنشطة التمويل : التوزيعات المدفوعة
[295545767]	[520219067]			صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التمويل
7870100 [110902019] 432112962	295768533 37956029 1034419935		17 - 3	أثر التغيرات في اسعار الصرف على النقدية و ما في حكمها صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال المدة النقدية وما في حكمها في أول يوليو 2016
321210943	1072375964		8 - د	النقدية وما في حكمها في 31 ديسمبر 2016

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب
الكيميائي/ عمرو مصطفى كامل

مدير عام الشئون المالية
محاسب / خالد



بيان تحليلي بالأصول الثابتة

في 31 ديسمبر 2016

جنيه

مرفق (1)

2016/06/30	الصافي	الإهلاك	التكلفة	جزئي	البيان
77741943	77741943	-	77741943	77741943	الأراضي
					مباني نشاط إنتاجي
				761009	مستودعات الشموع
				28733915	مجمع الزيوت
				114140795	مجمع السولار
				856285	الشمعة الحامضية
				271888	وعاء حامض الهيدروكلوريك
					مباني خدمات ومرافق
				2558497	مبنى محطة الكهرباء
				443784	مبنى العيادة وغرفة النوباتجية
				5476725	اعمال مدنيه
				25685552	مجمع الزيوت
				39550735	مجمع السولار
				1404847	الصرف السطحي
				2769084	مخازن المهمات / كبريت
				870310	مبنى النقل
				1583301	شبكة الصرف الصناعي
				4446603	شبكة صرف مياه الامطار
				3499562	ورش
				429785	مقر سيارات الإطفاء
					مباني إدارية
				13578414	بني الاداري / التدريب / الاستحقاقات / مبنى بجوار العيادة
				119618	المسجد
					طرق
				8515298	داخليه
133128410	131900835	124366495	256267330	571323	خارجيه
					الات نشاط إنتاجي
				823521633	مجمع الزيوت
				382009831	مجمع السولار
				79878577	الثيوباك
					الات خدمات ومرافق
				247550412	مجمع الزيوت
				209807395	مجمع السولار
				21311611	محطة الكهرباء / 66 / 11 ك.ف
				290952	محطة الغاز الجديده
				74395	خط المياه العذبة
				3336572	أوناش / شفط / جرار زراعي / إسعاف
				1995128	محطة الطلمبات الجديدة
				108578	شبكة النيتروجين
887048327	851622484	918262600	1769885084		
2497082	3481898	14116552	17598450		وسائل نقل وإنتقال
8653016	8078962	23502838	31581800		عدد وأدوات
4395481	4964965	9769125	14734090		أثاث ومعدات مكاتب
1113464259	1077791087	1090017610	2167808697		إجمالي الأصول الثابتة



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

بيان تحليلي بالمشروعات تحت التنفيذ

في 31 ديسمبر 2016

(أولا) التكوين السلعي

مرفق (2)

جنيه

2016/06/30	كلى	جزئى	البيان
			<u>أعمال مدنية</u>
		18000	- تغطية المبنى الإداري بجوار العيادة
3376895	18000		
		15000	<u>آلات ومعدات</u>
			- مشروع ZLD
1347648	15000		
205913	305827		<u>مهمات بمخازن المشروعات</u>
4930456	338827		إجمالى التكوين السلعي

(ثانيا) الإنفاق الإستثمارى

جنيه

2016/06/30	كلى	جزئى	البيان
			<u>* دفعات مقدمة محلى</u>
		346320	- عقود وتوريدات
346320		1591114	- دفعات أجنبية لاعتمادات مستندية
8201	1937434		
354521	1937434		إجمالى الإنفاق الإستثمارى



بيان تحليلي بالاستثمارات

في 31 ديسمبر 2016

مرفق (3)

جنيه

البيان	جزئى	كلى	2016/06/30
<u>الاستثمارات في شركات شقيقة</u> - شركة الاسكندرية للمنتجات الشمعية		930600	930600
إجمالي الأستثمارات		930600	930600



بيان تحليلي بالأصول المتداوله

في 31 ديسمبر 2016

جنيه

مرفق (4)

2016/06/30	كلى	جزئى	البيان
			* المخزون
			زون
33175126		137281208	- خامات رئيسية
20403095		18567944	- خامات مساعدة (كيمياويات و اضافات)
106185050		116501919	- قطع غير جار
(412061)		(412061)	- انخفاض أسعار مخزون
2857102		3345734	- مواد ومهمات متنوعه
444554		50761	- مواد تعبئة وتغليف
5108133		550000	- مهمات لدى الغير
64820		61520	- مهمات معارة للغير
398449		965426	- الاعتمادات المستندية و مصاريفها
105552		2451	- مشغولات داخلية بالتكلفة
16066790		36720308	- انتاج غير تام
103838262		187309631	- انتاج تام
166547764	500944841 329866948		* عملاء
			* مدينون
			زون
54082906		0	- جارى هيئة البترول
3746049		4325804	- جارى الشركات
15134387		1233151	- دينون متنوعون
166570		101276	- مصلحة الجمارك
21747936		21760936	- تأمينات لدى الغير
2631067		1920278	- مديونيات عامليون
3607182		1337369	- مبالغ مستقطعة من المنبع
30000000		25000000	- مصلحة الضرائب - دفعات
2394623		0	- ضرائب المبيعات على مستلزمات الإنتاج
0		23000	- سلف مستديمة
	55/01814		* أرصدة مدينون
1832270		1516173	- مطالبات
2812839		6879250	- دفعات مقدمه
1949401		3439122	- مصروفات مقدمه
6755295		890949	- فوائد مستحقة بنك أهلى بالجنيه
918345		1822902	- فوائد مستحقة بنك أهلى بالدولار
322356		3574773	- فوائد مستحقة بنك SIA جنيهه
1162		146669	- فوائد مستحقة بنك الكويت الوطنى دولار
9602513		7736207	- فوائد مستحقة بنك قطر الوطنى الأهلى بالجنيه
220011		1328901	- فوائد مستحقة بنك قطر الوطنى الأهلى بالدولار
	2/334946		* النقدية
			- ودائع لأجل :
415500000		132500000	بنك أهلى بالجنيه
87201600		156562500	بنك أهلى بالدولار
444800000		364500000	بنك قطر الوطنى الأهلى بالجنيه
29000000		74500000	بنك SIA جنيهه
4351200		9187500	بنك الكويت الوطنى دولار
51060000		341250000	بنك قطر الوطنى الأهلى بالدولار
	1078500000		- حسابات جارئة :
2197677		1177573	بنك أهلى بالدولار
27216		45533	بنك أهلى باليورو
592075		278800	بنك SIA جنيهه
88121		185920	بنك الكويت الوطنى دولار
208204		757125	بنك قطر الوطنى الأهلى بالدولار
3426944	6053394	3608443	بنك مصر بالجنيه
61901	243095		- تقديمة بالخرينة
1651222486	1998645038		إجمالى الأصول المتداوله



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

مطابقة أرصدة البنوك عن الحساب الجاري

في 31 ديسمبر 2016

(أهلاً) : البنك الأهلي ، المصري

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
10887986.39-		رصيد دفاتر الشركة في 31 ديسمبر 2016
11316192.44		<u>يضاف :</u> - شيكات لم تقدم للصرف
428206.05		رصيد البنك في 31 ديسمبر 2016

بالدولار

دولار	دولار	البيان
62803.91		رصيد دفاتر الشركة في 31 ديسمبر 2016
8455.00		<u>يضاف :</u> - شيكات لم تقدم للصرف
71258.91		رصيد البنك في 31 ديسمبر 2016

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر الدولار 18.75 جنية

بالايورو

ايورو	ايورو	البيان
2326.83		رصيد دفاتر الشركة في 31 ديسمبر 2016
2326.83		رصيد البنك في 31 ديسمبر 2016

* تم تقييم رصيد دفاتر الشركة بسعر اليورو 19.5687 جنية



(ثانياً) : **بنك مصر**

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
3663.45		رصيد دفاتر الشركة في 31 ديسمبر 2016
3663.45		رصيد البنك في 31 ديسمبر 2016

بنك مصر - حساب يوم بيوم

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
3604780.01		رصيد دفاتر الشركة في 31 ديسمبر 2016
3604780.01		رصيد البنك في 31 ديسمبر 2016

(ثالثاً) : **بنك قطر الوطني الأهلي**

بالجنيه

جنيه	جنيه	البيان
1532539.17-		رصيد دفاتر الشركة في 31 ديسمبر 2016
2203122.06		<u>يضاف :</u> - شيكات لم تقدم للصرف
670582.89		رصيد البنك في 31 ديسمبر 2016

بالدولار

دولار	دولار	البيان
40379.99		رصيد دفاتر الشركة في 31 ديسمبر 2016
40379.99		رصيد البنك في 31 ديسمبر 2016



شركة الاسكندرية للريوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

بيان تحليلي بالخصوم المتداوله

في 31 ديسمبر 2016

جنيه

مرفق (5)

2016/06/30	كلى	جزئى	البيان
23802210	9802210		*مخصص ضرائب متنازع عليها
4095003	12420525	وك دائن	*بن
122462289	154581941		*ضريبة شركات الاموال
			*دائنون
0		202510520	- جارى هيئة البترول
205088		11364	- جارى الشركات
436904		973246	- تأمين ابدائى
1544195		2383211	- تأمين نهائى
2662370		2077136	- تأمين ضمان
25004		0	- التأمينات الاجتماعيه
18134512		40493453	- الضرائب المتنوعه
	248448930		*أرصدة دائنة
4484528		5521309	- صندوق علاج أسر العاملين
58651		26986	- دمغات هندسية وتطبيقية وتشيد وبناء
32162553		86899246	- دائنون متنوعون
5128650		6123105	- مبالغ مجنيه من تحت حساب إنهاء أعمال
25688739		5945388	- مستحقات عاملين
427961		398210	- أرصدة دائنة مختلفة
	104914244		
241318657	530167850		إجمالى الخصوم المتداوله



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

بيان تحليلي برأس المال المدفوع

في 31 ديسمبر 2016

مرفق (6)

جنية	جنية	البيان
		* أسهم نقدية
	210000000	- 100 % من رأس المال الأصلي
	488000000	- 100 % من الزيادة في رأس المال النقدي
698000000		
		* أسهم عينية
	122000000	- 100 % من الزيادة في رأس المال (شركة الإسكندرية للبترول)
122000000		
		* أسهم مجانية
	41000000	- 5 % من رأس المال المدفوع
41000000		
861000000		إجمالي رأس المال المدفوع



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

بيان توزيع رأس المال المصدر على المساهمين

طبقا للنظام الاساسى

تابع مرفق رقم (6)

م	الاسم	عدد الاسهم	قيمة المساهمة بالالف جنيه	النسبة %	العملة التي تم الوفاء بها
1	الاهلي كابيتال القابضة	16200000	162000	18.815	جنيه مصري
2	مصر المالية للاستثمارات	12300000	123000	14.286	جنيه مصري
3	شركة الاسكندرية للبترول	12200000	122000	14.17	حصه عينيه جنيه مصري
		5020000	50200	5.83	نقدية جنيه مصري
4	شركة مصر للتأمين	4500521	45005.21	5.227	جنيه مصري
5	شركة مصر لتأمينات الحياه	3899479	38994.79	4.53	جنيه مصري
6	الجمعية التعاونية للبترول	3075000	30750	3.571	جنيه مصري
7	شركة مصر للبترول	3075000	30750	3.571	جنيه مصري
8	صندوق التامين الاجتماعي للعاملين بالقطاع الحكومي	4305000	43050	5.00	جنيه مصري
9	صندوق التامين الاجتماعي للعاملين بقطاع الاعمال	4305000	43050	5.00	جنيه مصري
10	اكتتاب عام (أفراد ومؤسسات اخري)	17220000	172200	20.00	جنيه مصري
الاجمالي		86100000	861000	100	



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الحسابات الختامية

XXXXXXXXXXXX

بيان تحليلي بالاحتياطيات الاخرى

في 31 ديسمبر 2016

مرفق (7)

جنية	جنية	البيان
	1441229	– سيارات ركوب ونقل
	120110	– الالات كاتبة وحاسبة وما في حكمها
	201500	– مبني التـــــــدريب
	119619	– مساهمة صندوق الخدمات في بناء مسجد الشركة
	357869	– مهمات متنوعة
2240327		– اجمالي الاحتياطي المتنوع
625563432		– الاحتياطي العام
627803759		إجمالي الإحتياطيات الاخرى



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

قائمة الدخل عن الفترة من 2016/07/1 حتي 2016/12/31

"جنيه"

العام المالي 2016/2015		العام المالي 2017/2016		البيان
من 2015/10/1 الي 2015/12/31	من 2015/7/1 الي 2015/12/31	من 2016/10/1 الي 2016/12/31	من 2016/7/1 الي 2016/12/31	
908348295	2206614858	2008289298	3233601891	صافي المبيعات
793426232	2011996790	1682638349	2818874518	تكلفة المبيعات
114922063	194618068	325650949	414727373	مجمّل الربح
12478098	39031181	309049007	332922906	ايرادات تشغيل اخري
19203658	49676922	31538836	67081444	مصاريف عمومية وإدارية
2052957	5291591	2640998	5983603	مصاريف تسويقية
1451441	1724441	1851994	2271902	مصروفات تشغيل أخري
104692105	176956295	598668128	672313330	الارباح الناتجة عن التشغيل
0	0	0	0	مصاريف تمويلية
0	19947872	0	27888202	ايرادات استثمارات في شركات شقيقة
104692105	196904167	598668128	700201532	صافي الربح قبل الضريبة
25574202	44370853	140541392	160090994	ضريبه الدخل
				صافي الربح بعد الضريبه
1975897	4450745	2789912	5650390	ضريبه المؤجله (اصل)
81093800	156984059	460916648	545760928	صافي الربح
	1.62		5.69	نصيب السهم في الارباح (جنيه/سهم)

رئيس مجلس الادارة والعضو المنتدب

كيمبيائي / عمرو مصطفى كامل

مدير عام الشئون المالية

محاسب / خالد رأفت حرب



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

تفصيلي الإيرادات

من 2016/7/1 حتى 2016/12/31

الفترة المناظرة		القيمة بالجنيه	الكمية بالطن	البيان
القيمة بالجنيه	الكمية بالطن			
3500417	161.498	1120168	51.970	إيرادات النشاط :
-	-	12075	0.920	- زيت نقل الحركة
325541979	54203.550	490501746	56051.100	- زيت مغازل
93757812	14256.320	139279390	14207.400	- زيوت اساسية
-	-	-	-	- شمع سائل غير مهدرج
94651299	13212.000	145347704	14623.000	- شمع سائل مهدرج
12979593	1880.000	-	-	- شمع صب
369903	54.840	464874	68.920	- شمع صب غير معالج
678342579	203114.004	922724829	197728.174	- مخلفات شمعية
118321239	37903.208	182255219	39251.796	- سولار
42964608	12800.559	77296789	14780.246	- نافتا
2162188	621.665	-	-	- بوتاجاز
834023241	451038.991	923761795	291887.298	- جازولين 72 اوكتين
-	-	315445302	82760.277	- مازوت خلط
-	-	3533930	1687.560	- مازوت 1,5%
-	-	30516240	12715.100	- مازوت ثقيل
-	-	1341830	383.380	- وقود افران
2206614858	789246.635	3233601891	726197.141	- مستخلص عطري
				جملة
11864637		10403703		إيرادات فوائد دائنة :
134142		182169		- فوائد دائنة بنك أهلي
18316313		21099971		- فوائد دائنة بنك مصر
-		3261499		- فوائد دائنة بنك قطر الاهلي الوطني
-		145507		- دائنة بنك الشركة المصرفية العربية الدولية
30315092		35092849		- فوائد دائنة بنك الكويت الوطني
				جملة
-		352054		إيرادات أخرى :
138156		177462		- مخصصات انتفي الغرض منها
-		128000		- تعويضات وغرامات
707833		1404008		- ارباح رأسمالية
845989		2061524		- إيرادات متنوعة
7870100		295768533		جملة
39031181		332922906		- ارباح فروق عملة
				جملة
2245646039		3566524797		الاجمالي



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

تكلفة المبيعات

من 2016/7/1 حتى 2016/12/31

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
162317645	184415994	- الأجور
1666534775	2402583796	- خامات رئيسية
7344153	4849420	- خامات مساعدة
41007618	41404432	- إهلاك
134792599	185620876	- تكاليف أخرى
2011996790	2818874518	الاجمالي



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية
الادارة العامة للشئون المالية
قطاع الموازنة والتكاليف

تفصيلي حساب تكلفة المبيعات (التشغيل)

أولاً : الأجر

من 2016/7/1 حتى 2016/12/31

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه		البيان
	كلي	جزئي	
151940663	172829955		<u>اجور نقدية</u> التأمينات
4347486		4903663	التأمينات الاجتماعية
3763727		4137698	التأمين إداري
2265769		2544678	معاش تكميلي
10376982	11586039		جماله
162317645	184415994		الاجمالي



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية
الادارة العامة للشئون المالية
قطاع الموازنة والتكاليف

ثانياً: الخامات الرئيسية

من 2016/7/1 حتي 2016/12/31

"جنيه"

الفترة المناظرة		القيمة بالجنيه		الكمية بالطن	البيان
كلي	جزئي	الكمية بالطن	كلي		
161650188		54009.616	119905052	58892.473	* رصيد اول المدة : إنتاج تام + رافينات المدخلات : <u>* تغذية الوحدات</u>
	1532636637	765681.854		694527.453	- مازوت خام علمين
	1904140	461.351		5066.727	- مازوت 3,5% مقطر خفيف
	10367809	4414.856		11736.141	- مازوت 3,5% مقطر متوسط
	-	-		55001514	- مازوت 3,5% مقطر ثقيل
	28443825	4038.634		4570.240	- هيدروجين
	1573352411	774596.695		730157.213	جمله

						* تغذية للخاط
	10076669	3460.34		-	-	- وقود حيوي
	18520897	5316.835		18505011	3234.006	- كتر ستوك محلي
	9214973	4590.087		10807527	5485.748	- زيوت خلط
	414814	64.7		-	-	- تولوين
	-	-		4755319	1296.140	- كيروسين
	38227353	13431.962		34067857	10015.894	جملة
1611579764		788028.657	2506708683		740173.107	الاجمالي
						يخصم :
						* رصيد آخر المدة
106695177		50477.946	224029939		68060.874	إنتاج تام + رافينات
	-	2313.692		-	4807.565	الفاقد
1666534775		789246.635	2402583796		726197.141	تكلفة الخامات الرئيسية



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية
الادارة العامة للشئون المالية
قطاع الموازنة والتكاليف

ثالثاً : الخامات المساعدة والإهلاك والمصاريف الأخرى

من 2016/7/1 حتى 2016/12/31

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه		البيان
	كلي	جزئي	
			<u>خامات مساعدة وإضافات :</u>
3961938		2094045	كيماويات الزيوت
2049015		1830696	كيماويات السولار
860316		895179	كيماويات مرافق
472884		29500	إضافات
7344153	4849420		جماله
			<u>الإهلاك</u>
25155		21152	إهلاك طرق ومرافق
4526592		4694948	إهلاك مباني ومنشآت
35332783		35425843	إهلاك الات ومعدات
426109		401375	إهلاك وسائل نقل وانتقال
696979		861114	إهلاك عدد وأدوات
41007618	41404432		جماله
			<u>تكاليف أخرى</u>
61610474		104789564	غاز طبيعي
1274625		1696273	صرف صحي
17852251		27777496	كهرباء تشغيل
5872458		4870848	مياه تشغيل
520378		476803	زيوت معدات
8725467		5364670	قطع غيار
926764		708047	مواد ومهمات متنوعة
13169651		11567784	مصاريف صيانة
24378487		27784467	م. ادارة التشغيل وخدمات فنية
462044		584924	أخرى
134792599	185620876		جماله
183144370	231874728		الاجمالي



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

مصاريف عمومية وإدارية

من 2016/7/1 حتى 2016/12/31

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
34273136	41046315	أجور (اجور نقدية- مزايا عينية - تأمينات)
51661	97116	مواد ومهمات متنوعة
1824434	2927239	إنارة
407574	338058	مياه عذبه
118982	228023	ادوات كتابية ومطبوعات ومهمات حاسب
55198	41416	مصروفات صيانة
1215386	1741345	م. ضيافة وعلاقات عامة
37040	114451	نشر واشترائك بالجراند والمجلات
352415	363928	نشر القوائم المالية
-	19039	اشترائك برامج
64901	122762	تليفونات وفاكس وانترنت
46468	128963	بدل سفر وانتقالات
-	72289	بدل سفر وانتقالات خارجي
5740	5396	مصروفات نقل مواد ومهمات
19470	9290	إيجار اصول
386828	491711	إيجار جراجات واخري
153200	53100	خدمات محاسبية وقانونية
289354	2047554	مصاريف منطقة جغرافية
11500	35200	خدمات وزارات وهيئات ومعارض
3806368	3734603	تأمين
188538	376559	تكاليف تدريب
2000000	2000000	مساهمة الشركة في صندوق الخدمات
764438	871239	مصاريف ادارة (إبروم)
-	1419618	مصاريف دراسات وابحاث وتجارب
24949	40297	عمولات ومصروفات بنكية
227132	444499	مصروفات جمعية عمومية
1258039	2095385	مصروفات خدمية متنوعة
885359	5032830	رسم دمغة واخري
228072	228072	ضرائب عقارية
980740	955147	إهلاك طرق واثاث
49676922	67081444	الاجمالي



شركة الاسكندرية للزيوت المعدنية

الادارة العامة للشئون المالية

قطاع الموازنة والتكاليف

مصاريف تسويقية

من 2016/7/1 حتي 2016/12/31

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
2125567	2557637	أجور
2177000	1888109	مهمات تعبئة وتغليف
606375	645376	ايجار مستودعات
303440	813272	مصاريف تسويقية أخرى
79209	79209	اهلاك
5291591	5983603	جملة

مصروفات أخرى

من 2016/7/1 حتي 2016/12/31

الفترة المناظرة	القيمة بالجنيه	البيان
1263441	1493902	تبرعات
154000	545500	بدل انتقال اعضاء مجلس الادارة
307000	232500	بدل حضور اعضاء مجلس الادارة
1724441	2271902	جملة



الإيضاحات المتممة للقوائم المالية عن الفترة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016

(1) : نبذة عن الشركة :-

☒ تأسيس الشركة :

- تأسست شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية (أموك) - شركة مساهمة مصرية - وذلك بموجب قرار وزير الاقتصاد والتعاون الدولي رقم 306 لسنة 1997 والشركة خاضعة لاحكام القانون رقم 8 لسنة 1997 بشأن ضمانات وحوافز الاستثمار 0
- تم قيد الشركة في السجل التجاري برقم 143507 في 6 مايو 1997 0

☒ غرض الشركة :

- إنتاج الزيوت المعدنية المتعادلة الأساسية و الخاصة النهائية 0
- إنتاج الشموع البرافينية ومنتجاتها ومشتقاتها 0
- تعظيم إنتاجية السولار وتحسين درجة انسكابه وخفض نسبة الكبريت به 0
- إنتاج المقطرات الشمعية بأنواعها 0
- إنتاج الناфта 0
- إنتاج البوتاجاز .
- إنتاج المازوت .
- تسويق المنتجات في الداخل والخارج 0

(2) أسس إعداد القوائم المالية :-

أعدت القوائم المالية طبقا لمعايير المحاسبة المصرية الصادره بالقرار الوزاري رقم (110) لسنة 2015 وطبقا للقوانين و التعليمات المحلية السارية0

المبادئ المحاسبية المتبعة :-

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



شركة الإسكندرية للزيت المعدني

الإدارة العامة للشؤون المطالبية

قطاع الحسابات الختامية

(3) : أهم السياسات المحاسبية المطبقة :-

أ- تقييم العملات الأجنبية :-

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 0

ويتم ترجمة الاصول و الخصوم ذات الطبيعة غير النقدية و التي يتم قياسها بالتكلفة التاريخية باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ الاعتراف الاولى . ويتم ترجمة الاصول و الخصوم ذات الطبيعة غير النقدية و التي يتم قياسها بالقيمة العادلة باستخدام أسعار الصرف السائدة في التاريخ التي تحددت فيه القيمة العادلة .

ب- الأصول الثابتة وإهلاكاتها :-

تثبت الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية 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 التي يختلف أعمارها الانتاجية كبنود مستقلة ضمن تلك الاصول الثابتة وبالمثل، عند اجراء تحسينات جوهرية شاملة ، يتم الاعتراف بتكاليفها ضمن القيمة الدفترية للأصول الثابتة كإحلال وذلك في حالة استيفاء شروط الاعتراف . و يتم الاعتراف بجميع تكاليف الاصلاح و الصيانة الأخرى في قائمة الدخل عند تحققها . ويتم اهلاك الاصل عندما يكون في المكان و الحالة التي يصبح عليها قادرا على التشغيل بالطريقة التي حددتها الإدارة ، ويتم حساب الإهلاك بإتباع طريقة القسط الثابت طبقا للعمر الافتراضي للأصل على النحو التالي :-

العمر المقدر (سنة)	البيان
30 - 10	الات و معدات و اجهزة
30 - 10	مباني و انشاءات و مرافق
15 - 5	وسائل نقل و انتقال
10-5	عدد و ادوات
10 - 4	اثاث و معدات مكاتب و الات حاسبة

ويتم استبعاد الأصول الثابتة عند التخلص منها أو عند عدم توقع الحصول على أي منافع اقتصادية مستقبلية من استخدامها أو بيعها في المستقبل (إن الاستبعاد لا يعني بيع الأصل فقط ولكن أيضاً تكهين الأصل). ويتم الاعتراف بأى أرباح أو خسائر تنشأ عند استبعاد الأصل في قائمة الدخل في الفترة التي تم فيها استبعاد الأصل. ويتم مراجعة القيم المتبقية للأصول ، الأعمار الإنتاجية لها وطرق إهلاكها في نهاية كل سنة مالية. وتقوم الشركة في تاريخ كل ميزانية بتحديد ما إذا كان هناك مؤشر على أن يكون أصل ثابت قد أضمحل . وعندما تزيد القيمة الدفترية للأصل عن قيمته الإستردادية , فيعتبر أن هناك اضمحلال للأصل و بالتالي يتم تخفيضه إلى قيمته الإستردادية . و تثبت خسارة اضمحلال بقائمة الدخل . ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة فقط اذا كان هناك تغيير في الافتراضات المستخدمة لتحديد قيمة الاصل الاستردادية منذ اثبات اخر خسارة ناتجة عن اضمحلال القيمة , ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل , القيمة الاستردادية له أو تتعدى القيمة الدفترية التي كان سيتم تحديدها (بالصافي بعد الإهلاك) مالم يتم الاعتراف بالخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بالنسبة للأصل في السنوات السابقة . ويتم إثبات الرد في الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة بقائمة الدخل .

➤ التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (1)



شركة الإسكندرية للزيت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المطالبية

قطاع الحسابات الختامية

ج - تقييم الاستثمارات :-

تم اثبات الاستثمارات طويلة الاجل بطريقة حقوق الملكية وتطبيقا للمعيار المحاسبى المصرى رقم 18 فقرة 10 ، 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 وذلك لكل استثمار على حدة ويجوز رد الخسائر الناتجة عن اضمحلال القيمة إذا كانت هناك مؤشرات موضوعية تدل على أن خسائر الانخفاض فى القيمة لم تعد موجودة بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية المزايدة 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 5 ، 6 على أساس متوسط 50% .
- ◀ انتاج تام : تم التقييم بالتكلفة أو صافى القيمة **الاستردادية** أيهما أقل.

هـ- أسس الاعتراف بالإيراد :- يتم اثبات الإيرادات 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- ألا تحتفظ المنشأة بحق التدخل الإداري المستمر بالدرجة التي ترتبط عادة بالملكية أو الرقابة الفعالة على السلع المباعة
 - ج- 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 ستحملها المنشأة فيما يتعلق بالمعاملة بشكل دقيق .

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



شركة الإسكندرية للزيت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المطالبية

قطاع الحسابات الختامية

توزيعات الأرباح : يتم إثبات نصيب الشركة في إيرادات الاستثمارات بنسبه نصيب الشركة في ارباح أو خسائر الشركة الشفيقة بعد اعتماد الجمعية العامة للشركة الشفيقة و يتم الاعتراف بإيرادات الاستثمارات بغرض المتاجرة (الاسهم) حينما يصدر الحق لحاملي الأسهم في 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 بخسائر الإضمحلال بقائمة الدخل. ويتم الاعتراف برد خسائر الإضمحلال في قائمة الدخل في الفترة التي حدث فيها الرد . ويكون رد الخسارة الناجمة عن الإضمحلال محدود بحيث لا تتعدى القيمة الدفترية للأصل

و- تكلفة الاقتراض : - يتم اثبات الفوائد التمويلية كمصروفات ضمن بنود قائمة الدخل فور نشأتها 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 (14) علما بانه لم يتم تطبيق المعالجة البديلة حيث لا يوجد رسمة للفوائد .

ز - قائمة التدفقات النقدية : - تم اعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة وتعتبر النقدية وما في حكمها هي النقدية بالخرينة والبنوك وودائع البنوك تحت الطلب والاستثمارات المالية التي لا تتجاوز اجالها ثلاث شهور بعد خصم أرصدة البنوك الدائنة 0

س - الالتزامات المحتملة :-

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

ش - المخصصات :-

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



شركة الإسكندرية للزيت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المطالبية

قطاع الحسابات الختامية

ص - السياسة المحاسبية في تقييم مشروعات تحت التنفيذ :-

يتم إثبات الدفعات التي يتم إنفاقها على شراء الأصول الثابتة في حساب مشروعات تحت التنفيذ (إنفاق استثماري) بالتكلفة ، وخلال فترة إنشاء الأصل الثابت يتم تحويله إلى حساب مشروعات تحت التنفيذ (تكوين سلعى) ، 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 المحاسبى وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي . هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءً على الطريقة المتوقعة لتحقيق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد الميزانية . ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للمنشأة عندما يكون هناك احتمال قوي بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل . ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال السنوات التالية .

ط - السياسة المحاسبية لتدعيم الاحتياطات القانونية والإلزامية في ظل القانون والنظام الأساسى للشركة :-

يتم تدعيم الاحتياطات وفقاً للبندين الأول والخامس من المادة (56) من النظام الأساسى للشركة

والتى تنص على :

- يبدأ باقتطاع مبلغ يوازي 5% على الأقل من الأرباح لتكوين الاحتياطي القانوني ، ويقف هذا الاقتطاع متى بلغ مجموع الاحتياطي قدرأ يوازي 50% من رأس مال الشركة المصدر ، ومتى نقص الاحتياطي تعين العودة إلى الاقتطاع .
- ويكون الاحتياطي 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 :-



شركة الإسكندرية للزيت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المطالبية

قطاع الحسابات الختامية

الرصيد في 2016/12/31 مليون جنيه	طبيعة التعامل	قيمة التعامل	اسم الشركة
		مليون جنيه	
0,0113	إيجار مستودعات	0,327	شركة الإسكندرية للبترو
	كهرباء محطة الاطفاء	1,378	
	مصاريف المنطقة الجغرافية و حوض البترول	1,415	
3,439	تأمين على الأصول	3,735	شركة مصر للتأمين
	بوليصة تأمين جماعي	0,121	شركة مصر لتأمينات الحياة
202,511	مبيعات منتجات للهينة	2421,04	الهيئة المصرية العامة للبترو
	استلامات من الهيئة	2546,00	
50,966	منتجات	159,538	الجمعية التعاونية للبترو
19,772	منتجات	56,137	مصر للبترو
170,969	منتجات	286,437	شركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية

بلغ رصيد الشركة لدى الهيئة في 2016/7/1 حوالي 54 مليون جنيه وبلغت إجمالي مشتريات الشركة من الهيئة حوالي 2.546 مليار جنيه وبلغت إجمالي مبيعات الشركة للهيئة حوالي 2.421 مليار جنيه ليصبح صافي نتيجة التعامل على المنتجات حوالي 122 مليون جنيه لصالح الهيئة .
بلغت المبالغ التي تم خصمها من حسابنا طرف الهيئة حوالي 134 مليون جنيه تتمثل في استهلاك الشركة من الغاز والهيدروجين والكهرباء والمخلفات البترولية من شركة بتروتريد .

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

ى- الاضمحلال :

اضمحلال قيمة الأصول المالية

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

اضمحلال قيمة الأصول غير المالية

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



شركة الإسكندرية للزيت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المطالبية

قطاع الحسابات الختامية

ويتم رد الخسارة الناجمة عن اضمحلال القيمة و التي 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 التي 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 بالمسؤولية الاجتماعية والتي من خلالها تتم المشاركة في العديد من الأنشطة الداعمة للتنمية .

1. المسؤولية 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 المياه الصناعية DAF وحدة المعالجة البيولوجية لمياه الصرف الصحي ووحدة معالجة الغازات والمياه الحامضية بالبكتيريا THIOPAQ .

- تقوم الشركة بعمل قياسات دورية للانبعاثات وذلك كل 3 شهور لقياس الضوضاء والوطأة الحرارية وانبعاثات الغازات ومراقبة وتحليل المياه المنصرفة .

- يتم التخلص من المخلفات الخطرة عن طريق المدفن الصحي التابع لمحافظة الإسكندرية وذلك للحفاظ على البيئة المحيطة بالشركة ، كما تم التعاقد مع مستشفى المواساة لاستخدام المحرقة الخاصة بها للتخلص من المخلفات الطبية .

- قامت الشركة بعمل الدراسات اللازمة وتنفيذها لتعديل نسبة البخار للشعلة الحامضية وذلك لمطابقة انبعاثات الغازات المحترقة للحدود العتبية طبقاً لقانون 4 لسنة 1994 والمعدل بالقانون رقم 1095 لسنة 2011 .

- 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 .

2. المسؤولية الاجتماعية :-

قامت الشركة خلال الفترة من 2016/7/1 وحتى 2016/12/31 بتقديم خدمات مساهمات في برامج العمل

الاجتماعي بلغت قيمتها **1493902** جنيهاً .



3. مسؤولية السلامة و الصحة المهنية :-

- تولى الشركة إهتماما كبيرا بالسلامة و الصحة المهنية و حماية البيئة من التلوث لما لهذا المجال من دور فعال في الحفاظ على الثروة البشرية باعتبارها أهم ركائز العملية الانتاجية مع تطبيق اشتراطات القانون المصرى و القوانين و الاكواد العالمية بما يتفق مع القوانين والنظم المعمول بها في مصر .

- فى اطار حرص الشركة على تطبيق أحدث معايير الجودة فى الصناعة العالمية لزيادة القدرة التنافسية داخليا و خارجيا فقد تم تحديث نظم ادارة الجودة والبيئة والسلامة والصحة المهنية بحيث يمثل نظام إدارة الجودة المتكامل ركيزة أساسية داخل الشركة فى عالم الصناعة الحديثة . لذا فقد بدأت الشركة فى عام 2005 فى الإعداد لتلك المنظومة منذ عام 2009 لذلك الهدف والعمل على استحداث نظم الإدارة المتكاملة مع التطوير المستمر لمنظومة الجودة . وفى يوليو 2006 حصلت الشركة على شهادات المطابقة الفنية طبقاً للقياسات الدولية ISO 9001:2008 والخاص بإدارة الجودة و 14001:2004

وهي الخاصة بنظم إدارة البيئة و OHSAS 18001:2007 وهي الخاصة بنظم إدارة السلامة والصحة المهنية البيئية وليتم تطبيقها على جميع أنشطة الشركة .وقد اجتازت الشركة مراجعات التجديد بنجاح ثلاث مرات متتالية فى أغسطس 2009 وأغسطس 2012 ويونيو 2015 وبذلك تستمر فاعلية الشهادة حتى أغسطس 2018 .

- وفى إطار تجديد وتحديث نظم إدارة الجودة الشاملة بالشركة يقوم فريق عمل الشركة بالبدء فى التحضير لتطبيق الإصدار الأحدث من المواصفات العالمية لنظم إدارة الجودة والبيئة والسلامة والصحة المهنية لعام 2015 :

* 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 فى إطلاق مؤشر ESG فى مصر تشجيعاً منها للشركات على التحلي بمزيد من الشفافية والإفصاح عن ممارساتها فى مجال الالتزام بـ :

- مبادئ الحوكمة - مراعاة المسؤولية الاجتماعية - مراعاة المسؤولية البيئية

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



شركة الإسكندرية للزيت المعدنية
الإدارة العامة للشؤون المالية
قطاع الحسابات الختامية

(4) : الاصول الثابتة :

بلغت صافي قيمة الاصول الثابتة في 2016/12/31 مبلغ **1077791087** جنيه بعد خصم مجمع الاهلاك بمبلغ **1090017610** جنيه وتفصيلها كالاتي :

مقارن 2016/6/30	الوصيد في 2016/12/31	مجمع إهلاك 2016/12/31	إهلاك استبعادات	إهلاك الفترة	مجمع الإهلاك في 2016/7/1	إجمالي التكلفة 2016/12/31	استبعادات	إضافة	تكلفة 2016/7/1	البيان
77741943	77741943					77741943			77741943	أرضي
0	0								144763893	مباني نشاط إنتاجي
0	0							3800492	84918292	مباني خدمات ورافق
0	0							0	13698032	مباني إدارية
0	0								9086621	طرق
133128410	131900835	124366495	0	5028067	119338428	256267330		3800492	252466838	مباني وإنشاءات ورافق
0	0	0					0	0	1285410039	الات نشاط إنتاجي
0	0	0					0	0	48475045	الات خدمات ورافق
887048327	851622484	918262600	0	35425843	882836757	1769885084	0	0	1769885084	الات ومعدات وأجهزة
2497082	3481898	14116552	268000	480584	13903968	17598450	268000	1465400	16401050	وسائل نقل وانتقال
8653016	8078962	23502838	0	877910	22624928	31581800	0	303856	31277944	عدد وأدوات
4395481	4964965	9769125	0	626384	9142741	14734090	0	1195868	13538222	أثاث ومعدات ومكاتب
1113464259	1077791087	1090017610	268000	42438788	1047846822	2167808697	268000	6765616	2161311081	الإجمالي



شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المطالبية

قطاع الحسابات الختامية

الأراضي :

تبلغ المساحة الاجمالية لاراضي الشركة 543006.70 متر مربع منها 140 الف متر مربع لمقابلة التوسعات المستقبلية مقام عليها جراج وورش صيانة سريعة لسيارات الشركة . بالاضافة الى مساحة 12358.75 متر مربع مقام عليها الشعلة لم يتم تسجيلها وتم سداد ردمها والأرض المحيطة بها وسيتم سداد باقي القيمة عند إنتهاء شركة الاسكندرية للبتزول من إجراءات نقل ملكيتها فور إنتهاء أعمال اللجان المختصة بالمحافظة ومديرية المساحة من تحديد حرم الطريق الدولي الساحلى بغرض أعمال الرفع المساحى لتلك المساحة .

الأصول المستهلكة دفترياً :

بلغ إجمالي الأصول المستهلكة دفترياً و لازالت تعمل فى 2016/12/31 مبلغ **68749185** جنيه متمثلة فى وسائل نقل و إنتقال بمبلغ **9641865** جنيه ، أثاث بمبلغ **4469912** جنيه و عدد و أدوات مبلغ **17764763** جنيه وطرق بمبلغ **8663575** جنيه و آلات خدمات ومرافق بمبلغ **28209070** 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 الإضطرابية فقط .

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

2016/12/31	تسويات	محول إلى الأصول	إضافات	تكلفة 2016/7/1	البيان
18000					أعمال مندية
18000		0	18000	0	تغذية المبنى الإداري بجوار العيادة
0		220338	220338	0	غرفة ملابس لوردية الزيوت
0		806024	162853	643171	توسعة مخزن المشروعات
0		2774132	40408	2733724	توسعة المعامل الكيماوية
15000					آلات ومعدات
15000	0	0	0	15000	مشروع ZLD
0	1419618	0	86970	1332648	دراسة الجدوى الاقتصادية للمشروع الجديد
0		1465400	1465400		وسل نقل و انتقال و اخرى
0	0	303856	303856		عدد و أدوات
0		1195866	1195866	0	أثاث و تجهيزات
305827	0	0	99914	205913	صافي مهمات بمخازن المشروعات
338827	1419618	6765616	3593605	4930456	الإجمالي



شركة الإسكندرية للزيت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المطالبية

قطاع الحسابات الختامية

ب. الإنفاق الاستثماري :-

بلغ رصيد الإنفاق الاستثماري مبلغ **1937434** جنيهاً ويتمثل الرصيد فيما يلي :

2016/06/30	2016/12/31	البيان
346320	346320	دفعات مقدمة محلي (عقود توريدات)
8201	1591114	رصيد دفعات أجنبية على اعتمادات مستندية
354521	1937434	الرصيد

(6) الاستثمارات :-

تساهم الشركة بنسبة 40% من رأس المال المصدر البالغ مليون جنيه بشركة الاسكندرية للمنتجات الشمعية (شركة مساهمة مصرية - مع شركة ساسول بتروليم إنترناشيونال - الالمانية وشركة بتروليام بروداكتس ماركتينج ليميتيد - الانجليزية) ويبلغ رأس المال المصرح به 8 مليون جنيه وقد بلغت قيمة الاستثمارات في شركات شقيقة بمبلغ **930600** جنيه (طبقا لطريقة حقوق الملكية) 0
وقد بلغ إجمالي الأصول لشركة الإسكندرية المنتجات الشمعية في 2016/6/30 مبلغ **232043** ألف جنيه وإجمالي الالتزامات مبلغ **158166** ألف جنيه وبلغت الأرباح لنفس الفترة مبلغ **72377** ألف جنيه وتم توزيع مبلغ **69720** ألف جنيه .

(7) الاصول المتداولة :-

أ - المخزون : يتمثل بند المخزون فيما يلي (بالجنيه):

2016/06/30	2016/12/31	البيان
33175126	137281208	خامات رئيسيه
20403095	18567944	خامات مساعدة (كيماويات وإضافات)
106185050	116501919	قطع عيار
{ 412061 }	{ 412061 }	انخفاض اسعار المخزون
2857102	3345734	مواد ومهمات متنوعه
444554	50761	مواد تعبئه وتغليف
5108133	550000	مهمات لدى الغير
64820	61520	مهمات معارة للغير
398449	965426	الاعتمادات المستنديه ومصاريفها
105552	2451	مشغولات داخلية بالتكلفه
16066790	36720308	إنتاج غير تام
103838262	187309631	إنتاج تام
288234872	500944841	الإجمالي



شركة الإسكندرية للزيت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الحسابات الختامية

* بلغ انخفاض أسعار مخزون المهمات الراكدة والمستغنى عنها بمبلغ 412061 جنيهاً تم خصمها من قطع الغيار .

ب- العملاء :-

بلغ رصيد العملاء مبلغ **329866948** جنيهاً ويتمثل هذا الرصيد في :-

2016/06/30	2016/12/31	البيان
<u>104568801</u>	<u>170969002</u>	شركة الإسكندرية لمنتجات الشمع
5406881	8143833	شل
13843853	50966294	الجمعية التعاونية للبتروك
19223787	41050930	إكسون موبيل
9236110	13913585	توتال
2904496	1505817	شيفرون
4093598	19771950	مصر للبتروك
400953	2224792	امارات مصر
4554899	6487738	ليبيا أويل
1171207	4956773	بتروكوب
155736	785327	النيل
849500	3722125	طاقة
0	5368782	أكبا
96870	0	أسبك
41073	0	جولدن أويل
<u>166547764</u>	<u>329866948</u>	الإجمالي

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

** يتمثل تحليل أعمار العملاء في 31 ديسمبر 2016 كالتالي :

الرصيد	الرصيد غير مستحق
جنيه مصري	وغير مضمحل
329866948	329866948
166547764	166547764
31 ديسمبر 2016	
30 يونيو 2016	



شركة الإسكندرية للزيت المعدنية
الإدارة العامة للشؤون المالية
قطاع الحسابات الختامية

ج - المدينون :

2016/06/30	2016/12/31	البيان
54082906	0	جاري الهيئه
3746049	4325804	جاري الشرحات
15134387	1233151	مديون مسوعون
166570	101276	مصنحه الجمارك
21747936	21760936	الساميات لدى الغير *
2631067	1920278	مديونيات عاملين
3607182	1337369	مبالغ مسقطعه من المنبع *
30000000	25000000	مصنحه الصواب - دفعات
2394623	0	صواب المبيعات على مستلزمات الإسناج
0	23000	سلف مسديمه
133510720	55701814	الإجمالي

* تتضمن مبلغ 21699966 جنيهاً مجنبة لدى الهيئة لصالح شركة جاسكو عن توريد غاز طبيعي .

* تتمثل في المبالغ المخصومة من المنبع تحت حساب الضريبة لحين تسويتها 0

د - الارصده المدينه :

يتمثل بند الارصده المدينه فيما يلي (بالجنيه) :

2016/06/30	2016/12/31	البيان
1832270	1516173	المطالبات
2812839	6879250	دفعات مقدمه
1949401	3439122	مصرفات مقدمه
6755295	890949	هواند مستحقه بنك اهلي (جنيه)
918345	1822902	هواند مستحقه بنك اهلي (دولار)
322356	3574773	هواند مستحقه بنك SIA (جنيه)
1162	146669	هواند مستحقه بنك الكويت الوطني (دولار)
9602513	7736207	هواند مستحقه بنك قطر الوطني الاهلي (جنيه)
220011	1328901	هواند مستحقه بنك قطر الوطني الاهلي (دولار)
24414192	27334946	الإجمالي



شركة الإسكندرية للزيت المعدنية
الإدارة العامة للشؤون المطالبية
قطاع الحسابات الختامية

هـ - النقدية :

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

2016/06/30	2016/12/31	البيان
		الودائع
415500000	132500000	ودائع البنك الاهلي (جنيه)
87201600	156562500	ودائع البنك الاهلي (دولار)
444800000	364500000	ودائع بنك فطر الوطني الاهلي (جنيه)
29000000	74500000	بنك SIA (جنيه)
4351200	9187500	بنك الكويت الوطني (دولار)
51060000	341250000	ودائع بنك فطر الوطني الاهلي (دولار)
		حسابات جارية
2197677	1177573	البنك الاهلي (دولار)
27216	45533	البنك الاهلي (يورو)
592075	278800	بنك SIA (جنيه)
88121	185920	بنك الكويت الوطني (دولار)
208204	757125	بنك فطر الوطني الاهلي (دولار)
3426944	3608443	بنك مصر (جنيه)
		النقدية
61901	243095	نقديه بالخزينه
<u>1038514938</u>	<u>1084796489</u>	الإجمالي
		يخصم :
4075000	14420000	البنوك الدائنه
<u>1034419935</u>	<u>1072375964</u>	رصيد النقدية *

☒ التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (5)

- يتمثل رصيد النقدية وما في حكمها الظاهر بقائمة التدفقات النقدية في محصلة قيمة كل من النقدية بالاصول المتداولة و النقدية بالخصوم المتداولة (البنوك الدائنه) .
- تم تحرير أسعار صرف العملات الأجنبية في 3 نوفمبر 2016 .



شركة الإسكندرية للزيت المعدنية
الإدارة العامة للشؤون المطالبية
قطاع الحسابات الختامية

(8) الالتزامات المتداولة :- يتمثل رصيد الالتزامات المتداولة فيما يلي (بالجنيه):

المخصصات*

الرصيد في 2016/12/31	المكون خلال الفترة	التقى الغرض منها	المستخدم خلال الفترة	الرصيد في 2016/7/1	البيان
9802210	0	352054	13647946	23802210	مخصص ضرائب متسارع عليها
9802210	0	352054	13047940	23802210	اجمالي المخصصات

2016/06/30	2016/12/31	البيان
4095003	12420525	بنوك دائنه*
4095003	12420525	الإجمالي
122462289	154581941	ضرائب شركات الاموال
122462289	154581941	الإجمالي
0	202510520	دائنون جاري الهيئة
205088	11364	جاري الشركات
436904	973246	تأمين ابتدائي
1544195	2383211	تأمين نهائي
2662370	2077136	تأمين ضمان
25004	0	التأمينات الاجتماعية
18134512	40493453	الضرائب المتنوعة
23008073	248448930	الإجمالي
4484528	5521309	رصده دائنه صندوق علاج اسر العاملين
58651	26986	دمغات هندسيه وتطبيقيه وتشييد وبناء
32162553	86899246	دائنون متنوعون*
5128650	6123105	مبالغ مجانية من تحت حساب إنهاء أعمال
25688739	5945388	مستحقات عاملين *
427961	398210	أرصدة دائنة مختلفة
67951082	104914244	الإجمالي

التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (6)

(
* يتمثل مخصص الضرائب لمواجهة فروق فحص كسب العمل بمبلغ 4.5 مليون عن السنوات 2012 / 2013 و 0.147 مليون ضرائب تجاري ودمغة
و 5.154 مليون جنيه ضرائب عقارية 0
* يتمثل رصيد البنوك الدائنة في رصيد دفترتي لانتحمل عنه الشركة أية فوائد مدينة وإنما هي شيكات صادرة للغير في تاريخ معاصر لتاريخ الميزانية
ولم يتقدم المستفيدون لصرفها علما بوجود تعليمات مستديمة لدى البنك لتغطية المسحوبات قبل كشف الرصيد .



شركة الإسكندرية للزئبق والمعادن

الإدارة العامة للشؤون المطالبية

قطاع الحسابات الختامية

* يتمثل رصيد الدائنين المتنوعون في مبالغ الكهرباء و الغاز و المياه و الصيانة واخرى..... 0
* يتمثل رصيد مستحقات العاملين في الامانات و مستحقات خلال الفترة 0

(9) رأس المال :-

(أ) تم انشاء الشركة براس مال مرخص به 2 مليار جنيه - راس المال المصدر والمدفوع 820 مليون جنيه تمت زيادته إلى 861 مليون جنيه - وبقيمة إسمية للسهم 100 جنيه وبعد إتخاذ الإجراءات الرسمية لزيادة راس المال بأسهم مجانية بمبلغ 41 مليون جنيه والتي تمثل 5% من قيمة المساهمة طبقاً لقرار الجمعية العامة بتاريخ 28 سبتمبر 2004 وتم التأشير بالزيادة في السجل التجاري في 27 فبراير 2005. وقد تم تجزئة القيمة الإسمية للسهم من 100 جنيه للسهم إلى 10 جنيه للسهم ليصبح عدد الأسهم 86100000 سهم بدلاً من 8610000 سهم طبقاً لقرار الجمعية العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 20 يونيو 2005 وقد تم التأشير بهذا التعديل في السجل التجارى بتاريخ 10 أغسطس 2005.

☒ التفاصيل بمرفق قائمة المركز المالي رقم (7)

(ب) تم قيد اسهم الشركة بجدول بورصة الاوراق المالية بالقاهرة والاسكندرية بتاريخ 8 ديسمبر 2004 وتم الموافقة علي حفظ اسهم الشركة مركزيا بشركة مصر للمقاصة و التسوية و الحفظ المركزي بتاريخ 5 ديسمبر 2004 وقد تم التعامل علي هذه الاسهم من خلال نظام الايداع المركزي اعتبارا من 23 ديسمبر 2004 ويتم التداول باسواق البورصة وفقا لمعايير التداول المعتمدة من الهيئة .

(ج) علماً بأنه بتاريخ 6 سبتمبر 2005 تم طرح نسبة 20% من رأس المال للاكتتاب العام على الأفراد والمؤسسات الأخرى وتم التداول على هذه الاسهم بتاريخ 29 سبتمبر 2005 .

(د) تم دمج شركة الشرق للتأمين في شركة مصر للتأمين في 4 / 12 / 2007 .

(هـ) بتاريخ 2008/6/30 تم نقل حصة البنك الاهلى المصرى فى راس مال الشركة إلى شركة الاهلى كإيبتال القابضة .

(و) بتاريخ 2010/6/28 تم نقل حصة بنك مصر فى راس مال الشركة الى شركة مصر المالية للاستثمارات .

(ط) بتاريخ 2011/6/23 تم نقل عدد 3899479 سهم من الاسهم المملوكة لشركة مصر للتأمين الى شركة مصر لتأمينات الحياة و بنسبة 4.53% 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 وتحقيق أقصى زيادة للمساهمين .

تقوم الشركة بإدارة هيكل رأسمالها وإجراء تعديلات عليه في ضوء التغيرات في ظروف الأعمال لم يكن هناك تغيرات في الأهداف والسياسات والعمليات خلال الثلاثة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2016 والسنة المنتهية في 30 يونيو 2016 .



شركة الإسكندرية للزيت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المطالبية

قطاع الحسابات الختامية

يتكون رأس المال من أسهم رأس المال والأرباح ويبلغ في 30 سبتمبر 2016 مبلغ 945844280 جنيه مصري (30

يونيو 2016 مبلغ 1296671738 جنيه مصري)

(10) الاحتياطيات الأخرى :-

البيان	2016/12/31	2016/06/30
احتياطيات متنوعة *	2240327	2240327
احتياطي عام *	625563432	730103898
الإجمالي	627803759	732344225

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

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

(11) الالتزامات طويلة الأجل :-

يتمثل رصيد الالتزامات طويلة الأجل فيما يلي (بالجنيه) :

البيان	2016/12/31	2016/06/30
التزامات ضريبية مؤجلة	84410449	90060839
الإجمالي	84410449	90060839

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 **84410449** جنيهاً في 2016/12/31 .

ب. خطابات الضمان الصادرة والواردة من وإلى الشركة :

بلغت خطابات الضمان الواردة للشركة بمبلغ **25738619** جنيهاً متمثلة في تأمين ابتدائي ونهائي ودفعات مقدمة . وبلغت خطابات الضمان الصادرة من الشركة مبلغ **35000** جنيه متمثلة في ضمان استهلاك الكهرباء وعلاج العاملين بمستشفى بالقوات المسلحة .



شركة الإسكندرية للزيت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المطالبية

قطاع الحسابات الختامية

(12) الاحداث التالية لتاريخ المركز المالى :-

لا يوجد احداث تالية مهمة لتاريخ المركز المالى .

(13) 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 أرصدها لدى البنوك والعملاء وبعض الأصول الأخرى كما هو موضح بالميزانية .

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

(د) خطر السيولة :

تقوم الشركة بتقليل مخاطر السيولة بالتأكد من توافر تسهيلات بنكية . كما تتطلب شروط البيع بالشركة دفع المبالغ المستحقة خلال 30 إلى 90 يوم من تاريخ البيع .

* قائمة الدخل :

(14) الإيرادات:

1. إيرادات النشاط :

بلغت إيرادات النشاط مبلغ **3233601891** جنيهه لكمية **726197.141** طن وهي كما يلي :

البيان	الكمية بالطن	القيمة بالجنيه
زيت	56103,99	491633989
شوع	28899,32	285091968
سولار	197728,174	922724829
نافتا	39251,796	182255219
بوتاجاز	14780,246	77296789
مازوت	376335,135	1242741027
مستخلص عطوي	383,38	1341830
وقود أوان	12715,1	30516240
الإجمالي	726197,141	3233601891



شركة الإسكندرية للزيت المعدني

الإدارة العامة للشؤون المطالبين

قطاع الحسابات الختامية

2. إيرادات تشغيل أخرى :

بلغت إيرادات التشغيل الأخرى مبلغ **332922906** جنيه وتتمثل في فوائد الودائع بمبلغ **35092849** جنيه وتعويضات وغرامات بمبلغ **177462** جنيه وإيرادات متنوعة بمبلغ **1404008** جنيه ومخصصات انتفى الغرض منها **352054** جنيه وأرباح رأسمالية **128000** جنيه وأرباح فروق العملة **295768533** جنيه.

3. إيرادات استثمارات في شركات شقيقة :

تتمثل في نصيب الشركة من الأرباح المحققة من شركة الإسكندرية للمنتجات الشمعية عن عام 2016/2015 بمبلغ **27888202** جنيه.

(15) التكاليف:

أ- تكلفة المبيعات :

بلغت تكلفة المبيعات **2818874518** جنيه تتمثل في أجور (نقدية وتأمينات) بمبلغ **184415994** جنيه وخامات رئيسية بمبلغ **2402583796** جنيه وخامات مساعدة بمبلغ **4849420** جنيه وإهلاك ومصاريف أخرى بمبلغ **227025308** جنيه وتشمل استهلاك الغاز الطبيعي وكهرباء التشغيل ومياه التشغيل وقطع الغيار ومصروفات الصيانة و عقد ادارة التشغيل وتقديم الدعم الفني مع الشركة المصرية لتشغيل وصيانة المشروعات (ابروم) والذي يشمل :-

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

ب- المصروفات العمومية والإدارية :

بلغت المصروفات العمومية و الإدارية **67081444** 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 **5983603** جنيه عبارة عن أجور ومهمات تعبئة وتغليف وإيجار مستودعات وأخرى .

ج - مصروفات تشغيل أخرى :

بلغت مصروفات التشغيل الأخرى مبلغ **2271902** جنيه وهي عبارة عن بدل حضور وانتقال أعضاء مجلس الإدارة وتبرعات وخسائر فرق العملة.

(16) قائمة التدفقات النقدية :

وتم التأثير على البنوك بمبلغ **295768533** جنيه وهو قيمة فروق إعادة تقييم العملة .
وتم التأثير على الأرصدة المدينة بمبلغ **15500401** جنيه وهو قيمة الفوائد المستحقة .



شركة الإسكندرية للزيوت المعدنية
الإدارة العامة للشؤون المالية
قطاع الحسابات الختامية

(17) نصيب السهم في أرباح الفترة :

البيان	2016/12/31	2015/12/31
صافي ربح الفترة قبل الضوابط	694692479	196904167
بخصم ضريبة الدخل	154581941	44370853
يضاف الضريبة المؤجلة	5650390	4450745
صافي الربح بعد الضوابط	545760928	156984059
بخصم حصة العاملين و مكافأة أعضاء مجلس الإدارة*	56076093	17198406
صافي الربح بعد حصة العاملين ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة	489684835	139785653
عدد الأسهم	86100000	86100000
نصيب السهم في أرباح الفترة (جنيه/سهم)	5,69	1,62
(قيمة السهم الاسمية 10 جنيه)	عن 6 شهر	عن 6 شهر

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

(18) أرباح الفترة :-

بلغت أرباح الفترة قبل الضرائب مبلغ **694692479** جنيه بنسبة **80.68 %** من رأس المال المدفوع وبنسبة **27.25 %** من رأس المال المستثمر . مقابل **196904167** جنيه ارباح الفترة المناظرة بنسبة **22.87 %** من رأس المال المدفوع و بنسبة **8.73 %** من رأس المال المستثمر .

* بيانات افصاح أخرى :

(19) تشمل الشركة علي الوحدات الانتاجية التالية :

- 1- مجمع انتاج الزيوت و الشموع .
- 2- مجمع تعظيم انتاجية السولار .

بالنسبة للبيانات المقارنة:

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

(20) التزامات معاشات التقاعد :-

تقوم الشركة بسداد اشتراكاتها إلى نظم الهيئة العامة للتأمينات الاجتماعية على أساس إلزامي طبقاً لقانون التأمينات الاجتماعية رقم 79 لسنة 1975 وتعديلاته كما أن الشركة توفر للعاملين نظام خاص للتأمين الادخاري ومكافأة نهاية الخدمة .



شركة الإسكندرية للزيت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المطالبين

قطاع الحسابات الختامية

(21) الدعاوي المرفوعة من ضد الشركة :-

1. قضية ضريبة المبيعات على السلع الرأسمالية تم رفعها على مصلحة الضرائب على المبيعات لاسترداد وبراءة ذمة الشركة من المبالغ التي دفعت والتي يتم تقسيطها حيث أن الشركة تستخدم هذه السلع ولم تستوردها بغرض الاتجار . وتم رفض الدعوى في اول درجة وقد تم استئناف الدعوى من قبل الشركة وصدر فيها حكم استئناف ببراءة ذمة الشركة من مبلغ 36123712 جنيهاً واسترداد مبلغ 1879336 جنيهاً وتم التنفيذ بعد صدور الصيغة التنفيذية للحكم مع العلم بانه تم الطعن على الحكم امام محكمه النقض من قبل هيئة قضايا الدولة .
 2. قضية رسوم الخدمات على السلع الرأسمالية تم رفعها على مصلحة الجمارك لاسترداد ما دفع كمقابل خدمات لم تقدمها مصلحة الجمارك وقضت محكمة أول درجة بإلزام الجمارك برد المبلغ المطالب به وتم الاستئناف من جانب الشركة للمطالبة بالفوائد وأيضاً تم الاستئناف من جانب هيئة قضايا الدولة لإلغاء حكم أول درجة . فقد اصدرت محكمة الاستئناف حكم برفض الاستئناف وتأييد حكم أول درجة باحقية الشركة في استرداد مبلغ 14586579 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 .
 3. دعوى التصميمات الهندسية المرفوعة من الشركة ضد مصلحة الجمارك والمبلغ المطلوب في الدعوى هو 33762878.00 جنيهاً (فقط وقدره ثلاثة وثلاثون مليون وسبعمائة واثنان وستون ألفاً وثمانمائة وثمانية وسبعون جنيهاً لاغير) . وصدر حكم أول درجة بانتهاء الخصومة حيث أنه تم التنازل عن الدعوى أمام الخبير بناءً على طلب الجمارك وتم استئناف الحكم حيث أن مصلحة الجمارك لم تنفذ قرار اللجنة الوزارية وقامت برفع دعويين ضد الشركة ...
 4. 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 94352320 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 .

(22) 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 :-



شركة الإسكندرية للزيت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المطالبين

قطاع الحسابات الختامية

أ. ضريبة شركات الاموال: تم الانتهاء من فحص و سداد المستحق حتى العام المالي 2012 / 2013 ، مع العلم بأنه يوجد خلاف عن السنوات 2006/2005، 2006/2006، وتم اخطارنا بنموذج 36 وتم سداد مبلغ 10647946 جنيه مع رفع قضية أمام المحاكم المختصة للفصل في الخلاف .

ب. ضريبة كسب العمل : تم الانتهاء من فحص وتسديد المستحقات حتى عام 2011 وجرى فحص أعوام 2012 / 2014 ولم يتم إخطارنا بأية مطالبات بعد عام 2011 حتى تاريخه .

ج. ضريبة الدمغة : تم فحص الشركة وسداد المستحق حتى 30 يونيو 2014 .

د. الضريبة العقارية : تم سداد الضريبة العقارية حتى 30 يونيو 2013 وفقاً للقانون القديم وتم سداد الضريبة العقارية لعامين حتى 2015/6/30 بمبلغ 912288 جنيهاً وفقاً للتقدير القديم لحين التسوية وتم سداد مبلغ 1250000 جنية كدفعة مقدمة من تحت حساب الضريبة وفقاً للقانون الجديد لحين التسوية و تم تكوين مخصص بمبلغ 5154759 جنيه يمثل 50% من إجمالي المطالبات خلال الفترة من 2013/7/1 حتى 2016/6/30 .

هـ. ضريبة المبيعات : تم فحص إقرارات الشركة الشهرية حتى يونيو 2014 والشركة ملتزمة بتقديم الإقرار الشهري وسداد المستحق في الميعاد القانوني طبقاً للإقرار وتم مطالبة الشركة بفروق ضريبية على منتج الناقتا المسلم للهيئة المصرية العامة للبتروول عن الفترة من يوليو 2011 إلى يونيو 2014 بمبلغ 166497063 جنيهاً وتم التظلم من المطالبة بالفروق حيث أن العبء يقع على الهيئة المصرية العامة للبتروول .

(23) القيمة العادلة للأدوات المالية :-

تتمثل الأدوات المالية في الأصول والالتزامات المالية .

تتضمن الأصول المالية أرصة النقدية بالصندوق والأرصدة لدى البنوك والعملاء وأوراق القبض والمديون المتنوعون . كما تتضمن الالتزامات المالية أرصدة الموردين وأوراق الدفع والدائون ، حسابات دائنة لأطراف ذات العلاقة ، ضرائب الدخل المستحقة ، ودائونوا التوزيعات.

القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية .

(24) المصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة :-

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

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

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



شركة الإسكندرية للزيت المعدنية

الإدارة العامة للشؤون المالية

قطاع الحسابات الختامية

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 والتقدم التجاري . تقوم الإدارة على أساس سنوي بمراجعة القيمة المتبقية والأعمار الانتاجية ويتم تعديل مخصص الإهلاك المستقبلي عندما تعتقد الإدارة بأن الأعمار الانتاجية 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 .