

## شركة القلمون للاستثمار النباتي والحيواني

### تقرير نتائج الأعمال لعام 2023

#### أولاً: معلومات عامة عن الشركة

| 2022        | 2023        |                     |
|-------------|-------------|---------------------|
| 100,000,000 | 100,000,000 | رأس المال المصرح به |
| 100,000,000 | 100,000,000 | رأس المال المدفوع   |
| 400,000     | 400,000     | عدد الأسهم          |
| 601         | 601         | عدد المساهمين       |

- ضمن اجتماع الهيئة العامة المنعقد بتاريخ 2023/10/03 تم توفيق أوضاع الشركة مع قانون الشركات وتعديل القيمة الاسمية لتصبح 100 ل.س للسهم وتقوم الشركة باستكمال الإجراءات لدى الجهات الإشرافية.

#### ثانياً: معلومات السهم

| البيان                                   | 2023      | 2022      | نسبة التغير % |
|------------------------------------------|-----------|-----------|---------------|
| حجم الأسهم المتداولة <sup>1</sup>        | غير مدرجة | غير مدرجة | -             |
| القيمة السوقية <sup>2</sup>              | غير مدرجة | غير مدرجة | -             |
| القيمة الدفترية                          | 221       | 218       | 1%            |
| ربحية السهم                              | 3         | 17        | (82)%         |
| ربحية السهم بعد استبعاد فروقات غير محققة | (14)      | 16        | (187)%        |

#### ثالثاً: النتائج العامة للشركة

##### 1- أسعار الصرف:

| نوع العملة <sup>3</sup> | 2023   | 2022  | نسبة التغير % |
|-------------------------|--------|-------|---------------|
| دولار أمريكي            | 11,200 | 3,015 | 271%          |

<sup>1</sup> يجب ذكر المعلومات بالنسبة لتداول الصفقات العادية وذلك باستثناء الصفقات الضخمة.

<sup>2</sup> سعر الإغلاق للسهم بنهاية العام.

<sup>3</sup> يجب ذكر العملات لدى الشركة بما لا يتجاوز 4 عملات وفق أهميتها مع توضيح ذلك.

## 2- أهم بنود بيان المركز المالي:

| النسبة<br>التغير % | النسبة من مجموع<br>الموجودات % | 2022         | النسبة من مجموع<br>الموجودات % | 2023         | البيان                                  |
|--------------------|--------------------------------|--------------|--------------------------------|--------------|-----------------------------------------|
| %(1)               | %31                            | 33,298,692   | %30                            | 33,128,349   | صافي الموجودات الثابتة                  |
| %0                 | %30                            | 31,670,394   | %29                            | 31,670,394   | مشاريع قيد التنفيذ                      |
| -                  | -                              | -            | -                              | -            | المخزون                                 |
| %0                 | %8                             | 8,143,930    | %7                             | 8,124,873    | مدينون وذمم مدينة أخرى                  |
| %38                | %13                            | 13,745,500   | %17                            | 18,973,625   | النقد وما في حكمه                       |
| %22                | %21                            | 22,347,639   | %25                            | 27,256,707   | مجموع الموجودات المتداولة               |
| %25                | %13                            | 13,675,405   | %16                            | 17,150,916   | دائنون وذمم دائنة أخرى                  |
| %25                | %13                            | 13,675,405   | %16                            | 17,150,916   | مجموع المطلوبات المتداولة               |
| %0                 | %5                             | 4,875,746    | %4                             | 4,875,746    | قروض طويلة الأجل <sup>4</sup>           |
| %17                | %(30)                          | (32,138,502) | %(34)                          | (37,740,374) | الأرباح / الخسائر المتراكمة المحققة     |
| %192               | %3                             | 3,571,859    | %9                             | 10,436,945   | الأرباح / الخسائر المتراكمة غير المحققة |
| %1                 | %82                            | 87,255,574   | %80                            | 88,518,788   | حقوق المساهمين                          |
| %4                 | %100                           | 105,806,725  | %100                           | 110,545,450  | مجموع الموجودات                         |

## 3- أهم بنود بيان الدخل:

| نسبة التغير % | 2022         | 2023          | البيان                                            |
|---------------|--------------|---------------|---------------------------------------------------|
| %116          | 51,000,000   | 110,000,000   | صافي المبيعات                                     |
| %65           | (4,676,049)  | (7,713,022)   | تكلفة المبيعات                                    |
| %121          | 46,323,951   | 102,286,978   | إجمالي الربح                                      |
| %111          | (51,145,878) | (107,888,850) | مصاريف إدارية وعمومية                             |
| -             | -            | -             | فوائد من مصارف                                    |
| -             | -            | -             | مصاريف التمويل "فوائد القروض"                     |
| %(82)         | 6,865,692    | 1,263,214     | صافي الربح قبل الضريبة                            |
| -             | -            | -             | ضريبة الدخل على الأرباح                           |
| %(82)         | 6,865,692    | 1,263,214     | صافي الدخل للمساهمين                              |
| %1,527        | 421,886      | 6,865,086     | أرباح / (خسائر) فروقات غير محققة                  |
| %(187)        | 6,443,806    | (5,601,872)   | صافي الدخل للمساهمين بعد استبعاد فروقات غير محققة |

<sup>4</sup> في حال كانت القروض من أطراف ذات علاقة يجب ذكر المبلغ الخاصة بها.

## رابعاً: النتائج التخصيصية للقطاع

## 1- المشاريع

| 2022          |                   |                | 2023          |                   |                | المشروع <sup>5</sup> |
|---------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|----------------|----------------------|
| نوع الاستثمار | المساحة المستثمرة | المساحة الكلية | نوع الاستثمار | المساحة المستثمرة | المساحة الكلية |                      |
| عقد مع مستثمر | 2018 دونم         | 2018 دونم      | عقد مع مستثمر | 2018 دونم         | 2018 دونم      | مشروع زعبر           |
| عقد مع مستثمر | 130 دونم          | 130 دونم       | عقد مع مستثمر | 130 دونم          | 130 دونم       | مشروع المعمورة       |
| عقد مع مستثمر | 16.5 دونم         | 16.5 دونم      | عقد مع مستثمر | 16.5 دونم         | 16.5 دونم      | مشروع طرطوس          |
| خارج السيطرة  | -                 | 4300 دونم      | خارج السيطرة  | -                 | 4300 دونم      | مشروع المالكية       |
| خارج السيطرة  | -                 | 330 دونم       | خارج السيطرة  | -                 | 330 دونم       | مشروع سويدي الفوقاني |
| خارج السيطرة  | -                 | 3000 دونم      | خارج السيطرة  | -                 | 3000 دونم      | مشروع الكنطري        |
| لم يستثمر بعد |                   | تقريباً دونمين | لم يستثمر بعد |                   | تقريباً دونمين | مشروع معربا          |
|               | 2164.5            | 9796.5         |               | 2164.5            | 9796.5         | المجموع              |

## 2- مشاريع قيد التنفيذ

| البيان         | 2023       | نسبة الإنجاز % | 2022       | نسبة الإنجاز % | نسبة التغير % |
|----------------|------------|----------------|------------|----------------|---------------|
| مشروع المالكية | 3,382,069  |                | 3,382,069  |                | 0%            |
| مشروع كنطري    | 2,480,428  |                | 2,480,428  |                | 0%            |
| مشروع الزعبر   | 19,405,810 |                | 19,405,810 |                | 0%            |
| مشروع معمورة   | 5,423,753  |                | 5,423,753  |                | 0%            |
| مشروع طرطوس    | 978,334    |                | 978,334    |                | 0%            |
| المجموع        | 31,670,394 |                | 31,670,394 |                | 0%            |

- لا يمكن احتساب نسبة الإنجاز باعتبار تم التوقف عن التنفيذ منذ بداية الأزمة وتحتاج المشاريع للدراسة جديدة لاستصلاحها.

<sup>5</sup> يجب ذكر كافة المشاريع لدى الشركة وفي حال وجود مشاريع أو أراضي خارج السيطرة أو غير مستصلحة يجب توضيح ذلك صراحةً.

### 3- المخزون: (لا يوجد)

| المواد  | 2023 | النسبة % | 2022 | النسبة % | نسبة التغير % |
|---------|------|----------|------|----------|---------------|
| —       | —    | —        | —    | —        | —             |
|         |      |          |      |          |               |
|         |      |          |      |          |               |
| المجموع |      |          |      |          |               |

### 4- النقد وما في حكمه

| النوع             | 2023       | النسبة % | 2022       | النسبة % | نسبة التغير % |
|-------------------|------------|----------|------------|----------|---------------|
| صندوق             | 420,106    | 2%       | 11,005,297 | 80%      | (96)%         |
| حساب جاري         | 18,553,519 | 98%      | 2,740,203  | 20%      | 557%          |
| ودائع لدى المصارف | —          | —        | —          | —        | —             |
| المجموع           | 18,973,625 | 100%     | 13,745,500 | 100%     | 38%           |

### 5- قروض طويلة الأجل

| الجهة              | مبلغ القرض مع الفوائد | عملة القرض | مدة القرض | المبالغ المسدد | نسبة التسديد | المبلغ المتبقي | تاريخ انتهاء القرض |
|--------------------|-----------------------|------------|-----------|----------------|--------------|----------------|--------------------|
| قرض زراعي / الحسكة | 4,875,746             | ل.س        | —         | —              | —            | 4,875,746      | —                  |
| المجموع            | 4,875,746             | ل.س        |           |                |              | 4,875,746      |                    |

- القرض من المصرف الزراعي في محافظة الحسكة وتعمل الشركة على معرفة حجم الفوائد ل يتم العمل على التسوية وتسديده.

### 6- صافي المبيعات

| المنتج / المشروع       | 2023        | النسبة % | 2022       | النسبة % | نسبة التغير % |
|------------------------|-------------|----------|------------|----------|---------------|
| استثمار مشروع زعفران   | 55,000,000  | 50%      | 50,000,000 | 98%      | 10%           |
| استثمار مشروع المعمورة | 10,000,000  | 9%       | 1,000,000  | 2%       | 900%          |
| استثمار مشروع طرطوس    | 45,000,000  | 41%      | —          | —        | —             |
| المجموع                | 110,000,000 | 100%     | 51,000,000 | 100%     | 116%          |

## خامساً: النسب المالية

### 1- نسب السهم: (الشركة غير مدرجة)

| النسبة                                    | تفصيل النسبة                                              | 2023 | 2022 |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------|------|
| مكرر القيمة الدفترية                      | القيمة السوقية / القيمة الدفترية                          | -    | -    |
| مكرر الربحية                              | القيمة السوقية / ربحية السهم                              | -    | -    |
| مكرر الربحية بعد استبعاد فروقات غير محققة | القيمة السوقية / ربحية السهم بعد استبعاد فروقات غير محققة | -    | -    |
| معدل دوران السهم                          | الأسهم المتداولة / عدد الأسهم الكلية                      | -    | -    |

### 2- النسب التشغيلية:

| النسبة            | تفصيل النسبة                                       | 2023 | 2022 |
|-------------------|----------------------------------------------------|------|------|
| الكفاءة التشغيلية | تكلفة المبيعات / صافي المبيعات                     | 7%   | 9%   |
| معدل المصاريف     | إجمالي المصاريف الإدارية والعمومية / صافي المبيعات | 98%  | 100% |
| كفاءة الموظفين    | نفقات الموظفين الإداريين / إجمالي الربح            | 35%  | 33%  |
| كفاءة الموجودات   | إجمالي الربح / مجموع الموجودات                     | 93%  | 44%  |

### 3- نسب السيولة:

| النسبة                | تفصيل النسبة                                                     | 2023       | 2022      |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------|------------|-----------|
| صافي رأس المال العامل | الموجودات المتداولة - المطلوبات المتداولة                        | 10,105,791 | 8,672,234 |
| السيولة الجارية       | الموجودات المتداولة / المطلوبات المتداولة                        | 159%       | 163%      |
| السيولة السريعة       | النقدية الجاهزية وشبه الجاهزة <sup>6</sup> / المطلوبات المتداولة | 266%       | 295%      |
| السيولة النقدية       | النقد وما في حكمه / المطلوبات المتداولة                          | 111%       | 101%      |

<sup>6</sup> تشمل (النقد وما في حكمه + مدينون وحسابات مدينة أخرى + استثمارات مالية بالقيمة العادلة + أي موجودات ذات سيولة عالية)

#### 4- نسب النشاط:

| 2022  | 2023   | تفصيل النسبة                                                | معدل                             |
|-------|--------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| %626  | %1,354 | صافي المبيعات / إجمالي مدينون وذمم مدينة أخرى               | معدل دوران الذمم المدينة         |
| 57.49 | 26.59  | 360 / معدل دوران الذمم المدينة                              | متوسط فترة التحصيل               |
| –     | –      | تكلفة المبيعات / المخزون                                    | معدل دوران المخزون               |
| –     | –      | 360 / معدل دوران المخزون                                    | متوسط فترة التخزين               |
| –     | –      | المشتريات الآجلة / إجمالي دائنون وذمم دائنة أخرى            | معدل دوران الذمم الدائنة         |
| –     | –      | 360 / معدل دوران الذمم الدائنة                              | متوسط فترة السداد                |
| 57.49 | 26.59  | متوسط فترة التخزين + متوسط فترة التحصيل – متوسط فترة السداد | الدورة النقدية                   |
| %588  | %1,088 | صافي المبيعات / صافي رأس المال العامل                       | معدل دوران صافي رأس المال العامل |
| %48   | %100   | صافي المبيعات / مجموع الموجودات                             | معدل دوران مجموع الموجودات       |
| %153  | %332   | صافي المبيعات / صافي الموجودات الثابتة                      | معدل دوران الموجودات الثابتة     |

#### 5- نسب الأرباح:

| 2022 | 2023 | تفصيل النسبة                           | النسبة                      |
|------|------|----------------------------------------|-----------------------------|
| %8   | %1   | صافي الدخل للمساهمين / حقوق الملكية    | العائد على حقوق الملكية ROE |
| %6   | %1   | صافي الدخل للمساهمين / مجموع الموجودات | العائد على الموجودات ROA    |
| %13  | %1   | صافي الدخل للمساهمين / صافي المبيعات   | هامش الربح                  |

|                                         |                                                                   |       |      |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------|------|
| هامش الربح بعد استبعاد فروقات غير محققة | صافي الدخل للمساهمين بعد استبعاد فروقات غير محققة / صافي المبيعات | (5) % | 13 % |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------|------|

التاريخ: ٢٠٢٤/٣/٧

رئيس مجلس الإدارة



المدير المالي

