

الشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية

تقرير نتائج الأعمال لعام 2023

أولاً: معلومات عامة عن الشركة

2022	2023	
1.500.000.000	1.500.000.000	رأس المال المصرح به
1.500.000.000	1.500.000.000	رأس المال المدفوع
15,000,000	15,000,000	عدد الأسهم
3.797	3.967	عدد المساهمين

ثانياً: معلومات السهم

نسبة التغير %	2022	2023	البيان
% 132	215,257	498,843	حجم الأسهم المتداولة ¹
% 3	7,316	7,572	القيمة السوقية ²
% 83	2,863	5,250	القيمة الدفترية
% 112	1,374	2,915	ربحية السهم
%69	1,274	2,154	ربحية السهم بعد استبعاد فروقات غير محققة

ثالثاً: النتائج العامة للشركة

1- أسعار الصرف:

نسبة التغير %	2022	2023	نوع العملة ³
%321	3,015	12,700	دولار أمريكي
%333	3,209	13,907	يورو
%321	821	3,458	درهم إماراتي

¹ يجب ذكر المعلومات بالنسبة لتداول الصفقات العادية وذلك باستثناء الصفقات الضخمة.

² سعر الإغلاق للسهم بنهاية العام.

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

2- أهم بنود بيان المركز المالي:

المبالغ بالملايين ل.س

البيان	2023	النسبة من مجموع الموجودات %	2022	النسبة من مجموع الموجودات %	نسبة التغير %
صافي الموجودات الثابتة	407	0%	473	1%	(14)%
مشاريع قيد التنفيذ	-	-	-	-	-
المخزون	39,290	37%	4,277	9%	819%
دفعات مقدمة للموردين والمقاولين	-	-	16,789	34%	(100)%
تأمينات	4,775	4%	6,057	12%	(21)%
مدينون وذمم مدينة أخرى	364	0%	97	0%	275%
النقد وما في حكمه	17,399	16%	11,726	23%	48%
مجموع الموجودات المتداولة	107,122	100%	49,488	99%	116%
قروض طويلة الأجل ⁴	-	-	-	-	-
دائنون وذمم دائنة أخرى	16,178	15%	429	1%	3,669%
مجموع المطلوبات المتداولة	28,781	27%	7,011	14%	311%
الأرباح / الخسائر المتراكمة المحققة	49,911	46%	28,338	57%	76%
الأرباح / الخسائر المتراكمة غير المحققة	17,338	16%	10,111	20%	71%
حقوق المساهمين	78,749	73%	42,949	86%	83%
مجموع الموجودات	107,530	100%	49,960	100%	115%

⁴ في حال كانت القروض من أطراف ذات علاقة يجب ذكر المبلغ الخاصة بها.

3- أهم بنود بيان الدخل:

المبالغ بالملايين ل.س

البيان	2023	2022	نسبة التغير %
صافي المبيعات	113,202	72,735	56%
تكلفة المبيعات	(89,048)	(48,155)	85%
إجمالي الربح من عمليات التشغيل	24,153	24,580	(2)%
مصاريف إدارية وعمومية	(368)	(238)	54%
استهلاكات واطفاءات	-	-	-
فوائد من مصارف	276	131	112%
مصاريف التمويل ⁵	-	(56)	(100)%
صافي الربح قبل الضريبة	48,138	22,921	110%
ضريبة الدخل على الأرباح	(4,420)	(2,316)	91%
صافي الدخل للمساهمين	43,718	20,605	112%
أرباح/(خسائر) فروقات غير محققة	11,403	1,493	664%
صافي الدخل للمساهمين بعد استبعاد فروقات غير محققة	32,315	19,113	69%

رابعاً: النتائج التخصيصية للقطاع

1- المنتجات التي تم تصنيعها خلال السنة

- شوتنينغ لجين ورغد
- زيت دوار
- سمّنة لجميع الماركات

2- مشاريع قيد التنفيذ: (لايوجد)

المبالغ بالملايين ل.س

البيان	2023	نسبة الإنجاز %	2022	نسبة الإنجاز %	نسبة التغير %
-					
المجموع					

⁵ تشمل مصاريف التمويل (فوائد القروض - فوائد الإيجارات).

3- المخزون

المبالغ بالملايين ل.س

المواد	2023	النسبة %	2022	النسبة %	نسبة التغير %
مواد أولية	8,096	21%	1,158	27%	599%
مواد تحت الصنع	36	0%	65	2%	(45)%
مواد تامة الصنع	25,763	66%	61	1%	42,222%
مواد أخرى ⁶	5,395	14%	2,994	70%	80%
المجموع	39,290	100%	4,277	100%	819%

4- النقد وما في حكمه

المبالغ بالملايين ل.س

النوع	2023	النسبة %	2022	النسبة %	نسبة التغير %
صندوق	340	2%	157	1%	116%
حساب جاري	17,058	98%	11,569	99%	47%
ودائع لدى المصارف	-	-	-	-	-
المجموع	17,399	100%	11,726	100%	48%

- كما نوه بأن يوجد رصيد نقدية تحت تسمية "أمانات لدى الغير" بمبلغ 45,294 مليون ل.س في عام 2023 ومبلغ 10,541 مليون ل.س.

5- قروض طويلة الأجل: (لا يوجد)

المبالغ بالملايين ل.س

الجهة	مبلغ القرض مع الفوائد	عملة القرض	مدة القرض	المبالغ المسدد	نسبة التسديد	المبلغ المتبقي	تاريخ انتهاء القرض
-							
المجموع							

⁶ يجب ذكر طبيعة هذه المواد.

6- صافي المبيعات

المبالغ بالملايين ل.س

المنتج	2023	النسبة %	2022	النسبة %	نسبة التغير %
شورتينغ لجين + رغد	34,884	31%	23,146	32%	51%
زيت دوار	12,826	11%	791	1%	1,522%
سمنة لجميع الماركات	64,875	57%	48,633	67%	33%
مخلفات انتاج	616	1%	165	0%	275%
المجموع	113,202	100%	72,735	100%	56%

خامساً: النسب المالية

1- نسب السهم

النسبة	تفصيل النسبة	2023	2022
مكرر القيمة الدفترية	القيمة السوقية / القيمة الدفترية	1.44	2.56
مكرر الربحية	القيمة السوقية / ربحية السهم	2.60	5.33
مكرر الربحية بعد استبعاد فروقات غير محققة	القيمة السوقية / ربحية السهم بعد استبعاد فروقات غير محققة	3.51	5.74
معدل دوران السهم	الأسهم المتداولة / عدد الأسهم الكلية	3.33%	1.44%

2- النسب التشغيلية:

النسبة	تفصيل النسبة	2023	2022
الكفاءة التشغيلية	تكلفة المبيعات / صافي المبيعات	79%	66%
معدل المصاريف	إجمالي المصاريف الإدارية والعمومية / صافي المبيعات	0%	0%
كفاءة الموظفين	نفقات الموظفين الإداريين / إجمالي الربح	1%	1%
كفاءة الموجودات	إجمالي الربح / مجموع الموجودات	22%	49%

3- نسب السيولة:

النسبة	تفصيل النسبة	2023	2022
صافي رأس المال العامل	الموجودات المتداولة - المطلوبات المتداولة	78,341	42,477
السيولة الجارية	الموجودات المتداولة / المطلوبات المتداولة	372%	706%
السيولة السريعة	النقدية الجاهزية وشبه الجاهزة ⁷ / المطلوبات المتداولة	219%	319%
السيولة النقدية	النقد وما في حكمه / المطلوبات المتداولة	60%	167%

4- نسب النشاط:

معدل	تفصيل النسبة	2023	2022
معدل دوران الذمم المدينة	صافي المبيعات / إجمالي مدينون وذمم مدينة أخرى	31,072%	74,936%
متوسط فترة التحصيل	360 / معدل دوران الذمم المدينة	1.16	0.48
معدل دوران المخزون	تكلفة المبيعات / المخزون	227%	1,126%
متوسط فترة التخزين	360 / معدل دوران المخزون	158.84	31.98
معدل دوران الذمم الدائنة	المشتريات الآجلة / إجمالي دائنون وذمم دائنة أخرى	0%	3,977%
متوسط فترة السداد	360 / معدل دوران الذمم الدائنة	-	9.05
الدورة النقدية	متوسط فترة التخزين + متوسط فترة التحصيل - متوسط فترة السداد	160	23.41
معدل دوران صافي رأس المال العامل	صافي المبيعات / صافي رأس المال العامل	144%	171%
معدل دوران مجموع الموجودات	صافي المبيعات / مجموع الموجودات	105%	146%
معدل دوران الموجودات الثابتة	صافي المبيعات / صافي الموجودات الثابتة	27,790%	15,393%

⁷ تشمل (النقد وما في حكمه + مدينون وحسابات مدينة أخرى + استثمارات مالية بالقيمة العادلة + أي موجودات ذات سيولة عالية)

5- **نسب الأرباح:**

2022	2023	تفصيل النسبة	النسبة
48%	56%	صافي الدخل للمساهمين / حقوق الملكية	العائد على حقوق الملكية ROE
41%	41%	صافي الدخل للمساهمين / مجموع الموجودات	العائد على الموجودات ROA
28%	39%	صافي الدخل للمساهمين / صافي المبيعات	هامش الربح
26%	29%	صافي الدخل للمساهمين بعد استبعاد فروقات غير محققة / صافي المبيعات	هامش الربح بعد استبعاد فروقات غير محققة

التاريخ: 2024/03/

رئيس مجلس الإدارة أو المدير العام

المدير المالي

