

الشركة التجارية للصناعة والتبريد

تقرير نتائج الأعمال لعام 2023

أولاً: معلومات عامة عن الشركة

2022	2023	
435,600	1,452,000	رأس المال المصرح به
435,600	1,452,000	رأس المال المدفوع
4,356	14,520	عدد الأسهم
506	515	عدد المساهمين

ثانياً: معلومات السهم

البيان	2023	2022	نسبة التغير %
حجم الأسهم المتداولة ¹	–	–	–
القيمة السوقية ²	–	–	–
القيمة الدفترية	11,092	31,205	-64%
ربحية السهم	1,671	200	734%
ربحية السهم بعد استبعاد فروقات غير محققة	1,671	200	734%

* ننوه بأنه تم احتساب (ربحية السهم – ربحية السهم بعد استبعاد فروقات غير محققة) لعام 2022 على عدد لأسهم الجديد لعام 2023 بعد توزيع الأسهم المجانية (14,520 سهم) وذلك وفق متطلبات المعيار IAS 33.

ثالثاً: النتائج العامة للشركة

1- أسعار الصرف:

نوع العملة ³	2023	2022	نسبة التغير %

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	6	3%	8	5%	-23%
مشاريع قيد التنفيذ	-	0%	-	0%	-
المخزون	25	12%	-	0%	-
دفعات مقدمة للموردين والمقاولين	32	16%	28	17%	16%
تأمينات	-	-	-	-	-
مدنيون وذمم مدينة أخرى	-	-	-	-	-
النقد وما في حكمه	23	11%	14	9%	63%
مجموع الموجودات المتداولة	80	40%	42	26%	91%
قروض طويلة الأجل ⁴	-	-	-	-	-
دائنون وذمم دائنة أخرى	25	13%	15	9%	69%
مجموع المطلوبات المتداولة	41	20%	26	16%	59%
الأرباح / الخسائر المتراكمة المحققة	42	21%	24	15%	75%
الأرباح / الخسائر المتراكمة غير المحققة	-	-	-	-	-
حقوق المساهمين	161	80%	136	84%	18%
مجموع الموجودات	202	100%	162	100%	25%

3- أهم بنود بيان الدخل:

المبالغ بالملايين ل.س

البيان	2023	2022	نسبة التغير %
صافي المبيعات	134	95	41%
تكلفة المبيعات	-82	-67	24%
إجمالي الربح	52	29	81%

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

10%	-25	-28	مصاريف إدارية وعمومية
0%	-2	-2	استهلاكات واطفاءات
-	-	-	فوائد من مصارف
-	-	-	مصاريف التمويل ⁵
564%	4	29	صافي الربح قبل الضريبة
233%	-2	-5	ضريبة الدخل على الأرباح
734%	3	24	صافي الدخل للمساهمين
-	-	-	أرباح/(خسائر) فروقات غير محققة
734%	3	24	صافي الدخل للمساهمين بعد استبعاد فروقات غير محققة

رابعاً: النتائج التخصيصية للقطاع

1- المنتجات التي تم تصنيعها خلال السنة
(لا يوجد)

2- مشاريع قيد التنفيذ (لا يوجد)

المبالغ بالملايين ل.س

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

3- المخزون

المبالغ بالملايين ل.س

المواد	2023	النسبة %	2022	النسبة %	نسبة التغير %
مواد أولية	25	100%	-	-	-

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

-	-	-	-	-	مواد تحت الصنع
-	-	-	-	-	مواد تامة الصنع
-	-	-	-	-	مواد أخرى ⁶
-	-	-	100%	25	المجموع

4- النقد وما في حكمه

المبالغ بالملايين ل.س

النوع	2023	النسبة %	2022	النسبة %	نسبة التغير %
صندوق	10	46%	3	21%	255%
حساب جاري	12	54%	11	79%	12%
ودائع لدى المصارف	-	-	-	-	-
المجموع	23	100%	14	100%	63%

5- قروض طويلة الأجل

المبالغ بالملايين ل.س

الجهة	مبلغ القرض مع الفوائد	عملة القرض	مدة القرض	المبلغ المسدد	نسبة التسديد	المبلغ المتبقي	تاريخ انتهاء القرض
كميل درغام	40	ل.س	سنتان	40	100%	-	29/10/2023
-	-	-	-	-	-	-	-
المجموع	40	-	-	40	100%	-	-

6- صافي المبيعات

المبالغ بالملايين ل.س

المنتج	2023	النسبة %	2022	النسبة %	نسبة التغير %
أجور تخزين	134	100%	95	100%	41%
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
المجموع	134	100%	95	100%	41%

⁶ يجب ذكر طبيعة هذه المواد.

خامساً: النسب المالية

1- نسب السهم (لم يتم احتسابها باعتبار 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	61%	70%
معدل المصاريف	إجمالي المصاريف الإدارية والعمومية / صافي المبيعات	21%	27%
كفاءة الموظفين	نفقات الموظفين الإداريين / إجمالي الربح	31%	49%
كفاءة الموجودات	إجمالي الربح / مجموع الموجودات	26%	18%

3- نسب السيولة:

النسبة	تفصيل النسبة	2023	2022
صافي رأس المال العامل	الموجودات المتداولة - المطلوبات المتداولة	39	16
السيولة الجارية	الموجودات المتداولة / المطلوبات المتداولة	195%	162%
السيولة السريعة	النقدية الجاهزية وشبه الجاهزة ⁷ / المطلوبات المتداولة	134%	162%
السيولة النقدية	النقد وما في حكمه / المطلوبات المتداولة	55%	54%

⁷ 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
-	-	صافي المبيعات / إجمالي مدينون وذمم مدينة أخرى	معدل دوران الذمم المدينة
-	-	360 / معدل دوران الذمم المدينة	متوسط فترة التحصيل
-	327%	تكلفة المبيعات / المخزون	معدل دوران المخزون
-	110.09	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
-	110.09	متوسط فترة التخزين + متوسط فترة التحصيل - متوسط فترة السداد	الدورة النقدية
595%	344%	صافي المبيعات / صافي رأس المال العامل	معدل دوران صافي رأس المال العامل
59%	66%	صافي المبيعات / مجموع الموجودات	معدل دوران مجموع الموجودات
1193%	2171%	صافي المبيعات / صافي الموجودات الثابتة	معدل دوران الموجودات الثابتة

5- نسب الأرباح:

2022	2023	تفصيل النسبة	النسبة
2%	15%	صافي الدخل للمساهمين / حقوق الملكية	العائد على حقوق الملكية ROE
2%	12%	صافي الدخل للمساهمين / مجموع الموجودات	العائد على الموجودات ROA
3%	18%	صافي الدخل للمساهمين / صافي المبيعات	هامش الربح
3%	18%	صافي الدخل للمساهمين بعد استبعاد فروقات غير محققة / صافي المبيعات	هامش الربح بعد استبعاد فروقات غير محققة

التاريخ:

رئيس مجلس الإدارة أو المدير العام

المدير العام
خالد حسين مراد





المدير المالي
محاسب الشركة
عبد الرحمن أبو طوق

