

٣. النتائج والأداء

١.٣ أهم النتائج والمؤشرات في عام ٢٠٢٢

٢.٣ كلمة المدير المالي

٣.٣ الأداء المالي

أهم النتائج والمؤشرات في عام ٢٠٢٢

العمليات



استغلال الطاقة الإنتاجية

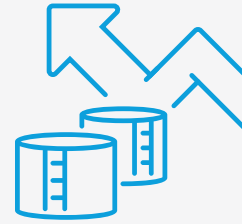
٨٨,٨ %

(٢٠٢١ م: ٨٧,٢ %)

توفر الطاقة الميكانيكية

٩٩,٧ %

(٢٠٢١ م: ٩٩,٧ %)



حجم مبيعات المنتجات الثانوية

٢,٥٦٣,٧٠٣ طن متري

(٢٠٢١ : ٢,٥٣٩,٥٥١ طن متري)



هوامش التفسير

٢,٤٨٤

ريال سعودي/طن متري

(٢٠٢١ م: ٢,٢٤٨ ريال سعودي/طن متري)

هوامش المنتجات الثانوية

٩٦

ريال سعودي/طن متري

(٢٠٢١ م: ٦٧ ريال سعودي/طن متري)



الطاقة التشغيلية

زيوت الأساس

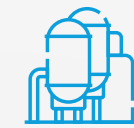
١,٣٤٥,٠٠٠ طن متري

(٢٠٢١ م: ١,٣٤٥,٠٠٠ طن متري)

المنتجات الثانوية*

٢,٦٥٠,٠٠٠ طن متري

(٢٠٢١ م: ٢,٦٥٠,٠٠٠ طن متري)



إنتاج زيت الأساس

١,١٩٤,٧٩٢ طن متري

(٢٠٢١ م: ١,١٧٣,١٣٠ طن متري)

الفئة الأولى

٤٠٧,٧٥١ طن متري

(٢٠٢١ م: ٤١٢,٤٥٥ طن متري)

الفئة الثانية

٧٨٧,٠٤١ طن متري

(٢٠٢١ م: ٧٦٠,٦٧٥ طن متري)



حجم مبيعات زيوت الأساس

١,٢٤٧,٧٣٢ طن متري

(٢٠٢١ م: ١,١٨٤,٥٦٨ طن متري)

الفئة الأولى

٤٢٣,٠٤٨ طن متري

(٢٠٢١ م: ٤٠٣,٢٣٣ طن متري)

الفئة الثانية

٨٠٥,٧١١ طن متري

(٢٠٢١ م: ٧٥٦,٧٧٧ طن متري)

الفئة الثالثة**

٨١,٤٤٢ طن متري

(٢٠٢١ م: ٦٦,٦٢٩ طن متري)

* تشمل أحجام المنتجات الثانوية المنتجات البترولية البيضاء.

** تشير إلى المبيعات التي قام بها أعضاء تحالف أرامكو لزيوت الأساس (إس أويل وموتيفا) في منطقة الشركة وتشمل جزء بسيط من مبيعات التحالف للفئة الأولى.

البيانات المالية



الأرباح قبل الفوائد والضرائب والاستهلاك والإطفاء

٢,٥١١ مليون ريال سعودي
(٢٠٢١م: ٢,٠٩٦ مليون ريال سعودي)

العائد على رأس المال المستخدم

٣٩٪
(٢٠٢١م: ٣٠٪)

الإيرادات



ربح العام



إجمالي حقوق الملكية



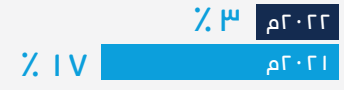
إجمالي الربح



إجمالي الدخل الشامل للعام



نسبة المديونية



الربح التشغيلي



ربحية السهم



التوزيعات النقدية



جميع الأرقام بالريال السعودي

ESG



إجمالي معدل الحوادث المسجلة

صفر حوادث

الحد من حرق الغاز بنسبة

٧٠٪

كلمة المدير المالي



وسنمضيّ قدما في العمل ضمن إطارنا المالي، حيث نحافظ على ميزانية عمومية قوية فيما تعتبر مصاريفنا الرأسمالية منخفضة

صافي الدخل والتدفق النقدي الحر تقريباً

٢,٠ مليار ريال سعودي

متوسط هامش تكسير ٢٠٢٢م

٢,٤٨٤

ريال سعودي / طن متري

انخفاض معدل المديونية

٣٪

السادة المساهمون الكرام،

إنه لمن دواعي سروري أن أشارككم تقرير الأداء المالي الثول لشركة لوبريف كشركة مدرجة في السوق المالية. لقد كان أداؤنا في عام ٢٠٢٢ بمثابة شهادة على مكانتنا كشركة رائدة في مجال تكرير ومعالجة الزيوت عالية القيمة، حيث حققنا أرقاماً قياسية من حيث الإيرادات وصافي الدخل والتدفق النقدي الحر.

بدأ العام بانخفاض هوامش تكسير زيوت الأساس بحوالي ١,٦١٦ ريال سعودي للطن المتري في الربع الثول بسبب ارتفاع أسعار النفط الناتج عن التوترات الجيوسياسية، غير أن أسعار زيوت الأساس عاودت الارتفاع في الربعين الثاني والثالث مما أدى إلى تحسن بيئة الهامش، حيث ارتفعت هوامش التكرير إلى ٢,٧٠٤ ريال سعودي و ٣,١١٦ ريال سعودي للطن المتري في الربعين الثاني والثالث على التوالي، ومن ثم عادت الأسعار

إلى وضعها الطبيعي في الربع الرابع، إلا أن هوامش تكسير زيوت الأساس ظلت أعلى من المتوسطات التاريخية عند ٢,٦٥٥ ريال سعودي للطن المتري، بمتوسط هامش تكسير لعام ٢٠٢٢ بلغ ٢,٤٨٤ ريال سعودي للطن المتري.

إن نمو حجم الإنتاج لدينا بنسبة ٦ ٪ في عام ٢٠٢٢م مكننا من الحصول على المزايا الناتجة عن بيئة هامش القوية التي شهدناها في عام ٢٠٢٢م، حيث سجل سوقنا المحلي نموّاً أعلى من المتوسط في الحجم بنسبة ٧ ٪. وقد انعكس ذلك على النتائج المالية بتسجيل إيرادات تزيد عن ١٠,٦ مليار ريال سعودي وصافي دخل وتدفق نقدي حر بحوالي ٢,٠ مليار ريال سعودي.

وفي ظل هذه النتائج المتميزة، أوصى مجلس الإدارة بتوزيعات أرباح بلغت نحو ٨٤٠ مليون ريال سعودي للنصف الثاني من عام ٢٠٢٢م. لقد نجحنا في الحفاظ على مركز

مالي قوي مع انخفاض معدل المديونية لدينا إلى ٣٪، وتعظيم حقوق المساهمين من خلال العائد. ويمكن ملاحظة ذلك من خلال العائد على راس المال العامل الذي بلغت نسبته لدينا ٣٩٪.

من خلال ريادتنا من حيث تكلفة الإنتاج وموقعنا المتميز في سلسلة القيمة، فنحن مؤهلون للاستفادة من مزايانا ومكانتنا لتعظيم القيمة. وسنمضي قدماً في العمل ضمن إطارنا المالي، حيث نحافظ على ميزانية عمومية قوية فيما تعتبر مصاريفنا الرأسمالية منخفضة، تقوم لوبريف بتشغيل أصول تدر مداخيل نقدية مرتفعة، مما يمنحنا القدرة على توليد قيمة للمساهمين عن طريق التوزيعات المستقبلية.

محمد النافع

المدير المالي

كان العام ٢٠٢٢م رائعاً بالنسبة للوبريف، حيث حققنا على أرض الواقع جميع وعودنا من حيث حجم الإنتاج والأرباح، ونخطط لمواصلة تلبية توقعات المستثمرين، بل وتجاوزها في عام ٢٠٢٣م، وستواصل لوبريف السعي لتحقيق الأهداف المعلنة. ونغتنم هذه الفرصة لتقديم الشكر إلى جميع مساهمينا على ثقتهم.

الاداء المالي

تعكس النتائج المالية لشركة لوبريف نقاط القوة الأساسية الكامنة في نموذج أعمالها والتجربة الغنية والخبرة لفريق الإدارة الذي يقود لوبريف للأفضل. في عام ٢٠٢٠م، تأثر أداء لوبريف بشدة بسبب التباطؤ الاقتصادي الناجم عن الوباء. ومع ذلك، فقد أظهر أداء لوبريف تحسّنًا ملحوظًا في العامين الماضيين، مدفوعًا بالتعافي بعد الجائحة، وهوامش التكمير المرتفعة والاستغلال العالي للقدرة الإنتاجية.

نتائج الأعمال (مليون ريال سعودي)

الوصف	٢٠٢٢م	٢٠٢١م	نسبة التغيير (%)	٢٠٢٠م	٢٠١٩م
المبيعات	١٠,٦١٣,٩	٨,٨٤٦,٧	٢٠٪	٤,٣٩٣,٦	٥,٦٢٠,٤
تكلفة المبيعات	(٨,١١٠,١)	(٦,٨٠٤,٩)	١٩٪	(٣,٩٧٨,٦)	(٥,٤١٤,١)
إجمالي الربح	٢,٥٠٣,٨	٢,٠٤١,٨	٢٣٪	٤١٥,٠	٢٠٦,٣
الربح التشغيلي	٢,١٧١,١	١,٧٥٥,٦	٢٤٪	١٤٩,٠	(٥٧,٦)
ربح العام	١,٩٧٨,١	١,٥٠٢,٥	٣٢٪	٨١,١	(١٤٠,٦)
إجمالي الدخل الشامل للعام	٢,٠٢٠,٧	١,٤٧٠,٥	٣٧٪	١١٤,٧	(١٠٦,٦)

مقارنة الموجودات والمطلوبات (مليون ريال سعودي)

الوصف	٢٠٢٢م	٢٠٢١م	نسبة التغيير (%)	٢٠٢٠م	٢٠١٩م
الموجودات المتداولة	٣,٦٩٤,٩	٣,١٠٨,٤	١٩٪	١,٧٩٣,٧	١,٤٩١,٦
الموجودات غير المتداولة	٤,٩٤٩,٩	٥,٢٥٥,٩	(٦٪)	٥,٥١٨,٧	٥,٦٦٣,٤
إجمالي الموجودات	٨,٦٤٤,٨	٨,٣٦٤,٣	٣٪	٧,٣١٢,٤	٧,١٥٥,١
إجمالي حقوق الملكية	٥,٠٨٢,٨	٤,٢٤٤,٥	٢٠٪	٣,٧١١,٦	٣,٥٩٦,٩
المطلوبات المتداولة	١,٢١٦,٤	١,٤٩٣,٨	(١٩٪)	٢,٠٥٠,٦	١,٧٧٥,١
مطلوبات غير متداولة	٢,٣٤٥,٦	٢,٦٢٦,٠	(١١٪)	١٥٥٠,٢	١,٧٨٣,١٠
إجمالي المطلوبات	٣,٥٦٢,٠	٤,١١٩,٨	(١٤٪)	٣,٦٠٠,٨	٣,٥٥٨,٢
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات	٨,٦٤٤,٨	٨,٣٦٤,٣	٣٪	٧,٣١٢,٤	٧,١٥٥,١

أظهر أداء لوبريف تحسّنًا كبيرًا في العامين الماضيين، مدفوعًا بانتعاش ما بعد الجائحة، وهوامش التكمير المرتفعة، والاستخدام العالي للقدرات.

قائمة التدفقات النقدية (مليون ريال سعودي)

الوصف	٢٠٢٢م	٢٠٢١م	نسبة التغيير (%)	٢٠٢٠م	٢٠١٩م
(الخسارة)/ الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل	٢,١٣١,٦	١,٦٩١,٤	٢٦٪	٨١,٩	(١٣٧,٩)
النقد المتولد من الأنشطة التشغيلية	٢,٢٥٤,٧	١,٨٤٤,٧	٢٢٪	٣٣٤,٣	١٢٨,٢
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	٢,٠١٦,٩	١,٨١٤,٦	١١٪	٣١١,٥	٢١,٤
صافي النقد المتولد (التدفقات الخارجة)/ التدفقات الداخلة من الأنشطة الاستثمارية	(٤٨,٨)	(٢٢١,٦)	(٧٨٪)	١١,١	(٣١٤,٢)
صافي النقد (التدفقات الخارجة) / التدفقات الداخلة من الأنشطة التمويلية	١,٤٠٥,٤	(٩١٦,٤)	٥٣٪	١٧١,٣	(٤٤٧,١)
صافي (النقص)/ الزيادة في النقد وما في حكمه	٥٦٢,٦	٦٧٦,٦	(١٧٪)	٤٩٣,٩	(٧٣٩,٩٠)
النقد وما في حكمه في بداية العام	١,٣٤٩,٥	٦٧٢,٩	١٠١٪	١٧٩,٠	٩١٨,٩
النقد وما في حكمه في نهاية العام	١,٩١٢,١	١,٣٤٩,٥	٤٢٪	٦٧٢,٩	١٧٩,٠

الأرباح المعلنة والموزعة (مليون ريال سعودي)

الوصف	٢٠٢٢م	٢٠٢١م	نسبة التغيير (%)	٢٠٢٠م	٢٠١٩م
صافي الربح/ الخسارة قبل الدخل الشامل الآخر	١,٩٧٨,١	١,٥٠٢,٥	٣٢٪	٨١,١	(١٤٠,٦)
الأرباح الموزعة المعلنة	١,٢٦٣,٧	١,٠٢٣,٤	٢٣٪	٠,٠	٠,٠
توزيعات الأرباح المدفوعة بعد خصم الزكاة والضرائب	١,١٢٥,٠	٩٣٧,٥	٢٠٪	٠,٠	٠,٠

الاداء التشغيلي والمالي في عام ٢٠٢٢م

اليرادات

في عام ٢٠٢٢، حققت لوبريف إيرادات بلغت ١٠,٦١٣,٩ مليون ريال سعودي مقارنةً بـ ٨,٨٤٦,٧ مليون ريال سعودي في عام ٢٠٢١م، وبنسبة نمو ١٩,٩٪ على أساس سنوي بسبب زيادة حجم مبيعات زيوت الأساس بنسبة ٦ ٪ والسعر بنسبة ١٤ ٪ مما حقق إجمالي إيرادات بزيادة ٢٠ ٪ من زيوت الأساس. فيما زاد حجم المنتجات الثانوية والمنتجات البترولية البيضاء بنسبة ١ ٪ والسعر بنسبة ١٧ ٪ مما أدى إلى إيرادات إضافية بنسبة ١٨ ٪.

الربح التشغيلي

في عام ٢٠٢٢م، حققت لوبريف أرباحًا تشغيلية بلغت ٢,١٧١,١ مليون ريال سعودي مقارنة بـ ١,٧٥٥,٦ مليون ريال سعودي في عام ٢٠٢١م، بزيادة قدرها ٢٣,٧ ٪ على أساس سنوي. ويعود ذلك بسبب زيادة الإيرادات بنسبة ١٩,٩ ٪ يقابلها جزئيًا زيادة سعر المواد الأولية بنسبة ١٦ ٪ والحجم بنسبة ٢ ٪

العائد على رأس المال المستخدم

في عام ٢٠٢٢، بلغ العائد على رأس المال المستخدم ٣٩ ٪ مقارنة بنسبة ٣٠ ٪ في عام ٢٠٢١. في حين زاد الربح التشغيلي بعد الزكاة بمقدار ٤٥٠ مليون ريال سعودي (٢٩ ٪) بسبب ارتفاع هامش التكسير، بينما تم خفض صافي الديون بمقدار ٧١٥ مليون ريال سعودي (٨٢ ٪) بسبب ارتفاع الرصيد النقدي وسداد القروض طويلة الأجل والتي تم مقابلتها جزئيًا عن طريق ارتفاع حقوق الملكية بمقدار ٨٣٨ مليون ريال سعودي.

المديونية

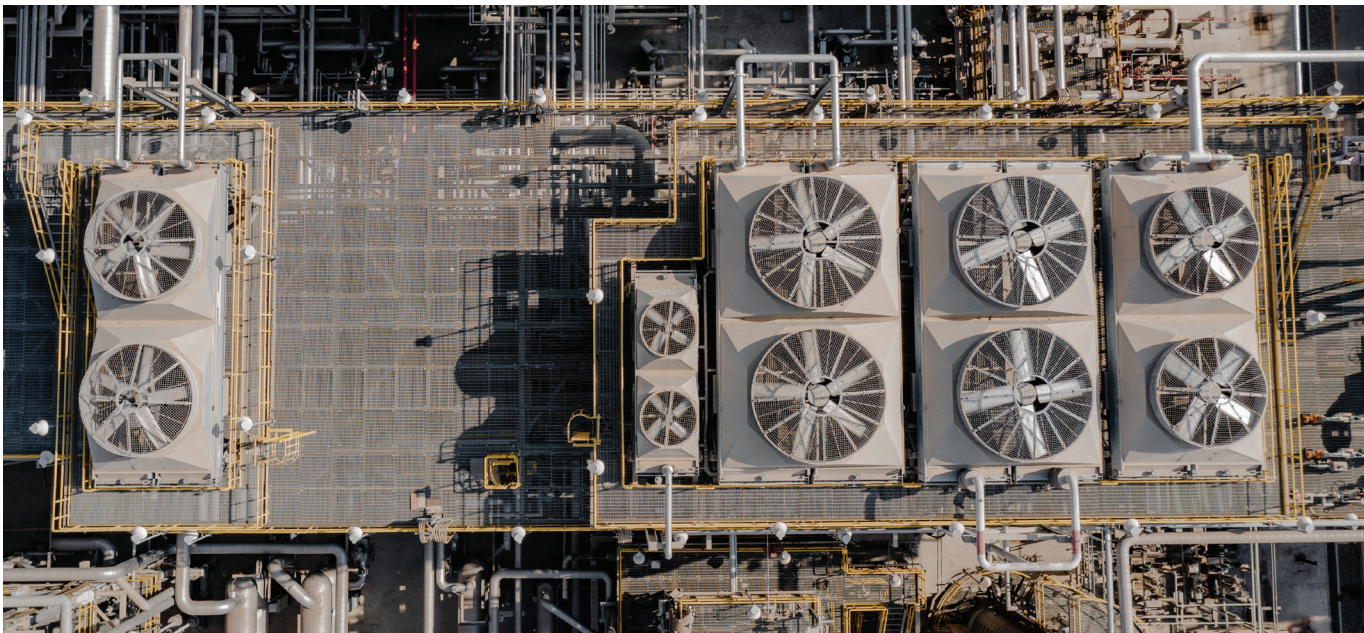
استقر معدل المديونية لشركة لوبريف عند ٣ ٪ كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م، مقارنة بـ ١٧ ٪ خلال نفس الفترة من العام ٢٠٢١م. وقد نتج الانخفاض في المديونية عن التدفقات النقدية التشغيلية القوية بسبب ارتفاع الهوامش والاستغلال الأمثل للطاقة الإنتاجية. مما أدى إلى إنتاج مستدام وحضور قوي في السوق، وبالتالي أدى ذلك إلى زيادة حجم المبيعات.

نظرة عامة على إجمالي محفظة الديون كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢

بالريال السعودي	مبلغ القرض الأصلي	الرصيد الافتتاحي	الإضافات خلال السنة	المسدد خلال السنة	الإضافات غير النقدية خلال العام	الرصيد الختامي	مدة القرض (بالسنوات)
طويلة الأجل	٢,٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	(١٤٦,٢٥٠,٠٠٠)	١,١٠٩,٥٩١	٢,١٠٤,٨٥٩,٥٩١	٩	
عقود الإيجار المالية	١١٢,٨٠٢,٩٩٢	١١٢,٨٠٢,٩٩٢	(١٠,٠٧٩,١١٠)	٥,٠٦٧,٣٢٣	١٠٧,٧٩١,٢٠٥		
الإجمالي	٢,٣٦٢,٨٠٢,٩٩٢	٢,٣٦٢,٨٠٢,٩٩٢	(١٥٦,٣٢٩,١١٠)	٦,١٧٦,٩١٤	٢,٢١٢,٦٥٠,٧٩٦		

إجمالي محفظة الديون كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مقسمة حسب المقرضين.

الجهة المقرضة	المبالغ بالريال السعودي	٪
بنوك	٢,١٠٤,٨٥٩,٥٩١	٩٥ ٪
عقود الإيجار المالية	١٠٧,٧٩١,٢٠٥	٥ ٪
الإجمالي	٢,٢١٢,٦٥٠,٧٩٦	١٠٠ ٪



فيما يلي بيان يوضح مبلغ الرسوم النظامية المدفوعة والمستحقة حتى نهاية السنة المالية ٢٠٢٢

	٢٠٢٢		٢٠٢١	
	المدفوع	القائم	المدفوع	القائم
البند (بالريال السعودي)				
زكاة	١٢,٥٢٥,٤٦٨,٠٠	٢٨,٧٣٠,١٥١,٠٠	١,١٠٢,٥٦٢,٠٠	١٩,٨٠٥,٧٣٦,٠٠
ضرائب الدخل	٢٢١,٤٥٣,٤٣٢,٠٠	١٠١,٤٧٥,٦٨٥,٠٠	-	١٣٠,٧٠٩,٨٧٦,٠٠
أخرى*	٩١,٦٣٣,٩٠٧,١٧	١,٧٥٦,٣٩٢,٠٥	٥٤,٦٦٠,٦٣٩,٨٦	١,٨٩٦,٢٧٥,٥٤
المجموع	٣٢٥,٦١٢,٨٠٧,١٧	١٣١,٩٦٢,٢٢٨,٠٥	٥٥,٧٦٣,٢٠١,٨٦	١٥٢,٤١١,٨٨٧,٥٤

ملاحظة: * بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر، استقطاعات المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية، رسوم مكتب العمل وتكاليف التأشيرات وجوازات السفر.

فيما يلي بيانًا لقيمة أي استثمارات تم إجراؤها أو أي احتياطات تم إعدادها لمصلحة موظفي لوبريف، مما يعكس التزام لوبريف نحو موظفيها.

البند (بالريال السعودي)	٢٠٢٢	٢٠٢١	التغيير
مزايا نهاية الخدمة	١٣٥,٠٧٨,٨٥٨,٠٠	١٥٤,٨٣٤,٦٧١,٠٠	(١٩,٧٥٥,٨١٣,٠٠)
مزايا طبية بعد التقاعد	١٢٨,٠٤٧,٥٣٤,٠٠	١٦٦,٨٣٤,٩١٠,٠٠	(٣٨,٧٨٧,٣٧٦,٠٠)
جوائز الخدمة طويلة الأجل	٩٠٢,٥٥٢	٤٢٨,٧٠٠	٤٧٣,٨٥٢
برنامج التقاعد المبكر	١٢,٥٣٨,٠١٠,٠٠	-	١,٢٥,٣٨,٠١٠,٠٠
خطط الادخار	٥٧,١٦٤,٧٤٣,٠٨	٥٠,٩٣٦,٥٦٥,٠٠	٦,٢٢٨,١٧٨,٠٨
المجموع	٣٣٣,٧٣١,٦٩٧,٠٨	٣٧٣,١٦٠,٢٢٠,٠٠	(٣٩,٤٢٨,٥٢٢,٩٢)

الموجودات المتداولة

الموجودات المتداولة ارتفعت من ٣,١٠٨,٤ مليون ريال سعودي إلى ٣,٦٩٤,٩ مليون ريال سعودي (١٩%) بسبب زيادة النقدية والخمم المدينة يقابلها المخزون المنخفض.

الموجودات غير المتداولة انخفضت من ٥,٢٥٥,٩ مليون ريال سعودي إلى ٤,٩٤٩,٩ (٦٧%) بشكل أساسي بسبب انخفاض الممتلكات والمصنع والمعدات عن طريق صافي الاستهلاك بعد خصم الإضافات.

المطلوبات المتداولة انخفضت من ١,٤٩٣,٨ مليون ريال سعودي إلى ١,٢١٦,٤ مليون ريال سعودي (١٩%) بسبب انخفاض الخمم الدائنة التجارية وخصم الزكاة والضريبة يقابلها ارتفاع المصاريف المستحقة.

المطلوبات غير المتداولة انخفضت من ٢,٦٢٦,٠ مليون ريال سعودي إلى ٢,٣٤٥,٦ مليون ريال سعودي (١١%) بشكل رئيسي بسبب سداد القروض طويلة الأجل بمقدار ١٤٦ مليون ريال سعودي.

التحفظات النقدية الحرة زادت بمقدار ٢٣٥,١ مليون ريال سعودي (من ١٧٣٣,٨ إلى ١٩٦٨,٩) بسبب تحسن النقد الناتج عن العمليات بمقدار ٢٠٢,٢ مليون ريال سعودي، وتراجع النفقات الرأسمالية بمقدار ٣٢,٩ مليون ريال سعودي.

صافي التحفظات النقدية من الأنشطة التمويلية ارتفع بمقدار ٤٨٩,١ مليون ريال سعودي بالمقارنة مع ٢٠٢١م، بسبب سداد القرض طويل الأجل بقيمة ١٤٦ مليون ريال سعودي، وشراء أسهم خزينة بقيمة ٥٧,٤ مليون ريال سعودي، وتوزيع أرباح بقيمة ١,١٢٥ مليون ريال سعودي مقارنة مع ٩٣٧,٥ في عام ٢٠٢١.

