

نتائج الشركة السعودية لأنابيب الصلب للربع الأول من عام 2021م

تقدم المعلومات المالية والتشغيلية الواردة في هذا التقرير أهم نتائج الفترة المبينة على القوائم المالية الأولية الموحدة الموجزة (غير مدققة) المعروضة بالريال السعودي والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. بالإضافة إلى ذلك، يتضمن هذا الملخص مقاييس أداء بديلة غير تابعة للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، مثل الأرباح قبل الفوائد والضرائب والإهلاك والإطفاء EBITDA وصافي النقد (الدين) والتدفق النقدي الحر. انظر "المرفق أ" لمزيد من التفاصيل حول مقاييس الأداء البديلة هذه.

ملخص نتائج الربع الأول 2021م

(مقارنة بالربع الأول 2020م والربع الرابع 2020م)

الربع الرابع 2020م	الربع الأول 2020م	الربع الأول 2021م	
156,990 (40%)	122,344 (23%)	94,695	صافي المبيعات (آلاف الريالات السعودية)
1,649 -	(18,065) (74%)	(4,695)	(خسارة) ربح التشغيل (آلاف الريالات السعودية)
738 -	(17,770) (52%)	(8,479)	صافي (الخسارة) الربح (آلاف الريالات السعودية)
0.01 -	(0.35) (52%)	(0.17)	نصيب السهم الأساسي من الربح (ريال سعودي)
12,966 (50%)	(6,908) -	6,532	EBITDA* (آلاف الريالات السعودية)
8%	(6%)	7%	EBITDA% (من صافي المبيعات)
115,292 (66%)	(35,354) -	39,173	التدفق النقدي الحر (آلاف الريالات السعودية)
(217,239) (18%)	(285,156) (38%)	(177,740)	صافي النقد (الدين) (آلاف الريالات السعودية)
2.3 مره	1.8 مره	2.7 مره	نسبة المديونية (حقوق الملكية / صافي الدين)

* تُعرف EBITDA بأنها ربح (خسارة) التشغيل يضاف إليها الإستهلاك والإطفاء والانخفاض (عكس الانخفاض) في قيمة الأصول الثابتة.

الربع الأول 2021م مقارنة بالربع الأول 2020م:

- سجلت الأنابيب السعودية EBITDA موجبة بلغت 6.5 مليون ريال سعودي، هامش 7%، بالرغم من انخفاض المبيعات بنسبة 23% مقارنة بالربع المماثل من العام السابق. سجلت الأنابيب السعودية EBITDA سالبه بلغت (6.9) مليون ريال سعودي، هامش (6%)، في الربع الأول 2020م.
- سجلت الأنابيب السعودية تدفق نقدي حر موجب بلغ 39.2 مليون ريال سعودي للربع الأول 2021م مقابل تدفق نقدي حر سالب بلغ (35.4) مليون ريال سعودي في الربع الأول 2020م.
- واصل صافي الدين الانخفاض الى 177.7 مليون ريال سعودي في الربع الأول 2021م من 285.2 مليون ريال سعودي في الربع الأول 2020م. يعكس هذا التحسن إجراءات الإنضباط النقدي وإدارة رأس المال العامل التي تنفذها الشركة.

الربع الأول 2021م مقارنة بالربع الرابع 2020م:

- سجلت الأنابيب السعودية EBITDA موجبة بلغت 6.5 مليون ريال سعودي، هامش 7%، بالرغم من انخفاض المبيعات بنسبة 40% مقارنة بالربع السابق. سجلت الأنابيب السعودية EBITDA بلغت 12.9 مليون ريال سعودي، هامش 8%، في الربع الرابع 2020م.
- سجلت الأنابيب السعودية تدفق نقدي حر موجب بلغ 39.2 مليون ريال سعودي للربع الأول 2021م مقابل تدفق نقدي حر بلغ 115.3 مليون ريال سعودي في الربع الرابع 2020م.
- واصل صافي الدين الانخفاض الى 177.7 مليون ريال سعودي في الربع الأول 2021م من 217.2 مليون ريال سعودي في الربع الرابع 2020م. يعكس هذا التحسن إجراءات الإنضباط النقدي التي تنفذها الشركة.

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات الربع الأول 2021

الرفق أ - مقاييس الأداء البديلة

EBITDA، الأرباح قبل الفوائد والضرائب والإطفاء والإهلاك

توفر EBITDA تحليلاً لنتائج التشغيل باستثناء الإستهلاك والإطفاء والانخفاض في القيمة، حيث إنها متغيرات غير نقدية يمكن أن تختلف إختلافًا كبيرًا من شركة إلى أخرى اعتمادًا على السياسات المحاسبية والقيمة المحاسبية للأصول. وتعد EBITDA تقريباً للتدفق النقدي من العمليات قبل الضريبة ويعكس توليد النقد من العمليات قبل التغير في رأس المال العامل. يستخدم المستثمرون EBITDA على نطاق واسع عند تقييم الأعمال (التقييم بالمضاعفات) ، وكذلك من قبل وكالات التصنيف والدائنين لتقييم مستوى الدين، ومقارنة EBITDA مع صافي الدين. EBITDA المعدلة تستبعد المصاريف غير المتكررة.

يتم احتساب EBITDA بالطريقة التالية:

EBITDA = النتائج التشغيلية + الإستهلاك + الإطفاء + الانخفاض في (عكس الانخفاض في) قيمة الأصول الثابتة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية)
2020	2021	
غير مدققة	غير مدققة	
122,344	94,695	المبيعات
(18,065)	(4,695)	(خسارة) ربح التشغيل
11,157	11,226	الإستهلاك والإطفاء
(6,908)	6,532	EBITDA
(6%)	7%	EBITDA%
10,321	1,650	تعويضات نهاية الخدمة للموظفين المقيمة
3,413	8,181	EBITDA المعدلة
3%	9%	EBITDA % المعدلة

رفعت الأنابيب السعودية هامش EBITDA من (6%) الى 7% مقارنة بالربع المماثل من العام السابق بالرغم من انخفاض المبيعات بنسبة 23% مقارنة بالربع المماثل من العام السابق. نتج هذا التحسن من التحكم في التكاليف وزيادة الكفاءات>

التدفق النقدي الحر

التدفق النقدي الحر هو مقياس للأداء المالي، ويتم احتسابه بالتدفق النقدي التشغيلي ناقصاً النفقات الرأسمالية. يمثل التدفق النقدي الحر النقد الذي تستطيع الشركة تحقيقه بعد إنفاق الأموال المطلوبة للحفاظ على قاعدة أصولها أو توسيعها.

يتم احتساب التدفق النقدي الحر بالطريقة التالية:

التدفق النقدي الحر = صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية – النفقات الرأسمالية

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية)
2020	2021	
غير مدققة	غير مدققة	
(31,072)	42,023	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(4,282)	(2,849)	النفقات الرأسمالية
(35,354)	39,173	التدفق النقدي الحر

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات الربع الأول 2021

سجلت الأنابيب السعودية تدفق نقدي حر موجب بلغ 39.2 مليون ريال سعودي للربع الأول 2021م مقابل تدفق نقدي حر سالب بلغ (35.4) مليون ريال سعودي في الربع الأول 2020م نتيجة لتحسن الربحية وإدارة رأس المال العامل والإنضباط النقدي الصارم.

صافي النقد (الدين)

هو صافي رصيد النقد وما يعادله والإستثمارات الجارية الأخرى وإستثمارات الدخل الثابت المحتفظ بها حتى تاريخ الإستحقاق، إن وجدت، مطروحاً منها إجمالي القروض. ويقدم صافي النقد (الدين) ملخصاً للملاءة المالية والسيولة للشركة. يستخدم المستثمرون ووكالات التصنيف والدائنون صافي النقد (الدين) على نطاق واسع لتقييم مديونية الشركة وقوتها المالية ومرونتها ومخاطرها.

يتم احتساب صافي النقد (الدين) بالطريقة التالية:

صافي النقد (الدين) = نقد وما يعادله + إستثمارات أخرى (متداولة وغير متداولة) + / - مشتقات التحوط للقروض والإستثمارات - القروض (متداولة وغير متداولة)

(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية)

كما في 31 مارس	
2020	2021
غير مدققة	غير مدققة
3,859	110,883
(246,866)	(230,837)
(42,149)	(57,786)
(285,156)	(177,740)
510,288	484,706
1.8	2.7

نقد وما يعادله

القروض المتداولة

القروض الغير متداولة

صافي النقد (الدين)

حقوق الملكية

نسبة المديونية (حقوق الملكية/صافي الدين)

انخفض صافي الدين الى 177.7 مليون ريال سعودي في الربع الأول 2021م، أقل مستوى منذ الربع الأول 2013م، مقارنة بـ 285.2 مليون ريال سعودي في الربع الأول 2020م. تحسنت نسبة المديونية 2.7 مرة في الربع الأول 2021م مقارنة بـ 1.8 مرة في الربع الأول 2020م.