

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات الربع الثاني 2021

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

نتائج فترة الثلاثة والستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021م

تقدم المعلومات المالية والتشغيلية الواردة في هذا التقرير أهم نتائج الفترة المبنيه على القوائم المالية الأولية الموحدة الموحدة (الغير مدققة) المعروضه بالريال السعودي والمعدده 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 والإستهلاك والإطفاء EBITDA وصافي النقد (الدين) والتدفق النقدي الحر. انظر "المرفق أ" لمزيد من التفاصيل حول مقاييس الأداء البديلة هذه.

ملخص النتائج

(مقارنة بالربع الثاني 2020م والربع الأول 2021م وفترة الستة أشهر 2020م)

فترة الستة أشهر		فترة الثلاثة أشهر			الربع الثاني 2021م	الربع الثاني 2020م	الربع الأول 2021م	الربع الأول 2020م
النهاية 2020م	النهاية 2021م	النهاية 2021م	النهاية 2020م	النهاية 2021م				
6%	169,857	180,552	(4%)	92,075	52%	58,257	88,477	المبيعات (آلاف الريالات السعودية)
77%	(46,257)	(10,718)	14%	(5,759)	83%	(29,818)	(4,959)	(خسارة) ربح التشغيل (آلاف الريالات السعودية)
63%	(44,789)	(16,556)	5%	(8,479)	70%	(27,019)	(8,077)	صافي (الخسارة) الربح (آلاف الريالات السعودية)*
63%	(0.89)	(0.33)	5%	(0.17)	70%	(0.53)	(0.16)	نصيب السهم الأساسي من الربح (ريال سعودي)*
-	(24,630)	11,499	24%	5,129	-	(18,983)	6,370	EBITDA** (آلاف الريالات السعودية)
	(15%)	6%		6%		(33%)	7%	EBITDA% (من صافي المبيعات)
	(5,582)	58,079		39,173		29,772	18,905	التدفق النقدي الحر (آلاف الريالات السعودية)
	(254,852)	(158,555)		(177,740)		(254,852)	(158,555)	صافي النقد (الدين) (آلاف الريالات السعودية)
	1.9 مرة	3.0 مرة		2.7 مرة		1.9 مرة	3.0 مرة	نسبة المديونية (حقوق الملكية / صافي الدين)

* تشمل نتائج العمليات غير المستمرة.

** لا تشمل نتائج العمليات غير المستمرة. تُعرف EBITDA بأنها ربح (خسارة) التشغيل يضاف إليها الإستهلاك والإطفاء والانخفاض (عكس الانخفاض) في قيمة الأصول الثابتة.

الربع الثاني 2021م مقارنة بالربع الثاني 2020م:

- سجلت الأنابيب السعودية EBITDA موجبة بلغت 6.4 مليون ريال سعودي، هامش 7%، مقارنة بـ EBITDA سالبة بلغت (19.0) مليون ريال سعودي، هامش (33%) في الربع الثاني 2020م.
- سجلت الأنابيب السعودية تدفق نقدي حر موجب بلغ 18.9 مليون ريال سعودي للربع الثاني 2021م مقارنة بـ 29.8 مليون ريال سعودي في الربع الثاني 2020م.
- واصل صافي الدين الانخفاض الى 158.6 مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الثاني 2021م من 254.9 مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الثاني 2020م. يعكس هذا التحسن إجراءات الإنضباط النقدي وإدارة رأس المال العامل التي تنفذها الشركة.

الربع الثاني 2021م مقارنة بالربع الأول 2021م:

- سجلت الأنابيب السعودية EBITDA موجبة بلغت 6.4 مليون ريال سعودي، هامش 7%، مقارنة بـ 5.1 مليون ريال سعودي، هامش 6% في الربع الأول 2021م.
- سجلت الأنابيب السعودية تدفق نقدي حر موجب بلغ 18.9 مليون ريال سعودي للربع الثاني 2021م مقارنة بـ 39.2 مليون ريال سعودي في الربع الأول 2021م.
- واصل صافي الدين الانخفاض الى 158.6 مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الثاني 2021م من 177.7 مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الأول 2021م. يعكس هذا التحسن إجراءات الإنضباط النقدي وإدارة رأس المال العامل التي تنفذها الشركة.

النصف الأول 2021م مقارنة بالنصف الأول 2020م:

- سجلت الأنابيب السعودية EBITDA موجبة بلغت 11.5 مليون ريال سعودي، هامش 6%، مقارنة بـ EBITDA سالبة بلغت (24.6) مليون ريال سعودي، هامش (15%) في النصف الأول 2020م.
- سجلت الأنابيب السعودية تدفق نقدي حر موجب بلغ 58.1 مليون ريال سعودي للنصف الأول 2021م مقارنة بتدفق نقدي حر سالب بلغ (5.6) مليون ريال سعودي في النصف الأول 2020م.
- واصل صافي الدين الانخفاض الى 158.6 مليون ريال سعودي كما في نهاية النصف الأول 2021م من 254.9 مليون ريال سعودي كما في نهاية النصف الأول 2020م. يعكس هذا التحسن إجراءات الإنضباط النقدي وإدارة رأس المال العامل التي تنفذها الشركة.

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات الربع الثاني 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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2020		لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2020		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021		(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية)	
2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021		
غير مدققة		غير مدققة		غير مدققة		غير مدققة			
169,857	18,552	58,257	88,477	58,257	88,477				المبيعات
(46,257)	(10,718)	(29,818)	(4,959)	(29,818)	(4,959)				(خسارة) ربح التشغيل
21,627	22,217	10,835	11,329	10,835	11,329				الإستهلاك والإطفاء*
(24,630)	11,499	(18,983)	6,370	(18,983)	6,370				EBITDA
(15%)	6%	(33%)	7%	(33%)	7%				EBITDA%
15,522	3,135	5,200	1,485	5,200	1,485				مصاريف غير متكررة
(9,108)	14,634	(13,783)	7,855	(13,783)	7,855				EBITDA المعدلة
(5%)	8%	(24%)	9%	(24%)	9%				EBITDA المعدلة %

* لا يشمل الإستهلاك والإطفاء المتعلقة بالعمليات غير المستمرة.

سجلت الأنايب السعودية هامش EBITDA موجب بلغ 7% مقارنة بهامش سالب بلغ (33%) في الربع الثاني 2020م، كما سجلت هامش EBITDA موجب بلغ 6% مقارنة بهامش سالب بلغ (15%) في النصف الأول 2020م. 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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2020		لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2020		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2021		(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية)	
2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021		
غير مدققة		غير مدققة		غير مدققة		غير مدققة			
2,045	62,335	33,116	20,312	33,116	20,312				صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(7,626)	(4,256)	(3,344)	(1,407)	(3,344)	(1,407)				النفقات الرأسمالية
(5,582)	58,079	29,772	18,905	29,772	18,905				التدفق النقدي الحر

