

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات 2021

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

نتائج فترة الثلاثة أشهر والسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021م

تقدم المعلومات المالية والتشغيلية الواردة في هذا التقرير أهم نتائج الفترة المبني على القوائم المالية الموحدة المدققة 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 الرابع 2020م والربع الثالث 2021م والسنة المالية 2020م)

السنة المالية		فترة الثلاثة أشهر						
2020م	2021م	الربع الثالث 2021م	الربع الرابع 2020م	الربع الرابع 2021م				
(21%)	474,897	373,458	32%	83,315	(29%)	154,725	109,617	المبيعات (آلاف الريالات السعودية)
84%	(33,194)	(5,409)	-	(692)	962%	565	6,001	(خسارة) ربح التشغيل (آلاف الريالات السعودية)
-	(34,476)	932	(90%)	15,918	113%	738	1,569	صافي (الخسارة) الربح (آلاف الريالات السعودية)*
-	(0.68)	0.02	(90%)	0.31	113%	0.01	0.03	نصيب السهم الأساسي من الربح (ريال سعودي)*
283%	10,338	39,607	65%	10,603	52%	11,535	17,505	EBITDA (آلاف الريالات السعودية)**
	2%	11%		13%		7%	16%	EBITDA% (من صافي المبيعات)
	31,225	55,200		14,381		115,292	(17,260)	التدفق النقدي الحر (آلاف الريالات السعودية)
	(217,239)	(127,978)		(138,605)		(217,239)	(127,978)	صافي النقد (الدين) (آلاف الريالات السعودية)
	مرة 2.3	مرة 3.9		مرة 3.6		مرة 2.3	مرة 3.9	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 الرابع 2021م مقارنة بالربع الرابع 2020م:

- سجلت الأنابيب السعودية EBITDA موجبة بلغت 17.5 مليون ريال سعودي، هامش 16%، مقارنة بـ 11.5 مليون ريال سعودي، هامش 7% في الربع الرابع 2020م.
- سجلت الأنابيب السعودية تدفق نقدي حر سالب بلغ (17.3) مليون ريال سعودي للربع الرابع 2021م مقارنة بتدفق نقدي حر موجب بلغ 115.3 مليون ريال سعودي في الربع الرابع 2020م، وذلك يرجع للزيادة في رأس المال العامل في الربع الرابع 2021م.
- واصل صافي الدين الانخفاض الى 128.0 مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الرابع 2021م من 217.2 مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الرابع 2020م.

الربع الرابع 2021م مقارنة بالربع الثالث 2021م:

- سجلت الأنابيب السعودية EBITDA موجبة بلغت 17.5 مليون ريال سعودي، هامش 16%، مقارنة بـ 10.6 مليون ريال سعودي، هامش 13% في الربع الثالث 2021م.
- سجلت الأنابيب السعودية تدفق نقدي حر سالب بلغ (17.3) مليون ريال سعودي للربع الرابع 2021م مقارنة بـ 14.4 مليون ريال سعودي في الربع الثالث 2021م، وذلك يرجع للزيادة في رأس المال العامل في الربع الرابع 2021م.
- واصل صافي الدين الانخفاض الى 128.0 مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الرابع 2021م من 138.6 مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الثالث 2021م.

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات 2021

السنة المالية 2021م مقارنة بالسنة المالية 2020م:

- سجلت الأنايب السعودية EBITDA موجبة بلغت 39.6 مليون ريال سعودي، هامش 11% في السنة المالية 2021م، مقارنة بـ 10.3 مليون ريال سعودي، هامش 2% في السنة المالية 2020م.
- سجلت الأنايب السعودية تدفق نقدي حر موجب بلغ 55.2 مليون ريال سعودي في السنة المالية 2021م بـ 31.2 مليون ريال سعودي في السنة المالية 2020م.
- واصل صافي الدين الانخفاض الى 128.0 مليون ريال سعودي كما في نهاية السنة المالية 2021م من 217.2 مليون ريال سعودي كما في نهاية السنة المالية 2020م. يعكس هذا التحسن إجراءات الإنضباط النقدي وإدارة رأس المال العامل التي تنفذها الشركة، بالإضافة الى المبالغ المحصلة من بيع الاصول التشغيلية الرئيسية للشركة التابعة المملوكة بالكامل، شركة صناعات التيتانيوم والفولاذ المحدودة.

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات 2021

الرفق أ - مقاييس الأداء البديلة

EBITDA، الأرباح قبل الفوائد والضرائب والإطفاء والإهلاك

توفر EBITDA تحليلاً لنتائج التشغيل بإستثناء الإستهلاك والإطفاء والانخفاض في القيمة، حيث إنها متغيرات غير نقدية يمكن أن تختلف إختلافاً كبيراً من شركة إلى أخرى إعتماًداً 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 إحتساب EBITDA بالطريقة التالية:

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

للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر		جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية)
2020	2021	2020	2021	
474,897	373,485	154,725	109,617	المبيعات
(33,194)	(5,409)	565	6,001	(خسارة) ربح التشغيل
43,532	45,017	10,970	11,504	الإستهلاك والإطفاء*
10,338	39,607	11,535	17,505	EBITDA
2%	11%	7%	16%	EBITDA%
19,615	5,026	570	165	مصاريف غير متكررة
29,953	44,633	12,104	17,669	EBITDA المعدلة
6%	12%	8%	16%	EBITDA % المعدلة

* لا يشمل الإستهلاك والإطفاء المتعلق بالعمليات غير المستمرة.

سجلت الأنابيب السعودية هامش EBITDA موجب بلغ 16% مقارنة بـ 7% في الربع الرابع 2020م، كما سجلت هامش EBITDA موجب بلغ 11% مقارنة بـ 2% في السنة المالية 2020م. نتج هذا التحسن المتراكم خلال العام من التحسن في التكاليف والكفاءة.

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات 2021

التدفق النقدي الحر

التدفق النقدي الحر هو مقياس للأداء المالي، ويتم إحتسابه 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 إحتساب التدفق النقدي الحر بالطريقة التالية:

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

للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 ديسمبر		(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية)
2020	2021	2020	2021	
46,753	61,840	118,900	(16,339)	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية النفقات الرأسمالية التدفق النقدي الحر
(15,528)	(6,640)	(3,608)	(922)	
31,225	55,200	115,292	(17,260)	

سجلت الأنابيب السعودية تدفق نقدي حر سالب بلغ (17.3) مليون ريال سعودي للربع الرابع 2021م مقارنة بتدفق نقدي حر موجب بلغ 115.3 مليون ريال سعودي في الربع الرابع 2020م، وذلك يرجع للزيادة في رأس المال العامل في الربع الرابع 2021م. ونتيجة لتحسن الربحية وإدارة رأس المال العامل والإنضباط النقدي الصارم، سجلت الأنابيب السعودية تدفق نقدي حر موجب بلغ 55.2 مليون ريال سعودي في السنة المالية 2021م مقارنة بـ 31.2 مليون ريال سعودي في السنة المالية 2020م.

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 إحتساب صافي النقد (الدين) بالطريقة التالية:

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

كما في 31 ديسمبر		(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية)
2020	2021	
149,055	99,367	نقد وما يعادله
(287,663)	(182,866)	القروض المتداولة
(78,630)	(44,479)	القروض الغير متداولة
(217,239)	(127,978)	صافي النقد (الدين)
493,185	495,204	حقوق الملكية
2.3 مرة	3.9 مرة	نسبة المديونية (حقوق الملكية/صافي الدين)

انخفض صافي الدين الى 128.0 مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الرابع 2021م من 217.2 مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الرابع 2020م. يعكس هذا التحسن إجراءات الإنضباط النقدي وإدارة رأس المال العامل التي تنفذها الشركة، بالإضافة الى المبالغ المحصلة من بيع الاصول التشغيلية الرئيسية للشركة التابعة المملوكة بالكامل، شركة صناعات التيتانيوم والفولاذ المحدودة. كما تحسنت نسبة المديونية الى 3.9 مرة كما في نهاية السنة المالية 2021م مقارنة بـ 2.3 مرة كما في نهاية السنة المالية 2020م.