

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات الربع الأول ٢٠٢٢

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

نتائج فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢م

تقدم المعلومات المالية والتشغيلية الواردة في هذا التقرير أهم نتائج الفترة المبينة على القوائم المالية الموحدة الموجزة غير 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 الاول و الربع الرابع ٢٠٢١ م)

فترة الثلاثة أشهر					
الربع الرابع ٢٠٢١ م	الربع الأول ٢٠٢١ م	الربع الأول ٢٠٢٢ م	الربع الأول ٢٠٢٢ م	الربع الرابع ٢٠٢١ م	
١٠٩,٦١٧	١٠٠%	٩٢,٠٧٥	١٨٤,٠٨٢	٦٨%	المبيعات (آلاف الريالات السعودية)
٦,٠٠١	-	(٥,٧٥٩)	١٩,٩٨٢	٢٣٣%	ربح (خسارة) التشغيل (آلاف الريالات السعودية)
١,٥٦٩	-	(٨,٤٧٩)	١٤,٥٢٩	٨٢٦%	صافي الربح (الخسارة) (آلاف الريالات السعودية)*
٠,٠٣	-	(٠,١٧)	٠,٢٩	٨٢٦%	نصيب السهم الأساسي من الربح (ريال سعودي)*
١٧,٥٠٥	٤٩٨%	٥,١٢٩	٣٠,٦٦٤	٧٥%	EBITDA (آلاف الريالات السعودية)**
١٦%	٦%	١٧%			EBITDA% (من صافي المبيعات)
(١٧,٢٦٠)	٣٩,١٧٣	(٦١,٢٤٤)			التدفق النقدي الحر (آلاف الريالات السعودية)
(١٢٧,٩٧٨)	(١٧٧,٧٤٠)	(١٩١,٤٥٨)			صافي النقد (الدين) (آلاف الريالات السعودية)
٣,٩ مرة	٢,٧ مرة	٢,٧ 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 الأول ٢٠٢٢م مقارنة بالربع الأول ٢٠٢١م:

- سجلت الأنايب السعودية EBITDA موجبة بلغت ٣٠,٧ مليون ريال سعودي، هامش ١٧%، مقارنة بـ ٥,١ مليون ريال سعودي، هامش ٦% في الربع الأول ٢٠٢١م.
- بسبب ارتفاع مستوى النشاط، ارتفع رأس المال العامل للأنايب السعودية في الربع الأول ٢٠٢٢م وسجلت تدفق نقدي حر سالب بلغ (٦١,٢٤) مليون ريال سعودي مقابل تدفق نقدي حر موجب بلغ ٣٩,١٧ مليون ريال سعودي في الربع الأول ٢٠٢١م. ونتيجة لذلك، ارتفع صافي الدين الى ١٩١,٤٦ مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الأول ٢٠٢١م

الربع الأول ٢٠٢٢م مقارنة بالربع الرابع ٢٠٢١م:

- سجلت الأنايب السعودية EBITDA موجبة بلغت ٣٠,٧ مليون ريال سعودي، هامش ١٧%، مقارنة بـ ١٧,٥ مليون ريال سعودي، هامش ١٦% في الربع الرابع ٢٠٢١م.
- بسبب ارتفاع مستوى النشاط، ارتفع رأس المال العامل للأنايب السعودية في الربع الأول ٢٠٢٢م وسجلت تدفق نقدي حر سالب بلغ (٦١,٢٤) مليون ريال سعودي مقابل تدفق نقدي حر سالب بلغ (١٧,٢٦) مليون ريال سعودي في الربع الرابع ٢٠٢١م. ونتيجة لذلك، ارتفع صافي الدين الى ١٩١,٤٦ مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الأول ٢٠٢٢م من ١٢٧,٩٨ مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الرابع ٢٠٢١م.

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات الربع الأول ٢٠٢٢

الرفق أ - مقاييس الأداء البديلة

EBITDA، الأرباح قبل الفوائد والضرائب والإستهلاك والإطفاء

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

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		(جميع المبالغ بآلاف الريالات السعودية)
٢٠٢١	٢٠٢٢	
غير مدققة		
٩٢,٠٧٥	١٨٤,٠٨٢	المبيعات
(٥,٧٥٩)	١٩,٩٨٢	(خسارة) ربح التشغيل
١٠,٨٨٨	١٠,٦٨٢	الإستهلاك والإطفاء*
٥,١٢٩	٣٠,٦٦٤	EBITDA
%٦	%١٧	EBITDA%

* لا يشمل الإستهلاك والإطفاء المتعلق بالعمليات غير المستمرة.

سجلت الأنابيب السعودية هامش EBITDA موجب بلغ %١٧ مقارنة بـ %٦ في الربع الأول ٢٠٢١م. نتج هذا التحسن بشكل رئيسي من التحسن في التكاليف والكفاءة وزيادة حجم وتحسن المزيج البيعي للمنتجات المباعة.

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات الربع الأول ٢٠٢٢

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

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ ديسمبر		(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية)
٢٠٢١	٢٠٢٢	
٤٢,٠٢٣	(٦٠,٢٨٩)	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(٢,٨٤٩)	(٩٥٦)	النفقات الرأسمالية
٣٩,١٧٣	(٦١,٢٤٤)	التدفق النقدي الحر

بسبب ارتفاع مستوى النشاط، ارتفع رأس المال العامل للأنابيب السعودية في الربع الأول ٢٠٢٢ م وسجلت تدفق نقدي حر سالب بلغ (٦١,٢٤) مليون ريال سعودي مقابل تدفق نقدي حر موجب بلغ ٣٩,١٧ مليون ريال سعودي في الربع الأول ٢٠٢١ م

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 ٣١ مارس		(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية)
٢٠٢١	٢٠٢٢	
١١٠,٨٨٣	١٠٣,١٩٣	نقد وما يعادله
(٢٣٠,٨٣٧)	(٢٦٤,٩٩٧)	القروض المتداولة
(٥٧,٧٨٦)	(٢٩,٦٥٤)	القروض الغير متداولة
(١٧٧,٧٤٠)	(١٩١,٤٥٨)	صافي النقد (الدين)
٤٨٤,٧٠٦	٥٠٩,٧٣٣	حقوق الملكية
٢,٧ مرة	٢,٧ مرة	نسبة المديونية (حقوق الملكية/صافي الدين)

بسبب ارتفاع رأس المال العامل نتيجة لإرتفاع مستوى النشاط، ارتفع صافي الدين الى ١٩١,٤٦ مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الأول ٢٠٢٢ م من ١٧٧,٧٤ مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الأول ٢٠٢١ م. ظلت نسبة المديونية قابلة للمقارنة حول ٢,٧ مرة.