

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات الربع الثاني 2022

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

نتائج فترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2022م

تقدم المعلومات المالية والتشغيلية الواردة في هذا التقرير أهم نتائج الفترة المبني 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 الثاني 2021م والأول 2022م و الستة أشهر 2021م)

| فترة الستة أشهر | | فترة الثلاثة أشهر | | | | | | |
|-----------------|---------------|-------------------|--------------------|--------------------|------|-----------|-----------|---|
| ستة أشهر 2021 | ستة أشهر 2022 | الربع الأول 2022م | الربع الثاني 2021م | الربع الثاني 2022م | | | | |
| 119% | 180,552 | 395,902 | 15% | 184,082 | 139% | 88,477 | 211,820 | المبيعات (آلاف الريالات السعودية) |
| - | (10,718) | 38,527 | (7%) | 19,982 | - | (4,959) | 18,545 | ربح (خسارة) التشغيل (آلاف الريالات السعودية) |
| - | (16,556) | 26,273 | (19%) | 14,529 | - | (8,077) | 11,744 | صافي الربح (الخسارة) (آلاف الريالات السعودية) * |
| - | (0.33) | 0.52 | (19%) | 0.29 | - | (0.16) | 0.23 | نصيب السهم الأساسي من الربح (ريال سعودي) * |
| 420% | 11,499 | 59,828 | (5%) | 30,664 | 358% | 6,370 | 29,164 | EBITDA (آلاف الريالات السعودية) ** |
| | 6% | 15% | | 17% | | 7% | 14% | EBITDA% (من صافي المبيعات) |
| | 58,079 | 27,774 | | (61,244) | | 18,905 | 89,019 | التدفق النقدي الحر (آلاف الريالات السعودية) |
| | (158,555) | (102,056) | | (191,458) | | (158,555) | (102,056) | صافي النقد (الدين) (آلاف الريالات السعودية) |
| | 3.0 مرة | 5.1 مرة | | 2.7 مرة | | 3.0 مرة | 5.1 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 2022م مقارنة بالربع الثاني 2021م:

- سجلت الأنايب السعودية EBITDA موجبة بلغت 29.2 مليون ريال سعودي، هامش 14%، مقارنة بـ 6.4 مليون ريال سعودي، هامش 7% في الربع الثاني 2021م.
- سجلت الأنايب السعودية تدفق نقدي حر موجب بلغ 89.0 مليون ريال سعودي، مقارنة بـ 18.9 مليون ريال سعودي في الربع الثاني 2021م.
- انخفض صافي الدين الى 102.1 مليون ريال سعودي مقارنة مع 158.6 مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الثاني 2021م. يعكس هذا التحسن الانضباط النقدي وإدارة رأس المال العامل التي تنفذها الشركة.

الربع الثاني 2022م مقارنة بالربع الأول 2022م:

- سجلت الأنايب السعودية EBITDA موجبة بلغت 29.2 مليون ريال سعودي، هامش 14%، مقارنة بـ 30.7 مليون ريال سعودي، هامش 17% في الربع الأول 2022م.
- سجلت الأنايب السعودية تدفق نقدي حر موجب بلغ 89.0 مليون ريال سعودي في الربع الثاني 2022م، مقارنة بتدفق نقدي حر سالب بلغ (61.2) مليون ريال سعودي في الربع الأول 2022م.
- انخفض صافي الدين الى 102.1 مليون ريال سعودي مقارنة مع 191.5 مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الأول 2022م. يعكس هذا التحسن الانضباط النقدي وإدارة رأس المال العامل التي تنفذها الشركة.

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات الربع الثاني 2022

فترة الستة أشهر 2022م مقارنة بفترة الستة أشهر 2021م:

- سجلت الأنايب السعودية EBITDA موجبة بلغت 59.8 مليون ريال سعودي، هامش 15%، مقارنة بـ 11.5 مليون ريال سعودي، هامش 6% بفترة الستة أشهر 2021م.
- بسبب زيادة مستوى النشاط، أرتفع رأس المال العامل للأنايب السعودية في فترة الستة أشهر 2022م وسجلت الأنايب السعودية تدفق نقدي حر موجب بلغ 27.8 مليون ريال سعودي مقارنة بـ 58.1 مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر 2021م.
- انخفض صافي الدين الى 102.1 مليون ريال سعودي كما في نهاية الستة أشهر 2022م مقارنة مع 158.6 مليون ريال سعودي كما في نهاية الستة أشهر 2021م. يعكس هذا التحسن الانضباط النقدي وإدارة رأس المال العامل التي تنفذها الشركة.

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات الربع الثاني 2022

المرفق 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 إختلاًفاً 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 الستة أشهر المنتهية في | | لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في | | (جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية) |
|------------------------------|---------------|--------------------------------|---------------|--|
| 30 يونيو | | 30 يونيو | | |
| 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | |
| غير مدققة | | غير مدققة | | |
| 180,552 | 395,902 | 88,477 | 211,820 | المبيعات |
| (10,718) | 38,527 | (4,959) | 18,545 | (خسارة) ربح التشغيل |
| 22,217 | 21,301 | 11,329 | 10,619 | الإستهلاك والإطفاء* |
| 11,499 | 59,828 | 6,370 | 29,164 | EBITDA |
| 6% | 15% | 7% | 14% | EBITDA% |

* لا يشمل الإستهلاك والإطفاء المتعلق بالعمليات غير المستمرة.

سجلت الأنابيب السعودية هامش EBITDA موجب بلغ 14% في الربع الثاني 2022م مقارنة بـ 7% في الربع الثاني 2021م وهامش EBITDA موجب بلغ 15% في فترة الستة أشهر 2022م مقارنة بـ 6% في فترة الستة أشهر 2021م. نتج هذا التحسن بشكل رئيسي من التحسن في التكاليف والكفاءة وزيادة حجم المبيعات وتحسن المزيج البيعي.

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات الربع الثاني 2022

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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو | | لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو | | (جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية) |
|---------------------------------------|---------------|---|---------------|--|
| 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | |
| غير مدققة | | غير مدققة | | |
| 62,335 | 29,286 | 20,312 | 89,575 | صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية |
| (4,256) | (1,512) | (1,407) | (556) | النفقات الرأسمالية |
| 58,079 | 27,774 | 18,905 | 89,019 | التدفق النقدي الحر |

بسبب التحسن في الربحية وإدارة رأس المال العامل، سجلت الأنابيب السعودية تدفق نقدي حر موجب بلغ 89.0 مليون ريال سعودي في الربع الثاني 2022م، مقارنة بـ 18.9 مليون ريال سعودي في الربع الثاني 2021م. بسبب زيادة مستوى النشاط، أرتفع رأس المال العامل للأنابيب السعودية في فترة الستة أشهر 2022م وسجلت الشركة تدفق نقدي حر موجب بلغ 27.8 مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر 2022م، مقارنة بـ 58.1 مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر 2021م.

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 30 يونيو | | (جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية) |
|------------------|------------------|---|
| 2021 | 2022 | |
| 150,599 | 100,216 | نقد وما يعادله |
| (251,115) | (138,738) | القروض المتداولة |
| (58,039) | (63,534) | القروض الغير متداولة |
| (158,555) | (102,056) | صافي النقد (الدين) |
| 476,629 | 521,477 | حقوق الملكية |
| 3.0 مرة | 5.1 مرة | نسبة المديونية (حقوق الملكية/صافي الدين) |

انخفض صافي الدين الى 102.1 مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الثاني 2022م مقارنة مع 158.6 مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الثاني 2021م. تحسنت نسبة المديونية الى 5.1 مرة كما في نهاية الربع الثاني 2022م مقارنة مع 3.0 مرة كما في نهاية الربع الثاني 2021م.