

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات الربع الثالث ٢٠٢٢

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

نتائج فترة الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ م

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 الثالث ٢٠٢١ م والربع الثاني ٢٠٢٢ م وفترة التسعة أشهر ٢٠٢١ م)

فترة التسعة أشهر		فترة الثلاثة أشهر			الربع الثالث ٢٠٢٢ م	الربع الثالث ٢٠٢١ م	الربع الثاني ٢٠٢٢ م	الربع الثالث ٢٠٢١ م
تسعة أشهر ٢٠٢١	تسعة أشهر ٢٠٢٢	الربع الثاني ٢٠٢٢	الربع الثالث ٢٠٢١	الربع الثالث ٢٠٢٢				
١٢٨%	٢٦٣,٨٦٧	٦٠٠,٦٧٨	(٣%)	٢١١,٨٢٠	١٤٦%	٨٣,٣١٥	٢٠٤,٧٧٧	المبيعات (آلاف الريالات السعودية)
-	(١١,٤١١)	٥٩,٥٣١	١٣%	١٨,٥٤٥	-	(٦٩٢)	٢١,٠٠٤	ربح (خسارة) التشغيل (آلاف الريالات السعودية)
-	(٦٣٨)	٤٣,٠٦٧	٤٣%	١١,٧٤٤	٦%	١٥,٩١٨	١٦,٧٩٤	صافي الربح (الخسارة) (آلاف الريالات السعودية)*
-	(٠,٠١)	٠,٨٥	٤٣%	٠,٢٣	٦%	٠,٣١	٠,٣٣	نصيب السهم الأساسي من الربح (ريال سعودي)*
٣١٥%	٢٢,١٠٢	٩١,٦٨١	٩%	٢٩,١٦٤	٢٠٠%	١٠,٦٠٣	٣١,٨٥٣	EBITDA (آلاف الريالات السعودية)**
	٨%	١٥%		١٤%		١٣%	١٦%	EBITDA% (من صافي المبيعات)
	٧٢,٤٦٠	(٨٤,٦١٥)		٨٩,٠١٩		١٤,٣٨١	(١١٢,٣٨٩)	التدفق النقدي الحر (آلاف الريالات السعودية)
	(١٣٨,٦٠٥)	(٢١٣,٧٨٨)		(١٠٢,٠٥٦)		(١٣٨,٦٠٥)	(٢١٣,٧٨٨)	صافي النقد (الدين) (آلاف الريالات السعودية)
	٣,٦ مرة	٢,٥ مرة		٥,١ مرة		٣,٦ مرة	٢,٥ 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 الثالث ٢٠٢٢ مقارنة بالربع الثالث ٢٠٢١ م:

- سجلت الأنايب السعودية EBITDA موجبة بلغت ٣١,٩ مليون ريال سعودي، هامش ١٦%، مقارنة بـ ١٠,٦ مليون ريال سعودي، هامش ١٣% في الربع الثالث ٢٠٢١ م.
- بسبب ارتفاع مستوى النشاط ، ارتفع رأس المال العامل للأنايب السعودية في الربع الثالث ٢٠٢٢ م وسجلت تدفق نقدي حر سالب بلغ (١١٢,٤) مليون ريال سعودي مقابل تدفق نقدي حر موجب بلغ ١٤,٤ مليون ريال سعودي في الربع الثالث ٢٠٢١ م. ونتيجة لذلك، ارتفع صافي الدين الى ٢١٣,٨ مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الثالث ٢٠٢٢ م من ١٣٨,٦ مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الثالث ٢٠٢١ م.

الربع الثالث ٢٠٢٢ مقارنة بالربع الثاني ٢٠٢٢ م:

- سجلت الأنايب السعودية EBITDA موجبة بلغت ٣١,٩ مليون ريال سعودي، هامش ١٦%، مقارنة بـ ٢٩,٢ مليون ريال سعودي، هامش ١٤% في الربع الثاني ٢٠٢٢ م.
- نتيجة لتراكم رأس المال العامل، سجلت الأنايب السعودية تدفق نقدي حر سالب بلغ (١١٢,٤) مليون ريال سعودي للربع الثالث ٢٠٢٢ م مقابل تدفق نقدي حر موجب بلغ ٨٩,٠ مليون ريال سعودي في الربع الثاني ٢٠٢٢ م. نتيجة لذلك ارتفع صافي الدين الى ٢١٣,٨ مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الثالث ٢٠٢٢ م من ١٠٢,١ مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الثاني ٢٠٢٢ م.

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات الربع الثالث ٢٠٢٢

فترة التسعة أشهر ٢٠٢٢م مقارنة بفترة التسعة أشهر ٢٠٢١م:

- سجلت الأنايب السعودية EBITDA موجبة بلغت ٩١,٧ مليون ريال سعودي، هامش ١٥%، مقارنة بـ ٢٢,١ مليون ريال سعودي، هامش ٨% لفترة التسعة أشهر ٢٠٢١م.
- بسبب ارتفاع مستوى النشاط، ارتفع رأس المال العامل للأنايب السعودية في الفترة الحالية وسجلت تدفق نقدي حر سالب بلغ (٨٤,٦٢) مليون ريال سعودي مقابل تدفق نقدي حر موجب بلغ ٧٢,٤٦ مليون ريال سعودي لفترة التسعة أشهر ٢٠٢١م. ونتيجة لذلك، ارتفع صافي الدين الى ٢١٣,٨ مليون ريال سعودي كما في نهاية الفترة الحالية من ١٣٨,٦ مليون ريال سعودي كما في نهاية الفترة المماثلة من العام السابق.

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات الربع الثالث ٢٠٢٢

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 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 إحتساب EBITDA بالطريقة التالية:

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

لفترة التسعة أشهر المنتهية في		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية)
٣٠ سبتمبر		٣٠ سبتمبر		
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
غير مدققة		غير مدققة		
(١١,٤١١)	٥٩,٥٣١	(٦٩٢)	٢١,٠٠٤	ربح التشغيل (خسارة)
٣٣,٥١٣	٣٢,١٥٠	١١,٢٩٥	١٠,٨٤٩	الإستهلاك والإطفاء*
٢٢,١٠٢	٩١,٦٨١	١٠,٦٠٣	٣١,٨٥٣	EBITDA
٨%	١٥%	١٣%	١٦%	EBITDA%

* لا يشمل الإستهلاك والإطفاء المتعلق بالعمليات غير المستمرة.

سجلت الأنابيب السعودية هامش EBITDA موجب بلغ ١٦% في الربع الثالث ٢٠٢٢م مقارنة بـ ١٣% في الربع الثالث ٢٠٢١م و هامش EBITDA موجب بلغ ١٥% لفترة التسعة أشهر ٢٠٢٢م مقارنة بـ ٨% لفترة التسعة أشهر ٢٠٢١م. نتج هذا التحسن بشكل رئيسي من التحسن في الكفاءة وزيادة حجم المبيعات وتحسن المزيج البيعي.

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات الربع الثالث 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 تسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية)
٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	
غير مدققة		غير مدققة		
٧٨,١٧٩	(٨٢,٨٦٧)	١٥,٨٤٤	(١١٢,١٥٣)	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(٥,٧١٩)	(١,٧٤٨)	(١,٤٦٣)	(٢٣٦)	النفقات الرأسمالية
٧٢,٤٦٠	(٨٤,٦١٥)	١٤,٣٨١	(١١٢,٣٨٩)	التدفق النقدي الحر

بسبب ارتفاع مستوى النشاط، ارتفع رأس المال العامل للأنابيب السعودية والذي نتج عنه تدفق نقدي حر سالب بلغ (١١٢,٤) مليون ريال سعودي في الربع الثالث ٢٠٢٢م، مقارنة بتدفق نقدي حر موجب بلغ ١٤,٤ مليون ريال سعودي في الربع الثالث ٢٠٢١م. وبالمثل، ونظراً لارتفاع مستوى النشاط وزيادة رأس المال العامل، سجلت الأنابيب السعودية تدفق نقدي حر سالب بلغ (٨٤,٦) مليون ريال سعودي في فترة التسعة أشهر ٢٠٢٢م، مقارنة بتدفق نقدي حر موجب بلغ ٧٢,٥ مليون ريال سعودي في فترة التسعة أشهر ٢٠٢١م.

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. 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 ٣٠ سبتمبر		(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية)
٢٠٢١	٢٠٢٢	
١١٢,٣٧٨	١٣٦,٣١٢	نقد وما يعادله
(٢٠٦,٧٠٠)	(٢٤٨,٠١٨)	القروض المتداولة
(٤٤,٢٨٣)	(١٠٢,٠٨٢)	القروض الغير متداولة
(١٣٨,٦٠٥)	(٢١٣,٧٨٨)	صافي النقد (الدين)
٤٩٢,٥٤٧	٥٣٨,٢٧١	حقوق الملكية
٣,٦ مرة	٢,٥ مرة	نسبة المديونية (حقوق الملكية/صافي الدين)

نتيجة زيادة رأس المال العامل بسبب ارتفاع مستوى النشاط، ارتفع صافي الدين الى ٢١٣,٨ مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الثالث ٢٠٢٢م مقارنة بـ ١٣٨,٦ مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الثالث ٢٠٢١م. بلغت نسبة المديونية ٢,٥ مرة في نهاية الربع الثالث ٢٠٢٢م مقارنة مع ٣,٦ مرة في نهاية الربع الثالث ٢٠٢١م، وذلك يرجع بشكل رئيسي الى ارتفاع صافي الدين.