

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات 2022

الشركة السعودية لأنابيب الصلب نتائج السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022م

تقدم المعلومات المالية والتشغيلية الواردة في هذا التقرير أهم نتائج الفترة المبنيه 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 معدة بناء على المعايير 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 بالعام 2021 م)

السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر		
2021م	2022م	
100%	373,485	747,623
	(5,409)	69,512
5,718%	932	54,206
5,718%	0.02	1.07
183%	39,607	112,006
	11%	15%
	55,200	(13,929)
	(127,978)	(143,969)
	3.9 مرة	3.8 مرة

* 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.

السنة المالية 2022م مقارنة بالسنة المالية 2021م:

- سجلت الأنابيب السعودية EBITDA موجبة بلغت 112.0 مليون ريال سعودي، هامش 15%، مقارنة بـ EBITDA موجبة بلغت 39.6 مليون ريال سعودي، هامش 11% في السنة المالية 2021م، وذلك نتيجة زيادة حجم المبيعات وتحسن الكفاءة والمزيج البيعي.
- بسبب ارتفاع مستوى النشاط، ارتفع رأس المال العامل للأنابيب السعودية في السنة المالية 2022م والذي نتج عنه تسجيل تدفق نقدي حر سالب بلغ (13.9) مليون ريال سعودي مقابل تدفق نقدي حر موجب بلغ 55.2 مليون ريال سعودي في السنة المالية 2021م . وبالتالي، ارتفع صافي الدين الى 144.0 مليون ريال سعودي كما في نهاية السنة المالية 2022م من 128.0 مليون ريال سعودي كما في السنة المالية 2021م .

المرفق أ - مقاييس الأداء البديلة

ينظر لمقاييس الأداء البديلة على أنها إضافة إلى المقاييس المالية الأخرى المعدة بناءً على المعايير الدولية للتقارير المالية ولا تحل محلها ولا تعتبر ذات أهمية أعلى منها.

الأرباح قبل الفوائد والضرائب والإستهلاك والإطفاء (EBITDA)

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 إعتماذًا 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.

يتم إحتساب EBITDA بالطريقة التالية:

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

للسنة المنتهية في 31 ديسمبر		(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية)
2021	2022	
(5,409)	69,512	ربح (خسارة) التشغيل
45,017	42,494	الإستهلاك والإطفاء*
39,607	112,006	EBITDA
11%	15%	هامش EBITDA

* لا يشمل الإستهلاك والإطفاء المتعلق بالعمليات غير المستمرة.

سجلت الأنابيب السعودية هامش EBITDA موجب بلغ 15% في السنة المالية 2022م مقارنة بـ 11% في السنة المالية 2021م. وذلك نتيجة زيادة حجم المبيعات وتحسن الكفاءة والمزيج البيعي.

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

للسنة المنتهية في 31 ديسمبر		(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية)
2021	2022	
61,840	(12,155)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التشغيلية
(6,640)	(1,775)	النفقات الرأسمالية
55,200	(13,929)	التدفق النقدي الحر

بسبب ارتفاع مستوى النشاط وزيادة رأس المال العامل، سجلت الأنابيب السعودية تدفق نقدي حر سالب بلغ (13.9) مليون ريال سعودي في السنة المالية 2022م، مقارنة بتدفق نقدي حر موجب بلغ 55.2 مليون ريال سعودي في السنة المالية 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. 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 احتساب صافي النقد (الدين) بالطريقة التالية:

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

للسنة المنتهية في 31 ديسمبر		(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية)
2021	2022	
99,367	79,332	نقد وما يعادله
(182,866)	(123,966)	القروض المتداولة
(44,479)	(99,335)	القروض الغير متداولة
(127,978)	(143,969)	صافي النقد (الدين)
495,204	550,516	حقوق الملكية
3.8 مرة	3.9 مرة	نسبة المديونية (حقوق الملكية/صافي الدين)

نتيجة زيادة رأس المال العامل بسبب ارتفاع مستوى النشاط، ارتفع صافي الدين الى 144.0 مليون ريال سعودي كما في نهاية السنة المالية 2022م مقارنة بـ 128.0 مليون ريال سعودي كما في نهاية السنة المالية 2021م. بقيت نسبة المديونية عند مستوى مقارب لسنة 2021م.