

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات الربع الثاني 2023م

نتائج فترة الثلاثة أشهر و الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2023م

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.

كما تم الإعلان عنه سابقا في 2023/5/18م (الموافق 1444/10/28هـ)، وفقا لصفحة الإستحواذ التي أغلقت في 2023/5/17م، إستحوذت الأنابيب السعودية على حصة إضافية بنسبة 22.27% في الشركة العالمية للأنابيب، وبذلك تمتلك الأنابيب السعودية حاليا حصة ملكية إجمالية فيها تبلغ 57.27%. نتيجة لذلك، بدأت الأنابيب السعودية في توحيد قائمة المركز المالي ونتائج عميات الشركة العالمية للأنابيب من تاريخ 2023/5/17م.

ملخص النتائج

(مقارنة بالربع الثاني 2022م ، الربع الاول 2023م وفترة الستة أشهر 2022م)

فترة الستة أشهر		فترة الثلاثة أشهر						
ستة أشهر 2022	ستة أشهر 2023	الربع الأول 2023م	الربع الثاني 2022م	الربع الثاني 2023م				
33%	395,902	528,270	117%	166,891	71%	211,820	361,379	المبيعات (آلاف الريالات السعودية)
110%	38,527	81,006	998%	6,761	300%	18,545	74,245	ربح التشغيل (آلاف الريالات السعودية)
257%	26,273	93,822	1,273%	6,371	645%	11,744	87,450	صافي الربح (آلاف الريالات السعودية)
246%	26,273	90,934	1,227%	6,371	620%	11,744	84,563	صافي الربح للمساهمين (آلاف الريالات السعودية)
246%	0.52	1.80	1,227%	0.13	620%	0.23	1.67	نصيب السهم الأساسي من الربح (ريال سعودي)
74%	59,828	104,087	428%	16,585	200%	29,164	87,503	EBITDA (آلاف الريالات السعودية)*
	15%	20%		10%		14%	24%	EBITDA% (من صافي المبيعات)
	27,774	82,725		37,756		89,019	44,969	التدفق النقدي الحر (آلاف الريالات السعودية)
	(102,056)	(540,342)		(106,401)		(102,056)	(540,342)	صافي النقد (الدين) (آلاف الريالات السعودية)
	5.1 مرة	1.4 مرة		5.2 مرة		5.1 مرة	1.4 مرة	نسبة المديونية (حقوق الملكية / صافي الدين)

* 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 2023م مقارنة بالربع الثاني 2022م:

- سجلت الأنابيب السعودية EBITDA موجبة بلغت 87.5 مليون ريال سعودي في الربع الثاني 2023م، هامش 24%، مقارنة بـ 29.2 مليون ريال سعودي، هامش 14% في الربع الثاني 2022م.
- سجلت الأنابيب السعودية تدفق نقدي حر موجب بلغ 45.0 مليون ريال سعودي في الربع الثاني 2023م مقارنة بتدفق نقدي حر موجب بلغ 89.0 مليون ريال سعودي في الربع الثاني 2022م. ارتفع صافي الدين الى 540.3 مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الثاني 2023م من 102.06 مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الثاني 2022م، وذلك نتيجة توحيد قائمة المركز المالي للشركة العالمية للأنابيب.

الربع الثاني 2023م مقارنة بالربع الاول 2023م:

- سجلت الأنابيب السعودية EBITDA موجبة بلغت 87.5 مليون ريال سعودي في الربع الثاني 2023م، هامش 24%، مقارنة بـ 16.6 مليون ريال سعودي، هامش 10% في الربع الاول 2023م.
- سجلت الأنابيب السعودية تدفق نقدي حر موجب بلغ 45.0 مليون ريال سعودي في الربع الثاني 2023م مقابل تدفق نقدي حر موجب بلغ 37.8 مليون ريال سعودي في الربع الاول 2023م. ارتفع صافي الدين الى 540.34 مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الثاني 2023م من 106.40 مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الأول 2023م، وذلك نتيجة توحيد قائمة المركز المالي للشركة العالمية للأنابيب.

فترة الستة أشهر 2023م مقارنة بفترة الستة أشهر 2022م:

- سجلت الأنايب السعودية EBITDA موجبة بلغت 104.1 مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر 2023م، هامش 20%، مقارنة بـ 59.8 مليون ريال سعودي، هامش 15% في فترة الستة أشهر 2022م.
- نتيجة لتحسن الربحية والإدارة الفعالة لرأس المال العامل، سجلت الأنايب السعودية تدفق نقدي حر موجب بلغ 82.7 مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر 2023م مقارنة بـ 27.8 مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر 2022م. ارتفع صافي الدين الى 540.3 مليون ريال سعودي كما في نهاية النصف الأول 2023م من 102.06 مليون ريال سعودي كما في نهاية النصف الأول 2022م، وذلك نتيجة توحيد قائمة المركز المالي للشركة العالمية للأنايب.

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات الربع الثاني 2023م

المرفق أ - مقاييس الأداء البديلة

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

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 الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية)
2022	2023	2022	2023	
غير مدققة				
395,902	528,270	211,820	361,379	المبيعات
38,527	81,006	18,545	74,245	(خسارة) ربح التشغيل
21,301	23,081	10,619	13,257	الإستهلاك والإطفاء*
59,828	104,087	29,164	87,503	EBITDA
15%	20%	14%	24%	هامش EBITDA

* لا يشمل الإستهلاك والإطفاء المتعلق بالعمليات غير المستمرة.

سجلت الأنابيب السعودية هامش EBITDA موجب بلغ 24% في الربع الثاني 2023م مقارنة بـ 14% في الربع الثاني 2022م، وهامش EBITDA موجب بلغ 20% في فترة الستة أشهر 2023م مقارنة بـ 15% في فترة الستة أشهر 2022م، وذلك نتيجة زيادة حجم المبيعات (والذي يرجع جزئياً للإستحواذ على الشركة العالمية لأنابيب) وتحسن الكفاءة والمزيج البيعي.

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات الربع الثاني 2023م

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 بآلاف الريالات (السعودية)
2022	2023	2022	2023	
غير مدققة		غير مدققة		
29,286	83,788	89,575	46,019	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(1,512)	(1,063)	(556)	(1,050)	النفقات الرأسمالية
27,774	82,725	89,019	44,969	التدفق النقدي الحر

سجلت الأنابيب السعودية تدفق نقدي حر موجب بلغ 45.0 مليون ريال سعودي في الربع الثاني 2023م مقارنة بـ 89.0 مليون ريال سعودي في الربع الثاني 2022م. ونتيجة لتحسن الربحية والإدارة الفعالة لرأس المال العامل، سجلت الأنابيب السعودية تدفق نقدي حر موجب بلغ 82.7 مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر 2023م مقارنة بـ 27.8 مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر 2022م.

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 30 يونيو		جميع المبالغ بآلاف الريالات (السعودية)
2022	2023	
غير مدققة		
100,216	196,415	نقد وما يعادله
(138,738)	(695,507)	القروض المتداولة
(63,534)	(41,250)	القروض الغير متداولة
(102,056)	(540,342)	صافي النقد (الدين)
521,477	772,337	حقوق الملكية
5.1 مرة	1.4 مرة	نسبة المديونية (حقوق الملكية/صافي الدين)

ارتفع صافي الدين إلى 540.3 مليون ريال سعودي في الربع الثاني 2023م مقارنة بـ 102.1 مليون ريال سعودي في الربع الثاني 2022م، وذلك نتيجة توحيد قائمة المركز المالي للشركة العالمية للأنابيب. انخفضت نسبة المديونية إلى 1.4 مرة كما في نهاية الربع الثاني 2023م مقارنة بـ 5.1 مرة في نهاية الربع الثاني 2022م.