

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات الربع الثاني 2024م

نتائج فترة الثلاثة أشهر و الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو 2024م

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 2023م ، الربع الأول 2024م وفترة الستة أشهر 2023م)*

فترة الستة أشهر		فترة الثلاثة أشهر						
ستة أشهر 2023	ستة أشهر 2024	الربع الأول 2024م	الربع الثاني 2023م	الربع الثاني 2024م				
87%	528,270	987,338	(8%)	514,939	31%	361,379	472,399	المبيعات (آلاف الريالات السعودية)
119%	81,006	177,320	(3%)	89,888	18%	74,245	87,432	ربح التشغيل (آلاف الريالات السعودية)
58%	93,822	147,996	(6%)	76,321	(18%)	87,450	71,675	صافي الربح (آلاف الريالات السعودية)
19%	90,934	107,870	(8%)	56,107	(39%)	84,563	51,763	صافي الربح للمساهمين (آلاف الريالات السعودية)
19%	1.80	2.13	(8%)	1.11	(39%)	1.67	1.02	نصيب السهم الأساسي من الربح (ريال سعودي)
103%	104,087	210,849	(1%)	106,037	20%	87,503	104,812	EBITDA** (آلاف الريالات السعودية)
	20%	21%		21%		24%	22%	EBITDA% (من صافي المبيعات)
	82,725	(15,871)		(32,881)		44,969	17,010	التدفق النقدي الحر (آلاف الريالات السعودية)
	(540,342)	(332,692)		(350,064)		(540,342)	(332,692)	صافي النقد (الدين) (آلاف الريالات السعودية)
	1.4 مرة	3.0 مرة		2.8 مرة		1.4 مرة	3.0 مرة	نسبة المديونية (حقوق الملكية / صافي الدين)

* تختلف نسبة التغير (%) بحسب خانات الأرقام المستخدمة في المقارنة.

* لا تشمل نتائج العمليات غير المستمرة. تُعرف EBITDA بأنها ربح (خسارة) التشغيل يضاف إليها الإستهلاك والإطفاء والانخفاض (عكس الانخفاض) في قيمة الأصول الثابتة.

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

الربع الثاني 2024م مقارنة بالربع الثاني 2023م:

- سجلت الأنابيب السعودية EBITDA موجبة بلغت 105 مليون ريال سعودي، هامش 22% في الربع الثاني 2024م، مقارنة بـ 88 مليون ريال سعودي، هامش 24% في الربع الثاني 2023م.
- سجلت الأنابيب السعودية تدفق نقدي حر موجب بلغ 17 مليون ريال سعودي في الربع الثاني 2024م مقارنة بتدفق نقدي حر موجب بلغ 45 مليون ريال سعودي في الربع الثاني 2023م .
- بلغ صافي الدين 333 مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الثاني 2024م مقارنة بـ 540 مليون ريال سعودي كما في نهاية الربع الثاني 2023م، وذلك نتيجة لتحسن الربحية والإدارة الفعالة للتدفقات النقدية.

الشركة السعودية لأنابيب الصلب

مؤشرات الربع الثاني 2024م

الربع الثاني 2024م مقارنة بالربع الاول 2024م:

- سجلت الأنايب السعودية EBITDA موجبة بلغت 105 مليون ريال سعودي، هامش 22% في الربع الثاني 2024م، مقارنة بـ 106 مليون ريال سعودي، هامش 21% في الربع الاول 2024م.
- سجلت الأنايب السعودية تدفق نقدي حر موجب بلغ 17 مليون ريال سعودي في الربع الثاني 2024م مقابل تدفق نقدي حر سالب قدره (33) مليون ريال سعودي في الربع الاول 2024م. ونتيجة لذلك، انخفض صافي الدين إلى 333 مليون ريال سعودي في نهاية الربع الثاني 2024م من 350 مليون ريال سعودي في نهاية الربع الأول 2023م.

فترة الستة أشهر 2024م مقارنة بفترة الستة أشهر 2023م:

- سجلت الأنايب السعودية EBITDA موجبة بلغت 211 مليون ريال سعودي، هامش 21% في فترة الستة أشهر 2024م، مقارنة بـ 104 مليون ريال سعودي، هامش 20% في فترة الستة أشهر 2023م.
- نظراً لارتفاع رأس المال العامل نتيجة ارتفاع الأنشطة التجارية، وكذلك ارتفاع الإنفاق الرأسمالي، سجلت الأنايب السعودية تدفق نقدي حر سالب قدره (16) مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر 2024م مقارنة بتدفق نقدي حر موجب بلغ 83 مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر 2023م.
- بلغ صافي الدين 333 مليون ريال سعودي كما في نهاية النصف الأول 2024م مقارنة بـ 540 مليون ريال سعودي كما في نهاية النصف الأول 2023م، وذلك نتيجة لتحسن الربحية والإدارة الفعالة للتدفقات النقدية..

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 إختلافًا كبيرًا 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.

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		
2023	2024	2023	2024	
غير مدققة		غير مدققة		
528,270	987,338	361,379	472,399	المبيعات
81,006	177,320	74,245	87,432	(خسارة) ربح التشغيل
23,081	33,529	13,257	17,380	الإستهلاك والإطفاء*
104,087	210,849	87,503	104,812	EBITDA
20%	21%	24%	22%	هامش EBITDA

* لا يشمل الإستهلاك والإطفاء المتعلق بالعمليات غير المستمرة.

سجلت الأنابيب السعودية هامش EBITDA موجب بلغ 22٪ في الربع الثاني 2024م مقارنة بـ 24٪ في الربع الثاني 2023م، وهامش EBITDA موجب بلغ 21٪ في فترة الستة أشهر 2024م مقارنة بـ 20٪ في فترة الستة أشهر 2023م، ويرجع التحسن في فترة الستة أشهر بشكل رئيسي إلى توحيد نتائج الشركة العالمية للأنابيب ("العالمية للأنابيب") لكامل فترة الستة أشهر 2024م مقارنة بتوحيد نتائجها لجزء من فترة الستة أشهر 2023م، بالإضافة لتحسن الكفاءة والمزيج البيعي.

الشركة السعودية لأتابيب الصلب

مؤشرات الربع الثاني 2024م

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

لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 يونيو		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 يونيو		(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية)
2023	2024	2023	2024	
غير مدققة		غير مدققة		
83,788	(663)	46,019	26,068	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(1,063)	(15,208)	(1,050)	(9,059)	النفقات الرأسمالية
82,725	(15,871)	44,969	17,010	التدفق النقدي الحر

سجلت الأتابيب السعودية تدفق نقدي حر موجب بلغ 17 مليون ريال سعودي في الربع الثاني 2024م مقارنة بـ 45 مليون ريال سعودي في الربع الثاني 2023م. ونظراً لارتفاع رأس المال العامل نتيجة ارتفاع الأنشطة التجارية، وكذلك ارتفاع الإنفاق الرأسمالي، سجلت الأتابيب السعودية تدفق نقدي حر سالب قدره (16) مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر 2024م مقارنة بتدفق نقدي حر موجب بلغ 83 مليون ريال سعودي في فترة الستة أشهر 2023م.

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. يوفر 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)

كما في 30 يونيو		(جميع المبالغ بالآلاف الريالات السعودية)
2023	2024	
غير مدققة		
196,415	101,701	نقد وما يعادله
(695,507)	(354,143)	القروض المتداولة
(41,250)	(80,250)	القروض الغير متداولة
(540,342)	(332,692)	صافي النقد (الدين)
772,337	1,004,364	حقوق الملكية
1.4 مرة	3.0 مرة	نسبة المديونية (حقوق الملكية/صافي الدين)

انخفض صافي الدين إلى 333 مليون ريال سعودي في الربع الثاني 2024م مقارنة بـ 540 مليون ريال سعودي في الربع الثاني 2023م، وذلك نتيجة لتحسن الربحية والإدارة الفعالة للتدفقات النقدية. كما وتحسنت نسبة المديونية إلى 3.0 مرة كما في نهاية الربع الثاني 2024م مقارنة بـ 1.5 مرة في نهاية الربع الثاني 2023م.