

سبيماكو تسجل نمواً في الأرباح قبل خصم الفوائد والضرائب والاستهلاك وإطفاء الدين بنسبة 65% على أساس سنوي لتصل إلى 315 مليون ٠ خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2025

- حافظت إيرادات سبيماكو على استقرارها النسبي على أساس سنوي، مسجلة 1,301 مليون ٠ خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2025.
- بلغ هامش الربح الإجمالي ما نسبته 48.1% خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2025.
- بلغت نفقات البيع والنفقات العامة والإدارية 30.6% من الإيرادات، بانخفاض قدره 3.9 نقطة مئوية على أساس سنوي.
- بلغ هامش الأرباح قبل خصم الفوائد والضرائب والاستهلاك وإطفاء الدين 24.2% خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2025، محققاً ارتفاعاً قدره 9.5 نقطة مئوية مقارنةً بالفترة ذاتها من العام السابق.
- شكلت نفقات البحث والتطوير ما نسبته 3.2% من إجمالي الإيرادات خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2025.
- ارتفع صافي الأرباح بمعدل 3.2 ضعف على أساس سنوي ليصل إلى 155 مليون ٠ خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2025.

الرياض، 2 نوفمبر 2025 – بلغت إيرادات سبيماكو 1,301 مليون ٠ خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2025، بما يتماشى بشكل كبير مع مستويات الفترة المماثلة من العام السابق. يُعزى هذا الأداء إلى تراجع نسبي في نتائج الربع الثالث، نتيجةً لعوامل موسمية حدثت من زخم النمو المسجل خلال النصف الأول من العام. وسجلت تكلفة الإيرادات ارتفاعاً بنسبة 3% خلال الفترة ذاتها، ويُعزى ذلك إلى التغييرات في مزيج المنتجات. ونتيجة لذلك، تراجع إجمالي الربح بنسبة 3% مقارنةً بالفترة نفسها من العام السابق، مع استقرار هامش إجمالي الربح عند مستوى 48.1%. ونمت الأرباح قبل خصم الفوائد والضرائب والاستهلاك وإطفاء الدين بنسبة 65% على أساس سنوي لتصل إلى 315 مليون ٠، ممثلةً هامشاً بنسبة 24.2%، في حين ارتفع صافي الأرباح إلى 155 مليون ٠، بزيادة قدرها 3.2 مرة مقارنةً بالفترة المماثلة من عام 2024.

علّق البروفيسور أحمد الجديع، العضو المنتدب ونائب رئيس مجلس إدارة سبيماكو، قائلاً: "يعكس أداء الشركة خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2025 التقدم المستمر في تطوير محفظة المنتجات وتعزيز مستويات الربحية. وعلى الرغم من تراجع أحجام المبيعات في الربع الثالث نتيجة العوامل الموسمية، فقد أسهمت الإدارة المنضبطة للتكاليف في تحقيق تحسّن ملحوظ في أداء صافي الربح. علاوةً على ذلك، تجسد مذكرة التفاهم الموقعة مؤخراً مع شركة أدكان للصناعات الدوائية، واتفاقية نقل التقنية لمدة سبع سنوات مع شركة بوسطن أونكولوجي أرابيا، التزام شركة سبيماكو بتطوير القدرات التصنيعية المحلية والإقليمية، وتوسيع نطاق الوصول إلى الأدوية المتخصصة. وسُئسهم هذه الشراكات الاستراتيجية في تعزيز مكانة الشركة الريادية في السوق، وتنويع محفظة منتجاتها، وتحسين العوائد المستدامة على المدى الطويل. ونحتفظ بثقتنا الراسخة في آفاق النمو المستقبلية والفرص الواعدة التي تمثلها السوق المحلية والإقليمية"

المراجعة المالية

بيان الدخل وأبرز التحفقات النقدية

مليون ₪	الربع الثالث 2025	الربع الثالث 2024	نسبة الفارق	أول تسعة أشهر من 2025	أول تسعة أشهر من 2024	نسبة الفارق
الإيرادات	415	447	-7%	1,301	1,297	+0%
تكلفة الإيرادات	(212)	(232)	-8%	(675)	(654)	+3%
الربح الإجمالي	203	216	-6%	626	643	-3%
نفقات البيع والتسويق	(70)	(75)	-6%	(212)	(226)	-6%
النفقات العمومية والإدارية	(62)	(94)	-34%	(185)	(221)	-16%
نفقات البحث والتطوير	(14)	(13)	+5%	(42)	(44)	-5%
دخل / (مصرفات) تشغيلية أخرى	8	(12)	لا ينطبق	24	(44)	لا ينطبق
إجمالي المصروفات التشغيلية	(138)	(194)	-29%	(415)	(534)	-22%
الربح التشغيلي	65	21	+3.0x	211	109	+94%
الأرباح قبل خصم الفوائد والضرائب والاستهلاك وإطفاء الدين	102	51	+2.0x	315	191	+65%
صافي الربح خلال الفترة	44	(9)	لا ينطبق	155	48	+3.2x
هامش الربح الإجمالي	48.9%	48.2%	+0.6 pts	48.1%	49.6%	-1.5 pts
هامش الربح التشغيلي	15.6%	4.8%	+10.8 pts	16.2%	8.4%	+7.8 pts
هامش الأرباح قبل خصم الفوائد والضرائب والاستهلاك وإطفاء الدين	24.5%	11.3%	+13.2 pts	24.2%	14.7%	+9.5 pts
هامش صافي الربح	10.5%	-2.1%	+12.6 pts	11.9%	3.7%	+8.2 pts
صافي النقد من العمليات	80	(109)	لا ينطبق	190	(322)	لا ينطبق
النفقات الرأسمالية ¹	(8)	(2)	+3.4x	(16)	(61)	-74%
التدفق النقدي الحر ²	71	(116)	لا ينطبق	171	(389)	لا ينطبق

شهدت سيمافكو انخفاضاً في الإيرادات خلال الربع الثالث من عام 2025 بنسبة 7% على أساس سنوي، ويُعزى ذلك بشكل رئيسي إلى العوامل الموسمية التي أثرت على حجم المبيعات. وقد حدّ هذا التباطؤ الموسمي من وتيرة النمو القوي المسجل خلال النصف الأول من العام، ما أسفر عن أداء مستقر نسبياً للإيرادات خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2025، إذ بلغت 1,301 مليون ₪.

في المقابل، ارتفع هامش الربح الإجمالي خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2025 بواقع 1.5 نقطة مئوية على أساس سنوي ليصل إلى 48.1%، بزيادة قدرها 3% في تكلفة الإيرادات. ويُعزى الارتفاع في تكلفة الإيرادات بصورة رئيسية إلى التغيرات في مزيج المنتجات، إلى جانب زيادة تكاليف المدخلات والتصنيع نتيجة التضخم في أسعار الطاقة والأجور. كما ساهمت ديناميكيات التسعير التنافسية في العقود الرئيسية في زيادة الضغوط على التكاليف خلال الفترة.

¹ صافي التغيرات في الممتلكات والمنشآت والمعدات والموجودات قيد الإنشاء والموجودات غير الملموسة

² التدفق النقدي الحر = صافي النقد من العمليات - صافي النفقات الرأسمالية - صافي التغيرات في مطلوبات عقود الإيجار

انخفضت مصاريف البيع والتسويق بنسبة 6% على أساس سنوي لتصل إلى 212 مليون ٠ خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2025، وهو ما يمثل 16.3% من إجمالي الإيرادات، بتراجع قدره 1.1 نقطة مئوية مقارنة بالفترة المماثلة من العام السابق. ويعكس هذا الانخفاض الأثر المستدام لعملية إعادة الهيكلة الاستراتيجية في فرق البيع والتسويق، الهادفة إلى تعزيز الكفاءة التشغيلية وتحسين توزيع الموارد. وفي حين ارتفع الإنفاق على الإعلان والترويج بهدف توسيع الحضور السوقي، جاءت الزيادة في تكاليف السفر والتدريب انعكاساً لجهود الشركة في بناء قدرات كوادرها البشرية. وقد تم تعويض هذه الزيادة بالكامل - بل وتحقيق وفورات إضافية- عبر خفض التكاليف في فئات أخرى، ما أدى إلى انخفاض إجمالي مصاريف البيع والتسويق.

شهدت المصروفات العمومية والإدارية في الربع الثالث من عام 2025 انخفاضاً ملحوظاً بنسبة 34% لتصل إلى 62 مليون ٠، ويعكس هذا الأداء نجاح المبادرات المستدامة التي تهدف إلى ضبط التكاليف وتعزيز الانضباط التشغيلي. ويُعزى هذا الانخفاض بشكل رئيسي إلى تراجع نفقات الموظفين عقب إعادة هيكلة القوى العاملة، وتحسين كفاءة سير العمل الإداري، وتشديد الرقابة على البنود التقديرية، إضافةً إلى انخفاض الإنفاق على المرافق والصيانة. وبلغت المصروفات العمومية والإدارية خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2025 ما مجموعه 185 مليون ريال سعودي، بانخفاض نسبته 16% على أساس سنوي.

شهدت مصاريف البحث والتطوير انخفاضاً بنسبة 5% على أساس سنوي لتصل إلى 42 مليون ٠ خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2025، أي ما يعادل 3.2% من إجمالي الإيرادات. وواصلت الشركة تنفيذ تدابير فعالة لضبط التكاليف، إذ انعكست آثارها الإيجابية في انخفاض التكاليف المتعلقة بالموظفين، إضافةً إلى تراجع الإنفاق على المختبرات والتجارب السريرية مع تقدم عدد من البرامج نحو المراحل التنظيمية. وقد تم تعويض هذه التخفيضات جزئياً بارتفاع تكاليف تسجيل المنتجات والتكاليف التشغيلية الداعمة المرتبطة بها.

بلغ إجمالي الإيرادات الأخرى 39 مليون ٠ خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2025، مدفوعاً بشكل رئيسي بمكاسب قدرها 29 مليون ٠ ناتجة عن بيع الممتلكات. كما تم تعزيز هذا الأداء بمكاسب من فروق صرف العملات الأجنبية، وإيرادات المنح الحكومية، إضافةً إلى تحفقات متنوعة من الإيرادات الأخرى. وبالمقارنة، سجلت سبيماكو صافي مصروفات أخرى بقيمة 3 ملايين ريال سعودي خلال الفترة المماثلة من عام 2024، ويُعزى ذلك بشكل رئيسي إلى خسائر فروق صرف العملات الأجنبية البالغة 11 مليون ٠ آنذاك.

سجل إجمالي المصاريف التشغيلية وخسائر انخفاض القيمة تراجعاً بنسبة 22% على أساس سنوي ليصل إلى 415 مليون ٠ خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2025. وقد انعكس هذا الانخفاض في ارتفاع الأرباح قبل الفوائد والضرائب والاستهلاك وإطفاء الدين بنسبة 65% لتصل إلى 315 مليون ٠، مع توسع هامش الأرباح قبل الفوائد والضرائب والاستهلاك وإطفاء الدين بمقدار 9.5 نقطة مئوية ليبلغ 24.2%.

ارتفعت صافي تكاليف التمويل بنسبة 20% على أساس سنوي لتصل إلى 64 مليون ٠ خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2025، مما يعكس زيادة في رسوم التمويل المرتبطة بالقروض. كما ارتفعت الأرباح من الشركات الزميلة والمشاريع المشتركة إلى 22 مليون ٠ خلال نفس الفترة، بزيادة قدرها 37% على أساس سنوي.

وبناءً على ذلك، نما صافي أرباح سبيماكو بمعدل 3.2 مرة على أساس سنوي، مرتفعاً من 48 مليون ٠ خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2024 إلى 155 مليون ٠ خلال الفترة نفسها من عام 2025، مع زيادة هامش صافي الربح بمقدار 8.2 نقطة مئوية ليبلغ 11.9%.

حققت الشركة تدفقاً نقدياً تشغيلياً موجباً بقيمة 190 مليون ٠ خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2025، مقارنة بصافي تدفق خارج بلغ 322 مليون ريال سعودي في الفترة ذاتها من العام المنصرم. يعكس هذا التحسن تعزيز الانضباط في إدارة رأس المال العامل، مدعوماً بتحسين تحصيل الذمم المدينة و انخفاض صافي النفقات الرأسمالية بنسبة 74% على أساس سنوي ليصل إلى 16 مليون ٠ خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2025.

مبيعات القنوات، بالمليون ر.س		مساهمة القنوات، بالنسبة المئوية			مليون ر.س
أول تسعة أشهر من 2024	أول تسعة أشهر من 2025	الفرق بالنقطة المئوية	أول تسعة أشهر من 2024	أول تسعة أشهر من 2025	
700	669	-0.4 pts	61.1%	60.7%	القطاع الخاص
206	272	+6.7 pts	18.0%	24.7%	القطاع الحكومي
156	92	-5.3 pts	13.6%	8.3%	المبيعات الدولية
51	49	-0.1 pts	4.5%	4.4%	التصنيع التعاقدى
33	20	-1.1 pts	2.9%	1.8%	أخرى
1,146	1,101	-	100%	100%	إجمالي إيرادات المنتجات الدوائية ⁴

حافظت سبيماكو الدوائية خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2025 على مكانتها القوية في سوق القطاع الخاص بالمملكة العربية السعودية، إذ استحوذت على حصة سوقية نسبتها 6.0%⁵ كما في شهر سبتمبر 2025. وارتفعت المبيعات من القناة الخاصة إلى 669 مليون ريال سعودي، لتشكل 60.7% من إيرادات قطاع الأدوية، محققة زيادة قدرها 0.4 نقطة مئوية مقارنةً بالفترة نفسها من عام 2024.

شكلت قناة مبيعات الجهات الحكومية ما نسبته 24.7% من إيرادات المنتجات الدوائية خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2025، بارتفاع قدره 7.7 نقطة مئوية عن العام السابق.

بلغت حصة الإيرادات من قناة المبيعات الدولية ما نسبته 8.3% من مجموع مبيعات منتجات الأدوية، منخفضةً بواقع 5.3 نقطة مئوية عن مستوياتها المسجلة في نفس الفترة من عام 2024، الأمر الذي يشير إلى التحولات في مزيج المبيعات عبر مختلف الأسواق التي تنشط فيها الشركة.

بلغت الإيرادات من عمليات التصنيع التعاقدى ما نسبته 4.4% من إيرادات المنتجات الدوائية خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2025، منخفضةً بمقدار 0.1 نقطة مئوية في نفس الفترة من عام 2024.

وأخيراً، شهدت الإيرادات من قناة المبيعات الأخرى، التي تشمل المنتجات غير التابعة لشركة سبيماكو الدوائية ومستحضرات التجميل والمكونات الدوائية الفعالة، انخفاضاً ملحوظاً لتصل إلى 1.8% بواقع 1.1 نقطة مئوية، بعد أن كانت 2.9% في نفس الفترة من عام 2024.

³ استناداً إلى إيرادات المنتجات الدوائية.

⁴ مقياس غير تابع للمعايير الدولية للإبلاغ المالي. تستثني إيرادات المنتجات الدوائية الأنواع الأخرى من الإيرادات، مثل الإيرادات من أعمال المستشفيات والتوزيع وما إلى ذلك. ويمثل إجمالي إيرادات المنتجات الدوائية 84.6% من إجمالي الإيرادات خلال الأشهر التسعة الأولى من عام 2025 (كانت النسبة 88.4% في التسعة أشهر من عام 2024).

⁵ المجموع السنوي المتحرك الصادر عن شركة إيكوفيا للمعلومات الدوائية للفترة من أكتوبر 2024 إلى سبتمبر 2025.

أبرز النقاط في الميزانية العمومية

مليون ₪	الربع الثالث 2025	الربع الرابع 2024	نسبة الفرق	الربع الثاني 2025	نسبة الفرق
إجمالي الموجودات غير المتداولة	1,961	1,963	-0%	1,967	-0%
إجمالي الموجودات المتداولة	2,477	2,356	+5%	2,539	-2%
إجمالي الموجودات	4,438	4,319	+3%	4,505	-2%
إجمالي حقوق الملكية	1,708	1,531	+12%	1,664	+3%
إجمالي المطلوبات غير المتداولة	994	778	+28%	1,075	-8%
إجمالي المطلوبات المتداولة	1,735	2,010	-14%	1,766	-2%
إجمالي المطلوبات	2,729	2,788	-2%	2,841	-4%
النقد وما في حكمه، والاستثمارات قصيرة الأجل	351	277	+27%	436	-20%
صافي الدين ⁶	1,073	1,224	-12%	1,138	-6%

بلغ إجمالي الموجودات كما في 30 سبتمبر 2025 نحو 4,438 مليون ₪، مسجلاً ارتفاعاً بنسبة 3% مقارنةً بمستواه في نهاية عام 2024. ويعكس هذا النمو الاستثمارات المستمرة في مشاريع الموجودات قيد الإنشاء، والنمو المسجل في أرصدة الذمم التجارية وغيرها من الذمم المدينة، فضلاً عن الزيادة الكبيرة في مستويات النقد وما في حكمه والاستثمارات المالية قصيرة الأجل. وشهدت محفظة الموجودات غير المتداولة الإجمالية ثباتاً نسبياً في قيمتها، نتيجة لتعادل الزيادة المسجلة في استثمارات الموجودات قيد الإنشاء مع التراجع المناظر في قيم بنود الموجودات غير المتداولة الأخرى.

بلغ إجمالي المطلوبات كما في 30 سبتمبر 2025 نحو 2,729 مليون ₪، بانخفاض قدره 2% مقارنةً بمستواه في نهاية عام 2024 وذلك نتيجة لسداد القروض.

شهدت عمليات تحصيل الذمم المدينة تباطؤاً نسبياً خلال التسعة أشهر الأولى من عام 2025، إذ انخفضت فترة استحقاق المبيعات إلى 248 يوماً (على أساس سنوي) بعد أن كانت 253 يوماً في الفترة المماثلة من العام السابق. وقد تم تعويض هذه الزيادة بالكامل - بل وتحقيق وفورات إضافية - عبر تحسّن شروط الدفع للموردين، إذ ارتفعت أيام الذمم الدائنة بشكل ملحوظ من 79 إلى 180 يوماً. وعلى الرغم من الارتفاع الطفيف في معدل دوران المخزون من 219 إلى 256 يوماً، فقد تحسنت الكفاءة الإجمالية لإدارة رأس المال العامل. وبناءً على هذه التطورات، تحسنت دورة التحويل النقدي لتصل إلى 324 يوماً، منخفضة من 393 يوماً المسجلة في التسعة أشهر الأولى من عام 2024.

بلغ صافي الدين 1,073 مليون ₪ في 30 سبتمبر 2025، بانخفاض قدره 12% عن مستواه في نهاية العام الماضي. إضافةً إلى ذلك، وبالتوازي مع انخفاض إجمالي الدين بنسبة 5%، ارتفعت الاستثمارات قصيرة الأجل والنقد وما في حكمه بنسبة 27%، ما عزز من مستوى السيولة لدى الشركة.

⁶ القروض والسلف طويلة الأجل + القروض والسلف قصيرة الأجل - النقد وما في حكمه - الاستثمارات قصيرة الأجل

المؤتمر الهاتفي للمحللين

ستستضيف الشركة مؤتمراً هاتفياً من أجل عرض ومناقشة النتائج المالية والتشغيلية للتسعة أشهر الأولى من السنة المالية 2025 مع المحللين والمستثمرين يوم الخميس 6 نوفمبر 2025، في تمام الساعة 3:00 عصراً بتوقيت الرياض (12:00 ظهراً بتوقيت لندن، 4:00 عصراً بتوقيت دبي، 7:00 صباحاً بتوقيت نيويورك). لمزيد من التفاصيل بشأن هذه الفعالية، وعن كيفية المشاركة عبر الهاتف، نرجو التواصل مع إدارة علاقات المستثمرين.

لمزيد من المعلومات، يرجى التواصل معنا:

سبيماكو الدوائية

ص.ب 20001، الرياض 11455،

المملكة العربية السعودية

investor.relations@spimaco.sa

الملحق

الميزانية العمومية

مليون #	الربع الثالث 2025	الربع الرابع 2024	نسبة الفارق	الربع الثاني 2025	نسبة الفارق
ممتلكات وآلات ومعدات	1,553	1,574	-1%	1,573	-1%
موجودات قيد الإنشاء	198	172	+15%	192	+3%
موجودات غير متداولة أخرى	210	217	-3%	202	+4%
إجمالي الموجودات غير المتداولة	1,961	1,963	-0%	1,967	-0%
المخزون	636	646	-2%	592	+7%
ذمم تجارية وغيرها من الذمم المدينة	1,218	1,175	+4%	1,240	-2%
النقد وما في حكمه	184	122	+51%	266	-31%
موجودات متداولة أخرى	439	413	+6%	440	-0%
إجمالي الموجودات المتداولة	2,477	2,356	+5%	2,539	-2%
إجمالي الموجودات	4,438	4,319	+3%	4,505	-2%
رأس المال المساهم	1,200	1,200	+0%	1,200	+0%
أسهم الخزينة	(20)	(20)	+0%	(20)	+0%
أرباح مبقاة	25	(120)	لا ينطبق	(17)	لا ينطبق
احتياطات	341	319	+7%	341	+0%
الأسهم المنسوبة إلى المساهمين في الشركة الأم	1,546	1,378	+12%	1,504	+3%
حقوق الملكية غير المسيطرة	162	153	+6%	161	+1%
إجمالي حقوق الملكية	1,708	1,531	+12%	1,664	+3%
قروض وتسهيلات	698	462	+51%	772	-10%
التزامات منافع نهاية الخدمة للموظفين	200	222	-10%	201	-1%
مطلوبات أخرى غير متداولة	97	93	+4%	102	-5%
إجمالي المطلوبات غير المتداولة	994	778	+28%	1,075	-8%
قروض وتسهيلات	726	1,039	-30%	802	-9%
ذمم تجارية دائنة ومطلوبات أخرى	574	568	+1%	538	+7%
توزيعات أرباح مستحقة	168	168	-0%	168	-0%
مطلوبات متداولة أخرى	268	235	+14%	258	+4%
إجمالي المطلوبات المتداولة	1,735	2,010	-14%	1,766	-2%
إجمالي المطلوبات	2,729	2,788	-2%	2,841	-4%

قائمة الدخل الموحدة

مليون ريال	الربع الثالث 2025	الربع الثالث 2024	نسبة الفارق	أول تسعة أشهر من 2025	أول تسعة أشهر من 2024	نسبة الفارق
الإيرادات	415	447	-7%	1,301	1,297	+0%
تكلفة الإيرادات	(212)	(232)	-8%	(675)	(654)	+3%
الربح الإجمالي	203	216	-6%	626	643	-3%
نفقات البيع والتسويق	(70)	(75)	-6%	(212)	(226)	-6%
النفقات العمومية والإدارية	(62)	(94)	-34%	(185)	(221)	-16%
نفقات البحث والتطوير	(14)	(13)	+5%	(42)	(44)	-5%
نفقات تشغيلية أخرى	8	(12)	لا ينطبق	24	(44)	لا ينطبق
إجمالي المصروفات التشغيلية	(138)	(194)	-29%	(415)	(534)	-22%
الربح التشغيلي	65	21	+3.0x	211	109	+94%
الاستهلاك وإطفاء الدين	31	23	+38%	82	66	+25%
الأرباح قبل خصم الفوائد والضرائب والاستهلاك وإطفاء الدين	102	51	+2.0x	315	191	+65%
إجمالي تكلفة التمويل والإيرادات الأخرى / (التكلفة)، صافي	(15)	(14)	+7%	(42)	(37)	+13%
صافي الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل	50	8	+6.4x	169	71	+2.4x
زكاة وضريبة دخل	(7)	(17)	-62%	(14)	(23)	-39%
صافي الربح خلال الفترة	44	(9)	لا ينطبق	155	48	+3.2x

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

مليون #	أول تسعة أشهر من 2025	أول تسعة أشهر من 2024	نسبة الفارق
صافي الربح قبل الزكاة وضريبة الدخل	155	48	+3.2x
التعديلات	210	237	-11%
صافي الدخل قبل الزكاة وبعد التعديلات	365	286	+28%
التغير في بنود رأس المال العامل	(64)	(450)	-86%
النقد المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	301	(164)	لا ينطبق
تكاليف تمويل مدفوعة	(54)	(59)	-9%
الزكاة وضريبة الدخل المدفوعة	(19)	(19)	-2%
التزامات منافع نهاية الخدمة للموظفين - مدفوعة	(43)	(86)	-50%
غير ذلك	5	7	-27%
صافي النقد المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	190	(322)	لا ينطبق
صافي النقد المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	(27)	(44)	-38%
صافي النقد المتوفر من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	(99)	441	لا ينطبق
صافي التغير في النقد وما في حكمه خلال الفترة	64	76	-16%
النقد وما في حكمه في بداية الفترة⁷	122	163	-25%
تحويل العملات الأجنبية	(1)	2	لا ينطبق
النقد وما في حكمه في نهاية الفترة⁸	184	241	-23%

إخلاء المسؤولية

المعلومات الواردة في هذه الوثيقة هي لأغراض الاستخدام العام فقط ولم يتم التحقق منها بشكل مستقل، كما أنها لا تشكل أو تعتبر جزءاً من أي دعوة أو حافز للدخول في أي نشاط استثماري، ولا تشكل عرضاً، أو دعوة، أو توصية للشراء، أو الاكتتاب في أي أوراق مالية في المملكة، ولا تمثل عرضاً أو دعوة أو توصية فيما يتعلق بشراء أو حيازة أو بيع أي أوراق مالية خاصة بسبيماكو الدوائية.

ولا تقدم شركة سبيماكو الدوائية أي ضمان، صريحاً أو ضمنياً، ولا ينبغي لأي شخص أو أي كيان قانوني الاعتماد في أي غرض على المعلومات والآراء الواردة في هذه الوثيقة، أو الاعتماد على وضوحها، أو دقتها، أو اكتمالها، أو صحتها.

يجوز أن تشمل هذه الوثيقة على بيانات تمثل "بيانات تطلعيه" أو يمكن اعتبارها كذلك فيما يتعلق بالمركز المالي للشركة ونتائج العمليات والأعمال. إن المعلومات المتعلقة بخطط الشركة ونواياها وتوقعاتها وافتراساتها وأهدافها ومعتقداتها هي لأغراض التعريف فقط، ولا تشكل أو تعتبر جزءاً من أي دعوة أو حافز للدخول في أي نشاط استثماري، ولا تمثل عرضاً، أو دعوة، أو توصية للشراء، أو الاكتتاب في أي أوراق مالية في المملكة، ولا تمثل عرضاً أو دعوة أو توصية فيما يتعلق بشراء أو حيازة أو بيع أي أوراق مالية خاصة بسبيماكو الدوائية.

⁷ بما في ذلك النقد من العمليات غير المستمرة عند الاقتضاء.