شركة فوري لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الإلكترونية

"شركة مساهمة مصرية"

القوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة

وكذا تقرير الفحص المحدود عليها

عن فترة التسعة اشهر المنتهية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦

Saleh, Barsoum & Abdel Aziz
Grant Thornton

صالح وبرسوم وعبد العزيز
أبراج نايل سيتى – البرج الجنوبى
٢٠٠٥أ كورنيش النيل – الدور السادس
رملة بولاق – القاهرة ١١٢٢١
ج.م.ع

تليفون : ٠٩ ١٩٩ ٢٢٤٦ (٢) ٢٠+

تقرير فحص محدود للقوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة

إلي السادة / أعضاء مجلس إدارة شركة فورى لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الإلكترونية "شركة مساهمة مصرية"

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالى المستقلة الدورية المختصرة المرفقة لشركة فورى لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الإلكترونية "شركة مساهمة مصرية" فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦ وكذا القوائم المستقلة الدورية المختصرة للأرباح أو الخسائر والدخل الشامل والتغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن فترة التسعة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هى المسئولة عن إعداد القوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة هذه والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصرى (٣٠) " القوائم المالية الدورية"، وتنحصر مسئوليتنا فى إبداء استنتاج على القوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة فى ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصرى لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية للمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها". يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة عمل إستفسارات بصورة أساسية من أشخاص مسئولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً فى نطاقه عن عملية مراجعة تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالى لا يمكننا الحصول على تأكد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التى قد يتم اكتشافها فى عملية مراجعة، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة.

الإستنتاج

وفى ضوء فحصنا المحدود، لم ينمُ إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح فى جميع جوانبها الهامة عن المركز المالى المستقل لشركة فورى لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الإلكترونية "شركة مساهمة مصرية" فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦ وعن أدائها المالى المستقل وتدفقاتها النقدية المستقلة الدورية المختصرة عن فترة التسعة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ طبقاً لمعيار المحاسبة المصرى (٣٠) " القوائم المالية الدورية".

القاهرة في ١٢ نوفمبر ٢٠٢٦

فريد سمير فريد
سجل المحاسبين والمراجعين رقم (٨٧٣٩)
سجل المحاسبين بالهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٢١٠)
زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية
عضو الجمعية الأمريكية للمحاسبين القانونيين

شركة فوري لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الإلكترونية
"شركة مساهمة مصرية"
قائمة المركز المالي المستقلة الدورية المختصرة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦

جنيه مصري	إيضاح رقم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥
الأصول			
الأصول غير المتداولة			
الأصول الثابتة	(٤)	١ ٦٦١ ٧٦٨ ٠١٨	١ ٧٥٢ ٣٣٣ ١٣٦
أصول غير ملموسة	(٥)	٢ ١٣١ ٣٣٧ ٩١٠	١ ٥١٥ ٥٧٠ ٠٢٢
مشروعات تحت التنفيذ	(٦)	٣٠ ٠٠٨ ٥٣٠	٢٥ ٨٦٨ ٠٣٦
استثمارات فى شركات تابعة	(٧)	٨٨٦ ٩٧٠ ٢٣٢	٨٢٢ ٥٦٨ ٩٩٨
استثمارات فى شركات شقيقة ومشروعات مشتركة		٢٥ ٩٩١ ٤٢٩	٢٥ ٩٩١ ٤٢٩
استثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل		٢٨ ٨٥٤ ٢٨٩	٢٤ ٨٨٨ ٤٢٥
أصول ضريبيه مؤجلة		٣٦ ٩١٤ ٤٢٣	٢٤ ٧٠٦ ٨٦٥
استثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أوالخسائر		٣٠ ٠٧٥ ٠٠٠	٣٠ ٠٧٥ ٠٠٠
إجمالى الأصول غيرالمتداولة		٤ ٨٣١ ٩١٩ ٨٣١	٤ ٢٢٢ ٠٠١ ٩١١
الأصول المتداولة			
المخزون		٣١ ٩٨٥ ٢٨٣	٤٢ ٣٨٥ ٢٤٠
قروض لأطراف ذوي علاقة	(٨)	١ ٠٧٧ ١٠٨ ٠٠١	١ ٠٢١ ٧٠٧ ٤٦٥
عملاء وأوراق قبض		٢٣٧ ١٤٩ ٦١٥	٢٩٦ ٣٢٠ ٨٧٩
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	(٩)	٦٦٤ ٦٣٣ ٦٤٦	٦١٢ ٩٧٣ ٢٦٩
دفعات مقدمه للمفوترين		٧٧٧ ٨٥٠ ٣٩٥	٨٧٦ ٥٤٢ ١٩١
المستحق من أطراف ذوى علاقة	(١٠)	٥١٣ ٧٠٠ ٧١٣	٢٧٥ ٨٨٣ ٨٣٨
أذون الخزانة	(١١)	٤ ٨٣٣ ٦٥٨ ٠٥٢	٣ ١٠١ ٦٠٠ ٧٩١
النقدية وأرصدة لدى البنوك	(١٢)	٥ ٨١٦ ٨٩٢ ٢١٤	٥ ٨٠٥ ٠٤٢ ٥٨٧
إجمالى الأصول المتداولة		١٣ ٩٥٢ ٩٧٧ ٩١٩	١٢ ٠٣٢ ٤٥٦ ٢٦٠
إجمالى الاصول		١٨ ٧٨٤ ٨٩٧ ٧٥٠	١٦ ٢٥٤ ٤٥٨ ١٧١
حقوق الملكية و الالتزامات			
حقوق الملكية			
رأس المال المصدر والمدفوع		١ ٧٠٣ ٢٦١ ٦٢٢	١ ٧٠٣ ٢٦١ ٦٢٢
إحتياطي قانوني		٢٨٠ ٢٥٧ ٧٠٩	١٦٢ ٨٤٥ ٦٣١
إحتياطي نظام الأثابة والتحفيز	(٢٦)	٣٩ ٩١١ ٤٠١	١٣٣ ٢٣٤ ٤٤٨
اسهم نظام الأثابة والتحفيز		(١ ٤٩٠ ٦١٦)	(١٨ ٠٧٥ ٥٦٥)
إحتياطي تقيم استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل		(٢٧ ٤١١ ٦٧٦)	(٢٧ ٤١١ ٦٧٦)
الأرباح المحتجزة		٦ ٦٣٨ ٣٤٢ ٢٢٩	٤ ٨١٩ ٣١٧ ٤٥٥
إجمالى حقوق الملكية		٨ ٦٣٢ ٨٧٠ ٦٦٩	٦ ٧٧٣ ١٧١ ٩١٥
الالتزامات غير المتداولة			
إلتزامات ضريبيه مؤجلة		٤٣ ٠٠٧ ٥٢٠	٤٣ ٠٠٧ ٥٢٠
إلتزامات عقود تأجير		١٥٩ ٩١٠ ٥٨٧	١٤٥ ٦٥٢ ٩٢٥
إجمالى الالتزامات غير المتداولة		٢٠٢ ٩١٨ ١٠٧	١٨٨ ٦٦٠ ٤٤٥
الالتزامات المتداولة			
بنوك - تسهيلات أئتمانية	(١٣)	٣٤٥ ٥٣٣ ١٤٩	٥٣٧ ١٥٧ ٧٠٦
مخصصات	(١٤)	١٦١ ٧٨٩ ٢٦٢	١٥٠ ٠٢٢ ٧١٠
موردون وأوراق دفع	(١٥)	١٥٤ ٣٨٣ ٢٩٣	١٩٩ ٠٨٨ ٩٨٢
المفوترين وأوراق الدفع	(١٦)	٣ ٠١٠ ٠٣٨ ٥٥٧	٢ ٩٠٨ ٠٠١ ٠٢٠
دفعات مقدمه من التجار		٤ ٨٢٢ ٦٣٦ ٨٢٤	٤ ١١٣ ٣٧٣ ٣٥٥
تأمينات تجار التجزئة		١٢٥ ٨٢١ ٢٥٣	١٢٤ ٤٦٧ ٥٤٧
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	(١٧)	٤٨٩ ٧٥٤ ١٦٣	٤٩٨ ٩١٩ ٨٢٩
مستحق إلى أطراف ذوى علاقة	(١٨)	٣٢٢ ٦٦٦ ٣٨٥	٢٢٦ ١٧٨ ٣٢٠
ضريبة الدخل الجارية		٤٧٩ ٢٩٤ ٥٣٦	٥٠٥ ٧٥٧ ٧٧٣
إلتزامات عقود تأجير		٣٧ ١٩١ ٥٥٢	٢٩ ٦٥٨ ٥٦٩
إجمالى الالتزامات المتداولة		٩ ٩٤٩ ١٠٨ ٩٧٤	٩ ٢٩٢ ٦٢٥ ٨١١
إجمالى الالتزامات		١٠ ١٥٢ ٠٢٧ ٠٨١	٩ ٤٨١ ٢٨٦ ٢٥٦
إجمالى حقوق الملكية والالتزامات		١٨ ٧٨٤ ٨٩٧ ٧٥٠	١٦ ٢٥٤ ٤٥٨ ١٧١

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمماً للقوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة وتقرأ معها.

الرئيس التنفيذى للقطاع المالى | **العضو المنتدب** | **رئيس مجلس الإدارة**

تقرير الفحص المحدود مرفق.

شركة فورى لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الإلكترونية

"شركة مساهمة مصرية"

قائمة الأرباح أو الخسائر المستقلة الدورية المختصرة

عن التسعة أشهر المنتهية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦

جنيـه مصرى	إيضاح رقم	التسعة أشهر المنتهية فى		الثلاثة أشهر المنتهية فى	
		٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥
إيرادات النشاط	(٢١)	٥ ٠٥٩ ٨٤٧ ١٥١	٣ ٥٢١ ٣٣٣ ٩٧٦	١ ٩٠٥ ٨٠٩ ٩٢٠	١ ٢٩٧ ٧١٣ ٥٧٤
تكلفة النشاط	(٢٢)	(١ ٧٤٣ ٣٨٩ ٧٢٠)	(٩٤٨ ٣٥٨ ٨٥٤)	(٦٣٧ ٣٧٣ ٧٨٦)	(٣٢٤ ٧٠٦ ٠١٦)
مجمل الربح		**٣ ٣١٦ ٤٥٧ ٤٣١**	**٢ ٥٧٢ ٩٧٥ ١٢٢**	**١ ٢٦٨ ٤٣٦ ١٣٤**	**٩٧٣ ٠٠٧ ٥٥٨**
يضاف/(يخصم)					
مصروفات إدارية وعمومية	(٢٣)	(١ ٠٢٨ ٢١٥ ٤٩٥)	(٧٨٥ ٠٠٥ ٩١٢)	(٣٥٢ ٥٥٦ ١٥٥)	(٢٧٩ ٠١٧ ٥٧١)
مصروفات بيع وتسويق	(٢٤)	(٦١٧ ٨٣٠ ٩٢٦)	(٥٥٧ ٨٦٤ ٤٣٦)	(٢٠٩ ٥٧٦ ٢٢٣)	(٢٠٠ ٩٤٢ ٧٥٩)
مصروف نظام الإثابة والتحفيز للعاملين	(٢٦)	(٢١ ٦٣٩ ٠٤٥)	(٢٢ ٤١١ ٦١٥)	(١٤ ٧٢١ ١٧٠)	(١ ٨٣١ ٩٢٧)
بدلات حضور لأعضاء مجلس الإدارة		(١٦ ١٧٠ ٧٩٣)	(١١ ٠٠٨ ٩٤٢)	(٥ ٣٦٣ ٥٩٧)	(٣ ٩٢٨ ٠٠٠)
المساهمة التكافلية في نظام التأمين الصحي الشامل		(١٥ ٣٣٩ ٠٦٦)	(١١ ١٠٣ ١٣٥)	(٥ ٧٢٥ ٦٨٥)	(٤ ٠٣٠ ٨٣٤)
خسائر ائتمانية متوقعة		٣٣٣ ٢١٨	٦ ٥٤١ ٧٢٥	(٢ ٤٨٩ ٠٥٣)	(٨٩٩ ٩٩٧)
مخصصات مكونة	(١٤)	(٢٠ ٨٦٠ ٩٨٣)	(٢١ ٣١٠ ٧٩٠)	(٧ ١٠٣ ٥٩٧)	(٧ ١٠٣ ٥٩٧)
مصروفات تمويلية		(٦٤ ٥٨٣ ٩٧٤)	(٥٠ ٩٣٠ ٨٩٣)	(٢١ ٥٢٥ ٨٠٣)	(١٩ ٠٥٣ ٢٦٩)
فوائد دائنة	(٢٠)	٩٩٢ ٧١٧ ١٦٦	٨٥٤ ٧١٩ ٥٥٩	٣٥٢ ٥٥٨ ٨٨٢	٢٩٢ ٥٤٩ ٣٧٢
ارباح بيع أصول ثابتة		١٧ ٨٨٤ ٨٧٩	٣٩ ٣٩٧ ٣٥٠	٦ ١٩١ ٧٢١	١٥ ٦٣٤ ٥٨٦
إيرادات أخرى		٦٥ ٠٣٣ ٩٣٤	٣٧ ٩٥٨ ١٨٣	٢٥ ٥٧٠ ٢٦٤	١١ ٥٢٧ ٠٧٦
فروق تقييم عملات أجنبية		١٧ ٠٩٧ ٦٣٦	(١٢ ١٥٥ ١٦٣)	١٩ ٣٣٧ ٠٧١	(٥ ٤٠٧ ٥٩٥)
الربح التشغيلي		**٢ ٦٢٤ ٨٨٣ ٩٨٢**	**٢ ٠٣٩ ٨٠١ ٠٥٣**	**١ ٠٥٣ ٠٣٢ ٧٨٩**	**٧٧٠ ٥٠٣ ٠٤٣**
توزيعات أرباح من استثمارات فى شركات تابعه	(٢٥)	١٠٥ ٤٥٣ ٢٤٤	٦٨ ٦٦٥ ٤٤٩	١ ١٤٢ ٨٥٢	٢٢ ٣٠٣ ٢٧٧
صافى أرباح الفترة قبل الضرائب		**٢ ٧٣٠ ٣٣٧ ٢٢٦**	**٢ ١٠٨ ٤٦٦ ٥٠٢**	**١ ٠٥٤ ١٧٥ ٦٤١**	**٧٩٢ ٨٠٦ ٣٢٠**
ضريبة الدخل الجارية		(٦٢٤ ٤٨١ ٦٥٥)	(٤٤٠ ٣٨٣ ٥٩٥)	(٢٦٧ ١٨٧ ٣٩٩)	(١٣٣ ٥٢٥ ٠٨٠)
ضريبة الدخل المؤجلة		١٢ ٢٠٧ ٥٥٨	(٣٢ ٦٠٨ ٩٠٢)	٣٥ ٦٢٦ ٠٩٢	(٣٣ ٠٨٦ ٧٤٤)
صافى أرباح الفترة بعد الضرائب		**٢ ١١٨ ٠٦٣ ١٢٩**	**١ ٦٣٥ ٤٧٤ ٠٠٥**	**٨٢٢ ٦١٤ ٣٣٤**	**٦٢٦ ١٩٤ ٤٩٦**
نصيب السهم الأساسى في أرباح الفترة	(٢٧)	**٠,٦٢**	**٠,٤٨**		
نصيب السهم المخفض في أرباح الفترة	(٢٧)	**٠,٦٢**	**٠,٤٨**		

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمماً للقوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة وتقرأ معها.

شركة فورى لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الإلكترونية

"شركة مساهمة مصرية"

قائمة الدخل الشامل المستقلة الدورية المختصرة

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦

	التسعة أشهر المنتهية في		الثلاثة أشهر المنتهية في	
جنيــه مصرى	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥
صافى أرباح الفترة	٢ ١١٨ ٠٦٣ ١٢٩	١ ٦٣٥ ٤٧٤ ٠٠٥	٨٢٢ ٦١٤ ٣٣٤	٦٢٦ ١٩٤ ٤٩٦
الدخل الشامل الأخر	--	--	--	--
إجمالي الدخل الشامل الأخر	--	--	--	--
إجمالي الدخل الشامل	٢ ١١٨ ٠٦٣ ١٢٩	١ ٦٣٥ ٤٧٤ ٠٠٥	٨٢٢ ٦١٤ ٣٣٤	٦٢٦ ١٩٤ ٤٩٦

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمماً للقوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة وتقرأ معها.

شركة فورى لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الإلكترونية

"شركة مساهمة مصرية"

قائمة التغير فى حقوق الملكية المستقلة الدورية المختصرة

عن التسعة أشهر المنتهية فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦

جنيه مصرى	رأس المال المصدر والمدفوع	إحتياطى قانونى	أحتياطى نظام الأثابة والتحفيز	أسهم نظام الإثابة والتحفيز	احتياطى تقييم استثمارات بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	الأرباح المحتجزة	الإجمالى
الرصيد فى ١ يناير ٢٠٢٥	**١ ٧٠٣ ٢٦١ ٦٢٢**	**٩٢ ٥٨١ ٢٣٨**	**١٥٠ ٨٣٧ ١٠٤**	**(٣١ ٤٢٩ ٧٠٨)**	**(٢٢ ٩١١ ٦٧٦)**	**٢ ٦٥٥ ١٦٠ ١٠٥**	**٤ ٥٤٧ ٤٩٨ ٦٨٥**
بنود الدخل الشامل							
صافى أرباح الفترة	--	--	--	--	--	١ ٦٣٥ ٤٧٤ ٠٠٥	١ ٦٣٥ ٤٧٤ ٠٠٥
إجمالى الدخل الشامل	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**١ ٦٣٥ ٤٧٤ ٠٠٥**	**١ ٦٣٥ ٤٧٤ ٠٠٥**
المعاملات مع مالكى الشركة							
المحول إلى الإحتياطى القانونى	--	٧٠ ٢٦٤ ٣٩٣	--	--	--	(٧٠ ٢٦٤ ٣٩٣)	--
ممارسة أسهم نظام الإثابة والتحفيز	--	--	(٥٧ ٩٨٠ ٥٣٥)	١٣ ٣٥٤ ١٤٢	--	١٣٦ ٣٨٥ ٥٢٧	٩١ ٧٥٩ ١٣٤
المكون لنظام الإثابة والتحفيز خلال الفترة	--	--	٣٥ ٩٠٥ ٢٠٦	--	--	--	٣٥ ٩٠٥ ٢٠٦
توزيعات أرباح	--	--	--	--	--	(٢٢٤ ٨٤٦ ٠٥٩)	(٢٢٤ ٨٤٦ ٠٥٩)
إجمالى المعاملات مع مالكى الشركة	**--**	**٧٠ ٢٦٤ ٣٩٣**	**(٢٢ ٠٧٥ ٣٢٩)**	**١٣ ٣٥٤ ١٤٢**	**--**	**(١٥٨ ٧٢٤ ٩٢٥)**	**(٩٧ ١٨١ ٧١٩)**
الرصيد فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	**١ ٧٠٣ ٢٦١ ٦٢٢**	**١٦٢ ٨٤٥ ٦٣١**	**١٢٨ ٧٦١ ٧٧٥**	**(١٨ ٠٧٥ ٥٦٦)**	**(٢٢ ٩١١ ٦٧٦)**	**٤ ١٣١ ٩٠٩ ١٨٥**	**٦ ٠٨٥ ٧٩٠ ٩٧١**
الرصيد فى ١ يناير ٢٠٢٦	**١ ٧٠٣ ٢٦١ ٦٢٢**	**١٦٢ ٨٤٥ ٦٣١**	**١٣٣ ٢٣٤ ٤٤٨**	**(١٨ ٠٧٥ ٥٦٥)**	**(٢٧ ٤١١ ٦٧٦)**	**٤ ٨١٩ ٣١٧ ٤٥٥**	**٦ ٧٧٣ ١٧١ ٩١٥**
بنود الدخل الشامل							
صافى أرباح الفترة	--	--	--	--	--	٢ ١١٨ ٠٦٣ ١٢٩	٢ ١١٨ ٠٦٣ ١٢٩
إجمالى الدخل الشامل	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**٢ ١١٨ ٠٦٣ ١٢٩**	**٢ ١١٨ ٠٦٣ ١٢٩**
المعاملات مع مالكى الشركة							
المحول إلى الإحتياطى القانونى	--	١١٧ ٤١٢ ٠٧٨	--	--	--	(١١٧ ٤١٢ ٠٧٨)	--
ممارسة أسهم نظام الإثابة والتحفيز	--	--	(١٠٧ ٠٨٥ ٤٦٤)	١٦ ٥٨٤ ٩٤٩	--	١٩٠ ٠٣٤ ٨٨٧	٩٩ ٥٣٤ ٣٧٢
المكون لنظام الإثابة والتحفيز خلال الفترة	--	--	١٣ ٧٦٢ ٤١٧	--	--	--	١٣ ٧٦٢ ٤١٧
توزيعات أرباح	--	--	--	--	--	(٣٧١ ٦٦١ ١٦٤)	(٣٧١ ٦٦١ ١٦٤)
إجمالى المعاملات مع مالكى الشركة	**--**	**١١٧ ٤١٢ ٠٧٨**	**(٩٣ ٣٢٣ ٠٤٧)**	**١٦ ٥٨٤ ٩٤٩**	**--**	**(٢٩٩ ٠٣٨ ٣٥٥)**	**(٢٥٨ ٣٦٤ ٣٧٥)**
الرصيد فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦	**١ ٧٠٣ ٢٦١ ٦٢٢**	**٢٨٠ ٢٥٧ ٧٠٩**	**٣٩ ٩١١ ٤٠١**	**(١ ٤٩٠ ٦١٦)**	**(٢٧ ٤١١ ٦٧٦)**	**٦ ٦٣٨ ٣٤٢ ٢٢٩**	**٨ ٦٣٢ ٨٧٠ ٦٦٩**

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمماً للقوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة وتقرأ معها.

شركة فوري لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الإلكترونية

شركة مساهمة مصرية

قائمة التدفقات النقدية المستقلة الدورية المختصرة

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦

جنيـه مصرى	إيضاح رقم	التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦	التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
صافى ارباح الفترة قبل الضرائب		٢ ٧٣٠ ٣٣٧ ٢٢٦	٢ ١٠٨ ٤٦٦ ٥٠٢
يتم تسويتها بـ:			
إهلاك وإستهلاك الفترة	(٤)	٥٩٤ ١٨٥ ٨٩٨	٤٨١ ٤٢٣ ٨٥٨
مخصصات مكونة	(١٤)	٢٠ ٨٦٠ ٩٨٣	٢١ ٣١٠ ٧٩٠
فروق تقييم عملة غير محققة		(١٧ ٠٩٧ ٦٣٦)	١٢ ١٥٥ ١٦٣
خسائر الائتمان المتوقعة		(٣٣٣ ٢١٨)	(٦ ٥٤١ ٧٢٥)
(ارباح) بيع أصول ثابتة		(١٧ ٨٨٤ ٨٧٩)	(٣٩ ٣٩٧ ٣٥٠)
توزيعات أرباح من استثمارات فى شركات تابعه		(١٠٥ ٤٥٣ ٢٤٤)	(٦٨ ٦٦٥ ٤٤٩)
مصروف نظام الأثابة و التحفيز		٢١ ٦٣٩ ٠٤٥	٢٢ ٤١١ ٦١٥
فوائد دائنة	(٢٠)	(٩٩٢ ٧١٧ ١٦٦)	(٨٥٤ ٧١٩ ٥٥٩)
مصروفات تمويلية		٦٤ ٥٨٣ ٩٧٤	٥٠ ٩٣٠ ٨٩٣
ارباح التشغيل قبل التغيرات فى رأس المال العامل		**٢ ٢٩٨ ١٢٠ ٩٨٣**	**١ ٧٢٧ ٣٧٤ ٧٣٨**
التغيرات فى رأس المال العامل			
النقص (الزيادة) فى المخزون		١٠ ٣٩٩ ٩٥٧	(٢٣ ٧٦٩ ٧٦٣)
النقص فى الدفعات المقدمة للمفوترين		٩٨ ٦٩١ ٧٩٦	٣١ ٤٣٩ ٠٢٧
(الزيادة) فى المدينون والأرصدة المدينة الأخرى		(٤٧ ٤٠٤ ٩٧٥)	(٢٦٤ ٤٥٧ ٧٧٥)
النقص (الزيادة) فى العملاء وأوراق القبض		٥٨ ٠٠٤ ٤٨٢	(٤٢ ٣١٠ ٧٧١)
(الزيادة) في مستحق من أطراف ذات علاقة		(٢٤٥ ٦٩٣ ٥٠٣)	(١٢٠ ٤٩٦ ٢٩٤)
(النقص) الزيادة فى الموردون وأوراق الدفع		(٤٤ ٧٠٥ ٦٨٩)	٤٢ ٢٠٥ ٠٤٥
الزيادة فى المفوترين		١٠٢ ٠٣٧ ٥٣٨	٢٣٧ ٦٦٣ ٤٦٧
الزيادة فى مستحق إلى اطراف ذوي علاقة		٩٦ ٤٨٨ ٠٦٥	٨٨ ٠٢٢ ٧٩٧
الزيادة في دفعات مقدمة للتجار		٧٠٩ ٢٦٣ ٤٦٩	٧٩٢ ٣٨٧ ٢٢٧
الزيادة في تأمينات تجار التجزئة		١ ٣٥٣ ٧٠٦	٢٤ ١٣٩ ٧١٠
(النقص) الزيادة فى الدائنون والأرصدة الدائنة		(٩ ١٦٥ ٦٦٦)	٦٥ ٦٣٤ ١١١
(الزيادة) في قروض لأطراف ذوي علاقة		(٥٥ ٤٠٠ ٥٣٦)	(٢٥٥ ٧٥٤ ٨٧٣)
مخصصات مستخدمة		(٩ ٠٩٤ ٤٣١)	-
ضرائب دخل مدفوعة		(٦٢١ ١١٦ ٨٢٧)	(٣٧٠ ٦٥٩ ٠٢٧)
مقبوضات فوائد دائنة		٨٢٩ ٧٩٩ ٨٢٣	٨٠٦ ٩٥٧ ٩٥٠
صافى التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل		**٣ ١٧١ ٥٧٨ ١٩٢**	**٢ ٧٣٨ ٣٧٥ ٥٦٩**
التدفقات النقدية من أنشطة الأستثمار			
(مدفوعات) لشراء أصول ثابتة		(٢٩٩ ٠٦٦ ٠١٦)	(٧١٥ ١٣٩ ٧٣٤)
(مدفوعات) لشراء أصول غير ملموسة		(٧٧٥ ٣٢١ ٠٥٦)	(٥٨٩ ٠٦٥ ٦٩٢)
(مدفوعات) لمشروعات تحت التنفيذ		(١٤ ٦٤٣ ١٧٩)	(١٦ ٧٨٤ ١١٧)
متحصلات من بيع أصول ثابتة		٢٨ ١٣٥ ٢١٧	٥٠ ٥٨٣ ٧٧٠
(مدفوعات) لزيادة استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل		(٣ ٩٦٥ ٨٦٤)	--
متحصلات من توزيعات أرباح من استثمارات فى شركات تابعه		١٠٥ ٤٥٣ ٢٤٤	٦٨ ٦٦٥ ٤٤٩
(مدفوعات) لزيادة استثمارات فى شركات تابعة وشقيقة		(٦٤ ٤٠١ ٢٣٤)	(١٢ ٠٦٦ ٣٣٦)
صافى الحركه فى أذون الخزانة - أكثر من ثلاثة شهور		(١ ٨٤٥ ٦١٢ ٨٤٦)	(٨٤٠ ٨٩٦ ٢٩٦)
صافى التدفقات النقدية (المستخدمة فى) أنشطة الاستثمار		**(٢ ٨٦٩ ٤٢١ ٧٣٤)**	**(٢ ٠٥٤ ٧٠٢ ٩٥٦)**
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
المتحصلات خلال الفتره من العاملين لنظام الإثابه والتحفيز		٩٩ ٥٣٤ ٣٧٢	٩١ ٧٥٩ ١٣٥
(مدفوعات) متحصلات من تسهيلات ائتمانية		(١٩١ ٦٢٤ ٥٥٧)	٣٦٨ ٦٧٢ ٥٧٠
(مدفوعات) توزيعات أرباح		(٣٧١ ٦٦١ ١٦٤)	(٢٢٤ ٨٤٦ ٠٥٩)
(مدفوعات) عقود تأجير		(٥٢ ٧٩٣ ٥١٠)	(٤٠ ٨٦٨ ٥٥٣)
(مدفوعات) مصروفات تمويلية		(٣٤ ٧٤٩ ٠٦٨)	(٢٦ ٤٦٥ ٩٦٦)
صافى النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل		**(٥٥١ ٢٩٣ ٩٢٧)**	**١٦٨ ٢٥١ ١٢٧**
صافى التغير فى النقدية وما فى حكمها خلال الفترة		(٢٤٩ ١٣٧ ٤٦٩)	٨٥١ ٩٢٣ ٧٤٠
النقدية وما فى حكمها أول العام		٦ ٠٤٨ ٩٣٢ ٠٤٧	٤ ٤٢٤ ١٠٠ ١٦٨
تغيير فرق عملة للنقدية وما في حكمها		١٧ ٠٩٧ ٦٣٦	(١٢ ١٥٥ ١٦٣)
النقدية وما فى حكمها آخر الفترة	(١٢)	**٥ ٨١٦ ٨٩٢ ٢١٤**	**٥ ٢٦٣ ٨٦٨ ٧٤٥**

الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً متمماً للقوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة وتقرأ معها.

١- نبذة عن الشركة

تأسست شركة فورى لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الإلكترونية - شركة مساهمة مصرية - طبقاً لأحكام قانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية وقيدت بالسجل التجاري برقم ٣٣٢٥٨ في ٢٦ يونيو ٢٠٠٨ و تم تغيير رقم السجل التجاري إلي رقم ٥٠٨٤٠ في يونيو ٢٠١١. هذا وقد أعيد قيد الشركة بالسجل التجاري إستثمار ٦ أكتوبر برقم ١٣٣٣ بتاريخ ١٩ يوليو ٢٠١٨.

غرض الشركة هو تقديم خدمات التشغيل المتخصصة لأنظمة تكنولوجيا المعلومات والاتصالات، إدارة وتشغيل وصيانة أجهزة معدات وشبكات الحاسب الآلي والأنظمة الداخلية للبنوك والشبكات والحاسبات المركزية، وضع نظم تشغيل الخدمات البنكية من خلال الانترنت والهاتف وتقديم خدمات الدفع الإلكتروني وتداول الوثائق المؤمنة إلكترونياً وتأجير العقارات مع مراعاة أحكام القوانين واللوائح والقرارات السارية بشرط استصدار كافة التراخيص اللازمة لمزاولة هذه الأنشطة. مدة الشركة خمسة وعشرون عاماً تبدأ من تاريخ القيد بالسجل التجاري.

تم اعتماد إصدار القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة للشركة في اجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ١٢ نوفمبر ٢٠٢٦.

٢- إطار عرض القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

أعدت القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة طبقا لمعيار المحاسبة المصرى رقم (٣٠).

٣- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

أعدت القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة بإتباع نفس السياسات المحاسبية المطبقة في العام السابق وتلك القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة يجب أن تقرأ مع القوائم المالية المستقلة السنوية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

٤- أصول ثابتة

جنيه مصرى	اراضى	مبانى	شبكات وسيرفرات	ماكينات نقاط البيع	حاسبات آلية	أثاث ومعدات مكتبية ومعدات سوبر فورى	تحسينات فى أماكن مؤجره	سيارات	حق أنتفاع أصول	الاجمالى
التكلفة										
في ١ يناير ٢٠٢٥	٥٢ ٤٩٠ ٥٠٠	١٣٤ ٠٥٠ ٣٥٥	٢٧٩ ٦٢٤ ٤٩٠	١ ٢٤١ ٥٣٩ ٣٤١	١٠٧ ١٨٩ ٨٨٢	٢٥ ٥٧٠ ٠٩٩	١٥٦ ٣٨٢ ٢٠٦	١٤٩ ٣٠٠	١٧٢ ٥٠٩ ٣٠٧	٢ ١٦٩ ٥٠٥ ٤٨٠
إضافات خلال العام	٣٢ ٠٧٠ ٦٩٨	١٠٩ ٦٠٣ ٦١٨	٤٧ ٧٥٤ ٨٨٨	٥٩٣ ٥٧٠ ٢٠٧	٣٦ ٦٧٧ ٦٣٨	١٤ ٤٢٣ ٣٩١	٦٤ ٣٩٣ ٣٧٧	--	٦٦ ٢٠٣ ٣٨٩	٩٦٤ ٦٩٧ ٢٠٦
استبعادات	--	--	--	(٦٤ ٩٦٤ ٤٦٩)	--	--	--	--	--	(٦٤ ٩٦٤ ٤٦٩)
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	**٨٤ ٥٦١ ١٩٨**	**٢٤٣ ٦٥٣ ٩٧٣**	**٣٢٧ ٣٧٩ ٣٧٨**	**١ ٧٧٠ ١٤٥ ٠٧٩**	**١٤٣ ٨٦٧ ٥٢٠**	**٣٩ ٩٩٣ ٤٩٠**	**٢٢٠ ٧٧٥ ٥٨٣**	**١٤٩ ٣٠٠**	**٢٣٨ ٧١٢ ٦٩٦**	**٣ ٠٦٩ ٢٣٨ ٢١٧**
في ١ يناير ٢٠٢٦	**٨٤ ٥٦١ ١٩٨**	**٢٤٣ ٦٥٣ ٩٧٣**	**٣٢٧ ٣٧٩ ٣٧٨**	**١ ٧٧٠ ١٤٥ ٠٧٩**	**١٤٣ ٨٦٧ ٥٢٠**	**٣٩ ٩٩٣ ٤٩٠**	**٢٢٠ ٧٧٥ ٥٨٣**	**١٤٩ ٣٠٠**	**٢٣٨ ٧١٢ ٦٩٦**	**٣ ٠٦٩ ٢٣٨ ٢١٧**
إضافات خلال الفترة	--	--	٦٢ ٤٦٦ ٠٧٢	١٩٤ ٣٨٤ ٦٧٣	١٦ ٣٢٥ ٠٤٥	٢ ٠٧٩ ١٩٣	٣٣ ٩١٢ ٠٧٣	--	٤٤ ٧٤٩ ٢٤٩	٣٥٣ ٩١٦ ٣٠٥
استبعادات	--	--	--	(٤٠ ٦٩٧ ٢٢٤)	--	--	--	--	--	(٤٠ ٦٩٧ ٢٢٤)
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦	**٨٤ ٥٦١ ١٩٨**	**٢٤٣ ٦٥٣ ٩٧٣**	**٣٨٩ ٨٤٥ ٤٥٠**	**١ ٩٢٣ ٨٣٢ ٥٢٨**	**١٦٠ ١٩٢ ٥٦٥**	**٤٢ ٠٧٢ ٦٨٣**	**٢٥٤ ٦٨٧ ٦٥٦**	**١٤٩ ٣٠٠**	**٢٨٣ ٤٦١ ٩٤٥**	**٣ ٣٨٢ ٤٥٧ ٢٩٨**
مجمع الاهلاك و الاستهلاك										
في ١ يناير ٢٠٢٥	--	١٥ ٤٣٢ ٩٨٦	١٧٢ ٤٠٩ ٩٧٣	٤٦١ ٦١٠ ٨٧١	٦٢ ٩٨٦ ٩٧٧	١٧ ٨٠٤ ٩٧٦	٥٥ ٠٩٠ ٧٦٣	١٤٩ ٢٩٨	٦١ ٩٨٨ ٠٥١	٨٤٧ ٤٧٣ ٨٩٥
إهلاكات وإستهلاكات العام	--	٤ ٤٩٢ ٩٦٣	٥١ ٦٦٨ ٤٤٨	٣٦٦ ٤٥١ ٠٤٥	٢٠ ٩٨٧ ٠٤٥	٥ ٠٢٥ ٩٧٦	٣٣ ٢٢٥ ١٧٠	--	٣٧ ٤٩٦ ٣١١	٥١٩ ٣٤٦ ٩٥٨
إهلاك الإستبعادات	--	--	--	(٤٩ ٩١٥ ٧٧٢)	--	--	--	--	--	(٤٩ ٩١٥ ٧٧٢)
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	**--**	**١٩ ٩٢٥ ٩٤٩**	**٢٢٤ ٠٧٨ ٤٢١**	**٧٧٨ ١٤٦ ١٤٤**	**٨٣ ٩٧٤ ٠٢٢**	**٢٢ ٨٣٠ ٩٥٢**	**٨٨ ٣١٥ ٩٣٣**	**١٤٩ ٢٩٨**	**٩٩ ٤٨٤ ٣٦٢**	**١ ٣١٦ ٩٠٥ ٠٨١**
في ١ يناير ٢٠٢٦	**--**	**١٩ ٩٢٥ ٩٤٩**	**٢٢٤ ٠٧٨ ٤٢١**	**٧٧٨ ١٤٦ ١٤٤**	**٨٣ ٩٧٤ ٠٢٢**	**٢٢ ٨٣٠ ٩٥٢**	**٨٨ ٣١٥ ٩٣٣**	**١٤٩ ٢٩٨**	**٩٩ ٤٨٤ ٣٦٢**	**١ ٣١٦ ٩٠٥ ٠٨١**
إهلاكات وإستهلاكات الفترة	--	٤ ٥٦٨ ٥١٢	٤١ ٦٨٩ ٧٦٦	٢٩٤ ٨٤٥ ٠٠٠	٢١ ٨٤٨ ٤٢٢	٤ ٨٩٨ ٥٠٠	٣٢ ٤٨٢ ٥١٣	--	٣٣ ٨٩٨ ٣٧٢	٤٣٤ ٢٣١ ٠٨٥
إهلاك الإستبعادات	--		--	(٣٠ ٤٤٦ ٨٨٦)	--	--	--	--	--	(٣٠ ٤٤٦ ٨٨٦)
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦	**--**	**٢٤ ٤٩٤ ٤٦١**	**٢٦٥ ٧٦٨ ١٨٧**	**١ ٠٤٢ ٥٤٤ ٢٥٨**	**١٠٥ ٨٢٢ ٤٤٤**	**٢٧ ٧٢٩ ٤٥٢**	**١٢٠ ٧٩٨ ٤٤٦**	**١٤٩ ٢٩٨**	**١٣٣ ٣٨٢ ٧٣٤**	**١ ٧٢٠ ٦٨٩ ٢٨٠**
صافي القيمة الدفترية										
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦	**٨٤ ٥٦١ ١٩٨**	**٢١٩ ١٥٩ ٥١٢**	**١٢٤ ٠٧٧ ٢٦٣**	**٨٨١ ٢٨٨ ٢٧٠**	**٥٤ ٣٧٠ ١٢١**	**١٤ ٣٤٣ ٢٣١**	**١٣٣ ٨٨٩ ٢١٠**	**٢**	**١٥٠ ٠٧٩ ٢١١**	**١ ٦٦١ ٧٦٨ ٠١٨**
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	**٨٤ ٥٦١ ١٩٨**	**٢٢٣ ٧٢٨ ٠٢٤**	**١٠٣ ٣٠٠ ٩٥٧**	**٩٩١ ٩٩٨ ٩٣٥**	**٥٩ ٨٩٣ ٤٩٨**	**١٧ ١٦٢ ٥٣٨**	**١٣٢ ٤٥٩ ٦٥٠**	**٢**	**١٣٩ ٢٢٨ ٣٣٤**	**١ ٧٥٢ ٣٣٣ ١٣٦**

٥- أصول غير ملموسة

جنيه مصري	تراخيص برامج	برامج	الإجمالي
التكلفة			
في ١ يناير ٢٠٢٥	١٤٢ ٨٥٣ ٥٥١	١ ٠٧٨ ٠٥٨ ٥٤١	١ ٢٢٠ ٩١٢ ٠٩٢
إضافات خلال العام	١٣ ٣٢٢ ٨٧٧	٧٣٦ ١٦٣ ٠٥٠	٧٤٩ ٤٨٥ ٩٢٧
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	**١٥٦ ١٧٦ ٤٢٨**	**١ ٨١٤ ٢٢١ ٥٩١**	**١ ٩٧٠ ٣٩٨ ٠١٩**
إضافات خلال الفترة	٢٧ ٢٦٦	٧٧٥ ٦٩٥ ٤٣٥	٧٧٥ ٧٢٢ ٧٠١
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦	**١٥٦ ٢٠٣ ٦٩٤**	**٢ ٥٨٩ ٩١٧ ٠٢٦**	**٢ ٧٤٦ ١٢٠ ٧٢٠**
مجمع الاستهلاك			
في ١ يناير ٢٠٢٥	٤٣ ٠٥٢ ٠٥٥	٢٦٣ ٥٠٢ ٢٩٠	٣٠٦ ٥٥٤ ٣٤٥
استهلاك العام	١٢ ٩٦٥ ٦٧٢	١٣٥ ٣٠٧ ٩٨٠	١٤٨ ٢٧٣ ٦٥٢
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	**٥٦ ٠١٧ ٧٢٧**	**٣٩٨ ٨١٠ ٢٧٠**	**٤٥٤ ٨٢٧ ٩٩٧**
استهلاك الفترة	١٠ ٢٢٢ ٠٩٣	١٤٩ ٧٣٢ ٧٢٠	١٥٩ ٩٥٤ ٨١٣
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦	**٦٦ ٢٣٩ ٨٢٠**	**٥٤٨ ٥٤٢ ٩٩٠**	**٦١٤ ٧٨٢ ٨١٠**
صافي القيمة الدفترية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦	**٨٩ ٩٦٣ ٨٧٣**	**٢ ٠٤١ ٣٧٤ ٠٣٧**	**٢ ١٣١ ٣٣٧ ٩١٠**
صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥	**١٠٠ ١٥٨ ٧٠١**	**١ ٤١٥ ٤١١ ٣٢١**	**١ ٥١٥ ٥٧٠ ٠٢٢**

٦- مشروعات تحت التنفيذ

يرجع الزيادة في البند بشكل رئيسي الى اضافات بمبلغ ١٤,٦ مليون جنيه مصري خلال الفترة ومن أهم الاضافات علي الأثاث والتركيبات بمبلغ ٩,٩ مليون جنية مصري مع الأخذ في الإعتبار تحويل إلي أصول ثابتة وأصول غير ملموسة بمبلغ ١٠,٥ مليون جنيه مصرى.

٧- استثمارات فى شركات تابعة

يرجع الزيادة في البند بشكل رئيسي الي زيادة الاستثمارفي شركة فوري للرعاية الصحية (تريميد) بمبلغ ٢٥ مليون جنيه مصري وزيادة الاستثمار في شركة فوري للتأمين متناهي الصغر بمبلغ ٣٩ مليون جنيه مصري وزيادة الاستثمار في شركة فوري جلف بمبلغ ٤٠١ ألف جنيه مصري.

٨- قروض لأطراف ذوى علاقة

يرجع الزيادة في البند بشكل رئيسي إلي زيادة رصيد تمويل شركة فوري للتمويل الاستهلاكي بمبلغ ١٦٢ مليون جنيه مصري بالإضافة الي زيادة رصيد شركة ديراك للأنظمة بمبلغ ١٠,٥ مليون جنيه مصري مع الأخذ في الاعتبار إنخفاض المستحق علي شركة فوري لتمويل المشروعات المتوسطة والصغيرة ومتناهية الصغر بمبلغ ١١٧,١ مليون جنيه مصري.

٩- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

يرجع السبب الرئيسي في زيادة البند الي زيادة المصروفات المدفوعة مقدما بمبلغ ٣٧,٨ مليون جنيه مصري و زيادة دفعات تحت حساب الضرائب بمبلغ ٥٣,٤ مع الأخذ في الاعتبار إنخفاض الإيرادات المستحقة بمبلغ ٥٧,٦ مليون جنيه مصري.

١٠- المستحق من أطراف ذوى علاقة

جنيه مصرى	طبيعة التعامل	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥
شركة فوري لخدمات السلع الاستهلاكية	حساب جارى	٢٥ ٦٤٢ ٢١٣	٢٣ ١٩٥ ٨٩٨
شركة فوري لوساطة التأمين	حساب جارى	٢ ٨٤٣ ٠٥٤	٢ ٤٩٣ ٢٣٤
شركة تذكرة لتكنولوجيا المعلومات (شركة شقيقة)	حساب جارى	١ ٥٠٠ ٢٤٠	١ ٥٠٠ ٢٤٠
شركة فوري جلف	حساب جارى	٦ ٠٩٤ ٠٤٤	٤ ٨٦٧ ٧٠٢
شركة فورى للأنظمة المتكاملة	حساب جارى	--	٢٢ ٥٧٩ ٥١٧
شركة فورى بلس للخدمات البنكية	حساب جارى	١٧ ٩٦٤ ١٥٠	٢٣ ٤٣٢ ٧٤٧
شركة فوري لتكنولوجيا المعاملات التجارية	حساب جارى	٤٣٨ ٣٩٢ ١٩١	١٩٩ ١٥٣ ٠٦٣
شركة فوري القابضة للاستثمارات المالية	حساب جارى	٢٢ ٣٥٨ ٤١٨	١٣١ ٦٧٧
شركة فوري للرعاية الصحية (تريميد)	حساب جارى	٢٠٦ ٤٠٦	٢٠ ٠٠٠
شركة فوري للتوصيف و التحليل	حساب جاري	٥٥ ٩٥٥	--
شركة فوري للتأمين متناهي الصغر	حساب جارى	١٤٤ ٢٨٢	١٠ ٠٠٠
يخصم: خسائر الائتمان المتوقعة		(١ ٥٠٠ ٢٤٠)	(١ ٥٠٠ ٢٤٠)
		٥١٣ ٧٠٠ ٧١٣	**٢٧٥ ٨٨٣ ٨٣٨**

١١- أذون الخزانة

يرجع سبب الزيادة الي الاستثمار في أذون الخزانة خلال الربع الثالث مما أدي إلي زيادة رصيد أذون الخزانة بمبلغ ١,٧ مليار جنية مصري.

١٢- النقدية وأرصدة لدى البنوك

جنيه مصرى	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥
النقدية*	١٣٧ ٠٢٢ ٣١٩	--
حسابات جارية لدى البنوك بالعملة المحلية	٢ ٤٧٧ ٥٣٢ ٦١٥	٣ ٥٦٢ ١٥٣ ١٧٦
معاملات قبول كروت بنكية تحت التسوية	١ ٧٢٠ ٨٠١ ٤٢٩	١ ١٤٦ ٣٩٦ ٤٤٨
نقدية لدى شركات تحصيل أموال	٩٨٢ ٩٨٨ ٤٨٨	٥١٥ ٢٢٣ ٨٥٩
حسابات جارية لدى البنوك بالعملات الأجنبية	٢٢ ٠٧٢ ٧٣٦	٢٠ ٥١٥ ٦٩٠
ودائع لأجل بالعمله المحلية	٢٠٥ ٠٧٧ ١٣٦	٣٦٠ ٠٩٤ ٠٥٣
ودائع لأجل بالعمله الأجنبية	٢٧٤ ٥٦٠ ٦١٠	٢٠٣ ٨٢٢ ٤٨٠
يخصم : خسائر الائتمان المتوقعة	**(٣ ١٦٣ ١١٩)**	**(٣ ١٦٣ ١١٩)**
	٥ ٨١٦ ٨٩٢ ٢١٤	**٥ ٨٠٥ ٠٤٢ ٥٨٧**

*يتمثل مبلغ النقدية في المبالغ لدي مندوبي التحصيل "موظفي الشركة" في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦.

لاغراض اعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما فى حكمها فيما يلى:

جنيه مصرى	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥
النقدية وأرصدة لدى البنوك	٥ ٨١٦ ٨٩٢ ٢١٤	٤ ٧٧٥ ٩٩٥ ٣٨٣
أذون خزانة – أقل من ثلاثة أشهر	--	٤٨٧ ٨٧٣ ٣٦٢
	٥ ٨١٦ ٨٩٢ ٢١٤	**٥ ٢٦٣ ٨٦٨ ٧٤٥**

١٣- بنوك - تسهيلات أئتمانية

يرجع الإنخفاض فى البند بمبلغ ١٩١,٦ مليون جنيه مصرى الى انخفاض فى المستخدم من التسهيلات الأئتمانية خلال الربع الثالث من الفترة الحالية.

١٤- مخصصات

ترجع الزيادة فى البند الي تكوين مخصصات بمبلغ ٢٠,٨ مليون جنيه مصرى ويتم تكوين المخصصات لمواجهة الإلتزامات المحتملة والتي قد تنشأ في المستقبل.

١٥- موردون وأوراق دفع

يرجع الانخفاض فى البند الي انخفاض الموردون بمبلغ ٣٦,٤ مليون جنيه مصـــري و انخفاض أوراق الدفع بمبلغ ٨,٢ مليون جنيه مصري.

١٦- المفوترين وأوراق الدفع

ترجع الزيادة فى البند الي زيادة مستحقات المفوترين خلال الربع الثالث مما ادي الي زيادة البند بمبلغ ٢٦٦,٥ مليون جنيه مصري مع الأخذ في الاعتبار انخفاض أوراق الدفع بمبلغ ١٦٤,٥مليون جنية مصري.

١٧- دائنون وأرصدة دائنة أخرى

يرجع الانخفاض في البند بشـــكل رئيســـي الي إنخفاض المعاملات تحت التســـوية بمبلغ ١٣٩,٣مليون جنيه مصـــري مع الأخذ في الاعتبار زيادة المصروفات المستحقة بمبلغ ١٠٥,٥ مليون جنيه مصري وزيادة مصلحة الضرائب ورسوم واشتراكات بمبلغ ١١,٧ مليون جنية مصري خلال الربع الثالث.

١٨- المستحق إلى أطراف ذوى علاقة

جنيه مصرى	طبيعة العلاقة	طبيعة التعامل	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥
شركة فورى للأنظمة المتكاملة	شركة تابعة	حساب جاري	٦ ٥٦٤ ٣١٥	--
شركة فورى دهب للخدمات الإلكترونية	شركة تابعة	حساب جارى	٣١٦ ١٠٢ ٠٧٠	٢٢٦ ١٧٨ ٣٢٠
			٣٢٢ ٦٦٦ ٣٨٥	**٢٢٦ ١٧٨ ٣٢٠**

١٩- الالتزامات العرضية

بلغ رصيد إلالتزامات العرضية مبلغ ٢,٤ مليار جنية مصري في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦ مقابل ٣,٧ مليار جنية مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥.

٢٠- فوائد دائنة

ترجع الزيادة في البند بشكل رئيسي إلى زيادة الفوائد الدائنة لاذون الخزانة بقيمة ١٦٧,٤ مليون جنية مصري وزيادة الفوائد الدائنة للحسابات الجارية والودائع بمبلغ ١٩,٥ مليون جنيه مصري مع الأخذ في الإعتبار انخفاض العائد علي قروض لأطراف ذوي علاقة بقيمة ٤٨,٩ مليون جنية مصري.

٢١- إيرادات النشاط

يرجع سبب زيادة الإيرادات الي زيادة حجم أعمال الشركة خلال الربع الثالث بقيمة ١,٥ مليار جنيه مصري.

٢٢- تكلفة النشاط

يرجع السبب الرئيسى فى زيادة تكلفة النشاط الى زيادة عمولات التجار بمبلغ ٤٤٤ مليون جنيه مصري وتكلفة تحصيل النقدية بمبلغ ٤٦,٦ مليون جنيه مصرى وزيادة عموله البنوك بمبلغ ٥٩ مليون جنيه مصري.

٢٣- مصروفات إدارية وعمومية

يرجع السبب الرئيسى في زيادة البند إلى الزيادة في الأجور وما في حكمها بمبلغ ٨٤,٢ مليون جنيه مصرى، وزيادة الإهلاك والإستهلاك بمبلغ ٤٤,٤ مليون جنيه مصرى ، بالإضافة إلي الزيادة في مصروفات الاشتراكات و الدعم الفنى والاتصالات ومراكز خدمات بمبلغ ٩٤,٩ مليون جنيه مصرى.

٢٤- مصروفات بيع وتسويق

يرجع السبب الرئيسى في زيادة البند إلى زيادة المرتبات بمبلغ ٦٢,٦ مليون جنيه مصرى.

٢٥- اهم المعاملات مع الاطراف ذوي العلاقه

وفيما يلى اهم المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة:

جنيـــه مصرى	طبيعة التعامل	حجم المعاملات خلال الفترة
شركة فورى دهب للخدمات الإلكترونية	سداد تكاليف بالانابة عن طرف ذو علاقة	٢٨٥ ٤١٨ ٢٨٦
	ايرادات تادية خدمات دفع إلكتروني	١٨٩ ١٠٠ ٥٢٥
	ايرادات توزيعات ارباح	١٥٧ ٨٧٧ ٧٤
شركة فورى للأنظمة المتكاملة	قيمة شراء برامج من طرف ذو علاقة	٧٦١ ٧٧٥ ٥٨٥
	قيمة شراء ماكينات نقاط بيع	٢٦٧ ٣٨٧ ١٩٤
	ايرادات خدمات دعم فني	٣٣٤ ٤١٧ ٢
شركة فوري لتمويل المشروعات المتوسطة والصغيرة و متناهية الصغر	رصيد قروض الى طرف ذو علاقة	٥٢١ ٩٠٣
	ايرادات فوائد دائنة	٤٧٠ ٠٧٧ ٢٠
شركة فورى بلس لخدمات البنوك	تكاليف خاصة بتحصيل النقدية الى الطرف ذو العلاقة	٨٤٥ ٣٠٦ ١٣٧
	ايرادات تادية خدمات دفع إلكتروني	١٤٥ ١٤٢ ١٠
	تكلفة ادارة الفروع الى الطرف ذو العلاقة	١٢٦ ٤٠٩ ٣٠
	ايرادات توزيعات ارباح	٠٨٧ ٥٧٦ ٣٠
شركة فورى لخدمات شركات السلع الاستهلاكية	ايرادات تادية خدمات دفع إلكتروني	٩٩٩ ٠٥٥ ١٨٢
	إيرادات تأدية العمليات علي شبكه فوري	٨٣٣ ٥٠٠ ١
شركة فوري للتمويل الاستهلاكي	رصيد قروض الى طرف ذو علاقة	٢٧٦ ٥٢٤ ٠٦٧ ١
	إيرادات فوائد دائنة	٧٩٤ ٩٧٤ ١٠٣
شركة فوري لتكنولجيا المعاملات التجارية	ايرادات تادية خدمات	١٢٠ ٦٧٠ ٤٣
شركة ديراك لنظم المعلومات	رصيد قروض الى طرف ذو علاقة	٢٩٧ ٥٠٠ ١٧
شركة فوري لوساطة التأمين	مدفوعات بالنيابة عن طرف ذو علاقة	٠٩٨ ٨٧٤ ١٠

٢٦- المدفوعات المبنية على أسهم

قامت الشركة بتفعيل نظام إثابة وتحفيز العاملين طبقا لموافقة الجمعية العامة الغير عادية في ٢٢ فبراير ٢٠٢١، وقامت الشركة بمنح أسهم مجانية وتخصيص أسهم لبعض موظفى الشركة طبقا لنظام مدفوعات مبنية على أسهم ويتضمن النظام أعطاء الحق لبعض الموظفين بشرط أتمام ٣ سنوات خدمه بالشركة لتملك أسهم الشركة عن طريق منح أسهم مجانية أو تخصيص أسهم بقيمة ٥٠٪ من القيمة العادلة فى تاريخ الأستحقاق بشرط أتمام سنتين خدمه بالشركة والتي سيتم إصدارها في تاريخ المنح. تثبت ادوات حقوق الملكية الخاصة بالمدفوعات المبنية على أسهم بالقيمة العادلة في تاريخ المنح ويتم تحميلها على قائمة الدخل وفقا لمبدأ الاستحقاق خلال فترة الثلاث سنوات للأسهم المجانية وسنتين للأسهم المخصصة بقيمة ٥٠٪ من القيمة العادلة في تاريخ المنح، في مقابل الزيادة في حقوق الملكية طبقا لتقدير الشركة لعدد الأسهم التي سيتم إصدارها في تاريخ المنح وقد تم احتساب القيمة العادلة باستخدام سعر السهم المعلن في البورصة المصرية في تاريخ المنح .

خلال الفترة قام عدد من الموظفين بممارسة حقهم في عدد ٣٣,١ مليون سهم ضمن برنامج الإثابة والتحفيز هذا وقد بلغت تكلفة الفترة للأسهم الممنوحة ضمن برنامج الإثابة والتحفيز ٢١,٦ مليون جنية مصري وبلغ احتياطي الإثابة والتحفيز في تاريخ القوائم المالية ٣٩,٩ مليون جنية مصري.

٢٧- نصيب السهم فى الأرباح

يحسب نصيب السهم في الأرباح بقسمة صافي الأرباح على المتوسط المرجح للأسهم القائمة خلال الفترة.

جنيه مصرى	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٦		٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	
	الأساسى	المخفض	الأساسى	المخفض
صافي أرباح الفترة	٢ ١١٨ ٠٦٣ ١٢٩	٢ ١١٨ ٠٦٣ ١٢٩	١ ٦٣٥ ٤٧٤ ٠٠٥	١ ٦٣٥ ٤٧٤ ٠٠٥
المتوسط المرجح لعدد الأسهم	٣ ٤٠٦ ٥٢٣ ٢٤٤	٣ ٤٠٦ ٥٢٣ ٢٤٤	٣ ٤٠٦ ٥٢٣ ٢٤٤	٣ ٤٠٦ ٥٢٣ ٢٤٤
	٠,٦٢	٠,٦٢	٠,٤٨	٠,٤٨

٢٨- الموقف الضريبي

تخضع أرباح الشركة للضريبة على أرباح الأشخاص الإعتبارية طبقاً لاحكام قانون الضرائب رقم ٩١ لسنة ٢٠٠٥ ولائحته التنفيذية وتعديلاته.

ضرائب شركات الأموال

تقوم الشركة بتقديم الاقرار الضريبي المعد طبقاً لأحكام القانون ٩١ لسنة ٢٠٠٥ في المواعيد القانونية.

السنوات من بداية النشاط حتى ٢٠١٧

تم فحص دفاتر الشركة عن السنوات المذكورة وتم سداد الفروق الضريبية.

السنوات من ٢٠١٨ حتى ٢٠٢٢

جاري فحص دفاتر الشركة عن السنوات المذكورة.

السنوات من ٢٠٢٣ حتى الان

تم تقديم الاقرارات الضريبية وسداد الضريبة المستحقة في المواعيد القانونية

ضرائب على الاجور والمرتبات

السنوات من بداية النشاط حتى ٢٠٢٢

تم فحص دفاتر الشركة عن الفترة المذكورة وتم سداد الفروق الضريبية .

السنوات من ٢٠٢٣

تم فحص دفاتر الشركة وجاري سداد الفروق الضريبية.

السنوات من ٢٠٢٤ حتى الان

تم تقديم الاقرارات وسداد الضريبة في المواعيد القانونية.

ضريبة الدمغة

السنوات من بداية النشاط حتى ٢٠٢٢

تم فحص دفاتر الشركة عن السنوات المذكورة وتم سداد الفروق الضريبية.

السنوات من ٢٠٢٣ حتي الان
تم تقديم الاقرارات وسداد الضريبة في المواعيد القانونية.

ضريبة المبيعات / القيمة المضافة

السنوات من تاريخ التأسيس حتي ٢٠٢٣
تم فحص دفاتر الشركة عن السنوات المذكورة وتم سداد الفروق الضريبية.
السنوات من ٢٠٢٤ وحتى الان
تم تقديم الاقرارات الضريبية وسداد الضريبة المستحقة في المواعيد القانونية.

ضريبة الخصم و التحصيل

لم يتم أخطار الشركة بأي نماذج فحص.

٢٩- الموقف القانوني

خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٩ قامت إحدى الشركات برفع دعوى قضائية ضد الشركة واحدى شركاتها التابعة تُطالبها بأن تؤدى مبلغ ٨٢ مليون جنيه مصرى عن مستحقات العقد المبرم مع الشركه بالأضافة الى الفوائد القانونية المستحقة على هذه المبالغ ولم تقم شركة فورى لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الالكترونية بأى تعاملات تخص هذا العقد سالف الذكر والقضيه يتم تداولها حاليا امام محكمه الاستئناف.

٣٠- أحداث هامة خلال الفترة الحالية

بتاريخ ١٢ فبراير ٢٠٢٦ قررت لجنة السياسة النقدية للبنك المركزى المصرى فى اجتماعها خفض سعرى عائد الإيداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية للبنك المركزى بواقع ١٠٠ نقطة أساس إلى ١٩٪ ٢٠٪ و١٩,٥٠٪، على الترتيب. كما قررت خفض سعر الائتمان والخصم بواقع ١٠٠ نقطة أساس ليصل إلى ١٩,٥٠.%.

بتاريخ ٢ أبريل ٢٠٢٦ قررت لجنة السياسة النقدية للبنك المركزى المصرى فى اجتماعها الابقاء علي سعرى عائد الإيداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية للبنك المركزى علي أساس ١٩٪ ٢٠٪ و١٩,٥٠٪، على الترتيب. كما قررت الإبقاء علي سعر الائتمان علي ١٩,٥٠٪.

بتاريخ ٢١ مايو ٢٠٢٦ قررت لجنة السياسة النقدية للبنك المركزى المصرى فى اجتماعها الابقاء علي سعرى عائد الإيداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية للبنك المركزى علي أساس ١٩٪ ٢٠٪ و١٩,٥٠٪، على الترتيب. كما قررت الإبقاء علي سعر الائتمان علي ١٩,٥٠٪.

بتاريخ ٩ يوليو ٢٠٢٦ قررت لجنة السياسة النقدية للبنك المركزى المصرى فى اجتماعها الابقاء علي سعرى عائد الإيداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية للبنك المركزى علي أساس ١٩٪ ٢٠٪ و١٩,٥٠٪، على الترتيب. كما قررت الإبقاء علي سعر الائتمان علي ١٩,٥٠٪.

بتاريخ ٢٤ سبتمبر ٢٠٢٦ قررت لجنة السياسة النقدية للبنك المركزي الإبقاء على أسعار العائد الأساسية دون تغيير. وعليه، تقرر تثبيت سعري عائد الإيداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية للبنك المركزي عند ١٩,٠٠٪ و٢٠,٠٠٪ و١٩,٥٠٪، على الترتيب. كما تم الإبقاء على سعر الائتمان والخصم عند ١٩,٥٠٪

٣١- أحداث لاحقة لتاريخ القوائم المالية

بتاريخ ١٤ أكتوبر ٢٠٢٦ حصلت شركة فوري لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الإلكترونية على موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٣٣٢٣) لسنة ٢٠٢٦ بالقيد في سجل مقدمي خدمات التعهيد في مجالات التكنولوجيا المالية لمزاولة الأنشطة المالية غير المصرفية، بما يتيح لها تقديم خدمات التعهيد التكنولوجي للأنشطة المالية غير المصرفية للشركات التابعة والشقيقة وفقاً للضوابط التنظيمية المعمول بها.

بتاريخ ٢٩ أكتوبر ٢٠٢٦ قررت لجنة السياسة النقدية للبنك المركزى المصرى فى اجتماعها رفع سعرى عائد الإيداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية للبنك المركزى بواقع ١٠٠ نقطة أساس إلى ٢٠٪ و ٢١٪ ، على الترتيب. كما قررت رفع سعر الائتمان والخصم بواقع ١٠٠ نقطة أساس ليصل إلى ٢٠,٥٠.%.

بتاريخ ١٢ نوفمبر ٢٠٢٦ قرر مجلس إدارة شركة فوري لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الالكترونية ش.م.م الاتي:

- الموافقه علي مقترح زيادة رأس مال الشركة المرخص به من ٣ مليار جنية مصري الى ١٧ مليار جنيه مصري وسوف يتم الحصول علي موافقة من الهيئة العامة للرقابة المالية و عرضها علي الجمعية العامة للموافقة.

- الموافقة علي مقترح زيادة رأس مال الشركة المصدر بأسهم مجانية تمول من الأرباح المرحلة لصالح قدامى المساهمين من ٦٢٢ ٢٦١ ٧٠٣ ١ مصري موزع على عدد ٢٤٤ ٥٢٣ ٤٠٦ ٣ سهم إلى ٢٤٤ ٥٢٣ ٤٠٦ ٣ جنيه موزع على عدد إلى ٤٨٨ ٠٤٦ ٨١٣ ٦ سهم بزيادة قدرها مبلغ ٦٢٢ ٢٦١ ٧٠٣ ١ جنيه مصري مقسم على عدد ٢٤٤ ٥٢٦ ٤٠٦ ٣ سهم بنسبة ١٠٠ % من راس المال المصدر(سهم مجاني لكل سهم أصلي) و قيمة كل سهم ٠,٥ جنيه وهي تمثل القيمة الأسمية للسهم وسوف يتم الحصول علي موافقة من الهيئة العامة للرقابة المالية وعرضها علي الجمعية العامة للموافقة.

- الموافقه علي مقترح تطبيق نظام الاثابه والتحفيز جديد للعاملين والمديرين واعضاء مجلس الإدارة التنفيذين بالشركة من خلال الوعد بتخصيص اسهم و / او منح اسهم مجانية وتفويض رئيس مجلس الإدارة و / او الرئيس التنفيذي للشركة في اتخاذ كافة الاجراءات اللازمة لذلك وسوف يتم الحصول علي موافقة من الهيئة العامة للرقابة المالية و عرضها علي الجمعية العامة للموافقة.

٣٢- <u>أرقام المقارنة</u>

تم إعادة تبويب بعض ارقام المقارنة حتي تتماشي مع عرض أرقام الفترة الحالية.