

شركة فوري لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الإلكترونية  
"شركة مساهمة مصرية"  
القوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة  
عن فترة التسعة أشهر المنتهية  
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥  
وكذا تقرير الفحص المحدود عليها



Saleh, Barsoum & Abdel Aziz

Grant Thornton

صالح وبارسوم وعبد العزيز

أبراج نايل سيتى - البرج الجنوبي

٢٠٠٥ أ كورنيش النيل - الدور السادس

رملة بولاق - القاهرة ١١٢٢١

ع.م.ج

تليفون : ٢٠٠٩ ١٩٩ ٢٢٤٦ (٢) +٢٠

### تقرير فحص محدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

إلى السادة / أعضاء مجلس إدارة شركة فوري لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الإلكترونية "شركة مساهمة مصرية"

#### المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالى المستقلة الدورية المختصرة المرفقة لشركة فوري لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الإلكترونية "شركة مساهمة مصرية" فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥ وكذا القوائم الدورية المستقلة المختصرة للأرباح أو الخسائر والدخل الشامل والتغير فى حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن فترة التسعة أشهر المنتهية فى ذلك التاريخ، والإيضاحات 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"، وتتحصر مسئوليتنا فى إبداء استنتاج على القوائم المالية الدورية المستقلة 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 والمودى بمعرفة مراقب حساباتها". يشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة 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، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التى قد يتم اكتشافها فى عملية مراجعة، وعليه فنحن لا نبدى رأى مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية المختصرة.

#### الإستنتاج

وفى ضوء فحصنا المحدود، لم ينم 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 فوري لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الإلكترونية "شركة مساهمة مصرية" فى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥ 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 فى ١٢ نوفمبر ٢٠٢٥

صالح

كامل مجدى صالح

س.م.م رقم ٨٥١

سجل المحاسبين والمهنة العامة للرقابة المالية رقم (٦٩)

زميل جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

زميل مجمع المحاسبين القانونيين بإنجلترا وويلز



شركة فوري لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الإلكترونية

"شركة مساهمة مصرية"

قائمة المركز المالي المستقلة الدورية المختصرة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	إيضاح رقم	جنيه مصري
<b>الأصول</b>			
<b>الأصول غير المتداولة</b>			
١ ٣٢٢ ٠٣١ ٥٨٥	١ ٨٣٧ ٥٢١ ٧٠٠	(٤)	الأصول الثابتة
٩١٤ ٣٥٧ ٧٤٧	١ ٣٩٩ ٣٦٨ ٧٦٦	(٥)	أصول غير ملموسة
١٣٦ ٨٢٣ ٠٩٢	١٧ ٦٨٠ ١٩٩	(٦)	مشروعات تحت التنفيذ
٨١٤ ٠٠٢ ٦٨٢	٨١٧ ٥٦٩ ٠١٨	(٧)	استثمارات في شركات تابعة
١٧ ٤٩١ ٤٢٩	٢٥ ٩٩١ ٤٢٩	(٨)	استثمارات في شركات شقيقة ومشروعات مشتركة
٢٩ ٣٨٨ ٤٢٥	٢٩ ٣٨٨ ٤٢٥		استثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
٥٥ ٦٠٩ ٥٤٤	٢٤ ١٥٦ ٩٦٢		أصول ضريبية مؤجلة
٦٦١ ٢٠٣ ٣٧٤	٩٢٤ ٣٩٩ ٩٦٩	(٩)	فروض لأطراف ذوي علاقة
٣٠ ٠٧٥ ٠٠٠	٣٠ ٠٧٥ ٠٠٠		استثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
<b>٣ ٩٨٠ ٩٨٢ ٨٧٨</b>	<b>٥ ١٠٦ ١٥١ ٤٦٨</b>		<b>إجمالي الأصول غير المتداولة</b>
<b>الأصول المتداولة</b>			
٩ ٤٦٩ ٣٧٨	٣٣ ٢٣٩ ١٤١		المخزون
٢٠ ١١١ ٤٧٧	٦١ ٥٢٢ ٢٥١		عملاء وأوراق قبض
٢٦٤ ٦٩٩ ٣٩٨	٥٢٦ ٨٣٣ ١٥٧	(١٠)	مديون وأرصدة مدينة أخرى
٤٨٥ ٢٣٣ ٩٦٨	٤٥٣ ٧٩٤ ٩٤١		دفعات مقدمه للمفوترين
١٠٠ ٥٠٣ ٧٦٤	٢٣٤ ٤٩٣ ٦٤٩	(١١)	المستحق من أطراف ذوي علاقة
١ ٩٦٠ ٧١٢ ٤٦٢	٢ ٩٤٨ ٣١٠ ٣٢٩	(١٢)	أذون الخزانة
٤ ٠٤٤ ٧١٩ ٠٩٠	٤ ٧٧٥ ٩٩٥ ٣٨٣	(١٣)	النقدية وأرصدة لدى البنوك
<b>٦ ٨٨٥ ٤٤٩ ٥٣٧</b>	<b>٩ ٠٣٤ ١٨٨ ٨٥١</b>		<b>إجمالي الأصول المتداولة</b>
<b>١٠ ٨٦٦ ٤٣٢ ٤١٥</b>	<b>١٤ ١٤٠ ٣٤٠ ٣١٩</b>		<b>إجمالي الأصول</b>
<b>حقوق الملكية و الالتزامات</b>			
<b>حقوق الملكية</b>			
١ ٧٠٣ ٢٦١ ٦٢٢	١ ٧٠٣ ٢٦١ ٦٢٢		رأس المال المصدر والمدفوع
٩٢ ٥٨١ ٢٣٨	١٦٢ ٨٤٥ ٦٣١		إحتياطي قانوني
١٥٠ ٨٣٧ ١٠٤	١٢٨ ٧٦١ ٧٧٥	(٢٧)	إحتياطي نظام الأمانة والتحفيز
( ٣١ ٤٢٩ ٧٠٨)	( ١٨ ٠٧٥ ٥٦٦)		اسهم نظام الأمانة والتحفيز
( ٢٢ ٩١١ ٦٧٦)	( ٢٢ ٩١١ ٦٧٦)		إحتياطي تقييم استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
٢ ٦٥٥ ١٦٠ ١٠٥	٤ ١٣١ ٩٠٩ ١٨٥		الأرباح المحتجزة
<b>٤ ٥٤٧ ٤٩٨ ٦٨٥</b>	<b>٦ ٠٨٥ ٧٩٠ ٩٧١</b>		<b>إجمالي حقوق الملكية</b>
<b>الالتزامات غير المتداولة</b>			
٤٣ ١٩٨ ٣٨٥	٤٤ ٣٥٤ ٧٠٦		إلتزامات ضريبية مؤجلة
١١٤ ٥٩٣ ٨١٠	١٤٣ ٥٨٢ ١٢٩		إلتزامات عقود تأجير
<b>١٥٧ ٧٩٢ ١٩٥</b>	<b>١٨٧ ٩٣٦ ٨٣٥</b>		<b>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</b>
<b>الالتزامات المتداولة</b>			
١٤٠ ٤٧٧ ٠١٧	٥٠٩ ١٤٩ ٥٨٧	(١٤)	بنوك - تسهيلات ائتمانية
١١٤ ١٥١ ٥٩٢	١٣٥ ٤٦٢ ٣٨١	(١٥)	مخصصات
١٦٦ ٦٠٨ ٩٧٨	٢٠٨ ٨١٤ ٠٢٣	(١٦)	موردون وأوراق دفع
٢ ٢٨٢ ١٥٧ ٣٩٦	٢ ٥١٩ ٨٢٠ ٨٦٣	(١٧)	المفوترين وأوراق الدفع
٢ ٦٠٢ ٦٥٩ ٦٤٤	٣ ٣٩٥ ٠٤٦ ٨٧١		دفعات مقدمه من التجار
١٠٨ ٩٠١ ٦٣٤	١٣٣ ٠٤١ ٣٤٤		تأمينات تجار التجزئة
٣١٣ ٤٤٧ ٦٨٩	٣٧٩ ٠٨١ ٧٩٨	(١٨)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
١١٠ ٣٠٢ ٨٢٢	١٩٨ ٣٢٥ ٦١٩	(١٩)	مستحق إلى أطراف ذوي علاقة
٣٠٢ ٧٣١ ٦٧٤	٣٦٠ ٥٧٩ ٩٠٧		ضريبة الدخل الجارية
١٩٧٠٣ ٠٨٩	٢٧ ٢٩٠ ١٢٠		إلتزامات عقود تأجير
<b>٦ ١٦١ ١٤١ ٥٣٥</b>	<b>٧ ٨٦٦ ٦١٢ ٥١٣</b>		<b>إجمالي الالتزامات المتداولة</b>
<b>٦ ٣١٨ ٩٣٣ ٧٣٠</b>	<b>٨ ٠٥٤ ٥٤٩ ٣٤٨</b>		<b>إجمالي الالتزامات</b>
<b>١٠ ٨٦٦ ٤٣٢ ٤١٥</b>	<b>١٤ ١٤٠ ٣٤٠ ٣١٩</b>		<b>إجمالي حقوق الملكية والالتزامات</b>

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

رئيس مجلس الإدارة

العضو المنتدب

المدير التنفيذي للقطاع المالي

تقرير الفحص المحدود مرفق.

شركة فورى لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الإلكترونية

"شركة مساهمة مصرية"

قائمة الأرباح أو الخسائر المستقلة الدورية المختصرة

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥

الثلاثة أشهر المنتهية في		التسعة أشهر المنتهية في		إيضاح رقم	جنيه مصري
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥		
٩٥٩ ٦٢٨ ٥١٩	١ ٢٩٧ ٧١٣ ٥٧٤	٢ ٤٧٨ ٠٠٠ ٠٣٢	٣ ٥٢١ ٣٣٣ ٩٧٦	(٢٢)	إيرادات النشاط
(٢٥٢ ٥٨٦ ٦٦١)	(٣٢٤ ٧٠٦ ٠١٦)	(٦٦٧ ٨٠٠ ٨٧٨)	(٩٤٨ ٣٥٨ ٨٥٤)	(٢٣)	تكلفة النشاط
٧٠٧ ٠٤١ ٨٥٨	٩٧٣ ٠٠٧ ٥٥٨	١ ٨١٠ ١٩٩ ١٥٤	٢ ٥٧٢ ٩٧٥ ١٢٢		مجمل الربح
					بضائف/(بخصم)
(١٨٤ ٠٢٥ ٣٨٥)	(٢٧٩ ٠١٧ ٥٧١)	(٥٢٩ ٣٨٩ ٩٣٣)	(٧٨٥ ٠٠٥ ٩١٢)	(٢٤)	مصروفات إدارية وعمومية
(١٧٦ ٩٨٠ ٧٦٤)	(٢٠٠ ٩٤٢ ٧٥٩)	(٤٦٧ ٣٨٠ ٠٠٨)	(٥٥٧ ٨٦٤ ٤٣٦)	(٢٥)	مصروفات بيع وتسويق
(١٠ ٩٦٨ ١٨٦)	(١ ٨٣١ ٩٢٧)	(٤٩ ١٤١ ٨٧٤)	(٢٢ ٤١١ ٦١٥)	(٢٧)	مصروف نظام الإثابة والتحفيز للعاملين
(٢ ١٦٦ ٠١١)	(٣ ٩٢٨ ٠٠٠)	(٥ ٩٧٢ ٤١١)	(١١ ٠٠٨ ٩٤٢)		بدلات حضور لأعضاء مجلس الإدارة
(٢ ٩١٤ ٢٨٣)	(٤ ٠٣٠ ٨٣٤)	(٧ ٥٦٢ ٢٧٣)	(١١ ١٠٣ ١٣٥)		المساهمة التكاليفية في نظام التأمين الصحي الشامل
(٤ ٣١٨ ٩٨٧)	(٨٩٩ ٩٩٧)	(١٠ ٣٠٧ ١٣٥)	٦ ٥٤١ ٧٢٥		خسائر التمامية متوقعة
(٧ ١٠٣ ٥٩٧)	(٧ ١٠٣ ٥٩٧)	(٢٠ ١٠٧ ١٩٣)	(٢١ ٣١٠ ٧٩٠)	(١٥)	مخصصات مكونة
(١٠ ٧٩٤ ١٠٨)	(١٩ ٠٥٣ ٢٦٩)	(٣٠ ١٤٩ ٨٨٩)	(٥٠ ٩٣٠ ٨٩٣)		مصروفات تمويلية
٦٢٩ ١٢٩	--	١٠ ٦٩٢ ٠٠٩	--		ارباح اعادة تقييم استثمارات مالية من خلال قائمة الارباح او الخسائر
١٩٣ ٠٠٨ ٣٠٩	٢٩٢ ٥٤٩ ٣٧٢	٤٩٢ ١٩٨ ٧٢٠	٨٥٤ ٧١٩ ٥٥٩	(٢١)	فوائد دائنة
٨٠٤٨ ٨٨٠	١٥ ٦٣٤ ٥٨٦	١٧٧٥٨ ٠٠٦	٣٩ ٣٩٧ ٣٥٠		ارباح بيع أصول ثابتة
٢ ٥٨٠ ٤٥١	١١ ٥٢٧ ٠٧٦	٦ ٧٢٦ ٣٧٧	٣٧ ٩٥٨ ١٨٣		إيرادات أخرى
١ ٢٤٥ ٢٣١	(٥ ٤٠٧ ٥٩٥)	١٩ ١٢٤ ٥٢٣	(١٢ ١٥٥ ١٦٣)		فروق تقييم عملات أجنبية
٥١٣ ٧٨٢ ٥٣٧	٧٧٠ ٥٠٣ ٠٤٣	١ ٢٣٦ ٦٨٨ ٠٧٣	٢ ٠٣٩ ٨٠١ ٠٥٣		الربح التشغيلي
--	٢٢ ٣٠٣ ٢٧٧	٥٢ ٩٥١ ٣٢١	٦٨ ٦٦٥ ٤٤٩	(٢٦)	توزيعات أرباح من استثمارات في شركات تابعه
٥١٣ ٧٨٢ ٥٣٧	٧٩٢ ٨٠٦ ٣٢٠	١ ٢٨٩ ٦٣٩ ٣٩٤	٢ ١٠٨ ٤٦٦ ٥٠٢		صافي أرباح الفترة قبل الضرائب
(١٢١ ٢٢٥ ٣١٢)	(١٦٦ ٦١١ ٨٢٤)	(٣٠٤ ٦٦٧ ٢٣٩)	(٤٧٢ ٩٩٢ ٤٩٧)		ضريبة الدخل الجارية والموجلة
٣٩٢ ٥٥٧ ٢٢٥	٦٢٦ ١٩٤ ٤٩٦	٩٨٤ ٩٧٢ ١٥٥	١ ٦٣٥ ٤٧٤ ٠٠٥		صافي أرباح الفترة بعد الضرائب
		٠,٢٩	٠,٤٨	(٢٨)	تصيب السهم الأساسى في أرباح الفترة
		٠,٢٩	٠,٤٨	(٢٨)	تصيب السهم المخفض في أرباح الفترة

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

شركة فوري لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الإلكترونية  
"شركة مساهمة مصرية"  
قائمة الدخل الشامل المستقلة الدورية المختصرة  
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥

الثلاثة أشهر المنتهية في		التسعة أشهر المنتهية في		
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	جنيه مصرى
٣٩٢ ٥٥٧ ٢٢٥	٦٢٦ ١٩٤ ٤٩٦	٩٨٤ ٩٧٢ ١٥٥	١ ٦٣٥ ٤٧٤ ٠٠٥	صافى أرباح الفترة
--	--	--	--	الدخل الشامل الأخر
--	--	--	--	إجمالي الدخل الشامل الأخر
٣٩٢ ٥٥٧ ٢٢٥	٦٢٦ ١٩٤ ٤٩٦	٩٨٤ ٩٧٢ ١٥٥	١ ٦٣٥ ٤٧٤ ٠٠٥	إجمالي الدخل الشامل

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

شركة فوري لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الإلكترونية

شركة مساهمة مصرية

قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة الدورية المختصرة

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥

	الإجمالي	الأرباح المحتجزة	احتياطي تقييم استثمارات بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	أسهم نظام الإثابة والتحفيز	احتياطي نظام الإثابة والتحفيز	احتياطي قانوني	رأس المال	المصدر والمنفوع	
٣١١٢٦٦٤٣٣٣	١٢٠٤٢٣٤٠٤٩	(١٢٢٥٢٨٥٤)	(٤٣١٧٠٠٥٩)	١٩٨٥٥٢٥٢٥	٦٢٠٣٩٠٥٠	١٧٠٣٢٦١٦٢٢	٢٠٢٤	جنيه مصري	الرصيد في ١ يناير
٩٨٤٩٧٢١٥٥	٩٨٤٩٧٢١٥٥	--	--	--	--	--	--	--	بنود الدخل الشامل
٩٨٤٩٧٢١٥٥	٩٨٤٩٧٢١٥٥	--	--	--	--	--	--	--	صافي أرباح الفترة
--	(٣٠٥٤٢١٨٨)	--	--	--	--	٣٠٥٤٢١٨٨	--	--	إجمالي الدخل الشامل
٣٤٦٩٤٨٩٢	١٧٣٩١٥٣٨٣	--	١١٧٤٠٣٥٠	(١٥٠٩٦٠٨٤١)	--	--	--	--	المعاملات مع مالكي الشركة
٦٥٨٦٨٩٦٦	--	--	--	٦٥٨٦٨٩٦٦	--	--	--	--	المحول إلى الإحتياطي القانوني
(٩٧٧٣٥٠٠٣)	(٩٧٧٣٥٠٠٣)	--	--	--	--	--	--	--	ممارسة أسهم نظام الإثابة والتحفيز
٢٢٢٨٧٨٧٥	٤٥٦٢٨١٩٢	--	١١٤٠٣٥٠	(٨٥٠٩١٨٥٥)	--	--	--	--	المكون لنظام الإثابة والتحفيز خلال الفترة
٤١٠٠٤٦٥٣٦٣	٢٢٣٤٣٤٣٦٩	(١٢٢٥٢٨٥٤)	(٣١٤٢٩٧٠٩)	١١٣٤٦٠٦٧٠	٩٢٥٨١٢٢٨	١٧٠٣٢٦١٦٢٢	٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر	توزيعات أرباح
٤٥٤٧٤٩٨٦٨٥	٢٦٥٥٦٠١٠٥	(٢٢٩١١٦٧٦)	(٣١٤٢٩٧٠٨)	١٥٠٨٣٧١٠٤	٩٢٥٨١٢٢٨	١٧٠٣٢٦١٦٢٢	٢٠٢٥	٣٠ سبتمبر	الرصيد في ١ يناير
١٦٣٥٤٧٤٠٠٥	١٦٣٥٤٧٤٠٠٥	--	--	--	--	--	--	--	بنود الدخل الشامل
١٦٣٥٤٧٤٠٠٥	١٦٣٥٤٧٤٠٠٥	--	--	--	--	--	--	--	صافي أرباح الفترة
--	(٧٠٢٦٤٣٩٣)	--	--	--	--	٧٠٢٦٤٣٩٣	--	--	إجمالي الدخل الشامل
٩١٧٥٩١٣٤	١٣٦٣٨٥٢٧	--	١٣٣٥٤١٤٢	(٥٧٩٨٠٥٣٥)	--	--	--	--	المعاملات مع مالكي الشركة
٣٥٩٠٥٢٠٦	--	--	--	٣٥٩٠٥٢٠٦	--	--	--	--	المحول إلى الإحتياطي القانوني
(٢٢٤٨٤٦٠٥٩)	(٢٢٤٨٤٦٠٥٩)	--	--	--	--	--	--	--	ممارسة أسهم نظام الإثابة والتحفيز
(٩٧١٨١٧١٩)	(١٥٨٧٢٤٩٢٥)	--	١٣٣٥٤١٤٢	(٢٢٠٧٥٣٢٩)	٧٠٢٦٤٣٩٣	١٧٠٣٢٦١٦٢٢	٢٠٢٥	٣٠ سبتمبر	المكون لنظام الإثابة والتحفيز خلال الفترة
٦٠٨٥٧٩٠٩٧١	٤١٣١٩٠٩١٨٥	(٢٢٩١١٦٧٦)	(١٨٠٧٥٥٦٦)	١٢٨٧٦١٧٧٥	١٦٢٨٤٥٦٣١	١٧٠٣٢٦١٦٢٢	٢٠٢٥	٣٠ سبتمبر	توزيعات أرباح

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 ٢٠٢٥

التسعة أشهر المنتهية في		إيضاح رقم	جنيه مصري
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥		
<b>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</b>			
١ ٢٨٩ ٦٣٩ ٣٩٤	٢ ١٠٨ ٤٦٦ ٥٠٢		صافي ارباح الفترة قبل الضرائب
<b>يتم تسويتها بين:</b>			
٢٨٤ ٠٧٧ ٣٠٦	٤٨١ ٤٢٣ ٨٥٨	(٤)	إهلاك وإستهلاك الفترة
٢٠ ١٠٧ ١٩٣	٢١ ٣١٠ ٧٩٠	(١٥)	مخصصات مكونة
(١٩ ١٢٤ ٥٢٣)	١٢ ١٥٥ ١٦٣		فروق تقييم عملة غير محققة
١٣ ٦٨٧ ٢٥٨	(٦ ٥٤١ ٧٢٥)		خسائر الائتمان المتوقعة
(١٧ ٧٥٨ ٠٠٦)	(٣٩ ٣٩٧ ٣٥٠)		(ارباح) بيع أصول ثابتة
(٥٢ ٩٥١ ٣٢١)	(٦٨ ٦٦٥ ٤٤٩)		توزيعات ارباح من استثمارات في شركات تابعه
٤٩ ١٤١ ٨٧٤	٢٢ ٤١١ ٦١٥		مصروف نظام الأثابة والتحفيز
(١٠ ٦٩٢ ٠٠٩)	-		ارباح اعاده تقييم استثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال الارياب او الخسائر
(٤٩٢ ١٩٨ ٧٢٠)	(٨٥٤ ٧١٩ ٥٥٩)	(٢١)	فوائد دائنة
٣٠ ١٤٩ ٨٨٩	٥٠ ٩٣٠ ٨٩٣		مصروفات تمويلية
١٠٩٤ ٠٧٨ ٣٣٥	١ ٧٢٧ ٣٧٤ ٧٣٨		ارباح التشغيل قبل التغييرات في رأس المال العامل
<b>التغييرات في رأس المال العامل</b>			
٤ ٠٨١ ٥٠٨	(٢٣ ٧٦٩ ٧٦٣)		(الزيادة) النقص في المخزون
٢٠ ٤٣١ ٤٨٦	٣١ ٤٣٩ ٠٢٧		(الزيادة) في الدفعات المقدمة للمفوترين
(٢٠٠ ٣١٥ ١٨٩)	(٢٦٤ ٤٥٧ ٧٧٥)		(الزيادة) في الدينون والأرصدة المدينة الأخرى
(٥٧ ٦٨١ ٢٧٥)	(٤٢ ٣١٠ ٧٧١)		(الزيادة) في العملاء وأوراق القبض
١٠٥ ٠٨٨ ٢٦٤	(١٢٠ ٤٩٦ ٢٩٤)		(الزيادة) النقص في مستحق من اطراف ذات علاقة
٢٤ ٣٨٠ ١٧١	٤٢ ٢٠٥ ٠٤٥		الزيادة في الموردون وأوراق الدفع
٢١٧ ٣٠٦ ٢٣٤	٢٣٧ ٦٢٣ ٤٦٧		الزيادة في المفوترين
١٨ ٤٨٦ ٠٢٧	٨٨ ٠٢٢ ٧٩٧		الزيادة في مستحق إلى اطراف ذوي علاقة
٢٢٦ ٦٠١ ٠٨٤	٧٩٢ ٣٨٧ ٢٢٧		الزيادة في دفعات مقدمة للتجار
١٦ ٧٧٨ ٩٥٤	٢٤ ١٣٩ ٧١٠		الزيادة في تأميمات تجار التجزئة
١١٩ ٥١٦ ٦٣٢	٦٥ ٦٣٤ ١١١		الزيادة في الدائنون والأرصدة الدائنة
(٦١٥ ٥٩٩ ٧٧٩)	(٢٥٥ ٧٥٤ ٨٧٣)		(الزيادة) في قروض لأطراف ذوي علاقة
(٩٨٨ ٠٠٣)	-		المستخدم من المخصصات
(١٦٨ ٥٩٨ ٣١٠)	(٣٧٠ ٦٥٩ ٠٢٧)		ضرائب دخل مدفوعة
٤٦٩ ٢٢٧ ٤٠٩	٨٠٦ ٩٥٧ ٩٥٠		مقبوضات فوائد دائنة
١ ٢٢٧ ٧٩٣ ٥٤٨	٢ ٧٣٨ ٣٧٥ ٥٦٩		صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل
<b>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</b>			
(٦١٨ ٩٠٢ ٦٥١)	(٧١٥ ١٣٩ ٧٣٤)		(مدفوعات) لشراء أصول ثابتة
(٢٩٠ ٦٦٩ ٣٦٢)	(٥٨٩ ٠٦٥ ٦٩٢)		(مدفوعات) لشراء أصول غير ملموسة
(١٣٥ ٩٣٨ ٦١٥)	(١٦ ٧٨٤ ١١٧)		(مدفوعات) لمشروعات تحت التنفيذ
٢٢ ٨٤٤ ٦٤٩	٥٠ ٥٨٣ ٧٧٠		متحصلات من بيع أصول ثابتة
٢٧ ٤٢٤ ٢٥٩	-		متحصلات في استثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
٥٢ ٩٥١ ٣٢١	٦٨ ٦٦٥ ٤٤٩		متحصلات من توزيعات ارباح من استثمارات في شركات تابعه
(٨٥٠٠ ٠٠٠)	(١٢ ٠٦٦ ٣٣٦)		(مدفوعات) لزيادة استثمارات في شركات تابعة وشقيقة
(٩٧ ٧٣٥ ٠٠٣)	(٢٢٤ ٨٤٦ ٠٥٩)		(مدفوعات) توزيعات ارباح
(٣٥ ٥١٤ ٥١٩)	(٨٤٠ ٨٩٦ ٢٩٦)		صافي الحركة في أذون الخزائنة - أكثر من ثلاثة شهور
(١ ٠٨٤ ٠٣٩ ٩٢١)	(٢ ٢٧٩ ٥٤٩ ٠١٥)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة الاستثمار
<b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</b>			
٣٤ ٦٩٤ ٨٩٢	٩١ ٧٥٩ ١٣٥		المتحصلات خلال الفترة من العاملين لنظام الإثابة والتحفيز
٢٥ ٤٥٦ ٥٦٥	٣٦٨ ٦٧٢ ٥٧٠		متحصلات من تسهيلات ائتمانية
(٢٥ ١٦٣ ٣٤٩)	(٤٠ ٨٦٨ ٥٥٣)		(مدفوعات) عقود تأجير
(١٦ ٥٦٩ ٦٠٩)	(٢٦ ٤٦٥ ٩٦٦)		(مدفوعات) مصروفات تمويلية
١٨ ٤١٨ ٤٩٩	٣٩٣ ٠٩٧ ١٨٦		صافي النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
٢٠٧ ١٧٢ ١٢٦	٨٥١ ٩٢٣ ٧٤٠		صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
٣ ٣٥٤ ٠٧٧ ١٣٠	٤ ٤٢٤ ١٠٠ ١٦٨		النقدية وما في حكمها أول العام
١٩ ١٢٤ ٥٢٣	(١٢ ١٥٥ ١٦٣)		تغيير فرق عملة للنقدية وما في حكمها
٣ ٥٨٠ ٣٧٣ ٧٧٩	٥ ٢٦٣ ٨٦٨ ٧٤٥	(١٣)	النقدية وما في حكمها آخر الفترة

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

#### ١- نبذة عن الشركة

تأسست شركة فوري لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الإلكترونية - شركة مساهمة مصرية - طبقاً لأحكام قانون الشركات رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولانحته التنفيذية وقيدت بالسجل التجاري برقم ٣٣٢٥٨ في ٢٦ يونيو ٢٠٠٨ وتم 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 ٢٠٢٥.

#### ٢- إطار عرض القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

أعدت القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة طبقاً لمعيار المحاسبة المصري 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 في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤.

شركة فوري لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الإلكترونية - ش.م.م.  
الإيضاحات المتضمنة للقوائم المالية المستقلة الدورية المختصرة عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥

٤ - أصول ثابتة

الإجمالي	حق انتفاع أصول	سيارات	تصفيات في أماكن مؤجرة	أثاث ومعدات مكتبية ومعدات سويبر فوري	حسابات آية	مكافآت نقاط البيع	شيكات وسيور فواتر	مباني	أراضى	التكاليف
١ ٤٤٧ ٠٠٥ ٤٠٩	١٢٥ ٧٠٥ ٩٤٠	١٤٩ ٢٠٠	٩١ ٠٧٥ ٦٣٦	٢٣ ٨١١ ٥٠٧	٨٥ ٢٦٦ ١٩٠	٧٣٣ ٠٦٦ ٥٠٢	٢٠١ ٤٣٩ ٤٧٩	١٣٤ ٥٠ ٢٥٥	٥٢ ٤٩٠ ٥٠٠	في ١ يناير ٢٠٢٤
٨٠٥ ٩٣٠ ٠١٤	٤٦ ٨٠٣ ٣٦٧	--	٦٥ ٣٠٦ ٥٧٠	١ ٧٥٨ ٥٩٢	٢١ ٩٢٣ ٦٩٢	٥٩١ ٩٥٢ ٧٨٢	٧٨ ١٨٥ ٠١١	--	--	إضافات خلال العام
(٨٣ ٤٢٩ ٩٤٣)	--	--	--	--	--	(٨٣ ٤٢٩ ٩٤٣)	--	--	--	استهلاكات
٢ ٦٦٩ ٥٠٥ ٤٨٠	١٧٢ ٥٠٩ ٢٠٧	١٤٩ ٢٠٠	١٥٦ ٣٨٢ ٢٠٦	٢٥ ٥٧٠ ٠٩٩	١٠٧ ١٨٩ ٨٨٢	١ ٢٤١ ٥٣٩ ٢٤١	٢٧٩ ٦٢٤ ٤٩٠	١٣٤ ٥٠ ٢٥٥	٥٢ ٤٩٠ ٥٠٠	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤
٢ ٦٦٩ ٥٠٥ ٤٨٠	١٧٢ ٥٠٩ ٢٠٧	١٤٩ ٢٠٠	١٥٦ ٣٨٢ ٢٠٦	٢٥ ٥٧٠ ٠٩٩	١٠٧ ١٨٩ ٨٨٢	١ ٢٤١ ٥٣٩ ٢٤١	٢٧٩ ٦٢٤ ٤٩٠	١٣٤ ٥٠ ٢٥٥	٥٢ ٤٩٠ ٥٠٠	في ١ يناير ٢٠٢٥
٩٠٤ ٠٤٥ ٧٢٠	٥٢ ٩٧٨ ٩٧٦	--	٤٤ ٤١٠ ٨٢٥	١١ ١٢٩ ٣٧٩	٢٦ ٧٨٥ ٥١٨	٥٩٢ ٤٤٠ ٢٩٩	٣٣ ٦١٦ ٢٩٧	١٠٩ ٦٠٣ ٦١٨	٢٢ ٠٧٠ ٦٩٨	إضافات خلال الفترة
(٤٥ ٥٦٥ ٧٣٤)	--	--	--	--	--	(٤٥ ٥٦٥ ٧٣٤)	--	--	--	استهلاكات
٣ ٠٢٧ ٩٨٥ ٤٦٦	٢٢٥ ٤٨٧ ٢٨٣	١٤٩ ٢٠٠	٢٠٠ ٧٩٣ ٠٤١	٣٦ ٦٧٩ ٤٧٨	١٣٣ ٩٧٥ ٤٠٠	١ ٧٨٩ ٤١٣ ٩٠٦	٣١٣ ٢٤٠ ٨٨٧	٢٤٣ ٦٥٣ ٩٧٣	٨٤ ٥٦١ ١٩٨	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥
٦ ٠٥٥ ٧٠١ ٤	٣٥ ٩٧٥ ٦٠٨	١٤٩ ٢٩٨	٢٤٥ ٠٤ ٠٧٩	١٤ ١٢٢ ١٨٨	٥١ ٢٤٨ ٦٣٠	٣٢٦ ١٢٥ ٩٦١	١٣٦ ١٨٩ ٥٦٢	١٢ ٠٨١ ٧٢٨	--	مجموع الإهلاك والامتياز
٣ ١٦٥ ٥٤٨ ٧٤٢	٢٦ ٠١٢ ٤٤٣	--	٢٠ ٥٨٦ ٦٨٤	٣ ٦٨٢ ٧٨٨	١١ ٦٣٨ ٣٤٧	٢١٠ ٠٥٦ ٨١١	٤١ ٢٢٠ ٤١١	٣ ٢٥١ ٢٥٨	--	في ١ يناير ٢٠٢٤
(٧٤ ٥٨١ ٨٦١)	--	--	--	--	--	(٧٤ ٥٨١ ٨٦١)	--	--	--	إهلاكات واستهلاكات المأم
٨٤٧ ٤٧٣ ٨٦٥	٦١ ٩٨٨ ٠٥١	١٤٩ ٢٩٨	٥٥ ٠٩٠ ٧٦٣	١٧ ٨٠٤ ٩٧٦	٦٢ ٩٨٦ ٩٧٧	٤٦١ ٦١٠ ٨٧١	١٧٢ ٤٠٩ ٩٧٣	١٥ ٤٢٢ ٩٨٦	--	إهلاك الإستعدادات
٨٤٧ ٤٧٣ ٨٦٥	٦١ ٩٨٨ ٠٥١	١٤٩ ٢٩٨	٥٥ ٠٩٠ ٧٦٣	١٧ ٨٠٤ ٩٧٦	٦٢ ٩٨٦ ٩٧٧	٤٦١ ٦١٠ ٨٧١	١٧٢ ٤٠٩ ٩٧٣	١٥ ٤٢٢ ٩٨٦	--	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤
٣٧٧ ٢٦٩ ١٨٥	٢٧ ٢٠٣ ٨٢٨	--	٢٣ ٧١٣ ٠١٧	٣ ٥٢٤ ٤٥٣	١٤ ٧٧٢ ٠٤٠	٢٦٦ ٤٢٤ ١٠٩	٣٨ ٧٤١ ٦١٢	٢ ٩٧٠ ١٢٦	--	في ١ يناير ٢٠٢٥
(٣٤ ٣٧٩ ٣٦٤)	--	--	--	--	--	(٣٤ ٣٧٩ ٣٦٤)	--	--	--	إهلاكات واستهلاكات الفترة
١ ١٩٠ ٤٦٣ ٧٦٦	٨٩ ١٩١ ٨٧٩	١٤٩ ٢٩٨	٧٨ ٨٠٣ ٧٨٠	٢١ ٢٢٩ ٤٢٩	٧٧ ٧٧٩ ٠١٧	٦٩٣ ٦٥٥ ٦٦٦	٢١١ ١٥١ ٥٨٥	١٨ ٤٠٣ ١١٢	--	إهلاك الإستعدادات
١ ٨٢٧ ٥٢١ ٧٠٠	١٣٦ ٢٩٦ ٤٠٤	٢	١٢١ ٩٨٩ ٢٦١	١٥ ٣٨٠ ٠٤٩	٥٦ ١٩٦ ٢٨٢	١ ٠٩٥ ٧٥٨ ٢٤٠	١٠٢ ٠٨٩ ٣٠٢	٢٢٥ ٢٥٠ ٨٦١	٨٤ ٥٦١ ١٩٨	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥
١ ٣٢٢ ٠٣١ ٥٨٥	١١٠ ٥٢١ ٢٥٦	٢	١٠١ ٢٩١ ٤٤٣	٧ ٧٦٥ ١٢٣	٤٤ ٢٠٢ ٩٠٥	٧٧٩ ٩٢٨ ٤٧٠	١٠٧ ٢١٤ ٥١٧	١١٨ ٦١٧ ٣٦٩	٥٢ ٤٩٠ ٥٠٠	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤

٥- أصول غير ملموسة

جنيه مصري	تراخيص برامج	برامج	الإجمالي
<u>التكلفة</u>			
في ١ يناير ٢٠٢٤	١١٨ ٢٦٤ ٨٤٧	٦٩٦ ٥٦٦ ١٥٩	٨١٤ ٨٣١ ٠٠٦
إضافات خلال العام	٢٤ ٥٨٨ ٧٠٤	٣٨١ ٤٩٢ ٣٨٢	٤٠٦ ٠٨١ ٠٨٦
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	١٤٢ ٨٥٣ ٥٥١	١ ٠٧٨ ٠٥٨ ٥٤١	١ ٢٢٠ ٩١٢ ٠٩٢
إضافات خلال الفترة	٧ ٧٧٥ ٦٥١	٥٨١ ٢٩٠ ٠٤١	٥٨٩ ٠٦٥ ٦٩٢
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	١٥٠ ٦٢٩ ٢٠٢	١ ٦٥٩ ٣٤٨ ٥٨٢	١ ٨٠٩ ٩٧٧ ٧٨٤
<u>مجمع الاستهلاك</u>			
في ١ يناير ٢٠٢٤	٣٢ ٣٣٥ ٠٦٨	١٨٠ ٩٤٧ ٧٤٣	٢١٣ ٢٨٢ ٨١١
استهلاك العام	١٠ ٧١٦ ٩٨٧	٨٢ ٥٥٤ ٥٤٧	٩٣ ٢٧١ ٥٣٤
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٤٣ ٠٥٢ ٠٥٥	٢٦٣ ٥٠٢ ٢٩٠	٣٠٦ ٥٥٤ ٣٤٥
استهلاك الفترة	٩ ٦٦٧ ٣٥٧	٩٤ ٣٨٧ ٣١٦	١٠٤ ٠٥٤ ٦٧٣
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٥٢ ٧١٩ ٤١٢	٣٥٧ ٨٨٩ ٦٠٦	٤١٠ ٦٠٩ ٠١٨
صافي القيمة الدفترية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٩٧ ٩٠٩ ٧٩٠	١ ٣٠١ ٤٥٨ ٩٧٦	١ ٣٩٩ ٣٦٨ ٧٦٦
صافي القيمة الدفترية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٩٩ ٨٠١ ٤٩٦	٨١٤ ٥٥٦ ٢٥١	٩١٤ ٣٥٧ ٧٤٧

٦- مشروعات تحت التنفيذ

يرجع الزيادة في البند بشكل رئيسي الى اضافات بمبلغ ١٦,٧ مليون جنيه مصري خلال الفترة ومن أهم الاضافات علي الأثاث والتراكيبات بمبلغ ١٢,٩ مليون جنيه مصري مع الأخذ في الإعتبار تحويل إلي أصول ثابتة وأصول غير ملموسة بمبلغ ١٣٥,٩ مليون جنيه مصري ومنها مباني وإنشاءات بمبلغ ١٢٧,١ مليون جنيه مصري.

٧- استثمارات في شركات تابعة

يرجع الزيادة في البند بشكل رئيسي الي زياده الاستثمار في شركة ديراك لنظم المعلومات بمبلغ ٢,١ مليون جنيه مصري وزيادة الاستثمار في شركة ذهب للخدمات الإلكترونية بمبلغ ١,٣ مليون جنيه مصري.

٨- استثمارات في شركات شقيقة ومشروعات مشتركة

يرجع الزيادة في البند بشكل رئيسي الي زياده الاستثمار في شركة في سي اف اوه للاستشارات بمبلغ ٨,٥ مليون جنيه مصري.

٩- قروض لأطراف ذوي علاقة

يرجع الزيادة في البند بشكل رئيسي إلي زيادة الرصيد تمويل شركة فوري للتمويل الاستهلاكي بمبلغ ٤٣١,٨ مليون جنيه مصري وتمويل شركة ديراك لنظم المعلومات بمبلغ ٢ مليون جنيه مصري مع الأخذ في الاعتبار انخفاض المستحق علي شركة فوري لتمويل المشروعات المتوسطة والصغيرة ومتناهية الصغر بمبلغ ١٧٨ مليون جنيه مصري.

١٠- مدينون وأرصدة مدينة أخرى

يرجع السبب الرئيسي الي زيادة الإيرادات المستحقة بمبلغ ١٥٢,٧ مليون جنيه مصري وزيادة المصروفات المدفوعة مقدمة بمبلغ ٨١,٣ مليون جنيه مصري.

### ١١- المستحق من أطراف ذوى علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	طبيعة التعامل	جنيه مصري
١٤ ٤٩١ ٦٧٣	٢٠ ٩٧٩ ٨٠١	حساب جارى	شركة فوري لخدمات السلع الاستهلاكية
١ ٠٧٥ ٩٠٨	١ ٤٥٨ ٣٨٦	حساب جارى	شركة فوري لوساطة التأمين
١ ٥٠٠ ٢٤٠	١ ٥٠٠ ٢٤٠	حساب جارى	شركة تذكرة لتكنولوجيا المعلومات (شركة شقيقة)
٤ ٣٥٣ ٩٥١	٤ ٨٨٧ ٥٥٢	حساب جارى	شركة فوري جلف
٢ ٥٤٧ ١٥٩	٣٠ ٣٦٠ ٣٠٤	حساب جارى	شركة فوري للأنظمة المتكاملة
١ ٥٦٨ ٣٦٧	--	حساب جارى	شركة فوري بلس للخدمات البنكية
٧٦ ٤٦٦ ٧٠٦	١٧٦ ٨٠٧ ٦٠٦	حساب جارى	شركة فوري لتكنولوجيا المعاملات التجارية
(١ ٥٠٠ ٢٤٠)	(١ ٥٠٠ ٢٤٠)		يخصم: خسائر الائتمان المتوقعة
١٠٠ ٥٠٣ ٧٦٤	٢٣٤ ٤٩٣ ٦٤٩		

### ١٢- أذون الخزانة

يرجع سبب الزيادة الي الاستثمار في أذون الخزانة خلال الربع الثالث مما ادى إلي زيادة رصيد أذون الخزانة بمبلغ ٩٨٧,٥ مليون جنيه مصري.

### ١٣- النقدية وأرصدة لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	جنيه مصري
--	١٦١ ٢١٦ ٨٤٣	النقدية*
٢ ٣٥٤ ٠٩٦ ٢٧٠	١ ٨٨٨ ٨٨٤ ٢٠٨	حسابات جارية لدى البنوك بالعملة المحلية
٩٩١ ٣٨١ ٤٤١	١ ٠٨٧ ١١٦ ٧٣٩	معاملات قبول كروت بنكية تحت التسوية
٤٨٧ ٤٠٨ ١٠٧	١ ٢٥٨ ٢٨٠ ٩٢٩	نقدية لدى شركات تحصيل أموال
١٧ ٦٩٩ ٦٢٥	١٦ ١٥٠ ٦٤١	حسابات جارية لدى البنوك بالعملة الأجنبية
١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٦٥ ٠٩٧ ٣٦٢	ودائع لأجل بالعمله المحلية
١٨٨ ٩٣٧ ٦٣٢	٢٠٤ ٠٥٢ ٦٤٦	ودائع لأجل بالعمله الأجنبية
(٤ ٨٠٣ ٩٨٥)	(٤ ٨٠٣ ٩٨٥)	يخصم : خسائر الائتمان المتوقعة
٤ ٠٤٤ ٧١٩ ٠٩٠	٤ ٧٧٥ ٩٩٥ ٣٨٣	

\*يتمثل مبلغ النقدية في المبالغ لدي مندوبي التحصيل "موظفي الشركة" في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥.

لاغراض اعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها فيما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	جنيه مصري
٢ ٩٨١ ٦٢٦ ٦٤٠	٤ ٧٧٥ ٩٩٥ ٣٨٣	النقدية وأرصدة لدى البنوك
٥٩٨ ٧٤٧ ١٣٩	٤٨٧ ٨٧٣ ٣٦٢	أذون خزانه - أقل من ثلاثة أشهر
٣ ٥٨٠ ٣٧٣ ٧٧٩	٥ ٢٦٣ ٨٦٨ ٧٤٥	

### ١٤- بنوك - تسهيلات أئتمانية

ترجع الزيادة فى البند بمبلغ ٣٦٨,٦ مليون جنيه مصري الى الزيادة فى المستخدم من التسهيلات الأئتمانية خلال الربع الثالث من الفترة الحالية.

#### ١٥- مخصصات

ترجع الزيادة في البند الي تكوين مخصصات بمبلغ ٢١,٣ مليون جنيه مصري ويتم تكوين المخصصات لمواجهة الإلتزامات المحتملة والتي قد تنشأ في المستقبل.

#### ١٦- موردين وأوراق دفع

يرجع الزيادة في البند الي زيادة الموردين بمبلغ ٣٩,١ مليون جنيه مصري و زيادة أوراق الدفع بمبلغ ٣ مليون جنيه مصري.

#### ١٧- المفوترين وأوراق الدفع

ترجع الزيادة في البند الي زيادة مستحقات المفوترين خلال الربع الثالث مما ادي الي زيادة البند بمبلغ ٣٣٧,٦ مليون جنيه مصري مع الأخذ في الاعتبار انخفاض أوراق الدفع بمبلغ ١٠٠ مليون جنيه مصري.

#### ١٨- دائنون وأرصدة دائنة أخرى

ترجع الزيادة في البند بشكل رئيسي الي زيادة المصروفات المستحقة بمبلغ ٣٧,٢ مليون جنيه مصري والعمولات المستحقة بقيمة ١٧,٢ مليون جنيه مصري خلال الربع الثالث.

#### ١٩- المستحق إلى أطراف ذوى علاقة

جنيه مصري	طبيعة العلاقة	طبيعة التعامل	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤
شركة فوري ذهب للخدمات الإلكترونية	شركة تابعة	حساب جارى	١٩٥ ٩٩٤ ٦٧٥	١١٠ ٣٠٢ ٨٢٢
شركة فوري بلس للخدمات البنكية	شركة تابعة	حساب جارى	٢ ٣٣٠ ٩٤٤	--
			١٩٨ ٣٢٥ ٦١٩	١١٠ ٣٠٢ ٨٢٢

#### ٢٠- الإلتزامات العرضية

بلغ رصيد الإلتزامات العرضية مبلغ ٢,٠٨ مليار جنية مصري في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥ مقابل ١,٨ مليار جنية مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤.

#### ٢١- فوائد دائنة

ترجع الزيادة في البند بشكل رئيسي إلى زيادة الفوائد الدائنة لادون الخزانة بقيمة ١٥٨,٧ مليون جنية مصري والعائد علي قروض لأطراف ذوى علاقة بقيمة ١٢٠ مليون جنية مصري و زيادة الفوائد الدائنة للحسابات الجارية والودائع بمبلغ ٨٣,٦ مليون جنية مصري.

#### ٢٢- إيرادات النشاط

يرجع سبب زيادة الإيرادات الي زيادة حجم أعمال الشركة خلال الربع الثالث بقيمة ١,٠٤ مليار جنيه مصري.

#### ٢٣- تكلفة النشاط

يرجع السبب الرئيسي في زيادة تكلفة النشاط الي زيادة تكلفة تحصيل النقدية بمبلغ ٥٦,٣ مليون جنيه مصري وزيادة عموله البنوك بمبلغ ٦٢,٦ مليون جنيه مصري وزيادة الاهلاكات والاستهلاكات بمبلغ ١٢١,٥ مليون جنيه مصري و زيادة مصاريف تكلفة اخرى بمبلغ ١١٣,١ مليون جنيه مصري مع الأخذ في الاعتبار انخفاض عمولات التجار بمبلغ ٧٣ مليون جنيه مصري.

#### ٢٤- مصروفات إدارية وعمومية

يرجع السبب الرئيسي في زيادة البند إلى الزيادة في الأجور وما في حكمها بمبلغ ١٠٥,٣ مليون جنيه مصري، وزيادة الإهلاك والإستهلاك بمبلغ ٧٥,٨ مليون جنيه مصري، بالإضافة إلي الزيادة في مصروفات الاشتراكات و الدعم الفني والاتصالات ومراكز خدمات بمبلغ ٥٦ مليون جنيه مصري وزيادة مصروفات المقر ومصروفات التأمين بمبلغ ١٣,٧ مليون جنيه مصري.

#### ٢٥- مصروفات بيع وتسويق

يرجع السبب الرئيسي في زيادة البند إلى زيادة المرتبات بمبلغ ٨٠,٢ مليون جنيه مصري وزيادة عمولات البيع والتسويق بمبلغ ١٠,٢ مليون جنيه مصري.

#### ٢٦- أهم المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة

وفيما يلي أهم المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة:

حجم المعاملات خلال الفترة	طبيعة التعامل	جنيه مصري
٦٦٢ ١١٤ ٩٦٢	سداد تكاليف بالانابة عن طرف ذو علاقة	شركة فوري ذهب للخدمات الإلكترونية
٣٦١ ١٥٣ ٦١٦	ايرادات تادية خدمات دفع إلكتروني	
٤٦ ٣٦٢ ١٧٢	ايرادات توزيعات ارباح	
٣٣٣ ٤٧٨ ١٧١	قيمة شراء برامج من طرف ذو علاقة	شركة فوري للأنظمة المتكاملة
٥٩٣ ٥٧١ ٧٠٨	قيمة شراء ماكينات نقاط بيع	
٤ ٧٨٦ ٤٦٦	ايرادات خدمات دعم فني	
٥٢ ٢٣٥ ٠٨٦	رصيد قروض الى طرف ذو علاقة	شركة فوري لتمويل المشروعات المتوسطة والصغيرة و متناهية الصغر
٤٤ ٥٠٥ ٩١٠	ايرادات فوائد دائنة	
١٠٣ ٧٣٨ ٧٧٦	تكاليف خاصة بتحصيل النقدية الى الطرف ذو العلاقة	شركة فوري بلس لخدمات البنوك
٩ ٤٠٩ ٤٥٠	ايرادات تادية خدمات دفع إلكتروني	
٢٥ ٤٤٧ ٤٤٨	تكلفة ادارة الفروع الى الطرف ذو العلاقة	
٢٢ ٣٠٣ ٢٧٧	ايرادات توزيعات ارباح	
١٢٧ ٥٠٧ ٤٨٣	ايرادات تادية خدمات دفع إلكتروني	شركة فوري لخدمات شركات السلع الاستهلاكية
١ ٥٩٠ ٨١٣	ايرادات تادية العمليات علي شبكه فوري	
٨٧٣ ٩٨٤ ٩٧٦	رصيد قروض الى طرف ذو علاقة	شركة فوري للتمويل الاستهلاكي
١٣٨ ٧٣٨ ٤٧٦	ايرادات فوائد دائنة	
٧ ٠٠٠ ٠٠٠	رصيد قروض الى طرف ذو علاقة	شركة ديراك لنظم المعلومات
٢١ ١٠١ ٨٦٠	ايرادات تادية خدمات	شركة فوري لتكنولوجيا المعاملات التجارية

#### ٢٧- المدفوعات المبينة 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 موظفي الشركة طبقا لنظام مدفوعات مبنية على أسهم ويتضمن النظام إعطاء 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 في تاريخ الأستحقاق بشرط أتمام سنتين خدمه بالشركة والتي سيتم إصدارها في تاريخ المنح. تثبت ادوات حقوق الملكية الخاصة بالمدفوعات المبينة على أسهم بالقيمة العادلة في تاريخ المنح ويتم تحميلها على قائمة الدخل وفقا لمبدأ الأستحقاق خلال فترة الثلاث سنوات للأسهم المجانية وستنتين للأسهم المخصصة بقيمة ٥٠٪ من القيمة العادلة في تاريخ المنح، في مقابل

الزيادة في حقوق الملكية طبقاً 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 ٢٦,٧ مليون سهم ضمن برنامج الإثابة والتحفيز هذا وبلغت تكلفة الفترة للأسهم الممنوحة ضمن برنامج الإثابة والتحفيز للمجموعة وشركاتها ٣٥,٩ مليون جنية مصري وبلغ احتياطي الإثابة والتحفيز في تاريخ القوائم المالية ١٢٨,٧ مليون جنية مصري.

#### ٢٨- نصيب السهم في الأرباح

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

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤		٣٠ سبتمبر ٢٠٢٥		جنيه مصري
المخفض	الأساسي	المخفض	الأساسي	
٩٨٤ ٩٧٢ ١٥٥	٩٨٤ ٩٧٢ ١٥٥	١ ٦٣٥ ٤٧٤ ٠٠٥	١ ٦٣٥ ٤٧٤ ٠٠٥	صافي أرباح الفترة
٣ ٤٠٦ ٥٢٣ ٢٤٤	٣ ٤٠٦ ٥٢٣ ٢٤٤	٣ ٤٠٦ ٥٢٣ ٢٤٤	٣ ٤٠٦ ٥٢٣ ٢٤٤	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
٠,٢٩	٠,٢٩	٠,٤٨	٠,٤٨	

#### ٢٩- الموقف الضريبي

تخضع أرباح الشركة للضريبة على أرباح الأشخاص الاعتبارية طبقاً لأحكام 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 الآن

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 حتى الآن

تم تقديم الاقرارات وسداد الضريبة في المواعيد القانونية.

##### ضريبة الدمغة

##### السنوات من بداية النشاط حتى ٢٠٢٠

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

##### السنوات من ٢٠٢١ حتى الآن

تم تقديم الاقرارات وسداد الضريبة في المواعيد القانونية.

##### ضريبة المبيعات / القيمة المضافة

##### السنوات من تاريخ التأسيس حتى ٣٠ نوفمبر ٢٠٢٠

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

##### السنوات من ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وحتى الآن

تم تقديم الاقرارات الضريبية وسداد الضريبة المستحقة في المواعيد القانونية.

##### ضريبة الخصم والتحصيل

لم يتم أخطار الشركة بأي نماذج فحص.

### ٣٠- الموقف القانوني

خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٩ قامت إحدى الشركات برفع دعوى قضائية ضد الشركة وإحدى شركاتها التابعة تُطالبها بأن تؤدي مبلغ ٨٢ مليون جنيه مصرى عن مستحقات العقد المبرم مع الشركة بالإضافة الى الفوائد القانونية المستحقة على هذه المبالغ ولم تقوم شركة فوري لتكنولوجيا البنوك والمدفوعات الإلكترونية بأى تعاملات تخص هذا العقد سالف الذكر والقضية يتم تداولها حالياً امام محكمة الاستئناف.

### ٣١- أحداث هامة خلال الفترة الحالية

بتاريخ ١٧ ابريل ٢٠٢٥ قررت لجنة السياسة النقدية للبنك المركزي المصري فى اجتماعها خفض سعري عائد الإيداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية للبنك المركزي بواقع ٢٢٥ نقطة أساس إلى ٢٥٪ و ٢٦٪ و ٢٥,٥٠٪، على الترتيب. كما قررت خفض سعر الائتمان والخصم بواقع ٢٢٥ نقطة أساس ليصل إلى ٢٥,٥٠٪.

بتاريخ ٢٢ مايو ٢٠٢٥ قررت لجنة السياسة النقدية للبنك المركزي المصري فى اجتماعها خفض سعري عائد الإيداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية للبنك المركزي بواقع ١٠٠ نقطة أساس إلى ٢٤٪ و ٢٥٪ و ٢٤,٥٠٪، على الترتيب. كما قررت خفض سعر الائتمان والخصم بواقع ١٠٠ نقطة أساس ليصل إلى ٢٤,٥٠٪.

بتاريخ ٣١ أغسطس ٢٠٢٥ قررت لجنة السياسة النقدية للبنك المركزي المصري فى اجتماعها خفض سعري عائد الإيداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية للبنك المركزي بواقع ٢٠٠ نقطة أساس إلى ٢٢٪ و ٢٣٪ و ٢٢,٥٠٪، على الترتيب. كما قررت خفض سعر الائتمان والخصم بواقع ٢٠٠ نقطة أساس ليصل إلى ٢٢,٥٠٪.

### ٣٢- الأحداث اللاحقة لتاريخ القوائم المالية

بتاريخ ٢ أكتوبر ٢٠٢٥ قررت لجنة السياسة النقدية للبنك المركزي المصري فى اجتماعها خفض سعري عائد الإيداع والإقراض لليلة واحدة وسعر العملية الرئيسية للبنك المركزي بواقع ١٠٠ نقطة أساس إلى ٢١٪ و ٢٢٪ و ٢١,٥٠٪، على الترتيب. كما قررت خفض سعر الائتمان والخصم بواقع ١٠٠ نقطة أساس ليصل إلى ٢١,٥٠٪.