

شركة بلتون المالية القابضة

(شركة مساهمة مصرية)

خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية

القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

وتقرير الفحص المحدود عليها

رقم الصفحة

المحتويات

	تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة
١	قائمة المركز المالى المستقلة الدورية المختصرة
٢	قائمة الدخل المستقلة الدورية المختصرة
٣	قائمة الدخل الشامل المستقلة الدورية المختصرة
٤	قائمة التغيرات فى حقوق الملكية المستقلة الدورية المختصرة
٥	قائمة التدفقات النقدية المستقلة الدورية المختصرة
١٦ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

# حازم حسن

## محاسبون قانونيون ومستشارون

تليفون : ٣٥ ٣٧ ٥٠٠٠ - ٣٥ ٣٧ ٥٠٠٥ (٢٠٢)  
البريد الإلكتروني : Egypt@kpmg.com.eg  
فاكس : ٣٥ ٣٧ ٣٥٣٧ (٢٠٢)  
صندوق بريدي رقم: (٥) القرية الذكية

مبنى (١٠٥) شارع (٢) - القرية الذكية  
كيلو ٢٨ طريق مصر الإسكندرية الصحراوي  
الجيزة - القاهرة الكبرى  
كود بريدي: ١٢٥٧٧

### تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

إلى السادة / أعضاء مجلس إدارة شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)

#### المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي الدورية المستقلة المختصرة المرفقة لشركة بلتون المالية القابضة "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ وكذا القوائم الدورية المستقلة المختصرة للدخل والشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية"، وتتحصر مسؤوليتنا في إبداء إستنتاج على هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة في ضوء فحصنا المحدود لها.

#### نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها". ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عمل استفسارات بصورة أساسية من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية المراجعة التي تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة، وعليه فنحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة.

#### الاستنتاج

وفي ضوء فحصنا المحدود، لم ينمُ إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة المرفقة ليست معدة في جميع جوانبها الهامة طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية".

  
KPMG حازم حسن  
مراقب الحسابات  
محاسبون قانونيون ومستشارون  
سجل مراقبي الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٣٧٧)  
KPMG حازم حسن  
محاسبون قانونيون ومستشارون

شركة بلتون المالية القابضة  
(شركة مساهمة مصرية)  
خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية  
قائمة المركز المالي الدورية المستقلة المختصرة

٢٠٢١ ديسمبر	٢٠٢٢ سبتمبر	رقم	(جميع المبالغ بالجنيه المصرى)
			<b>الإصول الغير متداولة</b>
١٣٩ ٩١٤ ٤٩٢	١٤٦ ٢٠٤ ٦٣٢	(٣)	أصول ثابتة
٤ ٠٣٠ ٣٩٥	٤ ٠٣٠ ٣٩٥	(٤)	أصول أخرى
٨ ٧١١ ٣٤٢	٧ ٧٠٧ ١٥٠	(٥)	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخرى
٣٥٥ ٧١١ ٨٥٢	٤٠٤ ٧١١ ٨٥٢	(٦)	استثمارات في شركات تابعة وشقيقة
٣٧٣ ٥٦٩ ٢١٦	٢٥٦ ٤٦٩ ٢١٦	(٧)	قروض لأطراف ذات علاقة
١ ٣٩٢ ٤٩٤	-	(٨)	أصول ضريبية مؤجلة
<b>٨٨٣ ٣٢٩ ٧٩١</b>	<b>٨١٩ ١٢٣ ٢٤٥</b>		<b>إجمالي الأصول الغير متداولة</b>
			<b>الإصول المتداولة</b>
٢٠ ٢٠٠ ٠٠٠	-	(٧)	قروض لأطراف ذات علاقة
٩ ٨٩١ ٧٧٢	٩ ٣٨٦ ٨١٩	(٤)	أصول أخرى
٢٧ ١٦٨ ٣٦٢	٣١ ٦٦٧ ٦٩٨	(٩)	ارصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة
٢٠ ٨١٩ ١٣٠	١٥ ٦٣١ ٥٠١	(١٠)	نقدية وارصدة لدى البنوك
<b>٧٨ ٠٧٩ ٢٦٤</b>	<b>٥٦ ٦٨٦ ٠١٨</b>		<b>إجمالي الأصول المتداولة</b>
<b>٩٦١ ٤٠٩ ٠٥٥</b>	<b>٨٧٥ ٨٠٩ ٢٦٣</b>		<b>إجمالي الأصول</b>
			<b>الالتزامات وحقوق الملكية</b>
			<b>حقوق الملكية</b>
٨٩١ ٣٠٥ ٢٨٦	٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦	(١١)	رأس المال المصدر والمدفوع
٢١ ٠٣٢ ٢٠٤	٢١ ٠٣٢ ٢٠٤	(١٢)	الاحتياطي القانوني
١ ٢١١ ٩٥٣	٢ ٠٧٧ ٧١١		احتياطي القيمة العادلة
٥ ٦٥٦ ٢٣٣	٧ ٧٦٨ ٤٩٤		فائض إصدار الأسهم
(٦٠٧ ٩٣٤ ٥٠٥)	(٧١٠ ٠٨٦ ٤٠٦)		الخسائر المرحلة
<b>٣١١ ٢٧١ ١٧١</b>	<b>٢٤٥ ٨٧٩ ٥٤٩</b>		<b>إجمالي حقوق الملكية</b>
			<b>التزامات غير متداولة</b>
٨٣ ٦٣٣ ٥٠٤	٩٠ ٧٤٣ ٧٦٥	(١٣)	قروض من أطراف ذات علاقة
٢ ٠٦٤ ٦٦٨	٢ ٠٦٤ ٦٦٨	(١٧)	التزامات أخرى
١٤٤ ٠٠٣ ٢٩٦	١٤٤ ٣١٩ ٩٦٥	(١٤)	تسهيلات ائتمانية
-	٣ ٥١٢ ٣٧٠	(٨)	التزامات ضريبية مؤجلة
٨ ٩٢٥ ٧٦٦	٦ ٧٩٨ ٧٩٨	(١٥)	التزامات الأيجار
<b>٢٣٨ ٦٢٧ ٢٣٤</b>	<b>٢٤٧ ٤٣٩ ٥٦٦</b>		<b>إجمالي الالتزامات الغير متداولة</b>
			<b>الالتزامات المتداولة</b>
٤٧ ٠٥٣ ٢٣٦	٧ ٩٠٠ ٠٠٠	(١٣)	قروض من أطراف ذات علاقة
٣ ٣٥١ ٩٠١	٣ ١٨٩ ٣٧٤	(١٦)	مخصصات
٣ ٦٨٨٤ ٧٧٨	٣ ٦٧٢ ٨١٣	(١٧)	التزامات أخرى
٤٩ ٠١١ ٥٩٤	٧٧ ٠٩٦ ٢٨٥	(١٨)	ارصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة
٢٧٢ ٩٧٦ ٧٤٣	٢٥٤ ٩٩٣ ٨٧٩	(١٤)	تسهيلات ائتمانية
٢ ٢٣٢ ٣٩٨	٢ ٦٣٧ ٧٩٧	(١٥)	التزامات الأيجار
<b>٤١١ ٥١٠ ٦٥٠</b>	<b>٣٨٢ ٤٩٠ ١٤٨</b>		<b>إجمالي الالتزامات المتداولة</b>
<b>٦٥٠ ١٣٧ ٨٨٤</b>	<b>٦٢٩ ٩٢٩ ٧١٤</b>		<b>إجمالي الالتزامات</b>
<b>٩٦١ ٤٠٩ ٠٥٥</b>	<b>٨٧٥ ٨٠٩ ٢٦٣</b>		<b>إجمالي الالتزامات وحقوق الملكية</b>

الإيضاحات المرفقة هي جزء متمم للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها .

تقرير الفحص المحدود "مرفق"

العضو المنتدب

داليا فوزي

المدير المالي

سنان

شركة بلتون المالية القايطة  
(شركة مساهمة مصرية)  
خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية  
قائمة الدخل الدورية المستقلة المختصرة

ايضاح رقم	عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١
إيرادات التشغيل	٢٩ ٨٦٥ ٩٩٢ (١٩)	١٦ ٨٣٤ ٤٢٠	٩ ٠٢١ ٢٨٣	٦ ٩٦٨ ٧٤٥
إيرادات الفوائد	٢٩ ٨٦٥ ٩٩٢	١٦ ٨٣٤ ٤٢٠	٩ ٠٢١ ٢٨٣	٦ ٩٦٨ ٧٤٥
اجمالي إيرادات التشغيل	٢٩ ٨٦٥ ٩٩٢	١٦ ٨٣٤ ٤٢٠	٩ ٠٢١ ٢٨٣	٦ ٩٦٨ ٧٤٥
إيرادات أخرى	٢٠ ٦٩٠ ٧٩٧	٩ ٤٩٢ ٩٢٤	٧ ٦٧٨ ٨٥٧	٦ ٤٥٩ ٠٥٩
مخصصات انتفى الغرض منها	-	١٠ ٢٤ ٥٧٦	-	-
أرباح بيع اصول ثابتة	٥٨٠ ٠٠٠	٧٨١ ٧٥٨	-	٧٨٠ ٠٠٠
اجمالي الإيرادات	٥١ ١٣٦ ٧٨٩	٢٨ ١٣٣ ٦٧٨	١٦ ٧٠٠ ١٤٠	١٤ ٢٠٧٨٠٤
الأجور والمرتبات وما في حكمها	(٢٠ ٨٠١ ٠٠٩)	(٣٩ ٣٣٠ ١٩١)	(٨ ٠٠١ ٥٥٨)	(١٣ ٣٤٧ ٨٣٧)
مصاريف تشغيل أخرى	(٢٠) (١٣ ٢٣٣ ٧٦٤)	(٥ ٩٢٢ ٩٦٢)	(٧ ٨٣٧ ٧٦٠)	(٢ ٧٦٧ ٨٨٦)
مصروفات الفوائد	(١٩) (٤٧ ٧٥١ ٢٩٠)	(٢٤ ٠٨٦ ٠٧٣)	(١٦ ٧٤٩ ٤٦٢)	(١٠ ٤٨٠ ٢٦٧)
اهلاك اصول ثابتة	(٣) (٦ ٨٦٤ ٨٧٩)	(٦ ٩٢٤ ٠٢٦)	(٢ ٢٧٠ ٣٧٣)	(٢ ٢٧٣ ١٧٥)
مخصصات مكونة	(١٦) (١٩ ٧٦٩)	(٤ ٥٨ ٦٤٥)	-	(٦ ١٩١٧)
اضمحلال في ارصدة مستحقة على اطراف ذات علاقة	(٩) (٥ ٧٧٥ ٩٧٢)	-	(٢ ١٠٣ ١٨٢)	-
خسائر العملية المشتركة	(٢٣) -	(٤ ٥ ٧٧٢)	-	-
فروق ترجمة العملات الأجنبية	(١٨ ٢٨٤ ٩٣٣)	٨٠ ١٣٦	(٣ ٩١٣ ٥٤٠)	(١ ٢٥ ٢٠١)
صافي خسائر الفترة قبل الضريبة	(٦١ ٥٩٤ ٨٢٧)	(٤٨ ٥٥٣ ٨٥٥)	(٢٤ ١٧٥ ٧٣٥)	(٩ ٣١٢ ٧٠٧)
ضريبة الدخل	(٢١) (٤ ٩٠٤ ٨٦٤)	(٥ ٢٢ ٤٩٦)	(٤ ٩٠٤ ٨٦٤)	(٢ ٤٢ ١١٢)
صافي خسائر الفترة بعد الضريبة	(٦٦ ٤٩٩ ٦٩١)	(٤٩ ٠٧٦ ٣٥١)	(٢٩ ٠٨٠ ٥٩٩)	(٩ ٥٥٥ ٨١٩)
نصيب السهم الاساسي من صافي خسائر الفترة	(٢٢) (٠,١٥)	(٠,١٢)	(٠,٠٧)	(٠,٠٢)

الإيضاحات المرفقة هي جزء متمم للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها .

شركة بلتون المالية القابضة  
(شركة مساهمة مصرية)  
خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية  
قائمة الدخل الشامل الدورية المستقلة المختصرة

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		( جميع المبالغ بالجنيه المصرى )
٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	
( ٦٦ ٤٩٩ ٦٩١ )	( ٤٩ ٠٧٦ ٣٥١ )	( ٢٩ ٠٨٠ ٥٩٩ )	( ٩ ٥٥٥ ٨١٩ )	صافي خسائر الفترة بعد الضريبة
( ١ ٠٠٤ ١٩٢ )	( ١٧٠ ٣٥٤ )	٢٢٤ ١٥٠	١٥٦ ٩٠٥	بنود سوف يتم إعادة تصنيفها لاحقا الى قائمة الدخل
( ١ ٠٠٤ ١٩٢ )	( ١٧٠ ٣٥٤ )	٢٢٤ ١٥٠	١٥٦ ٩٠٥	صافي التخير في القيمة العادلة للأستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
( ٦٧ ٥٠٣ ٨٨٣ )	( ٤٩ ٢٤٦ ٧٠٥ )	( ٢٨ ٨٥٦ ٤٤٩ )	( ٩ ٣٩٨ ٩١٤ )	إجمالي بنود الدخل الشامل المستقلة الاخر عن الفترة
( ٦٧ ٥٠٣ ٨٨٣ )	( ٤٩ ٢٤٦ ٧٠٥ )	( ٢٨ ٨٥٦ ٤٤٩ )	( ٩ ٣٩٨ ٩١٤ )	إجمالي الدخل الشامل الاخر

الإيضاحات المرفقة هي جزء متمم للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها .

شركة باتون المالية القابضة  
(شركة مساهمة مصرية)  
خاضعة لإحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية  
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الدورية المستقلة المختصرة

الإجمالي	الخسائر المرحلة	فائض مصاريف إصدار			احتياط القيمة العادية	احتياط قانوني	رأس المال	( جميع المبالغ بالجنيه المصري )
		الأرباح	الاحتياط	القوة العادلة				
٣٧٧.٦٢٨.٠٨	(٥٤١٦.٠٠٤٢٥)	٥٦٥٦٦٢٣	٦٦٩٥١٠	٢١.٣٢٢.٠٤	٨٩١٣.٥٢٨٦	٢٠٢١ في ١ يناير ٢٠٢١ بنود الدخل الشامل صافي خسائر الفترة		
(٤٩.٧٦٦٣٥١)	(٤٩.٧٦٦٣٥١)	-	-	-	-	فرق تقييم أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل		
(١٧.٢٥٤)	-	-	(١٧.٢٥٤)	-	-	إجمالي الدخل الشامل		
(٤٩٢٤٦٧٠.٥)	(٤٩.٧٦٦٣٥١)	-	(١٧.٢٥٤)	-	-	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		
٣٧٧٨١٦٦١.٣	(٥٩.٦٧٦٧٧٦)	٥٦٥٦٦٢٣	١٧٠٩٩٦٩٣	٢١.٣٢٢.٠٤	٨٩١٣.٥٢٨٦			
٣١١٢٧١١٧١	(٦٠.٧٩٣٤٥.٥)	٥٦٥٦٢٣٣	١٢١١٩٥٣	٢١.٣٢٢.٠٤	٨٩١٣.٥٢٨٦	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٢ بنود الدخل الشامل صافي خسائر الفترة		
(٦٦٤٩٩٩٦٩١)	(٦٦٤٩٩٩٦٩١)	-	-	-	-	فرق تقييم أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل		
(١.٠٠٤١٩٢)	-	-	(١.٠٠٤١٩٢)	-	-	إجمالي الدخل الشامل		
(٦٧٥.٣٨٨٣)	(٦٦٤٩٩٦٩١)	-	(١.٠٠٤١٩٢)	-	-	معاملات مع مساهمين نظام إثابة و تحفيز العاملين الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢		
٢١١٢٢٦١	(٢٥٦٥٢٢١.٠)	٢١١٢٢٦١	-	-	٢٥٦٥٢٢١.٠			
٢٤٥٨٧٩٤٥٩	(٧١.٠٨٦٤٠.٦)	٧٧٦٨٤٩٤	٢.٧٧٦٦١	٢١.٣٢٢.٠٤	٩٢٦٩٥٧٤٩٦			

الإيضاحات المرفقة هي جزء متمم للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها .

شركة بلتون المالية القابضة  
"شركة مساهمة مصرية"  
خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية  
قائمة التدفقات النقدية الدورية المستقلة المختصرة

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		إيضاح رقم	( جميع المبالغ بالجنيه المصرى )
٢٠٢١	٢٠٢٢		
( ٤٨ ٥٥٣ ٨٥٥ )	( ٦١ ٥٩٤ ٨٢٧ )		<b>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</b>
			خسائر الفترة قبل الضريبة
( ٢ ٧٣٤ ٦٧٨ )	( ١ ٤٩٩ ٨٣٢ )	(١٩)	يتم تسويتها بما يلي:
( ١٤ ٠٩٩ ٧٤٢ )	( ٢٨ ٣٦٦ ١٦٠ )	(١٩)	فوائد دائنة - بنوك
٨ ٤٣٥ ٨٠١	٨ ٠٧٩ ٥٤٩	(١٩)	فوائد دائنة - قروض لأطراف ذات علاقة
٢٧٦ ٠٧٩	-	(١٩)	فوائد مدينة - قروض من أطراف ذات علاقة
٨ ٥٨٨ ٨٦٧	٢٢ ٨٨٨ ١٧٥	(١٩)	فوائد مدينة - فائدة قرض متداول
٥ ٨٢٨ ٨٥٢	١٥ ٩٢٣ ٦٨٧	(١٩)	فوائد مدينة - الفوائد الائتمانية للبنك
٩٥٦ ٤٧٤	٨٥٩ ٨٧٩	(١٩)	فوائد مدينة - عقود بيع مع إعادة الاستئجار
( ١ ٠٢٤ ٥٧٦ )	-	(١٦)	فوائد مدينة - فائدة على التزامات الإيجار
٤٥٨ ٦٤٥	١٩ ٧٦٩	(١٦)	مخصصات انتفى الغرض منها
-	٥ ٧٧٥ ٩٧٢		مخصصات مكونة
٦ ٩٢٤ ٠٢٦	٦ ٨٦٤ ٨٧٩	(٣)	اضمحلال في ارصدة مستحقة على اطراف ذات علاقة
( ٦٩ ٧٩٥ )	٨ ٩٥٧ ٠٢٥	(١٣)	اهلاك أصول ثابتة
( ٧٨١ ٧٥٨ )	( ٥٨٠ ٠٠٠ )		فروق ترجمة عملة أجنبية
( ٣٥ ٧٩٥ ٦٦٠ )	( ٢٢ ٦٧١ ٨٨٤ )		ارباح بيع اصول ثابتة
			<b>التغير في:</b>
٦٢١	-		العملاء
( ٢ ٩٤٠ ٩٨٩ )	( ٥ ٨٣٩ ٠٧٥ )		أصول اخرى
( ١٣ ٠٣٩ ٧٣٤ )	( ١٠ ٢٧٥ ٣٠٨ )		أرصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة
٨ ٣٢٧ ٥٦٦	٢٨ ٠٨٤ ٦٩١		أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة
٢٤٠ ٨١٨	( ٥ ٨٩٦ ٥٣٦ )		التزامات اخرى
( ٤٣ ٢٠٧ ٣٧٨ )	( ١٦ ٥٩٨ ١١٢ )		<b>التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل</b>
٥ ٦٥٦ ٠٥٢	٣٤ ٧١٠ ١٨٨		مقبوضات فوائد دائنة قروض شركات التابعة
( ٤ ٥٥٥ ٣٢٠ )	( ٢ ٣٩٤ ٩٧٨ )		فوائد مدينة - قروض من شركات تابعة
٢ ٧٣٤ ٦٧٨	١ ٤٩٩ ٨٣٢		فوائد دائنة بنوك
( ٨ ٥٨٨ ٨٦٧ )	( ٢٢ ٨٨٨ ١٧٥ )		مصروفات تمويلية
( ٢ ١٧٧ )	-		ضرائب الدخل المدفوعة
( ٢ ٢٢٤ ٩٩٩ )	( ١٨٢ ٢٩٦ )	(١٦)	مستخدم من مخصصات
( ٥٠ ١٨٨ ٠١١ )	( ٥ ٨٥٣ ٥٤١ )		<b>صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل</b>
			<b>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</b>
( ٣ ٧٦٥ ٠٢٩ )	( ١٣ ١٥٥ ٠١٩ )	(٣)	مدفوعات لشراء اصول ثابتة
٨٢٤ ٩٥١	٥٨٠ ٠٠٠		متحصلات من بيع اصول ثابتة
( ٥٨ ٧٠٤ ٩٦٠ )	( ٤٩ ٠٠٠ ٠٠٠ )	(٦)	مدفوعات في شراء استثمارات في شركات تابعة
( ٦١ ٦٤٥ ٠٣٨ )	( ٦١ ٥٧٥ ٠١٩ )		<b>صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الإستثمار</b>
			<b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</b>
٦ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٦٢ ٠٠٠ ٠٠٠		متحصلات قروض لاطراف ذات علاقة
( ٣٥ ٦١٩ ٢١٦ )	( ٢٤ ٧٠٠ ٠٠٠ )		مدفوعات قروض لاطراف ذات علاقة
٨١ ١٤٢ ٥١٩	٤٠ ٠٠٠ ٠٠٠		متحصلات من قروض من اطراف ذات علاقة
( ٢٦ ٢٤٥ ٣٠٩ )	( ٨١ ٠٠٠ ٠٠٠ )		مدفوعات قروض من أطراف ذات علاقة
( ١٦٥ ٠٦٠٠٠ )	-		مدفوعات قروض متدولة
-	٢ ١١٢ ٢٦١		متحصلات من نظام إثابة و تحفيز
( ٢ ٢٢٩ ١٩١ )	( ٢ ٥٨١ ٤٤٨ )		مدفوعات إلتزامات الإيجار
١٤٥ ١٢٤ ٥٤٢	( ١٢ ٦٦٩ ١٠٦ )		متحصلات من تسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع إعادة استئجار
( ١٥ ٠٧٧ ٠٣٢ )	( ٢٠ ٩٢٠ ٧٧٦ )		بنوك دائنة - سحب على المكشوف
١٣٦ ٥٩٠ ٣١٣	٦٢ ٢٤٠ ٩٣١		<b>صافي التدفقات النقدية الناتجة عن أنشطة التمويل</b>
٢٤ ٧٥٧ ٢٦٤	( ٥ ١٨٧ ٦٢٩ )		صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
٥١ ١٢١ ٧١٠	٢٠ ٨١٩ ١٣٠		النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
٧٥ ٨٧٨ ٩٧٤	١٥ ٦٣١ ٥٠١	(١٠)	<b>النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة</b>

الإيضاحات المرفقة هي جزء متمم للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها .



## شركة بلتون المالية القابضة

(شركة مساهمة مصرية)

خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

عن التسعة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

- ١- **التأسيس والنشاط**
- تأسست شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية) طبقاً لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية، وقيدت الشركة بالسجل التجاري برقم ٥٣٥٠٤ في ١٠ مايو ٢٠٠٦ سجل تجارى جنوب القاهرة وتم نقل الشركة بسجل تجارى السادس من أكتوبر برقم ١٣٢٩٩ وبتاريخ ٥ مارس ٢٠١٣ تم نقل الشركة بسجل تجارى جنوب القاهرة برقم ٦٣٦٧٣.
- غرض الشركة هو الإشتراك في تأسيس الشركات التي تصدر أوراقاً مالية أو في زيادة رؤوس أموالها. وقد حددت مدة الشركة بخمس وعشرون عاماً تبدأ من تاريخ قيد الشركة بالسجل التجارى.
- ٢- **أسس إعداد القوائم المالية**
- أ- **الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين**
- تم إعداد القوائم المالية الدورية المختصرة طبقاً للمعيار المحاسبى المصرى رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية".
  - أعدت القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة بإتباع نفس السياسات المحاسبية المطبقة في العام السابق.
  - تم اعتماد القوائم المالية للإصدار من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢١ نوفمبر ٢٠٢٢.
- ب) **عملة التعامل وعملة العرض**
- العملة المستخدمة في عرض القوائم المالية هي الجنيه المصري والذي يمثل عملة التعامل للشركة.
- ج) **استخدام التقديرات والافتراضات**
- يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية من الإدارة استخدام الحكم الشخصي والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات والقيم المعروضة للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات. تعد التقديرات والافتراضات المتعلقة بها في ضوء الخبرة السابقة وعوامل أخرى. هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.
  - يتم إعادة مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها بصفه دوريه.
  - يتم الاعتراف بالتغيير في التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم تغيير التقدير فيها إذا كان التغيير يؤثر على هذه الفترة فقط، أو في فترة التغيير والفترات المستقبلية إذا كان التغيير يؤثر على كليهما.
- د) **قياس القيم العادلة:**
- يتم تحديد القيمة العادلة للأدوات المالية على أساس القيمة السوقية للأداة المالية أو لأدوات مالية مثيلة في تاريخ القوائم المالية بدون خصم أي تكاليف بيع مستقبلية مقدرة. يتم تحديد قيم الأصول المالية بأسعار الشراء الحالية لتلك الأصول، بينما يتم تحديد قيمة الالتزامات المالية بالأسعار الحالية التي يمكن أن تسوى بها تلك الالتزامات.
  - في حالة عدم وجود سوق نشطة لتحديد القيمة العادلة للأدوات المالية فإنه يتم تقدير القيمة العادلة باستخدام أساليب التقييم المختلفة مع الأخذ في الاعتبار أسعار المعاملات التي تمت مؤخراً، والاسترشاد بالقيمة العادلة الحالية للأدوات الأخرى المشابهة بصوره جوهريه - أسلوب التدفقات النقدية المخصومة - أو أي طريقة أخرى للتقييم ينتج عنها قيم يمكن الاعتماد عليها.
  - عند استخدام أسلوب التدفقات النقدية المخصومة كأسلوب للتقييم فإنه يتم تقدير التدفقات النقدية المستقبلية على أساس أفضل تقديرات للإدارة. ويتم تحديد معدل الخصم المستخدم في ضوء السعر السائد في السوق في تاريخ القوائم المالية للأدوات المالية المشابهة من حيث طبيعتها وشروطها.

شركة البرق العاملة بالمنطقة (مركز مساهمة مبرمج)  
 تاريخ الإحصاءات المقدمة للفترة المالية النورية المستقلة المتضمنة عن التسمية الشهر المتبقية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢  
 (جميع السجلات بالجنبة المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

٣- أصول ثابتة

البيانات	أرض ومبانٍ*	تجهيزات مقر	أجهزة كهربائية	أثاث	أجهزة الصالات	وسائل نقل وإتصال	أصول حق الطفاق***	مشتريات تحت التقييم***	الإجمالي
٢٠٢١ يناير	١٢٥ ٩٩٤ ٩٠٠	٨٤٠ ٥٨٤ ٤	١٤٣ ٧٣٣	٧٣٠ ٥ ١٣٠	٢ ٨٧١ ٨٨٤	١ ٩٢٠ ٠٠٠	١٣ ١١١ ٩٤٠	٢ ٥١٠ ٢٣٣	١٢٤ ٠٩٠ ١٥١
إضافات خلال الفترة	-	-	٢٠ ٨٥٥	٨٥ ٥٥٧	٦٥٨ ٤٦٥	-	-	٢ ٠٠٠ ١٥٢	٣ ٧١٥ ٠ ٢٩
الخصم في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	١٢٥ ٩٩٤ ٩٠٠	٨٤٠ ٥٨٤ ٤	١٤٣ ٧٥٣	٨١٦ ٠٨٧	١ ٢١٣ ٤١٩	١ ٩٢٠ ٠٠٠	١٣ ١١١ ٩٤٠	٢ ٥١٠ ٢٣٣	١٢٧ ٨٠٥ ٤٤٠
٢٠٢٢ يناير	١٢٥ ٩٩٤ ٩٠٠	٨٤٠ ٥٨٤ ٤	١٤٣ ٧٥٣	٨١٦ ٠٨٧	١ ٢١٣ ٤١٩	١ ٩٢٠ ٠٠٠	١٣ ١١١ ٩٤٠	٢ ٥١٠ ٢٣٣	١٢٧ ٨٠٥ ٤٤٠
إضافات خلال الفترة	-	-	-	-	-	-	-	-	-
الخصم في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	١٢٥ ٩٩٤ ٩٠٠	٨٤٠ ٥٨٤ ٤	١٤٣ ٧٥٣	٨١٦ ٠٨٧	١ ٢١٣ ٤١٩	١ ٩٢٠ ٠٠٠	١٣ ١١١ ٩٤٠	٢ ٥١٠ ٢٣٣	١٢٧ ٨٠٥ ٤٤٠

٤- أصول متداولة

٢٠٢٢ يناير	٧٥٠ ٧٥٣ ١	١٢١ ٥٨٧	٧٤٤٠ ٧٧	٤ ٢٦٤ ١٩٥	١ ٥٧٢ ٣٦١	١ ٧٨٠ ٣٣٢	١ ١٧١ ٤٥٢	-	٢٢ ٥٢٨ ٢٥٩
إجماليات خلال الفترة	-	-	-	١٥٥ ٧٩٠	٥٣٢ ٣٧٧	١٢٩ ٦٦٨	٢٠٤ ٩٥٩	-	١ ٩٢٤ ٠ ٢٦
الخصم في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٧٥٠ ٧٥٣ ١	١٢١ ٥٨٧	٧٤٤٠ ٧٧	١ ٠٦٥ ٧٣٠	١ ١٠٦ ٧٣٠	١ ٢٩٦ ٠٠٠	١ ٣٧٥ ٤١١	-	١٢ ٦٤٣ ٥٢٥
٢٠٢١ يناير	٧٥٠ ٧٥٣ ١	١٢١ ٥٨٧	٧٤٤٠ ٧٧	١ ٠٦٥ ٧٣٠	١ ١٠٦ ٧٣٠	١ ٢٩٦ ٠٠٠	١ ٣٧٥ ٤١١	-	١٢ ٦٤٣ ٥٢٥
إجماليات خلال الفترة	-	-	-	-	-	-	-	-	-
الخصم في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٧٥٠ ٧٥٣ ١	١٢١ ٥٨٧	٧٤٤٠ ٧٧	١ ٠٦٥ ٧٣٠	١ ١٠٦ ٧٣٠	١ ٢٩٦ ٠٠٠	١ ٣٧٥ ٤١١	-	١٢ ٦٤٣ ٥٢٥

٥- صافي القيمة الدفترية

٢٠٢٢ يناير	٩ ٧٧٢ ٥٠ ٧	١ ٢٦ ٨٧٠	١ ١٧٢ ٤٠٤	١ ١٧١ ٤٠٤	١ ١٧١ ٤٠٤	١ ١٧١ ٤٠٤	١ ١٧١ ٤٠٤	-	٣٠ ٤٥١ ٤٤١
إجماليات خلال الفترة	-	-	-	-	-	-	-	-	-
الخصم في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٩ ٧٧٢ ٥٠ ٧	١ ٢٦ ٨٧٠	١ ١٧٢ ٤٠٤	١ ١٧١ ٤٠٤	١ ١٧١ ٤٠٤	١ ١٧١ ٤٠٤	١ ١٧١ ٤٠٤	-	٣٠ ٤٥١ ٤٤١
٢٠٢١ يناير	٩ ٧٧٢ ٥٠ ٧	١ ٢٦ ٨٧٠	١ ١٧٢ ٤٠٤	١ ١٧١ ٤٠٤	١ ١٧١ ٤٠٤	١ ١٧١ ٤٠٤	١ ١٧١ ٤٠٤	-	٣٠ ٤٥١ ٤٤١
إجماليات خلال الفترة	-	-	-	-	-	-	-	-	-
الخصم في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٩ ٧٧٢ ٥٠ ٧	١ ٢٦ ٨٧٠	١ ١٧٢ ٤٠٤	١ ١٧١ ٤٠٤	١ ١٧١ ٤٠٤	١ ١٧١ ٤٠٤	١ ١٧١ ٤٠٤	-	٣٠ ٤٥١ ٤٤١

\* يتضمن هذا المبلغ مبلغ ٩٠٠ ٩٩٤ ١٢٥ جنيه مصري قيمة حصة الشركة في الرض الدور الثاني لسنة ٢٠٢١، وكما هو موضح بالأضلاع رقم (١) خلال عام ٢٠٢١ قامت الشركة بإجراء تعديل على مبلغ الاستحقاق للدورين.  
 \*\* يتصل أصول حق الطفاق في عقد الإيجار للشخص الأخرى الشركة وتبلغ مدة العقد خمسة سنوات بقيمة ٣٠ ٥٨٨ ٥٨٨ جنيه مصري وإضافة عقود إيجار لتعويض أضرار استحقاق سنوات مبلغ خمسة سنوات بقيمة ١٠ ٢٣ ٩١٠ جنيه مصري  
 \*\*\* يشمل مشتريات تحت التقييم في قيمة برامج حاسب الآلي التي يتم تطبيقها لمؤكث المجموعة

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢  
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

#### ٤- اصول أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
٤.٣.٣٩٥	٤.٣.٣٩٥	اصول اخرى غير متداولة
٤.٣.٣٩٥	٤.٣.٣٩٥	تامينات لدى الغير
		اجمالي اصول اخرى غير متداولة
١.٢.٧٦٧	٥٧١.٧٢٩	اصول اخرى متداولة
٧٥٩٥٥١٠	١٢٥١٤٨٢	مصروفات مدفوعة مقدمة
٩٦١٥٥٩	٦١٥٨٩٥	فوائد مستحقة
٢١٩١١١	٣٨٩٩٩٠	موردون
٣١٥٠٧٥	١٦٣٨٩٧٣	عهد للعاملين
١٠.١١٢.٠٢٢	٩٦٠٧.٦٩	أصول أخرى متنوعة*
(٢٢.٢٥٠)	(٢٢.٢٥٠)	اجمالي
٩٨٩١٧٧٢	٩٣٨٦٨١٩	يخصم: الاضمحلال في اصول اخرى متنوعة*
١٣٩٢٢١٦٧	١٣٤١٧٢١٤	اجمالي اصول اخرى متداولة
		اجمالي اصول اخرى

#### ٥- استثمارات بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الاخر

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
٥٧١١٣٤٢	٤٧٠٧١٥٠	استثمارات في شركة صناديق المؤشرات *
٣٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠	البورصة المصرية للسلع **
٨٧١١٣٤٢	٧٧٠٧١٥٠	اجمالي استثمارات بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الاخر

\* بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ تم تقييم الاستثمارات المالية لشركة صناديق المؤشرات (صندوق مؤشر مفتوح) بالقيمة العادلة والتي بلغت ١٠,٥ جنيه مصري للوثيقة لعدد ٤٤٨٣٠٠ وثيقة وقد تم تسجيل خسائر فروق تقييم القيمة العادلة بمبلغ ١٩٢ ٠٠٤ جنيه مصري بقائمة الدخل الشامل.  
\*\* الاستثمارات المالية اعلاه مسجلة بالتكلفة حيث أنها تحت التأسيس.

#### ٦- استثمارات في شركات تابعة وشقيقة

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	نسبة الاستحواذ	
٥٧.٦٩١٧٦	٥٧.٦٩١٧٦	٩٧,٥٠%	استثمارات في شركة تابعة
١٦٨٩٥٣٦١	١٦٨٩٥٣٦١	٩٨,٥٧%	شركة بلتون لإدارة صناديق الاستثمار *
٢٥٣٠٤٤٠٠	٢٥٣٠٤٤٠٠	٩٩,٠٠%	شركة بلتون للترويج وتغطية الاكتتاب
٩٠٤٧٠٩٠٤	٩٠٤٧٠٩٠٤	٩٩,٩٩%	شركة بلتون القابضة للاستثمارات - المنطقة الحرة *
٢٤٧٥٠٠	٢٤٧٥٠٠	٩٨,٩٩%	شركة بلتون لتكنولوجيا المعلومات
١٢٢٥٠٠٠٠	١٢٢٥٠٠٠٠	٩٨%	شركة بلتون العقارية
٤٩٠٠٠٠٠٠	٩٨٠٠٠٠٠٠	٩٨%	بلتون للتمويل العقاري
٣٧٢٥٠٠٠	٣٧٢٥٠٠٠	٥٠%	بلتون للتاجير التمويلي
٥٢٥٩٠٠٠٠	٥٢٥٩٠٠٠٠	٦٣%	شركة بلتون لإدارة الاستثمار
٤٩٩٧٥٠٠٠	٤٩٩٧٥٠٠٠	٩٩,٩٥%	بلتون سيكوريتيز هولدينج
٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	٩٠%	بلتون للتمويل الاستهلاكي
٢٤٩٩٩٩٤٠	٢٤٩٩٩٩٤٠	٩٩,٩٩%	بلتون لصانع السوق
-	-	١٠٠%	بلتون لرأس المال المخاطر
٣٨٤٥٢٧٢٨١	٤٣٣٥٢٧٢٨١		شركة نيو فرونتير سيكوريتيز (الولايات المتحدة الأمريكية) *
			إجمالي الإستثمارات في شركات تابعة
٤٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠	٢٠%	إستثمارات في شركات شقيقة:
٤٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠		الشركة الإلكترونية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الإستثمار
٣٨٤٩٢٧٢٨١	٤٣٣٩٢٧٢٨١		إجمالي الإستثمارات في شركات شقيقة
(٢٩٢١٥٤٢٩)	(٢٩٢١٥٤٢٩)		يخصم: الإضمحلال في الإستثمارات *
٣٥٥٧١١٨٥٢	٤٠٤٧١١٨٥٢		إجمالي الإستثمارات في شركات تابعة وشقيقة

\* تم تأسيس شركة نيو فرونتير سيكوريتيز (الولايات المتحدة الأمريكية) بتاريخ ٢٨ يوليو ٢٠١٦ ولم يتم إصدار رأس المال حتى تاريخه.

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢  
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

٧- قروض لأطراف ذات علاقة

الشركة الممنوح لها القرض	عمله القرض	تاريخ القرض	تاريخ الاستحقاق	قيمة أصل القرض	القيمة الدفترية للقرض في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	قيمة الفائدة الدائنة على قائمة الدخل ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	القيمة الدفترية للقرض في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
بلتون سيكورتيز هولدنغ	جنيه مصري	١ مارس ٢٠٢٠	٢٧ مارس ٢٠٢٤	٥٠٠.٠٠٠	٥٠٠.٠٠٠	٤٤.٦٨٨	٥٠٠.٠٠٠	
بلتون سيكورتيز هولدنغ	جنيه مصري	١٨ مارس ٢٠٢٠	١٦ مارس ٢٠٢٤	١١٥٠٠.٠٠٠	١١٥٠٠.٠٠٠	١.٢٧٨٣٢	١١٥٠٠.٠٠٠	
بلتون سيكورتيز هولدنغ	جنيه مصري	١ ديسمبر ٢٠٢١	١٠ يناير ٢٠٢٥	٣٥٦١٩٢١٦	٣٥٦١٩٢١٦	٣١٨٣٥٢٨	٣٥٦١٩٢١٦	
بلتون سيكورتيز هولدنغ	جنيه مصري	٢٤ نوفمبر ٢٠٢١	٢٣ نوفمبر ٢٠٢٣	٨٠٠٠٠.٠٠٠	٨٠٠٠٠.٠٠٠	٤٦٢٣٨٦٣	٨٠٠٠٠.٠٠٠	
بلتون سيكورتيز هولدنغ	جنيه مصري	٣٠ نوفمبر ٢٠٢١	٢٩ نوفمبر ٢٠٢٣	١٠٠٠٠٠.٠٠٠	١٠٠٠٠٠.٠٠٠	٨٧٥٠.٦٨٥	١٠٠٠٠٠.٠٠٠	
بلتون سيكورتيز هولدنغ	جنيه مصري	٢ ديسمبر ٢٠٢١	١ ديسمبر ٢٠٢٣	*٨٠٠٠٠.٠٠٠	-	٢٣٣٦٥٠٧	٨٠٠٠٠.٠٠٠	
بلتون سيكورتيز هولدنغ	جنيه مصري	١٤ ديسمبر ٢٠٢١	١٣ ديسمبر ٢٠٢٣	٧٧٩٥٠.٠٠٠	٧٧٩٥٠.٠٠٠	٦٨٢١١٥٩	٧٧٩٥٠.٠٠٠	
بلتون سيكورتيز هولدنغ	جنيه مصري	٢٠ يناير ٢٠٢٢	١٩ يناير ٢٠٢٤	٨٢٠٠٠.٠٠٠	٤٧٠٠٠.٠٠٠	٥٠٨٥٧٠	-	
بلتون سيكورتيز هولدنغ	جنيه مصري	١٤ فبراير ٢٠٢٢	١٣ فبراير ٢٠٢٤	*٢٠٠٠٠.٠٠٠	-	٣٣٦٤٣٨	-	
بلتون لصانع السوق	جنيه مصري	٣٠ أبريل ٢٠٢٠	٢٧ أبريل ٢٠٢٥	٥٠٠.٠٠٠	٥٠٠.٠٠٠	٤٤.٦٨٨	٥٠٠.٠٠٠	
بلتون لصانع السوق	جنيه مصري	١ نوفمبر ٢٠٢٠	٣١ أكتوبر ٢٠٢٤	٧٧٠٠٠.٠٠٠	٧٧٠٠٠.٠٠٠	٦٨٨٢٠١	٧٧٠٠٠.٠٠٠	
اجمالي قروض لأطراف ذات علاقة							٢٨٣٦٦١٦	٣٩٣٧٦٩٢١٦

\*مسدد خلال الفترة

وتتمثل قروض لأطراف ذات علاقة فيما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
-	٢٠.٢٠٠.٠٠٠	أرصدة متداولة
٢٥٦٤٦٩٢١٦	٣٧٣٥٦٩٢١٦	أرصدة غير متداولة
٢٥٦٤٦٩٢١٦	٣٩٣٧٦٩٢١٦	

٨- (التزامات) أصول ضريبية مؤجلة

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
(٣٢٦٣٧٥٦)	(٢٦١٧٨٥٧)	الالتزامات الضريبية المؤجلة عن اهلاك أصول ثابتة
(٢٤٨٦١٣)	(٦٤٥٨٩٩)	الالتزامات الضريبية المؤجلة في أول الفترة/العام
(٣٥١٢٣٧٠)	(٣٢٦٣٧٥٦)	الحركة خلال الفترة/العام
		الالتزامات الضريبية المؤجلة في نهاية الفترة/العام
٤٦٥٦٢٥٠	٤٦٥٦٢٥٠	الاصول الضريبية المؤجلة عن فروق ترجمة عملات اجنبية
(٤٦٥٦٢٥٠)	-	الالتزامات الضريبية المؤجلة في أول الفترة/العام
-	٤٦٥٦٢٥٠	الحركة خلال الفترة/العام
(٣٥١٢٣٧٠)	١٣٩٢٤٩٤	الاصول الضريبية المؤجلة في نهاية الفترة/العام
		اجمالي (التزامات) الأصول ضريبية مؤجلة

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢  
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

#### ٩- أرصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	طبيعة الحساب	طبيعة العلاقة	
٣٦٠ ١٩٣ ٣٤٤	٤٥٣ ٧٤٩ ٠٩١	حساب جارى	شركة تابعة	شركة نيو فرونتير سيكورتييز (الولايات المتحدة الأمريكية)*
١١ ٣٨١ ٩٨٦	١١ ٥٦٨ ٨٤٩	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون لتكنولوجيا المعلومات
٧٢ ٧٠٨	٧٢ ٧٠٨	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون الدولية لتداول الاوراق المالية ليبيا*
٤ ٦٩٩ ٣٣٣	٢ ٣٧٦ ٣٨٦	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون للتاجير التمويلي
٤ ٧٢٠ ٦٧٨	٦ ٧٨٣ ٦٠٥	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون للتمويل الاستهلاكي
٢٤ ٥٠٠	٦٩ ١٧٦	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون للتمويل العقاري
١ ٨٤٩ ٤٣٢	٦ ٣٠٤ ٩١٦	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون لرأس مال المخاطر
٩٧٠ ٤٥٧	١ ٧٩٢ ٣٨٩	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون لصانع السوق
-	١ ٥٨٩ ٥٨٩	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون لتداول الأوراق المالية
-	٨ ٣١٧	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون العقارية
-	٣ ٢٢٢ ٤٩١	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون لإدارة الاستثمار
-	٥٧٧ ٤٣٣	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون لترويج وتغطية الاكتتاب
٣ ٥٢١ ٩٧٦	٢٧٤ ٥٤٧	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون سيكورتييز هولدنغ
٣٨٧ ٤٣٤ ٤١٤	٤٨٥ ٤٨٩ ٤٩٧			الإجمالي
(٣٦٠ ٢٦٦ ٠٥٢)	(٤٥٣ ٨٢١ ٧٩٩)			يخصم: الاضمحلال في الأرصدة المستحقة على الأطراف ذات العلاقة*
٢٧ ١٦٨ ٣٦٢	٣١ ٦٦٧ ٦٩٨			إجمالي أرصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة

#### حركة الاضمحلال في الأرصدة المستحقة على الأطراف ذات العلاقة

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	فروق تقييم عملات أجنبية	المكون خلال الفترة	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
(٤٥٣ ٧٤٩ ٠٩١)	(٨٧ ٧٧٩ ٧٧٥)	(٥ ٧٧٥ ٩٧٢)	(٣٦٠ ١٩٣ ٣٤٤)	شركة نيو فرونتير سيكورتييز (الولايات المتحدة الأمريكية)
(٧٢ ٧٠٨)	-	-	(٧٢ ٧٠٨)	شركة بلتون الدولية لتداول الاوراق المالية ليبيا
(٤٥٣ ٨٢١ ٧٩٩)	(٨٧ ٧٧٩ ٧٧٥)	(٥ ٧٧٥ ٩٧٢)	(٣٦٠ ٢٦٦ ٠٥٢)	

#### ١٠- نقدية وأرصدة لدى البنوك

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
١٥ ٠٠٢ ٩٧٩	١٨ ٨٩٤ ٩٦٨	حسابات جارية بالبنوك (عملة محلية)
٦٢٨ ٥٢٢	١ ٩٢٤ ١٦٢	حسابات جارية بالبنوك (عملة أجنبية)
١٥ ٦٣١ ٥٠١	٢٠ ٨١٩ ١٣٠	إجمالي نقدية وأرصدة لدى البنوك

لغرض اعداد قائمة التدفقات النقدية يتمثل رصيد النقدية وما في حكمها بقائمة التدفقات النقدية فيما يلي:

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	٢٠٢٢	٢٠٢١	
١٥ ٦٣١ ٥٠١	٧٥ ٨٧٨ ٩٧٤	٢٠٢١	نقدية وأرصدة لدى البنوك
١٥ ٦٣١ ٥٠١	٧٥ ٨٧٨ ٩٧٤	٢٠٢١	إجمالي نقدية وما في حكمها

#### ١١- رأس المال

- حدد رأس المال المرخص به بمبلغ مليار جنيه مصري ورأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ٥٩٦ ٤٨٣ ٣٢٥ جنيه مصري موزعا علي ١٧٩٨ ٧٤١ ١٦٢ سهم بقيمة اسميه ٢ جنيه مصري لكل سهم.
- وبتاريخ ١٥ يوليو ٢٠١٥ قررت الجمعية العامة غير العادية للشركة زيادة رأس المال المصدر والمدفوع بمبلغ ٣٦٢ ٥٤٨ ١٢ جنيه مصري من الأرباح المرحلة بإصدار أسهم مجانيه للمساهمين، وبتاريخ ٢٣ مارس ٢٠١٦ تم تسجيل تلك الزيادة بالسجل التجاري للشركة ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ٩٥٨ ٣٣٨ ٠٣١ جنيه مصري موزعا علي ٩٧٩ ١٥ ١٦٩ سهم بقيمة اسميه ٢ جنيه مصري لكل سهم.
- بتاريخ ١ أغسطس ٢٠١٩ وافقت الجمعية العامة العادية للشركة زيادة رأس مال الشركة المصدر من ٩٥٨ ٣١ ٣٣٨ جنيه مصري إلى ٣٨٨ ٤٠٣ ٨٩٨ جنيه مصري بقيمة الإسمية لصالح قدامى المساهمين بزيادة قدرها ٤٣٠ ٣٧١ ٥٦٠ جنيه مصري مقسم على عدد ١٨٥ ٧١٥ ٢٨٠ سهم قيمة كل سهم اثنين جنيه مصري واقترح تداول حقوق الأولوية في الاكتتاب منفصلاً عن السهم الأصلي، على أن يتم سداد قيمة الزيادة في رأس مال الشركة المصدر إما نقداً و/ أو عن طريق استخدام الديون النقدية المستحقة الأداء للمكتتب قبل الشركة بحسب نسبة مساهمته وأيضا اكتتاب المساهم الرئيسي بقيمة مديونيته في زيادة رأسمال الشركة و جاري استخراج الموافقة النهائية من الإدارة المختصة بالهيئة.
- وبالإشارة الى موافقة الهيئة رقم ٢١٦٧ بتاريخ ٢٦ نوفمبر ٢٠١٩ على زياده راس المال المصدر من ٩٥٨ ٣١ ٣٣٨ جنيه مصري الى ٣٨٨ ٤٠٣ ٨٩٨ جنيه مصري بزيادة قدرها ٤٣٠ ٣٧١ ٥٦٠ جنيه مصري لعدد ١٨٥ ٧١٥ ٢٨٠ سهم لقداي المساهمين بقيمة اسمية ٢ جنيه مصري للسهم الواحد ومصاريف اصدار ٢ قرش .
- وقد تم فتح الاكتتاب بتاريخ ١٨ ديسمبر ٢٠١٩ واغلق بنهاية ١٩ يناير ٢٠٢٠ .
- وقد تم الاكتتاب في عدد ٦٦٤ ٦٣٦ ٢٧٦ سهم من الاسهم المطروحة عن طريق البنك العربي الافريقي الدولي بنسبة ٩٨,٧٣% من اجمالي عدد الاسهم بقيمة اجمالية ٣٢٨ ١٣ ١٦١ جنيه مصري بالاضافة الى الارصده الدائنة المستحقه لشركة اوراسكوم للاستثمار القابضة بقيمة ٥٣٢ ٢٦٠ ٠٠٠ جم بالاضافة الي مصاريف اصدار قدرها ٧٣٣ ٥٣٢ ٥ جم.
- وبذلك يصبح رأس المال المصدر والمدفوع ٢٨٦ ٣٠٥ ٨٩١ جنيه مصري موزعا علي ٦٤٣ ٦٥٢ ٤٤٥ سهم بقيمة اسمية ٢ جنية مصري للسهم و رأس المال المرخص به ١ مليار جنيه مصري. هذا وتم التأشير بزيادة رأس المال في السجل التجاري بتاريخ ٨ مارس ٢٠٢٠.
- قررت الجمعية العامة العادية المنعقدة في ٢٧ أكتوبر ٢٠٢١ ووفقا لقرار قرر مجلس الادارة المنعقد في ١٣ يوليو ٢٠٢١ والقرار الثاني من الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ٤ ابريل ٢٠٢١ والمصدق عليها بتاريخ ٥ مايو ٢٠٢١ من الهيئة العامة للرقابة المالية بزيادة رأس المال بقيمة الاسمية وذلك بإصدار عدد ١٠٥ ٨٢٦ ١٧٨ سهماً يمثل ٤٪ من أسهم الشركة قيمة كل سهم ٢ جنيه بقيمة إجمالية ٢١٠ ٦٥٢ ٣٥ تمول نقدا وتخصص تلك بالكامل لصالح نظام ائابة و تحفيز العاملين والمديرين وأعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين و قد تم التأشير بزيادة رأس المال في السجل التجاري بتاريخ ١٦ مايو ٢٠٢٢ ليصبح رأس المال بقيمة ٤٩٦ ٩٥٧ ٩٢٦ جنيه مصري .
- وفيما يلي بيان بهيكل رأس المال في تاريخ القوائم المالية :

اسم المساهم	عدد الأسهم	القيمة	نسبة المساهمة
شركة شيمي للاستثمارات	٢٥٩ ١٢١ ٨٢١	٥١٨ ٢٤٣ ٦٤٢	٥٥,٩%
أسهم الإثابة و التحفيز - غير مخصصة	٧ ٢٦٢ ٣٧٤	١٤ ٥٢٤ ٧٤٨	١,٥٧%
آخرون	١٩٧ ٠٩٤ ٥٥٣	٣٩٤ ١٨٩ ١٠٦	٤٢,٥٣%
	٤٦٣ ٤٧٨ ٧٤٨	٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦	١٠٠%

#### ١٢- الاحتياطي القانوني

- طبقاً للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وللنظام الأساسي للشركة فإن ٥٠٪ من صافي الربح السنوي يجب تحويله إلى الاحتياطي القانوني حتى يبلغ رصيد الاحتياطي ٥٠٪ من رأس المال تتوقف الشركة بعدها عن تكوين احتياطي إلا إذا نقص الإحتياطي عن ٥٠٪ من رأس المال المصدر وهو غير قابل للتوزيع، ويتعين على الشركة العودة إلى إقتطاع الإحتياطي القانوني متى انخفض رصيده عن ٥٠٪ من رأس المال .

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن التسعة اشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢  
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

١٣- قروض من أطراف ذات علاقة						
القيمة الدفترية للقرض في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١	فروق العملة	القيمة الدفترية للقرض في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	قيمة الفائدة الدائنة على قائمة الدخل	قيمة أصل القرض	تاريخ الاستحقاق	عمله القرض
١٨.٤٣٥٠٠	٤٤٢٧٥٠٠	٢٢٤٧١٠٠٠	٣٦٦٧٢٤	١١٥٠٠٠٠	١٢ يناير ٢٠٢٤	دولار امريكي
١٠.٦١٤٢٨٥	٢٦٠٤٥٢٥	١٣٢١٨٨١٠	٢١٥٧٣٠	٦٧٦٥٠٠	١٧ يناير ٢٠٢٥	دولار امريكي
١٥٦٩٠٠٠	٣٨٥٠٠٠	١٩٥٤٠٠٠	٣١٨٨٩	١٠٠٠٠٠	١٥ سبتمبر ٢٠٢٤	دولار امريكي
٦٢٧٦٠٠٠	١٥٤٠٠٠٠	٧٨١٦٠٠٠	٢٥١٠٩	٤٠٠٠٠٠	١٥ يونيو ٢٠٢٤	دولار امريكي
٥٩٠٠٠٠٠	-	٥٩٠٠٠٠٠	٥٠٥٢٥٨	٥٩٠٠٠٠٠	٢٢ سبتمبر ٢٠٢٣	جنيه مصري
١٠.٤٩٦٩٧٠	-	١٠.٤٩٦٩٧٠	٨٩٨٩٢٩	١٢٥٠٠٠٠٠	٢١ فبراير ٢٠٢٤	مصري جنيه
١٠٠٠٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠٠٠٠	٨٩٣٧٦٧	١٠٠٠٠٠٠٠	١ سبتمبر ٢٠٢٤	مصري جنيه
٦٦٧٧٦٩	-	٦٦٧٧٦٩	٥٧١٨٦	١٥٠٠٠٠٠٠	٢٢ نوفمبر ٢٠٢٢	مصري جنيه
٣٥٦١٩٢١٦	-	١٩٦١٩٢١٦	٢٢٢٦٨١٦	٣٥٦١٩٢١٦	١٠ يناير ٢٠٢٥	مصري جنيه
٤٥٠٠٠٠٠	-	٤٥٠٠٠٠٠	٤٠٢١٩٥	٤٥٠٠٠٠٠	٢٥ يونيو ٢٠٢٥	مصري جنيه
٢٠٠٠٠٠٠٠	-	٢٠٠٠٠٠٠٠	١٧٨٧٥٣	٢٠٠٠٠٠٠٠	١٤ أغسطس ٢٠٢٣	مصري جنيه
-	-	-	١٢٦٧٩٤٥	*٤٠٠٠٠٠٠٠	٢ يوليو ٢٠٢٤	مصري جنيه
٢٥٠٠٠٠٠٠	-	-	١٠٠٩٢٤٧	*٢٥٠٠٠٠٠٠٠	٣١ أكتوبر ٢٠٢٣	مصري جنيه
١٣٠٦٨٦٧٤٠	٨٩٥٧٠٢٥	٩٨٦٤٣٧٦٥	٨٠٧٩٥٤٩			

\*مسدد خلال الفترة

وتتمثل قروض من أطراف ذات علاقة فيما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
٤٧٠٥٣٢٣٦	٧٩٠٠٠٠٠	أرصدة متداولة
٨٣٦٣٣٥٠٤	٩٠٧٤٣٧٦٥	أرصدة غير متداولة
١٣٠٦٨٦٧٤٠	٩٨٦٤٣٧٦٥	

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢  
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

#### ١٤- تسهيلات ائتمانية

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
٨٥ ٧٢٥ ١٣٢	٦٤ ٤٥٣ ٤٣٤	البنك العربي الافريقي الدولي
١٨١ ٦٠٣ ٣٢٦	١٨١ ٩٢١ ٦٤٤	بنك الشركة المصرفية العربية الدولية
١٤٩ ٦٥١ ٥٨١	١٥٢ ٩٣٨ ٧٦٦	تسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع اعادة استئجار *
٤١٦ ٩٨٠ ٠٣٩	٣٩٩ ٣١٣ ٨٤٤	إجمالي تسهيلات ائتمانية

\* خلال عام ٢٠٢١ قامت الشركة بإبرام عقد بيع مع اعادة استئجار للدورين ال ٣٣ و ٣٤ الإداري و الكائنين بالعقار رقم ٢٠٠٥ ج مبني النايل سيتي المملوكين لشركة بلتون المالية القابضة القائمين ببرج النايل سيتي مع شركة جلوبال كورب للخدمات المالية , بموجب العقد يتم استئجار المبني لمدة ٧ سنوات تبدأ في ٢٠ مايو ٢٠٢١ و تنتهي في ١٩ مايو ٢٠٢٨ .  
و يحق للمستأجر في طلب شراء الأصل المؤجر وفقا للشروط التالية :  
- ان يمتلك الأصل المؤجر في نهاية المدة مقابل قيمة ١ جنيه مصري بعد سداد كافة المبالغ المستحقة تحت هذا العقد .  
- السداد المعجل و ذلك بان يقوم المستأجر بسداد القيمة الحالية لاجمالي القيمة الاجارية الغير مسددة مضافا اليها عمولة سداد معجل ٣٪ من اجمالي اصل المبلغ المتبقي للايجارات الغير مسددة في تاريخ السداد المعجل.  
هذا وقد تم الابقاء علي الأصل بالقيمة الدفترية (إيضاح رقم ٣ ) كما هو وتم اثبات المبلغ كالتزامات بيع مع اعادة استئجار ضمن بند التسهيلات الائتمانية.  
تتمثل تسهيلات ائتمانية فيما يلي :

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
٢٧٢ ٩٧٦ ٧٤٣	٢٥٤ ٩٩٣ ٨٧٩	أرصدة متداولة
١٤٤ ٠٠٣ ٢٩٦	١٤٤ ٣١٩ ٩٦٥	أرصدة غير متداولة
٤١٦ ٩٨٠ ٠٣٩	٣٩٩ ٣١٣ ٨٤٤	الرصيد

#### ١٥- التزامات الإيجار

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
١٢ ٩٣٦ ٦٦٣	١١ ١٥٨ ١٦٤	رصيد أول الفترة/العام
(٣٠٣٤ ٦٠٨)	(٢ ٥٨١ ٤٤٨)	المدفوعات الاجارية خلال الفترة/العام
١ ٢٥٦ ١٠٩	٨٥٩ ٨٧٩	فوائد عقود الاجار خلال الفترة/العام (إيضاح رقم ١٩)
١١ ١٥٨ ١٦٤	٩ ٤٣٦ ٥٩٥	رصيد نهاية الفترة

وتتمثل في:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
٢ ٢٣٢ ٣٩٨	٢ ٦٣٧ ٧٩٧	ارصدة متداولة
٨ ٩٢٥ ٧٦٦	٦ ٧٩٨ ٧٩٨	ارصدة غير متداولة
١١ ١٥٨ ١٦٤	٩ ٤٣٦ ٥٩٥	

#### ١٦- مخصصات

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
٦ ٠٦١ ٦٦٥	٣ ٣٥١ ٩٠١	الرصيد أول الفترة /العام
(١ ٠٢٤ ٥٧٦)	-	مخصصات انتفى الغرض منها خلال الفترة/العام
٥٣٩ ٨١٢	١٩ ٧٦٩	المكون خلال الفترة/العام
(٢ ٢٢٥ ٠٠٠)	(١٨٢ ٢٩٦)	المستخدم خلال الفترة/العام
٣ ٣٥١ ٩٠١	٣ ١٨٩ ٣٧٤	الرصيد آخر الفترة/العام



شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢  
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

#### ١٧- التزامات أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	التزامات أخرى غير متداولة
٢٠٦٤٦٦٨	٢٠٦٤٦٦٨	تامينات من الغير
٢٠٦٤٦٦٨	٢٠٦٤٦٦٨	اجمالي التزامات أخرى غير متداولة
		التزامات أخرى متداولة
٦٥٨٧٨	٢١٠٩٨٥	الهيئة القومية للتأمين الاجتماعي
١٧٠١٨٢٤٥	١٢٢٥٤٦٣٥	مصروفات مستحقة
١٦٧٨٣٠١٤	٢٢٤٦٧٥٨٥	فوائد مستحقة - قروض من أطراف ذات علاقة
٣٠١٧٦٤١	١٧٣٩٦٠٨	التزامات أخرى متنوعة
٣٦٨٨٤٧٧٨	٣٦٦٧٢٨١٣	اجمالي التزامات أخرى متداولة
٣٨٩٤٩٤٤٦	٣٨٧٣٧٤٨١	اجمالي التزامات أخرى

#### ١٨- أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	طبيعة الحساب	طبيعة العلاقة	
٨١٩٠٤٤	٧٧٥٧٨٣	حساب جارى	شركة شقيقة	الشركة الدولية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الاستثمار
٣١١٨٠٠٤٦	٦٢٠٧١٢٥٧	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون القابضة للإستثمارات-المنطقة الحرة
٢٨٧٠٩	٢٨٣٩٤	حساب جارى	شركة شقيقة	الشركة الالكترونية لخدمات الادارة
١١٢٤٦٥٢٧	٩٥٦٩٦٠٧	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون لإدارة صناديق الإستثمار
٢٢٥٤٩٣٤	٤٦٥١٢٤٤	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون للوساطة في السندات
٣٠٥٤٣١٨	-	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون لتداول الأوراق المالية
٤٢٨٠١٦	-	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون لإدارة الإستثمار
٤٩٠١١٥٩٤	٧٧٠٩٦٢٨٥			اجمالي أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة

#### ١٩- إيرادات/ (مصروفات) الفوائد

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٢٠٢٢	إيرادات الفوائد من الأصول المالية
٢٧٣٤٦٧٨	١٤٩٩٨٣٢	فوائد دائنة - بنوك
١٤٠٩٩٧٤٢	٢٨٣٦٦١٦٠	فوائد دائنة - قروض لأطراف ذات علاقة (ايضاح رقم ٧)
١٦٨٣٤٤٢٠	٢٩٨٦٥٩٩٢	إجمالي إيرادات الفوائد من الأصول المالية
		مصروفات الفوائد على الالتزامات المالية
(٨٤٣٥٨٠١)	(٨٠٧٩٥٤٩)	فوائد مدبنة- قروض من اطراف ذات العلاقة (ايضاح رقم ١٣)
(٢٧٦٠٧٩)	-	فوائد مدبنة- فائدة قرض متداول
(٩٥٦٤٧٤)	(٨٥٩٨٧٩)	فوائد مدبنة - فائدة على التزامات الايجار (ايضاح رقم ١٥)
(٥٨٢٨٨٥٢)	(١٥٩٢٣٦٨٧)	فوائد مدبنة - فوائد تسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع اعادة استئجار
(٨٥٨٨٨٦٧)	(٢٢٨٨٨١٧٥)	مصروفات تمويلية
(٢٤٠٨٦٠٧٣)	(٤٧٧٥١٢٩٠)	إجمالي مصروفات الفوائد على الالتزامات المالية
(٧٢٥١٦٥٣)	(١٧٨٨٥٢٩٨)	صافي دخل الفوائد

## ٢٠- مصاريف التشغيل الأخرى

- تتمثل المصاريف العمومية والإدارية في التكاليف المتعلقة بالإيجار والصيانة والخطوط المترابطة والسفر والنقل وما إلى ذلك.
- خلال الربع الثالث من عام ٢٠٢١ تم إعادة توزيع المصروفات العمومية والإدارية للشركة القابضة على الشركات التابعة وفقاً لنظام توزيع جديد بداية من شهر ابريل ٢٠٢١.

## ٢١- مصروف ضريبة الدخل

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
٢٠٢١	٢٠٢٢
٥٢٢ ٤٩٦	٤ ٩٠٤ ٨٦٤
٥٢٢ ٤٩٦	٤ ٩٠٤ ٨٦٤
	ضريبة الدخل المؤجلة
	مصروف ضريبة الدخل

## ٢٢- نصيب السهم الأساسي من صافي خسائر الفترة

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
٢٠٢١	٢٠٢٢
(٤٩٠٧٦٣٥١)	(٦٦٤٩٩٦٩١)
٣٩٤٢٥٥٦٦٧	٤٥٠٩٥٣٨٥٦
(٠,١٢)	(٠,١٥)
	صافي خسائر الشركة خلال الفترة
	المتوسط المرجح للأسهم خلال الفترة
	نصيب السهم من صافي خسائر الفترة (جنيه/ سهم)

## ٢٣- الترتيبات المشتركة (عمليات مشتركة)

طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٤٣) "الترتيبات المشتركة" فقد تم الاعتراف خلال عام ٢٠٢٠ بنصيب الشركة في أصول والتزامات وإيرادات ومصروفات الترتيب المشترك والذي يمثل ١٪ من شركة بلتون لإدارة الاستثمار (مصر بلتون لإدارة صناديق الاستثمار سابقاً) ضمن أصول والتزامات وإيرادات ومصروفات الشركة.

تمتلك الشركة ١٪ من شركة بلتون لإدارة الاستثمار (مصر بلتون لإدارة صناديق الاستثمار سابقاً) كما تمتلك شركة "القابضة شركة بلتون لإدارة صناديق الاستثمار" ١٪ من رأس مال الشركة المستثمر بها. وتتمتع الشركة القابضة والشركة التابعة (بلتون لإدارة صناديق الاستثمار) مع أحد البنوك بسيطرة مشتركة على الإدارات المرتبطة بالأنشطة للشركة المستثمر بها.

بالإشارة إلى المكاتبات الواردة من بنك مصر بتاريخ ٤ ديسمبر ٢٠١٩ بعدم تجديد التعاقد المبرم ما بين البنك والشركة لإدارة صناديق استثمار بنك مصر النقدي بالجنية واليورو والدولار الذي ينتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

وبالإشارة إلى الدعوة التي تم توجيهها إلى حملة وثائق صندوق بنك مصر للتأمين وصندوق بنك القاهرة بتاريخ ٢٥ فبراير ٢٠٢٠ بتغيير مدير الصندوق شركة مصر بلتون لإدارة الصناديق إلى شركة بلتون لإدارة صناديق الاستثمار والتي تم الموافقة عليها واعتمادها من الهيئة لفترة للرقابة المالية بتاريخ ٧ أبريل ٢٠٢٠.

وبناء على ما سبق فإنه لن يكون هناك أي صناديق تحت إدارة شركة بلتون لإدارة الاستثمار (مصر بلتون لإدارة صناديق الاستثمار سابقاً) خلال الفترات المقبلة

بتاريخ ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ وتم الموافقة على وقف نشاط شركة بلتون لإدارة الاستثمار (مصر بلتون لإدارة صناديق الاستثمار سابقاً) مؤقتاً لمدة عام من تاريخ انعقاد الجمعية الغير العادية.

وبتاريخ ١ يناير ٢٠٢١ قامت المجموعة بالاستحواذ على ال ٥٠% المتبقية من شركة بلتون لإدارة الاستثمار (مصر بلتون لإدارة صناديق الاستثمار سابقاً) عن طريق شركة بلتون المالية القابضة وشركاتها التابعة مقابل ٣٧٢٥٠٠٠ جنية مصري وقامت الشركة بتحمل خسائر بقيمة ٤٥٧٢٢ جنية مصري مقابل إستبعاد أصول والتزامات الشركة من الميزانية وإعادة اثباتها كاستثمارات لدى الشركة.

## ٢٤- استمرارية الشركة

بلغت الخسائر المتراكمة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٧١٠٠٨٦٤٠٦ جنية مصري أي ما يزيد عن نصف حقوق ملكية الشركة وتوجد لدى الشركة خطط مستقبلية للاستمرارية، وقد أعدت القوائم المالية بافتراض استمرارية الشركة وذلك طبقاً للمادة ٦٩ من قانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١. وترى إدارة الشركة أعداد القوائم المالية طبقاً لمبدأ الاستمرارية حيث ان لدى الشركة خطط مستقبلية للاستمرار وقد وافق الجمعية العامة العادية بتاريخ ٢٦ أبريل ٢٠٢٢ على استمرار الشركة بالرغم من تجاوز الشركة أكثر من ٥٠٪ من قيمة حقوق الملكية وذلك طبقاً للمادة ٦٩ من قانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١.

**٢٥- أحداث هامة خلال الفترة والفترات اللاحقة**

- تاريخ ٢٥ يوليو ٢٠٢٢ وافق اعضاء مجلس إدارة شركة اوراسكوم المالية القابضة باجماع الحاضرين علي عرض الشراء الاجباري المقدم من شركة شيميرا للاستثمار او من خلال اي من شركاتها التابعة للاستحواذ علي اسهم شركة بلتون المالية القابضة مقابل عرض سعر ١,٤٨٥ جنيه مصري للسهم الواحد وذلك ببيع كامل او بعض الاسهم المملوكة لشركة اوراسكوم المالية القابضة في شركة بلتون المالية القابضة و عددها ٦٨٣ ١٢١ ٢٥٩ وقد تم تنفيذ عملية البيع بتاريخ ٤ أغسطس ٢٠٢٢ .

- وافق مجلس الادارة المنعقد في ٧ نوفمبر ٢٠٢٢ على الحصول على قرض مساند (قرض حسن) من شركة شيميرا للاستثمار (او احدى شركاتها التابعة) بمبلغ . . . ١ ٣٤٣ ٤٦٠ جم (مليار ثلاثمائة ثلاثة واربعون مليون واربعمائة وستون ألف جنيه مصري) وتبلغ مدة القرض ١٢ شهرا تبدأ من تاريخ استلام القرض بفائدة صفر بالمائة.