

شركة بلتون المالية القابضة

(شركة مساهمة مصرية)

خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية

القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

وتقرير الفحص المحدود عليها

رقم الصفحة	المحتويات
	تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعـة المختصرة
١	قائمة المركز المالي المجمعـة الدورية المختصرة
٢	قائمة الدخل المجمعـة الدورية المختصرة
٣	قائمة الدخل الشامل المجمعـة الدورية المختصرة
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المجمعـة الدورية المختصرة
٥	قائمة التدفقات النقدية المجمعـة الدورية المختصرة
١٨-٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعـة 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 بريد 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 المجمعة المختصرة

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

المقدمة


قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي الدورية المجمعة المختصرة المرفقة لشركة بلتون المالية القابضة "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢ وشركاتها التابعة (المجموعة) وكذا القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة للدخل والدخل 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 المجمعة المختصرة والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية"، وتتحصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج على هذه القوائم المالية الدورية المجمعة 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 المجمعة المختصرة عمل استفسارات بصورة أساسية من الأشخاص المسؤولين بالمجموعة عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقال 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 المجمعة المختصرة.

الاستنتاج

وفى ضوء فحصنا المحدود، لم ينمُ إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المجمعة 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
سامي عبد الحفيظ أحمد ابراهيم

سجل مراقبي الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٣٧٧)

KPMG حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

القاهرة في ٢٢ نوفمبر ٢٠٢٢

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

		إيضاح رقم	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١
(جميع المبالغ بالجنيه المصري)				
الأصول				
أصول غير متداولة				
	٨٨ ١٠٧ ٦٣٢	(٤)	٨٧ ٥١٥ ١٣٢	٨٨ ١٠٧ ٦٣٢
	١٦٠ ٨٤٤ ٩١٢	(٥)	١٧٢ ٢٩٥ ٦٠٥	١٦٠ ٨٤٤ ٩١٢
	٧٣٧ ٠٨٢	(٦)	٨٢١ ٩٥٢	٧٣٧ ٠٨٢
	٤٢ ٧١٨ ٦٠٢	(٧)	٩٩ ٧٠٧ ٣٨١	٤٢ ٧١٨ ٦٠٢
	٧ ٢٦٩ ٢٩٣	(٨)	٩ ٩٠٩ ٠٢١	٧ ٢٦٩ ٢٩٣
	١ ١٦١ ٧٢٦	(٩)	-	١ ١٦١ ٧٢٦
	٢٦٠ ٤٧١ ١٥١	(١٠)	٤٤١ ٢٣٦ ٤١٨	٢٦٠ ٤٧١ ١٥١
	٥٦١ ٣١٠ ٣٩٨		٨١١ ٤٨٥ ٥٠٩	٥٦١ ٣١٠ ٣٩٨
إجمالي أصول غير متداولة				
أصول متداولة				
	٥٠٧ ٦٨٩ ٩٢٦	(١٠)	٤١٣ ٣٠٣ ٥٦١	٥٠٧ ٦٨٩ ٩٢٦
	١٠ ١٤٦ ١٨٦	(٨)	١٤ ٤٦١ ٣٦٠	١٠ ١٤٦ ١٨٦
	-		١ ٠٠٠ ٠٠٠	-
	١٤ ٢٦٧	(١١)	١١ ٤٢٠	١٤ ٢٦٧
	٥٩ ٨٠٣		٥٩ ٥٦٩	٥٩ ٨٠٣
	٣٤ ٣٥٤ ١٩٢	(١٢)	١٦ ٤١٨ ٩٣٢	٣٤ ٣٥٤ ١٩٢
	٨٥٩ ٢٦١ ٩٥٦	(١٣)	٣ ٠٠٦ ٠٢٠ ٢٩٩	٨٥٩ ٢٦١ ٩٥٦
	١ ٤١١ ٥٢٦ ٣٣٠		٣ ٤٥١ ٢٧٥ ١٤١	١ ٤١١ ٥٢٦ ٣٣٠
	١ ٩٧٢ ٨٣٦ ٧٢٨		٤ ٢٦٢ ٧٦٠ ٦٥٠	١ ٩٧٢ ٨٣٦ ٧٢٨
إجمالي الأصول				
الإلتزامات وحقوق الملكية				
حقوق الملكية				
	٨٩١ ٣٠٥ ٢٨٦	(١٤)	٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦	٨٩١ ٣٠٥ ٢٨٦
	٥٧ ٨١٣ ٣٩٩	(١٥)	٨٧ ٣٢٨ ٠٨٦	٥٧ ٨١٣ ٣٩٩
	(٥٧٨ ٣٧٢ ٤٢٠)		(٧٥٧ ١٨٣ ٠٥٥)	(٥٧٨ ٣٧٢ ٤٢٠)
	٣٧٠ ٧٤٦ ٢٦٥		٢٥٧ ١٠٢ ٥٢٧	٣٧٠ ٧٤٦ ٢٦٥
	٣٧٠ ٧٤٦ ٢٦٥		٢٥٧ ١٠٢ ٥٢٧	٣٧٠ ٧٤٦ ٢٦٥
إجمالي حقوق المساهمين للشركة الأم				
إجمالي حقوق الملكية				
الإلتزامات				
الإلتزامات غير متداولة				
	١٥ ٩٤٣ ٣٧٢	(١٧)	١٢٨٠٥ ٣٩٠	١٥ ٩٤٣ ٣٧٢
	٣٨١ ٦١٦ ٤٠٩	(١٦)	٥٤٢ ٩٢٤ ٣١٢	٣٨١ ٦١٦ ٤٠٩
	-	(٩)	٣ ٧٤٣ ١٣٨	-
	٣٩٧ ٥٥٩ ٧٨١		٥٥٩ ٤٧٢ ٨٤٠	٣٩٧ ٥٥٩ ٧٨١
إجمالي الإلتزامات غير متداولة				
الإلتزامات متداولة				
	٦١٩ ١٦٩ ٠٩٩	(١٦)	٥٨٨ ٤٢٢ ٣٤٨	٦١٩ ١٦٩ ٠٩٩
	٤٦٣ ٠٢٠ ١١٥	(١٨)	٢ ٧١٩ ٣٧٩ ٢٥٨	٤٦٣ ٠٢٠ ١١٥
	١٤ ١٣٥ ٣٧٧	(١٩)	٢٦ ٥٦٤ ٢٦٦	١٤ ١٣٥ ٣٧٧
	١ ٥٨٠ ٧٨١	(٢٠)	١ ٥٣٦ ٩٨٦	١ ٥٨٠ ٧٨١
	١٦ ١٥٩ ٩٥٧		٢ ٣٨٨ ٠٢٧	١٦ ١٥٩ ٩٥٧
	٤ ٩٣٧ ٣٤٥	(١٧)	٤ ٨٨٣ ٦٠٠	٤ ٩٣٧ ٣٤٥
	٨٥ ٥٢٨ ٠٠٨	(٢١)	١٠٣ ٠١٠ ٧٩٨	٨٥ ٥٢٨ ٠٠٨
	١ ٢٠٤ ٥٣٠ ٦٨٢		٣ ٤٤٦ ١٨٥ ٢٨٣	١ ٢٠٤ ٥٣٠ ٦٨٢
	١ ٦٠٢ ٠٩٠ ٤٦٣		٤ ٠٠٥ ٦٥٨ ١٢٣	١ ٦٠٢ ٠٩٠ ٤٦٣
	١ ٩٧٢ ٨٣٦ ٧٢٨		٤ ٢٦٢ ٧٦٠ ٦٥٠	١ ٩٧٢ ٨٣٦ ٧٢٨
إجمالي الإلتزامات متداولة				
إجمالي الإلتزامات				
إجمالي الإلتزامات وحقوق الملكية				

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

تقرير الفحص المحدود "مرفق".

العضو المنتدب

المدير المالي

داليا فوزي

د. ش. ش. ش.

شركة بلتون المالية القابضة
"شركة مساهمة مصرية"
خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية
قائمة الدخل الدورية المجمعة المختصرة

إيضاح رقم	عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر	
	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١
(٢٢)	١٢٤ ٩٩٧ ٩٢٥	١٣١ ٢٢٣ ٠٤٣	٣٣ ٤٨٥ ١١٤	٥١ ٥٥٧ ٧٧٩
إيرادات الرسوم والعمولات				
(٢٣)	١٣٢ ٦٦٥ ١٨٣	١٣٢ ٨٩٨ ٧٢٨	٤٢ ١٦٩ ٤٧٨	٥٢ ٦٧٠ ٥٠٤
إيرادات الفوائد				
	٢٥٧ ٦٦٣ ١٠٨	٢٦٤ ١٢١ ٧٧١	٧٥ ٦٥٤ ٥٩٢	١٠٤ ٢٢٨ ٢٨٣
إجمالي إيرادات التشغيل				
	(١٩ ٨٤٦)	(٢٥ ١٧٤)	(٢٦ ٣٩٣)	(٢٥ ٧١٨)
حصة الشركة في خسائر الشركات الشقيقة				
	٢ ٦١٥ ٧٧٩	٦٢١ ٠٤٠	١ ٢٠٣ ٤١٦	١ ١٢٢ ٢٣٩
تقييم الأصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر				
	١٨ ٠٤٩ ٢٨٤	٩ ٠٢٠ ١٧٨	٥٤٧ ٧٧٦	٧ ٦٥٣ ٨٥٣
توزيعات الأرباح				
(١٠)	(٦٧ ٠٨٢ ٤٦٧)	١ ٤٤٥ ٤٦٥	٣٦ ١٣٠ ١١٢	٢٢٨ ٩٠٩
(عبء) رد الخسائر الائتمانية المتوقعة				
	١٢ ٢٠٤ ٨٠٩	٢١ ٠٠٠ ٥٥٩	١٠٤ ١٩٥	٦٣٥ ٠٥٢
إيرادات أخرى				
	-	١١ ٢٨٦ ٤١٠	-	(٢٠٢ ٥٦٢)
مخصصات انتفي الغرض منها				
	٥٨٠ ٠٠٠	١٠ ١٨ ٩٥٨	-	١٠ ١٧ ٢٠٠
أرباح من بيع أصول ثابتة				
	٢٢٤ ٠١٠ ٦٦٧	٣٠٨ ٤٨٩ ٢٠٧	١١٣ ٦١٣ ٦٩٨	١١٤ ٦٦٧ ٢٥٦
إجمالي إيرادات				
	(١٥١ ٣٨٢ ٤٨٨)	(١٥١ ٥٩٢ ٩٤٥)	(٥١ ٧٢١ ١١٣)	(٥٦ ٣١٩ ٠١٧)
أجور ومرتببات وما في حكمها				
(٢٤)	(٧٨ ٨٥٧ ٨٢٩)	(٥٠ ٨٠١ ٢١٣)	(٣٢ ٨٨٤ ٩٤٦)	(١٨ ٧٤٩ ٨٦٣)
مصرفوات تشغيل اخري				
(٤)	(٥٩٢ ٥٠٠)	(٥٩٢ ٥٠٠)	(١٩٧ ٥٠٠)	(١٩٧ ٥٠٠)
استهلاك اصول غير ملموسة				
(٥)	(١٠ ٩٥١ ٩٢٣)	(١٠ ٩٦١ ٧٨٢)	(٣ ٦٣٨ ١٢٢)	(٣ ٥٦٥ ٩٥٢)
إهلاك اصول ثابتة				
(١١)	(٢ ٩٤٧)	-	-	-
إضمحلال في ارصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة				
(١٩)	(١٩ ٦٧٧ ٣٧٥)	(٥ ٦١٣ ٣١٤)	(١٨ ٧٠٤ ٨٥١)	(١ ٩٠٤ ٠٧٨)
مخصصات مكونة				
	٥ ٧٢٢ ٩٥٢	(٩ ٤٥٦)	١ ٤٠٠ ٩٥٥	(٢٨ ٨٣٢)
فروق ترجمة العملات الأجنبية				
(٢٣)	(١٠٠ ٧٣٥ ١٢١)	(٦٣ ٢٤٤ ١٩٥)	(٢٨ ٣١٢ ١٩٤)	(٢٦ ٩٦٤ ١٧٤)
مصرفوات الفوائد				
	(١٣٢ ٤٦٦ ٥٦٤)	٢٥ ٦٧٣ ٨٠٢	(٣٠ ٤٤٤ ٠٧٣)	٦ ٩٣٧ ٨٤٠
صافي (خسائر) أرباح الفترة قبل الضرائب				
(٢٥)	(٧ ٤٢٠ ٦٣٣)	(١٥ ٢١٥ ١٠٤)	(٣ ٨٥٣ ٥٤٠)	(٥٠ ٢٤ ٨١٣)
مصرف ضريبة الدخل				
	(١٣٩ ٨٨٧ ١٩٧)	١٠ ٤٥٨ ٦٩٨	(٣٤ ٢٩٧ ٦١٣)	١ ٩١٣ ٠٢٧
صافي (خسائر) أرباح الفترة بعد الضرائب				
(٢٦)	(٠ ٣١)	٠ ٢٧	(٠ ٠٨)	٠ ٠٠٥
نصيب السهم الأساسي من صافي (خسائر) أرباح الفترة				

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

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

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١	
				(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
١٩١٣٠٢٧	(٢٤٢٩٧٦١٣)	١٠٤٥٨٦٩٨	(١٣٩٨٨٧١٩٧)	صافي (خسائر) أرباح الفترة بعد الضرائب
٢٢٥٥٤٧	١٢٧٩٤٧٣	٦٦٤٩	٨٣٢١٢٣٩	بنود سوف يتم إعادة تصنيفها لاحقا إلى قائمة الدخل فروق ترجمة القوائم المالية لشركات تابعة بعملات عرض أجنبية بنود لن يتم إعادة تصنيفها إلى قائمة الدخل المجمعة في فترات لاحقة: فروق تقييم أدوات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(٥٨٥٥٠)	٢٧٢١٠٨١٠	(١١٧٧٦٥٧)	١٥٨٠٩٨٤٤	إجمالي بنود الدخل الشامل الآخر
١٦٦٩٩٧	٢٨٤٩٠٢٨٣	(١١٧١٠٠٨)	٢٤١٣١٠٨٣	
٢٠٨٠٠٢٤	(٥٨٠٧٣٣٠)	٩٢٨٧٦٩٠	(١١٥٧٥٦١١٤)	إجمالي الدخل الشامل الآخر

الايضاحات المرفقة هي جزء متمم للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة و تقرأ معها.

شركة بلتون المالية القابضة
"شركة مساهمة مصرية"
خاصة لإحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الدورية المجمعة المختصرة

اجمالي حقوق الملكية	اجمالي حقوق ملكية مساهمي الشركة الأم	خسائر مرحلة	احتياطيات						رأس المال
			اجمالي الاحتياطيات	فائض مصروفات إصدار الأسهم	احتياطي قانوني	احتياطي القيمة المعادلة	احتياطي مخاطر عملاء تاجر تمويل	احتياطي ترجمة عملات أجنبية	

٥٤٠.٥٦١.٥٠٨	٥٤٠.٥٦١.٥٠٨	(٤٠٨.٦١٠.١١٣)	٥٧٢٦١.٣٣٥	٥.٦٥٦.٢٢٣	٢١.٣٢٢.٠٢	(٦.٦٠٩.٨٠٦)	-	٣٧٢٨٢٧.٠٢	٨٩١٢.٥٧٨٦
١٠.٤٥٨.٦٩٨	١٠.٤٥٨.٦٩٨	١٠.٤٥٨.٦٩٨	-	-	-	-	-	-	-
٦.٦٤٩	٦.٦٤٩	-	٦.٦٤٩	-	-	-	-	٦.٦٤٩	-
(١.١٧٧.٦٥٧)	(١.١٧٧.٦٥٧)	-	(١.١٧٧.٦٥٧)	-	-	(١.١٧٧.٦٥٧)	-	-	-
٩.٢٨٧.٦٩٠	٩.٢٨٧.٦٩٠	١٠.٤٥٨.٦٩٨	(١.١٧١.٠٠٨)	-	-	(١.١٧٧.٦٥٧)	-	٦.٦٤٩	-
٥٤٩.٢٤٤.١٩٨	٥٤٩.٢٤٤.١٩٨	(٣٩٨.١٥٦.٤١٥)	٥٦١.٩٠.٣٢٧	٥.٦٥٦.٢٢٣	٢١.٣٢٢.٠٢	(٧.٧٨٧.٤٥٩)	-	٣٧٢٨٢.٣٥١	٨٩١٢.٥٧٨٦

في ١ يناير ٢٠٢١

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

٣٧.٧٤٦.٢٦٥	٣٧.٧٤٦.٢٦٥	(٥٧٨.٣٧٧.٤٢٠)	٥٧٨١٣.٣٩٩	٥.٦٥٦.٢٢٣	٢١.٣٢٢.٠٢	(٦.٦١٥.٨٧٦)	-	٣٧٢٩٠.٤٦٦	٨٩١٢.٥٧٨٦
(١٣٩.٨٨٧.١٩٧)	(١٣٩.٨٨٧.١٩٧)	(١٣٩.٨٨٧.١٩٧)	-	-	-	-	-	-	-
٨.٣٢١.٢٣٩	٨.٣٢١.٢٣٩	-	٨.٣٢١.٢٣٩	-	-	-	-	٨.٣٢١.٢٣٩	-
١٥٨٠.٩٨٤٤	١٥٨٠.٩٨٤٤	-	١٥٨٠.٩٨٤٤	-	-	١٥٨٠.٩٨٤٤	-	-	-
(١١٥.٧٥٦.١١٤)	(١١٥.٧٥٦.١١٤)	(١٣٩.٨٨٧.١٩٧)	٢٤.١٣١.٨٣	-	-	١٥٨٠.٩٨٤٤	-	٨.٣٢١.٢٣٩	-
٢.١١٢.٣٧٦	٢.١١٢.٣٧٦	(٢٥.٦٥٢.٢١٠)	٢.١١٢.٣٧٦	٢.١١٢.٣٧٦	-	-	-	-	٢٥.٦٥٢.٢١٠
٢.١١٢.٣٧٦	٢.١١٢.٣٧٦	(٢٥.٦٥٢.٢١٠)	٢.١١٢.٣٧٦	٢.١١٢.٣٧٦	-	-	-	-	٢٥.٦٥٢.٢١٠
-	-	(٣.٢٧١.٢٢٨)	٣.٢٧١.٢٢٨	-	-	-	-	٣.٢٧١.٢٢٨	-
٢٥٧١.٢٠٥٧٧	٢٥٧١.٢٠٥٧٧	(٧٥٧.١٨٣.٥٥)	٨٧٢٢٨.٠٨٦	٧.٧٦٨.٦٠٩	٢١.٣٢٢.٠٢	٩.٦٤٤.٧٦٢	٣.٢٧١.٢٢٨	٤٥.٦١١.٧٨٥	٩٢.٦.٩٥٧.٤٩٦

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

الإيضاحات المرفقة هي جزء متمم للقران المالية الدورية المجمعة المختصرة وتقرأ معها.

شركة بلتون المالية القابضة
"شركة مساهمة مصرية"
خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ وللحتم التنفيذى
قائمة التدفقات النقدية الدورية المجمعة المختصرة

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		إيضاح
٢٠٢١	٢٠٢٢	
٢٥ ٦٧٣٨٠٢	(١٣٢ ٤٦٦ ٥٦٤)	(جميع المبالغ بالجنيه المصري) التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل صافي (خسائر) أرباح الفترة قبل الضرائب
٥٩٢ ٥٠٠	٥٩٢ ٥٠٠ (٤)	استهلاك أصول غير ملموسة
١٠ ٩٦١ ٧٨٢	١٠ ٩٥١ ٩٢٣ (٥)	إهلاك أصول ثابتة
(١ ٤٤٥ ٤٦٥)	٦٧ ٠٨٢ ٤٦٧ (١٠)	(عبء) رد الخسارة الائتمانية المتوقعة
(١٨ ٨٥٥ ٧٤٢)	(٣٤ ٤٦٧ ٢١٠) (٢٣)	فوائد البنوك
-	(٨١٩ ٤٢٢)	العائد على أذون الخزانة
٥٥ ٣٦١ ٥٥٨	٨٣ ٣٠١ ٥١٣ (٢٣)	فوائد تمويلية تسهيلات ائتمانية
٢٧٦ ٠٧٩	- (٢٣)	فوائد تمويلية قروض متداولة
١ ٧٧٧ ٧٠٦	١ ٥٠ ٩٩٢١ (٢٣)	فوائد التزام الايجار
٥ ٨٢٨ ٨٥٢	١٥ ٩٢٣ ٦٨٧ (٢٣)	فوائد تسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع اعادة استئجار
(٩ ٠٢٠ ١٧٨)	(١٨ ٠٤٩ ٢٨٤)	توزيعات أرباح
٢٥ ١٧٤	١٩ ٨٤٦	حصة الشركة في خسائر الشركات الشقيقة
(١٠ ١٨ ٩٥٨)	(٥٨٠ ٠٠٠)	أرباح بيع أصول ثابتة
(٦٢١ ٠٤٠)	(٢ ٦١٥ ٧٧٩)	تقييم الأصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٥ ٦١٣ ٣١٤	١٩ ٦٧٧ ٣٧٥ (١٩)	مخصصات مكونة
-	٢ ٩٤٧ (١١)	إضمحلال في ارصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة
(١١ ٢٨٦ ٤١٠)	- (١٩)	مخصصات انتفى الغرض منها
٦٣ ٨٦٢ ٩٧٤	١٠ ٠ ٦٣ ٩٢٠	
(٤٩٥ ٩٣٢ ٨٨٦)	(١٥٣ ٤٦١ ٣٦٩)	صافي التغير في:
٣٦ ٨٧٣ ٤٠٢	٢٠ ٥٥١ ٠٣٩	العملاء
(١٠٠)	(١٠٠)	استثمارات مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٤٠٩ ٤١٩	٢٣٤	الأرصدة المستحقة على الأطراف ذات العلاقة
(١٦ ١٦٠ ٨٨١)	(٧ ٠٥٩ ٦١٩)	ارصدة مستحقة على شركات عاملة في مجال الأوراق المالية
٢ ٨٨٧ ٢٠٢	١٤ ٢٠٢ ٩٨٤	أصول أخرى
٣٤٩ ٨٤٨ ٨٣٠	٢ ٢٥٦ ٣٥٩ ١٤٣	التزامات أخرى
(٣ ٣٧٨ ٣٨٣)	(٤٣ ٧٩٥)	عملاء- ارصدة دائنة
(٤ ٥٠٢ ٠٠٨)	(٧ ٢٤٨ ٤٨٦) (١٩)	أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة
(٦٦ ٠٩٢ ٤٣١)	٢ ١٣٣ ٣٦٣ ٩٥١	المستخدم من المخصصات
١٨ ٨٥٥ ٧٤٢	٣٤ ٤٦٧ ٢١٠	التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
-	٨١٩ ٤٢٢	مقبوضات فوائد دائنة
(٥٣ ٤٨٨ ٦٠١)	-	العائد على أذون الخزانة
(٢٠ ٠٨٦ ١٣٩)	(١٦ ٢٨٧ ٦٩٨)	مصرفات فوائد مدفوعة
(١٢٠ ٨١١ ٤٢٩)	٢ ١٥٢ ٣٦٢ ٨٨٥	ضرائب دخل مدفوعة
(٥٣ ٦٩ ٠٧٧)	(٢٢ ٤١٦ ٤٥٩) (٥)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل
١ ٨٢٣ ٢٨٥	٥٩٣ ٨٤٣	التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
٩ ٠٢٠ ١٧٨	٥ ٩٨٧ ٧٠٠	مدفوعات لشراء الأصول الثابتة
(٣ ٧٥٠ ٠٠٠)	-	مقبوضات من بيع أصول ثابتة
-	(١ ٠٠٠ ٠٠٠)	مقبوضات من توزيعات ارباح
-	(٢٩ ١١٧ ٣٥١)	مدفوعات لشراء استثمارات في شركات تابعة
-	(٤٥ ٩٥٢ ٢٦٧)	مدفوعات تحت حساب استثمار
١ ٧٢٤ ٣٨٦	(٤٥ ٩٥٢ ٢٦٧)	مدفوعات أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
(٣ ٩٣٨ ١٣٣)	(٤٧ ٠١ ٦٤٨) (١٧)	إجمالي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة الاستثمار
(٢٧٦ ٠٧٩)	-	التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
-	(٨٠ ٠٢١ ٧٠٧)	مدفوعات التزام الايجار
(١ ٦٥٠ ٦٠٠)	-	مدفوعات فوائد تمويلية قروض متداولة
-	٢ ١١٢ ٣٧٦	مدفوعات فوائد مدفوعة
٥٥٥ ٤٣٨ ٩٥٧	١١٤ ٦٣٧ ٤٦٥	مدفوعات قروض متداولة
٥٣٤ ٧١٨ ٧٤٥	٣٢ ٠٢٦ ٤٨٦	متحصلات من نظام إثابة و تحفيز العاملين
٤١٥ ٦٣١ ٧٠٢	٢ ١٣٨ ٤٣٧ ١٠٤	متحصلات تسهيلات ائتمانية
٦ ٦٤٩	٨ ٣٢١ ٢٣٩	صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
٣٣٦ ٥٦٢ ١٠٣	٨٥٩ ٣٦١ ٩٥٦	فروق ترجمة عملات أجنبية
٧٥٢ ٢٠٠ ٤٥٤	٣ ٠٠٦ ٠٢٠ ٢٩٩ (١٣)	رصيد النقدية وما في حكمها في أول الفترة
		رصيد النقدية وما في حكمها في آخر الفترة

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

شركة بلتون المالية القابضة
(شركة مساهمة مصرية)
خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة
عن التسعة أشهر 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 بالسجل التجارى بالسادس من أكتوبر برقم ١٣٢٩٩، وبتاريخ ٥ مارس ٢٠١٣ تم نقل الشركة بسجل تجارى جنوب القاهرة برقم ٦٣٦٧٣ وتنتهى السنة المالية للشركة القابضة وشركاتها التابعة في ٣١ ديسمبر من كل عام.
- حددت مدة الشركة بخمس وعشرون عاماً تبدأ من تاريخ قيد الشركة بالسجل التجاري.
- تشمل أنشطة المجموعة الآتي:

- أنشطة السمسرة في الأوراق المالية
- إدارة محافظ مالية و صناديق استثمار
- الترويج و تغطية الاكتتاب
- التاجير التمويلي
- التمويل العقاري
- التمويل الاستهلاكي
- راس المال المخاطر

٢- أسس إعداد القوائم المالية المجمعة

(أ) الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين

- تم إعداد القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة طبقاً للمعيار المحاسبي المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية".
- أعدت القوائم المالية الدورية المجمعة 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 بصفة دورية.
- 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.

(هـ) قطاعات النشاط

- لدى المجموعة قطاعات تمثل أقسامها الاستراتيجية التي يتم التقرير عنها، وتقدم هذه الأقسام الاستراتيجية خدماتٍ مختلفة تدار بطريقةٍ منفصلة إما لأنها تتطلب مهارات خاصة و لأن لها نوعية مختلفة من العملاء، ويقوم المديرون التنفيذيون وكذا رئيس القطاعات بمراجعة تقارير الإدارة الداخلية على الأقل مرة كل شهر.
- وتُعد السياسات المحاسبية للقطاعات التي يتم إعداد التقرير عنها هي تلك المطبقة في الفترة السابق. ويمثل ربح القطاع الأرباح التي يحققها كل قطاع كما وردت في تقارير الإدارة الداخلية التي يتم مراجعتها بانتظام على ألا تتضمن أى توزيع رواتب المديرين ونصيب المجموعة من نتائج الشركات الشقيقة والأرباح المحققة من استبعاد حصص في شركات شقيقة والدخل من الاستثمار والأرباح والخسائر الأخرى وتكاليف التمويل ومصروف ضريبة الدخل. ويعتبر هذا القياس الأكثر ملاءمة لفرض تخصيص الموارد للقطاعات وتقييم أدائها.

شركة بلديون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
 الإيضاحات السنوية المجمعة للقرائن المالية الدورية المجمعة المختصرة عن التسعة أشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2017
 (جميع البنود بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

1- تقرير الدخل القاطن
 الخدمات طبقاً لكل نشاط
 لافتراض الإدارة تقوم المجموعة بأربعة أنشطة تشغيلية رئيسية وهم أنشطة إدارة محافظ و صناديق استثمار- الأنشطة المالية والمصرفية وهذه الأنشطة هي التي تم على أساسها إعداد هذا التقرير.
 تحليل الأنشطة الرئيسية
 فيما يلي نتيجة أعمال و صافي الأصول المجمعة

الإجمالي	الأنشطة المالية الغير مصرفية		الأنشطة المالية		الأنشطة المصرفية و صناديق استثمار		أنشطة إدارة محافظ و صناديق استثمار		أنشطة ترويج و تغطية الائتمان		عمليات القاطن	
	30 سبتمبر 2017	30 سبتمبر 2016	30 سبتمبر 2017	30 سبتمبر 2016	30 سبتمبر 2017	30 سبتمبر 2016	30 سبتمبر 2017	30 سبتمبر 2016	30 سبتمبر 2017	30 سبتمبر 2016	30 سبتمبر 2017	30 سبتمبر 2016
131 223.43	125 997 925	103 953 888	728.23	728.23	82 227 193	82 227 193	30 158.03	42 304 087	9 205 898	31 1.42 20	2 271 089	1 499 832
137 858 778	137 710 183	101 948 781	55.023.0	1.8 870 919	71 879 917	79 322	197 243	78 212	3 784 498	4 789	2 271 089	1 499 832
(20 174)	(19 847)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(20 174)	(19 847)
711.4	711 079	1 280 117	2 1 87 0	(70 937)	9 0 2 178	-	-	-	(177 919)	3 982 978	-	-
9 0 1 178	18 459 783	-	-	9 0 2 178	18 459 783	-	-	-	(177 919)	3 982 978	-	-
1 430 370	(17 823 377)	(2 371 13)	(1 13 22)	4 08 0 9	(7 180 222)	(73 030)	31 47	(177 919)	3 982 978	-	-	-
1 000 009	12 4 8 9	12 4 8 9	(2 443)	1 411 7 0	7 82 173	1 78 971	4 371 822	1 818 378	-	-	979 397	-
11 781 31	-	-	-	7 431 822	-	7 80 000	-	-	-	-	1 024 077	-
1 18 908	50 000	-	-	7 431 822	-	7 80 000	-	-	-	-	1 024 077	-
3 8 8 2 2 0 0	22 0 1 117	22 244 07	13 20 177	71 9 241 413	71 29 787	40 99 0 2	47 209 8 9	10 924 089	30 130 70	0 477 147	2 1 2 224	50 000
(101 092 940)	(101 787 688)	(71 948 787)	(33 781 137)	(70 704 337)	(71 432 2 2)	(10 7 2 190)	(22 828 72)	(9 3718 40)	(13 017 071)	(37 133 191)	(2 8 1 0 8)	(2 8 1 0 8)
(0 8 1 1 113)	(78 807 829)	(8 192 137)	(10 282 017)	(2 10 9 713)	(27 712 331)	(9 9 01 224)	(1 0 82 821)	(2 429 0 8)	(2 370 009)	(7 0 1 7 82)	(22 071 007)	(22 071 007)
(0 92 0 0)	(0 92 0 0)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(0 92 0 0)	(0 92 0 0)
(1 0 971 787)	(1 0 901 922)	(72 291)	(874 171)	(2 9 1 487)	(1 901 000)	(788 782)	(823 827)	(412 2 1)	(412 2 1)	(7 924 20)	(1 7 82 880)	(1 7 82 880)
(0 713 314)	(1 9 787 370)	(2 47 0 8)	(379 421)	(0 4 3 378)	(2 717 712)	(3 12 719)	(3 452 827)	(43 9 43)	(1 1 1 0 0 0)	(408 740)	(1 12 92 379)	(1 12 92 379)
(9 401)	0 713 902	(0 829)	(424 287)	(0 5 784)	(2 422 0 7	(2 9 452)	(3 452 827)	(43 9 43)	(1 1 1 0 0 0)	(408 740)	(1 12 92 379)	(1 12 92 379)
(73 244 190)	(1 0 720 121)	(1 1 82 8 0)	(28 327 77 9)	(20 192 827)	(22 981 0 2)	(10 9 8 8)	(120 0 2)	(7 0 1 77)	(74 92)	(10 491 007)	(2 9 0 1 7 27)	(2 9 0 1 7 27)
20 782 8 2	(12 437 010)	(2 20 1 29)	(2 720 2 9)	87 0 9 22	(2 431 922)	18 278 217	9 9 72 0	3 058 919	18 144 123	(73 244 190)	(1 0 720 121)	(1 0 720 121)
(10 710 1 4)	(7 42 2 22)	-	(1 98 829)	(1 4 292 1 8)	(2 371 78 9)	-	-	-	-	(0 22 497)	(4 9 4 82)	(4 9 4 82)
1 430 370	(13 887 197)	(2 20 1 29)	(2 720 2 9)	87 0 9 22	(2 431 922)	18 278 217	9 9 72 0	3 058 919	18 144 123	(73 244 190)	(1 0 720 121)	(1 0 720 121)

مصرف ضريبة الدخل
 صافي إ�صال ارباح الفترة بعد الضرائب
 صافي إ�صال ارباح الفترة قبل الضرائب

شركة بيورو المالية العراقية (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المحيطة للقوائم المالية الأخرى المجمعة المستمدة عن التهمة لأشهر المنتهية في 30 سبتمبر 2022

(جميع المبالغ بالعملة المصرية ما لم يرد بخلاف ذلك)

3-أ- الأصول والإلتزامات القطاعية

الإجمالي	قيد نسبوات المجموعة		الائتملة المالية المبررة		الائتملة المالية الإلزامية		الائتملة المسددة وتداول الأوراق المالية		الائتملة انارة مساظف و صناديق استثمار		الائتملة انارة مساظف و صناديق استثمار		الائتملة زودج و تغطية الائتمال		عبارات القابضة		اجمالي الأصول اجمالي الإلتزامات اجمالي حقوق الملكية
	30 سبتمبر 2022	30 سبتمبر 2021	30 سبتمبر 2022	30 سبتمبر 2021	30 سبتمبر 2022	30 سبتمبر 2021	30 سبتمبر 2022	30 سبتمبر 2021	30 سبتمبر 2022	30 سبتمبر 2021	30 سبتمبر 2022	30 سبتمبر 2021	30 سبتمبر 2022	30 سبتمبر 2021	30 سبتمبر 2022	30 سبتمبر 2021	
1 982 871 714	3 272 717 700	(927 987 311)	(1 202 172 171)	321 172 717	5 712 717 987	1 222 242 1 1	2 817 927 018	101 248 718	187 277 987	22 112 819	20 277 017	911 298 719	870 8 4 272				
1 7 2 9 272	3 000 708 172	(711 872 717)	(1 20 712 9 0)	272 801 272	582 82 989	1 221 242 019	2 027 242 712	22 9 0 927	2 917 70	2 242 812	9 8 1 922	70 127 001	1 0 2 102 897				
37 821 710	202 1 2 027	(170 888 021)	(1 2 2 242 217)	91 272 201	122 278 987	1 2 2 242 087	282 002 202	117 082 828	170 242 912	18 277 907	10 277 022	211 278 178	(221 220 272)				

٤. الشهرة وأصول غير ملموسة

الإجمالي	الشهرة*	العلاقة التعاقدية مع العملاء	علامة تجارية	أ- التكلفة
٩٢ ٩٤٦ ٣٨٢	٧٧ ١٤٦ ٣٨٢	١٢٣٠٠٠٠٠	٣٥٠٠٠٠٠	التكلفة في ١ يناير ٢٠٢١
١٠٣٨ ٦٢٠	١٠٣٨ ٦٢٠	-	-	الاستحواذ خلال الفترة
٩٣ ٩٨٥ ٠٠٢	٧٨ ١٨٥ ٠٠٢	١٢٣٠٠٠٠٠	٣٥٠٠٠٠٠	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٩٣ ٩٨٥ ٠٠٢	٧٨ ١٨٥ ٠٠٢	١٢٣٠٠٠٠٠	٣٥٠٠٠٠٠	التكلفة في ١ يناير ٢٠٢٢
٩٣ ٩٨٥ ٠٠٢	٧٨ ١٨٥ ٠٠٢	١٢٣٠٠٠٠٠	٣٥٠٠٠٠٠	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢
ب- مجمع الاستهلاك				
٤٠٤٨ ٧٥٠	-	٣ ١٥١ ٨٧٥	٨٩٦ ٨٧٥	في ١ يناير ٢٠٢١
٥٩٢ ٥٠٠	-	٤٦١ ٢٥٠	١٣١ ٢٥٠	الاستهلاك خلال الفترة
٤ ٦٤١ ٢٥٠	-	٣ ٦١٣ ١٢٥	١٠٢٨ ١٢٥	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٥ ٨٧٧ ٣٧٠	١٠٣٨ ٦٢٠	٣ ٧٦٦ ٨٧٥	١٠٧١ ٨٧٥	في ١ يناير ٢٠٢٢
٥٩٢ ٥٠٠	-	٤٦١ ٢٥٠	١٣١ ٢٥٠	استهلاك خلال الفترة
٦ ٤٦٩ ٨٧٠	١٠٣٨ ٦٢٠	٤ ٢٢٨ ١٢٥	١ ٢٠٣ ١٢٥	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢
صافي القيمة الدفترية				
٨٧ ٥١٥ ١٣٢	٧٧ ١٤٦ ٣٨٢	٨ ٠٧١ ٨٧٥	٢ ٢٩٦ ٨٧٥	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢
٨٨ ١٠٧ ٦٣٢	٧٧ ١٤٦ ٣٨٢	٨ ٥٣٣ ١٢٥	٢ ٤٢٨ ١٢٥	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١
٨٩ ٣٤٣ ٧٥٢	٧٨ ١٨٥ ٠٠٢	٨ ٦٨٦ ٨٧٥	٢ ٤٧١ ٨٧٥	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

* نتجت الشهرة عن عمليات الإقتناء التي قامت بها الشركة كالتالي:-

الشهرة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١	الشهرة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	تكلفة الاستحواذ المباشرة وغير المباشرة	حقوق المجموعة للأصول التابعة بالقيمة العادلة	تاريخ الإقتناء الفعلي	اسم الشركة
٣ ٥٣٢ ٢٧٤	٣ ٥٣٢ ٢٧٤	١٢ ٣٦٠ ٣٦٧	٨ ٨٢٨ ٠٩٣	٢٠٠٦/٨/١	شركة بلتون لإدارة صناديق الاستثمار
١٤٠ ١٧٣	١٤٠ ١٧٣	١٢ ٩٤٧ ٣٤١	١٢ ٨٠٧ ١٦٨	٢٠٠٦/٨/١	شركة بلتون لترويج وتغطية الاككتاب
٧٣ ٤٧٣ ٩٣٥	٧٣ ٤٧٣ ٩٣٥	١٠٦ ٩٧٠ ٩٢٥	٣٣ ٤٩٦ ٩٩٠	٢٠١٥/١١/١٩	شركة بلتون لتكنولوجيا المعلومات
١٠٣٨ ٦٢٠	١٠٣٨ ٦٢٠	٨ ٥٣٨ ٦٢٠	٧ ٥٠٠ ٠٠٠	٢٠٢١/١/١	شركة بلتون لإدارة الاستثمار
٧٨ ١٨٥ ٠٠٢	٧٨ ١٨٥ ٠٠٢				إجمالي الشهرة
(١٠٣٨ ٦٢٠)	(١٠٣٨ ٦٢٠)				أضمحلال الشهرة لشركة بلتون لإدارة الاستثمار
٧٧ ١٤٦ ٣٨٢	٧٧ ١٤٦ ٣٨٢				صافي الشهرة

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المجمعة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة عن التسمية الشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالجنبة المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

٥- الأصول القابلة

(جميع المبالغ بالجنبة المصري)

الإجمالي	أصول حق	مصرفات تحت	وسائل نقل	أجهزة	مراجعات أجهزة	أثاث	تجهيزات	أراضي ومبانى *
	إنتفاع**	التفصيل***	وإنتقال	التفصيلات	حسابات		صافي موجهة	
٢٠.٨٨٨.٩٠٨	٢٠.٢٢٤.٢٢٥	٤.١١٦.٥٦٦	٦.٦٣٦.٢٧٠	٨.٧١٠.٧٤٧	٢٢.١٩٠.٤٩٤	١٢.٤٤١.٣٠٠	١٠.٦٨٤.٤٢٦	١٢٥.٩٩٤.٩٠٠
(١٥٨.٦١٨.٢٣٤)	-	-	(٤٠١.١٧٠)	(١.٨١٢.٧٣٥)	(٢.٤٣٢.٠٠٠)	(٦٩.٦٨٤)	-	-
٢٠.٥٠٠.٦٧٤	٢٠.٢٢٤.٢٢٥	٤.١١٦.٥٦٦	٦.٢٣٥.١٠٠	٦.٨٩٨.٠١٣	١٩.٧٥٧.٤٩٤	١٢.٣٦١.٠١٦	١٠.٦٠٥.٦٨٦	١٢٥.٩٩٤.٩٠٠
٥.٦١٦.٧٧٧	٧٧.٠٠٠	٧٧.٠٠٠	-	٦٩.١٨٤	٥٨٥.١٢٣	١٢٥.١٠٨	-	-
(٣.٠١٦.٣٢٨)	-	(١.٧٤.٧٣٤)	(٢.٧٨٥.٠٠٠)	(٥٥.٤٥٤)	(١.١١١.٥٠٠)	-	-	-
٢٠.٧٢٣.٣٤٣	٢٠.٩٩٤.٢٢٥	٧.٣٩٦.٧٣٢	٣.٤٥٠.٠٠٠	٧.٥٢٢.٧٧٢	١٢.٥٠١.٧٧٧	١٢.٦٥٠.٦٨٦	١٢٥.٩٩٤.٩٠٠	٢٠.٢٢١
٢١٤.٧.٧.٣.٠٨٥	٢٠.٩٩٤.٢٢٥	١٣.٢٨٣.١٠٠	٣.٤٥٠.٠٠٠	٨.٧١٢.٣٦١	١٢.٨٧٨.٧١٢	٩.٢٣٤.٣٠١	١٠.٦٠٥.٦٨٦	١٢٥.٩٩٤.٩٠٠
٢٢.٤.١.٦.٤٥٩	-	٦٥.١٥.٩٦٦	-	١.٧٧٣.٣٥٥	٥٥٨.٥٦٩	٦٩.٤٢٦	-	-
(٧١٥.٥٧٤)	-	-	(٧.٠٠٠.٠٠٠)	-	(١٠.٥٧٤)	-	-	-
٢٣.٦.٤.٣.٠٧٠	٢٠.٩٩٤.٢٢٥	١٣.٢٨٣.١٠٠	٢.٧٥٠.٠٠٠	١٠.٠٣٥.٧١٦	١٣.٤٢١.٢.٧.٠	١.٠.٦.٥.٦.٨.٦	١٢٥.٩٩٤.٩٠٠	٢٠.٢٢١

ب- مجمع الاهلاك

في ١ يناير ٢٠٢١

الاضمحلال في ١ يناير ٢٠٢١

مجمع الاهلاك والاضمحلال في ١ يناير ٢٠٢١ كما تم إصدارها

تسويات سنوية سابقة

مجمع الاهلاك والاضمحلال في ١ يناير ٢٠٢١ العمالة

اهلاك خلال الفترة

الاستحقاقات خلال الفترة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

في ١ يناير ٢٠٢٢

الاضمحلال في ١ يناير ٢٠٢٢

مجمع الاهلاك والاضمحلال في ١ يناير ٢٠٢٢

اهلاك خلال الفترة

الاستحقاقات خلال الفترة

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

صافي القيمة الدفترية

٥٢.١٨٤.٨.١	٨.٧٨٩.٩٩٦	-	٢.٤٤٧.٥٠٣	٥.٧١٧.٨٤٥	١.٠.٧.٧.٠.٥٧	٧.٢١٩.٨٣٧	٨.٥٣.٠.٦١	٩.٧٧٢.٥.٧
١٧٢.٢.٢.٧	-	-	-	-	-	-	٧٧٣.٣.٧	-
٥٣.٨٥٨.١٧٣	٨.٧٨٩.٩٩٦	-	٢.٤٤٧.٥٠٣	٥.٧١٧.٨٤٥	١.٠.٧.٧.٠.٥٧	٧.٢١٩.٨٣٧	٩.٧٧٢.٥.٧	٢٠.٢٢٢
١.٩٥١.٩٢٣	٥.١٦.٦٤٦	-	١.١٣.٥٠٠	٩.١٦.٩٣٨	٩.٥.٥.٦٧١	١.١٠.٥.٨٣٧	١.٦١.٨٧٠	١.٧٠٠.٩٧٢
(٧.٧.١.٧٣١)	-	-	(٧.٠٠٠.٠٠٠)	-	(١.١٣.٧١٢)	-	-	-
٦٤.١٠٨.٧.٣٥	١٣.٦٤٤.١٣١	-	٢.١٦.٣.٠٠٠	٦.٦٣٤.٧٨٣	١١.٦١.٩٩٧	٨.٣٢٥.٦٧٤	١١.٤٣٤.٢٩٨	١١.٤٣٤.٢٩٨
١٧٢.٢٤٥.٦.٠	١٧.٥٥٥.٦٤	٢٣.٢٩٨.١٩٦	٥.٨٩.٩٦٧	٢.٤.٠.٩.٩.٣	١.٨١.١.٦.١٠	٩.٧٨٣.٦.٦	١٤.٥.٦.١.١	١١.٤.٥.٦.١.١
١.٦.٨٤٤.٩١٢	٩.٢.٤.٢.٢.٩	١٣.٧.٨.٣.٠.٠.٠	١.٠.٠.٢.٩.٧	٢.٥.٣.٣.٣.٥.٦.٦	٢.١.٧.١.١.٥.٥	٢.٠.١.٤.٧.٤	١.٤.٠.٢.٧.٥.٨	١١.٦.٧.٢.٢.٢.٩.٣
١٥٧.٠٥٠.٩٥	٢٣.٧٤.٦.٦.٤.٣	٣.١.٩.٧.٧.٤	٣.١.٤.٣.٧.٤	٢.٠.٣.٩.٨.٨.٠	٢.٠.٦.٦.١.٥.٩	١.٨.٢.٠.٨.٧.٣	١.٨.٢.٠.٥.٠.٠	١١.٦.٧.٨.٧.٨.٣.٤

* تتضمن هذا المبلغ مبلغ ١٢.٥٩٩.٩٤٩ جنيه مصري قيمة حصة الشركة في أرض اللوز القابضة بروج التابل سيتي، وكذا موهو موضح الايضاح رقم ١٦ خلال عام ٢٠٢١ قامت الشركة بإصدار عقد بيع مع ادارة الاستثمار اللوز.
** يمثل اصول حق التمتع في عقد الاجراء المعلن للوز الاداري الشركة وتبلغ مدة العقد خمسة سنوات بقيمة ٢١.٢٢٣.٦١٢.٥٠٠ جنيه مصري بالإضافة الى عقود اجراء تشغيل لعدد ٨ سيارات وتبلغ مدة العقد خمسة سنوات وتبلغ قيمتها ٧.٠٩٤.٢٥٥.٠٠٠ جنيه مصري بالإضافة الى عقد ملكية مصور مبلغ ٢٤.٥٠٠.٠٠٠ وتبلغ مدة العقد خمس سنوات
*** يمثل مشروعات تحت التنفيذ في قيمة برنامج حساب الالتي يتم تطبيقه للمركبات السجوة.
**** يمثل مشروعات تحت التنفيذ في قيمة برنامج حساب الالتي يتم تطبيقه للمركبات السجوة.

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

٦. إستثمارات في شركات شقيقة

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	نسبة المساهمة	
٢٨٥ ١٩٠	٢٨٥ ١٩٠	%٢٠	الشركة الإلكترونية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الإستثمار*
٤٥١ ٨٩٢	٥٣٦ ٧٦٢	%٢٠	الشركة الدولية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الإستثمار*
٩ ٨١٥ ٩٧٨	١٢ ٢٢٤ ٦١٥	%٢٣,٩	شركة Axes Holding**
١٠ ٥٥٣ ٠٦٠	١٣ ٠٤٦ ٥٦٧		اجمالي إستثمارات في شركات شقيقة
(٩ ٨١٥ ٩٧٨)	(١٢ ٢٢٤ ٦١٥)		يخصم : الأضمحلال في قيمة الإستثمارات (شركة Axes Holding)**
٧٣٧ ٠٨٢	٨٢١ ٩٥٢		صافي إستثمارات في شركات شقيقة

*يتمثل نصيب المجموعة من صافي أرباح الشركة الدولية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الإستثمار مبلغ ١٩ ٨٤٦ جنية مصري.

حركة الأضمحلال في إستثمارات في شركات شقيقة

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	فروق ترجمة القوائم المالية	المكون خلال الفترة	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
(١٢ ٢٢٤ ٦١٥)	(٢ ٤٠٨ ٦٣٧)	-	(٩ ٨١٥ ٩٧٨)	الأضمحلال في إستثمارات في شركات شقيقة

٧. أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
٦ ٩٨٥ ٣٤٠	٥ ٧٥٧ ١٥١	أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
١١ ٣٩٣ ١٢١	٧ ٦٣٢ ٠٢٦	شركة صناديق المؤشرات
-	٥٧ ٤٥٦ ٢١٩	Egypt Opportunities Fund SP
١٨ ٣٧٨ ٤٦١	٧٠ ٨٤٥ ٣٩٦	شركة زهراء المعادي لإستثمار
		اجمالي أصول مالية (بالقيمة العادلة)
١١ ٠٢٩ ٣٠٠	٢٢ ٥٣٢ ١٠٠	أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
١٠ ٠١٧ ٣٤١	٣ ٠٣٦ ٣٨٥	شركة مصر للمقاصة والحفظ المركزي
٣ ٠٠٠ ٠٠٠	٣ ٠٠٠ ٠٠٠	صندوق ضمان التسويات
٢ ٦٠٨ ٠٢٣	٣ ٢٤٧ ٩٧٨	البورصة المصرية للسلع
١٩٣ ٥٠٠	١٩٣ ٥٠٠	شركة مينا كابيتال*
١٠٠ ٠٠٠	١٠٠ ٠٠٠	شركة العربي للإستثمار
		شركة بي إم جي
٢٦ ٩٤٨ ١٦٤	٣٢ ١٠٩ ٩٦٣	الإجمالي
(٢ ٦٠٨ ٠٢٣)	(٣ ٢٤٧ ٩٧٨)	يخصم : الأضمحلال في قيمة إستثمارات*
٢٤ ٣٤٠ ١٤١	٢٨ ٨٦١ ٩٨٥	اجمالي أصول مالية *
٤٢ ٧١٨ ٦٠٢	٩٩ ٧٠٧ ٣٨١	اجمالي أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل

*الإستثمارات المالية اعلاه مسجله بالتكلفة لانها تمثل اسهم في شركات غير مقيدة ببورصة الاوراق المالية أو تحت التأسيس و بالتالي ليس لها سعر معلن بالبورصة كما لا يمكن قياس قيمتها العالية بصورة يعتمد عليها.

حركة الأضمحلال في أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	فروق ترجمة القوائم المالية	المكون خلال الفترة	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
(٣ ٢٤٧ ٩٧٨)	(٦٣٩ ٩٥٥)	-	(٢ ٦٠٨ ٠٢٣)	الأضمحلال في أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

٨. اصول اخري

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
		اصول اخري - غير متداولة
٧ ٢٦٩ ٢٩٣	٩ ٩٠٩ ٠٢١	تأمينات لدي الغير
٧ ٢٦٩ ٢٩٣	٩ ٩٠٩ ٠٢١	اجمالي اصول اخري - غير متداولة
		اصول اخري - متداولة
٣٢٥ ٩٥٦	٥٨١ ٢٦٦	عهد وسلف عاملين
٢ ١٧٤ ٨٦٤	٢٨٦٨٠٠	تأمينات لدي الغير
-	٤٢٣ ٣٦٢	عائد اصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٧٤٥ ٠٣٥	٩٣٣ ٣٥٥	ضرائب خصم من المنيع
٥ ٠٤٥ ٥٨٠	٩ ٩٥٢ ٢١٢	مصرفوات مدفوعة مقدماً
١ ١٦٦ ٦٧٦	٦١٩٨٠٣	موردين - دفعات مقدمة
٦ ١٤٧ ٥٢٨	٨ ٣٤٠ ٩٩٢	أصول أخرى متنوعة *
١٥ ٦٠٥ ٦٣٩	٢١ ١٣٧ ٧٩٠	اجمالي
(٥ ٤٥٩ ٤٥٣)	(٦ ٦٧٦ ٤٣٠)	يخصم الاضمحلال في اصول أخرى متنوعة *
١٠ ١٤٦ ١٨٦	١٤ ٤٦١ ٣٦٠	اجمالي اصول اخري - متداولة
١٧ ٤١٥ ٤٧٩	٢٤ ٣٧٠ ٣٨١	اجمالي اصول اخري

* الاضمحلال في الاصول الاخرى

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	المكون خلال فروق ترجمة القوائم المالية	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
			الاضمحلال في الاصول الاخرى
(٦ ٦٧٦ ٤٣٠)	(١ ٢١٦ ٩٧٧)	-	(٥ ٤٥٩ ٤٥٣)

٩. الضريبة المؤجلة التي ينشأ عنها اصل (التزام)

تم احتساب ضرائب الدخل المؤجلة بالكامل على الفروق الضريبية المؤقتة وفقاً لطريقة الالتزامات باستخدام معدل ضريبي ٢٢,٥%. نشأت لدى الشركة أصول ضريبية /الزامات ضريبية على الفروق الناتجة من اختلاف الأساس المحاسبي عن الأساس الضريبي للأصول والالتزامات ويتم توضيحها فيما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
(٣ ٧٤٣ ١٣٨)	(٣ ٤٩٤ ٥٢٥)	إهلاك واستهلاك
-	٤ ٦٥٦ ٢٥١	فروق ترجمة العملات الأجنبية
(٣ ٧٤٣ ١٣٨)	١ ١٦١ ٧٢٦	

١٠. عملاء

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
١ ١١٠ ١٤٢ ٣٢٥	٩٥٦ ٦٨٠ ٩٥٦	عملاء
(٢٥٥ ٦٠٢ ٣٤٦)	(١٨٨ ٥١٩ ٨٧٩)	يخصم: خسائر الائتمان المتوقعة
٨٥٤ ٥٣٩ ٩٧٩	٧٦٨ ١٦١ ٠٧٧	صافي العملاء

- توضح الجدول التالي تحليل حركة مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة ذات الصلة في تاريخ اعداد القوائم المالية:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
(١٨٨ ٥١٩ ٨٧٩)	(١٩ ١٩٩ ٠٢٠)	خسائر الائتمان المتوقعة في اول الفترة/العام
(٦٧ ٠٨٢ ٤٦٧)	(١٦٩ ٣٢٠ ٨٥٩)	عبء الخسائر الائتمانية المتوقعة خلال الفترة/العام
(٢٥٥ ٦٠٢ ٣٤٦)	(١٨٨ ٥١٩ ٨٧٩)	الرصيد

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

تتمثل العملات فيما يلي :

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
٢٦٠ ٤٧١ ١٥١	٤٤١ ٢٣٦ ٤١٨	أرصدة غير متداولة
٥٠٧ ٦٨٩ ٩٢٦	٤١٣ ٣٠٣ ٥٦١	أرصدة متداولة
٧٦٨ ١٦١ ٠٧٧	٨٥٤ ٥٣٩ ٩٧٩	الرصيد

١١. الأرصدة المستحقة على أطراف ذات العلاقة

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	طبيعة الحساب	طبيعة العلاقة	
٤٣٩ ٧٥٦	٤٣٩ ٧٥٣	حساب جارى	أخرى	*Beltone Mena Equity Fund
١١ ٣١٧	١١ ٤٢٠	حساب جارى	أخرى	شركة صناديق المؤشرات (صندوق مؤشر مفتوح)
(٤٣٦ ٨٠٦)	(٤٣٩ ٧٥٣)			يخصم:
١٤ ٢٦٧	١١ ٤٢٠			الإضمحلال في أرصدة على أطراف ذات علاقة*
				اجمالي أرصدة مستحقة على اطراف ذات علاقة

* الإضمحلال الأرصدة المستحقة على أطراف ذات العلاقة

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	فروق ترجمة القوائم المالية	المكون خلال الفترة	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
(٤٣٩ ٧٥٣)	-	(٢ ٩٤٧)	(٤٣٦ ٨٠٦)	الإضمحلال في أرصدة مستحقة على اطراف ذات علاقة

١٢. أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
٨٠٦ ٧٣٠	٥٠٢ ٣٣٦	استثمارات في وثائق صناديق المؤشرات
١٣٤١ ٤٩٥	٢٠٦٨ ٣٤١	استثمارات في ناسداك
٢٠٠٠٠٠٠	-	استثمارات في أذون خزانة
٧٠٣١ ٢١٣	٦٨٨٨ ٤٣٩	اصول مالية - كيميت إيتس - الثور
-	١٧٦٥ ٣٦٤	اصول مالية - راش
٥ ١٧٤ ٧٥٤	٥ ١٩٤ ٤٥٢	اصول مالية - دلنا
٣٤ ٣٥٤ ١٩٢	١٦ ٤١٨ ٩٣٢	اجمالي أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

١٣. النقدية و ارصدة لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
٦٦٧ ٥١٥ ١٧٥	٥٣٩ ٨١٧ ٨٢٤	النقدية في البنوك - العملات المحلية
١٤٥ ٣٣٧ ٩٢٥	٢ ٤٢٩ ٠٥٨ ٣٩٦	النقدية في البنوك - العملات الأجنبية
٤٦٤ ٠٨ ٨٥٦	٢٥ ٤٥٦ ٣٥٣	أرصدة التسوية في بنك المقاصة
-	١١ ٦٨٧ ٧٢٦	صناديق إستثمار بالجنية المصري*
٨٥٩ ٢٦١ ٩٥٦	٣ ٠٠٦ ٠٢٠ ٢٩٩	اجمالي النقدية و ارصدة لدى البنوك

*تقوم الشركة بالإستثمار في صندوق "يومي" ببنك الشركة المصرفية العربية الدولية و يقوم الصندوق بالاستثمار في مجموعة متنوعة من أدوات الدين ذات العائد الثابت فصيبر الأجل مثل الودائع البنكية قصيره لأجل وأذون الخزانة، هذا وقد بلغت عدد الوثائق المستحوذ عليها من قبل الشركة في الصندوق ٤٨٦ ٧١٣ وثيقة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢، وقد بلغت قيمة الوثيقة ١٣٦،٠٢٤ جنية مصري للوثيقة الواحدة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢.

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

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢١	٢٠٢٢	
٧٥٢ ٢٠٠ ٤٥٤	٣ ٠٠٦ ٠٢٠ ٢٩٩	نقدية وما في حكمها
٧٥٢ ٢٠٠ ٤٥٤	٣ ٠٠٦ ٠٢٠ ٢٩٩	اجمالي النقدية وما في حكمها

١٤. رأس المال

- حدد رأس المال المرخص به بمبلغ مليار جنيه مصري ورأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ٥٩٦ ٤٨٣ ٣٢٥ جنيه مصري موزعا علي ١٦٢ ٧٤١ ٧٩٨ 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 الارباح المرحله بإصدار أسهم مجانيه للمساهمين، وبتاريخ ٢٣ مارس ٢٠١٦ تم تسجيل تلك الزيادة بالسجل التجاري للشركة. ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ٩٥٨ ٣١ ٣٣٨ ٠٣١ جنيه مصري موزعا علي ٩٧٩ ١٥ ١٦٩ ٠١٥ سهم بقيمة اسميه ٢ جنيه مصري لكل سهم.
- بتاريخ ١ أغسطس ٢٠١٩ وافقت الجمعية العامة العادية للشركة زيادة رأس مال الشركة المصدر من ٩٥٨ ٣١ ٣٣٨ ٠٣١ جنيه مصري إلى ٤٠٣ ٣٨٨ ٨٩٨ ٤٠٣ جنيه مصري بالقيمة الإسمية لصالح قدامى المساهمين بزيادة قدرها ٤٣٠ ٣٧١ ٥٦٠ ٠٣١ جنيه مصري مقسم على عدد ١٨٥ ٧١٥ ٢٨٠ ٠٣١ 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 / 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 ٣١ ٣٣٨ ٠٣١ جنيه مصري. الى ٤٠٣ ٣٨٨ ٨٩٨ ٤٠٣ جنيه مصري بزيادة قدرها ٤٣٠ ٣٧١ ٥٦٠ ٠٣١ جنيه مصري لعدد ١٨٥ ٧١٥ ٢٨٠ ٠٣١ سهم لقدامى 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 .
- و قد تم الاكتتاب في عدد ٦٦٤ ٦٣٦ ٢٧٦ ٠٣١ سهم من الاسهم المطروحة عن طريق البنك العربي الافريقي الدولي بنسبة ٩٨,٧٣% من اجمالي عدد الاسهم بقيمة اجمالية ٣٢٨ ١٣ ١٦١ ٠٣١ جنيه مصري بالاضافة الى الارصده الدائنه المستحقه لشركة اوراسكوم للاستثمار القابضة بقيمة ٢٦٠ ٠٠٠ ٣٩٢ جم بالاضافة الي مصاريف اصدار قدرها ٧٣٣ ٥٣٢ ٥ ٠٣٢ جنيه مصري.
- وبذلك يصبح رأس المال المصدر والمدفوع ٢٨٦ ٣٠٥ ٨٩١ ٣٠٥ جنيه مصري موزعا علي ٦٤٣ ٦٥٢ ٤٤٥ ٠٣١ سهم بقيمة اسمية ٢ جنية مصري للسهم ورأس 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 بالقيمة الاسمية وذلك بإصدار عدد ١٧ ٨٢٦ ١٠٥ سهماً يمثل ٤% من أسهم الشركة قيمة كل سهم ٢ جنيه بقيمة إجمالية ٣٥ ٦٥٢ ٢١٠ ٠٣١ جنيه مصري وتخصص تلك بالكامل لصالح نظام ائابة و تحفيز العاملين والمديرين و أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين. و تم التأشير بالزيادة في السجل التجاري بتاريخ ١٦ مايو ٢٠٢٢ ليصبح رأس المال بقيمة ٤٩٦ ٩٥٧ ٩٢٦ ٠٣١ جنيه مصري.
- و فيما يلي بيان بهيكل رأس المال في تاريخ القوائم المالية :

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

١٥. احتياطات

أ- احتياطي قانوني

طبقاً للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وللنظام الأساسي للشركة القابضة فإن ٥% من صافي الربح السنوي طبقاً للقوائم المالية المستقلة للشركة القابضة يجب تحويله إلى الاحتياطي القانوني حتى يبلغ رصيد الاحتياطي ٥٠% من رأس المال تتوقف الشركة القابضة بعدها عن تكوين احتياطي إلا إذا نقص الاحتياطي عن ٥٠% من رأس المال المصدر وهو غير قابل للتوزيع، ويتعين على الشركة العودة إلى اقتطاع الإحتياطي القانوني متى انخفض رصيده عن ٥٠% من رأس المال.

تتضمن الارباح المرحله احتياطي قانوني للشركات التابعة بمبلغ ١٥ ٤١١ ٨٩١ جنيه مصري تم تبويبه ضمن الارباح المرحله لاغراض اعداد القوائم الماليه المجمعة ولا يجوز توزيعه.

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

ب- احتياطي مخاطر عمليات تمويل استهلاكي

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	البيان
١٧٥ ٢٩٦	٧٢٨ ٤٩٤	١-رصيد مخصصات أرصدة عملاء للتمويل الاستهلاكي وفقا لأسس حساب المخصصات الواردة بقرارات مجلس إدارة الهيئة
٤٠٧ ٤٨٥	١ ٤٨١ ٥٠٧	٢-رصيد خسائر الائتمانية المتوقعة لعملاء التمويل الاستهلاكي المثبت بالقوائم المالية طبقا لمعايير المحاسبة المصرية
-	-	الفائض ١ عن ٢

ج- احتياطي مخاطر عمليات تأجير تمويلي

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	البيان
٢ ٤٢٧ ٢٣١	٥ ٠٤١ ٩٩٠	١-رصيد مخصصات أرصدة عملاء تأجير تمويلي وفقا لأسس حساب المخصصات الواردة بقرارات مجلس إدارة الهيئة
٢ ٥٨٣ ٣٦٤	١ ٧٧٠ ٧٦٢	٢-رصيد خسائر الائتمانية المتوقعة لعملاء تأجير تمويلي المثبت بالقوائم المالية طبقا لمعايير المحاسبة المصرية
-	٣ ٢٧١ ٢٢٨	الفائض ١ عن ٢

١٦. تسهيلات ائتمانية

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
٨٥١ ١٣٣ ٩٢٧	٩٧٨ ٤٠٧ ٨٩٤	تسهيلات ائتمانية*
١٤٩ ٦٥١ ٥٨١	١٥٢ ٩٣٨ ٧٦٦	تسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع اعادة استئجار**
١ ٠٠٠ ٧٨٥ ٥٠٨	١ ١٣١ ٣٤٦ ٦٦٠	إجمالي التسهيلات الائتمانية

* يتمثل البند في التسهيلات البنكية الممنوحة لشركات المجموعة لتمويل عمليات التسليم مقابل الدفع لنشاط تداول الأوراق المالية و تمويل أنشطة التأجير التمويلي والتمويل الإستهلاكي و عمليات القابضة وهذه التسهيلات بدون ضمان بمتوسط سعر الفائدة السوقي و تسهيلات تخص شركات التمويل الغير المصري لتمويل العملاء.

** خلال عام ٢٠٢١ قامت الشركة بإبرام عقد بيع مع اعادة استئجار للدورين ال ٣٣ و ٣٤ الإداري و الكائنين بالعقار رقم ٢٠٠٥ ج مبني النابل سيتي المملوكين لشركة بلتون المالية القابضة القائمين ببرج النابل 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 .

ويحق 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 الاصل بالقيمة الدفترية (ايضاح رقم ٥) كما هو وتم اثبات المبلغ بالتزامات بيع مع اعادة استئجار ضمن بند التسهيلات الائتمانية.

تمثل تسهيلات ائتمانية فيما يلي :

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
٦١٩ ١٦٩ ٠٩٩	٥٨٨ ٤٢٢ ٣٤٨	أرصدة متداولة
٣٨١ ٦١٦ ٤٠٩	٥٤٢ ٩٢٤ ٣١٢	أرصدة غير متداولة
١ ٠٠٠ ٧٨٥ ٥٠٨	١ ١٣١ ٣٤٦ ٦٦٠	الرصيد

١٧. التزامات الإيجار

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
٢٣ ٩٧٥ ١١٣	٢٠ ٨٨٠ ٧١٧	رصيد أول خلال الفترة / العام
٧٧٠	-	الإضافات خلال الفترة / العام
(٦ ١٩٨ ٣٧٨)	(٤ ٧٠١ ٦٤٨)	المدفوعات الاجبارية خلال الفترة / العام
٢ ٣٣٣ ٩٨٢	١ ٥٠٩ ٩٢١	فوائد عقود الإيجار خلال الفترة / العام (إيضاح رقم ٢٣)
٢٠ ٨٨٠ ٧١٧	١٧ ٦٨٨ ٩٩٠	الرصيد

وتتمثل في:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
٤ ٩٣٧ ٣٤٥	٤ ٨٨٣ ٦٠٠	ارصدة متداولة
١٥ ٩٤٣ ٣٧٢	١٢ ٨٠٥ ٣٩٠	ارصدة غير متداولة
٢٠ ٨٨٠ ٧١٧	١٧ ٦٨٨ ٩٩٠	

١٨. عملاء دائنة

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
٤٦٣ ٠٢٠ ١١٥	٢ ٧١٩ ٣٧٩ ٢٥٨	عملاء سمسة
٤٦٣ ٠٢٠ ١١٥	٢ ٧١٩ ٣٧٩ ٢٥٨	اجمالي عملاء سمسة

تتمثل أرصدة العملاء الدائنة في الدفعات المقدمة من العملاء لشراء أسهم بنشاط تداول الأوراق المالية وأيضا الكويونات المحصلة لصالح العملاء والجاري تحويلها لهؤلاء العملاء.

١٩. مخصصات

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
٣٣ ٦٥٣ ٦٦٣	١٤ ١٣٥ ٣٧٧	رصيد أول الفترة / العام
١٠ ٦٤٩ ٠١٦	١٩ ٦٧٧ ٣٧٥	المكون خلال الفترة / العام
(٢٢ ٨٢٢ ٨١٠)	-	مخصصات انتفي الغرض منها خلال الفترة / العام
(٧ ٣٤٤ ٤٩٢)	(٧ ٢٤٨ ٤٨٦)	المستخدم خلال الفترة / العام
١٤ ١٣٥ ٣٧٧	٢٦ ٥٦٤ ٢٦٦	الرصيد

٢٠. الأرصدة المستحقة لأطراف ذات العلاقة

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	طبيعة الحساب	طبيعة العلاقة	
٨٨١ ٥٧٠	٨٣٨ ٠٩٠	حساب جارى	شركة شقيقة	الشركة الدولية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الاستثمار
٦٩٩ ٢١١	٦٩٨ ٨٩٦	حساب جارى	شركة شقيقة	الشركة الالكترونية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الاستثمار
١ ٥٨٠ ٧٨١	١ ٥٣٦ ٩٨٦			إجمالي الأرصدة المستحقة لأطراف ذات علاقة

٢١. إلتزامات اخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢	
٣٦ ١٢٠ ٤٥٦	٤٩ ٨٠٥ ٣٥٨	مصرفوات مستحقة
٥٦٤ ٣٧٠	١ ٢٢٠ ٤٦٤	الهيئة القومية للتأمين الاجتماعي
٣٩٣ ٥٢٣	٤٢٤ ٤٥٤	رسوم الهيئة العامة للرقابة المالية
٤٥٧ ٧٠١	٦٨١ ٧٢٤	شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزي
٩٨٥ ٦٠٥	١ ٤٤٥ ٣١٦	إدارة سجلات البنوك والشركات
١٣ ٩١٩ ٥٤٨	٢٦ ١٥٠ ٨٢٨	الموردون
١ ٩٧٤ ٩٧٠	٥ ٢٥٤ ٧٧٦	فوائد مستحقة - تسهيلات ائتمانية
٣١ ١١١ ٨٣٥	١٨ ٠٢٧ ٨٧٨	التزامات أخرى متنوعة
٨٥ ٥٢٨ ٠٠٨	١٠٣ ٠١٠ ٧٩٨	اجمالي التلتزامات اخرى

٢٢. إيرادات الرسوم والعمولات

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢١	٢٠٢٢	
٩ ٢٥٥ ٨٩٨	٣١ ٦٠٤ ٢٥٠	اتعاب الترويج وتغطية الاكتتابات
٣٥ ١٥٨ ٠٦٤	٤٢ ٦٥٤ ٥٨٧	اتعاب ادارة محافظ وصناديق الإستثمار
٢ ١٠٠ ٣٠٠	٢ ٤٠٠ ٥٤٩	إيرادات تأجير تمويلي
٤٣٥ ٥٨٨	٤ ٨٧٩ ٧٨٠	ايرادات تمويل استهلاكي
٧٧ ٤٣٢ ٢٤٧	٣٨ ٥٩٥ ٦٨٣	عمولات السمسرة
٦٨٤٠ ٩٤٦	٤ ٨٦٣ ٠٧٦	أتعاب أمين الحفظ
١٣١ ٢٢٣ ٠٤٣	١٢٤ ٩٩٧ ٩٢٥	اجمالي الأتعاب والعمولات

٢٣. إيرادات و مصرفوات الفوائد

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢١	٢٠٢٢	
٩٤ ٥٨٣ ١٥٩	٤٥ ١٠٣ ٩٦٤	<u>إيراد الفوائد من الاصول المالية</u>
١٨ ٨٥٥ ٧٤٢	٣٤ ٤٦٧ ٢١٠	فوائد شراء الهامش
١٩ ٤٥٩ ٨٢٧	٤٦ ٢٧٠ ٧٣٠	فوائد البنوك
-	٥ ٣١٦ ١٠٨	فوائد تأجير تمويلي
-	٦٨٧ ٧٤٩	فوائد تمويل إستهلاكي
-	٦٨٧ ٧٤٩	فوائد صندوق استثمار نقدي
-	٨١٩ ٤٢٢	<u>إيراد الفوائد من الأدوات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر</u>
١٣٢ ٨٩٨ ٧٢٨	١٣٢ ٦٦٥ ١٨٣	العائد على أذون الخزانة - (بالصافي)
		<u>إجمالي ايراد الفوائد من الأصول المالية</u>
(٥٥ ٣٦١ ٥٥٨)	(٨٣ ٣٠١ ٥١٣)	<u>مصرفوات الفوائد من اللتلتزامات المالية</u>
(٥ ٨٢٨ ٨٥٢)	(١٥ ٩٢٣ ٦٨٧)	الفوائد على التسهيلات الائتمانية *
(٢٧٦ ٠٧٩)	-	فوائد تسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع استئجار
(١ ٧٧٧ ٧٠٦)	(١ ٥٠٩ ٩٢١)	فوائد مدينة قروض متداولة
(٦٣ ٢٤٤ ١٩٥)	(١٠٠ ٧٣٥ ١٢١)	فوائد التلتزام الايجار
٦٩ ٦٥٤ ٥٣٣	٣١ ٩٣٠ ٠٦٢	<u>إجمالي مصرفوات الفوائد من اللتلتزامات المالية</u>
		صافي ايرادات ومصرفوات الفوائد

* تتمثل الفوائد التمويلية في الفوائد علي عمولات التأجير التمويلي والتمويل الإستهلاكي التسهيلات الائتمانية الخاصة بنشاط تداول الأوراق المالية لتمويل عمليات التسليم مقابل الدفع DVP. والشراء بالهامش في بورصة الاوراق المالية.

٢٤. مصروفات تشغيل ائري

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢١	٢٠٢٢	
٥٨٠٣١٦٢	٦٠٧٨٦١٨	مصروفات مقر
١٩٠٤٠٩٢٥	٢٨٢٧٢٠١٣	مصروفات خطوط ربط ومعلومات
٤٢٦٢٨٦٢	٢٠٢٨٨٧٨٤	خدمات مهنية واستشارات قانونية
٧٨٠٣٠٠	١٥٠١٥٧١	مصروفات تدريب
٩٤٩٢٠	٤٥٦٦٦٦	مصروفات سفر وإقامة
١٨٦٩٨٤٦	١٦٦٠٨١٣	مصروفات مطبوعات ودعاية وإعلان
١٨٩٤٩١٩٨	٢٠٥٩٩٣٦٤	مصروفات أخرى
٥٠٨٠١٢١٣	٧٨٨٥٧٨٢٩	اجمالي

٢٥. مصروف ضرائب الدخل

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢١	٢٠٢٢	
(١٤٧٢٧٧٥٦)	٢٥١٥٧٦٨	ضريبة الدخل
(٤٨٧٣٤٨)	٤٩٠٤٨٦٥	الضريبة المؤجلة
(١٥٢١٥١٠٤)	٧٤٢٠٦٣٣	اجمالي

٢٦. نصيب السهم الأساسي في (خسائر) أرباح الفترة

تم تحديد الأرباح الأساسية للسهم خلال الفترة من خلال قسمة صافي (خسائر) الأرباح لمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال كل الفترة.

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢١	٢٠٢٢	
١٠٤٥٨٦٩٨	(١٣٩٨٨٧١٩٧)	صافي (الخسائر) الأرباح العائدة لمساهمي الشركة الام
٣٩٤٢٥٥٦٦٧	٤٥٠٩٥٣٨٥٦	المتوسط المرجح للاسهم خلال الفترة
٠,٠٢٧	(٠,٣١)	نصيب السهم الأساسي لمساهمي الشركة الام

٢٧. 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 الماليه القابضة و عددها ٦٨٣ ١٢١ ٢٥٩ و قد 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 ١٣٤٣٤٦٠٠٠ جم (مليار ثلاثمائة ثلاثة واربعون مليون واربعمائة وستون ألف جنيه مصري) وتبلغ مدة القرض ١٢ شهرا تبدأ من تاريخ استلام القرض بفائدة صفر بالمائة.