

شركة بلتون المالية القابضة

(شركة مساهمة مصرية)

خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية

القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

وتقرير الفحص المحدود عليها

رقم الصفحة

المحتويات

تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

١ قائمة المركز المالي المستقلة

٢ قائمة الدخل المستقلة

٣ قائمة الدخل الشامل المستقلة

٤ قائمة التغيرات في حقوق الملكية المستقلة

٥ قائمة التدفقات النقدية المستقلة

٦ - ١٥ 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 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 المستقلة المختصرة

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

المقدمة

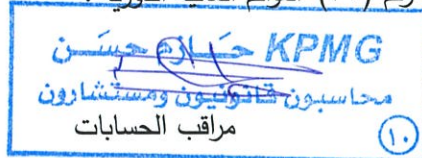
قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي الدورية المستقلة المختصرة المرفقة لشركة بلتون المالية القابضة "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ وكذا القوائم الدورية المستقلة المختصرة للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، 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 مسئوليتنا 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".



سامي عبد الحفيظ أحمد إبراهيم

سجل مراقبي الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٣٧٧)

KPMG حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

القاهرة في ٨ نوفمبر ٢٠٢١

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

٢٠٢٠ ديسمبر	٢٠٢١ سبتمبر	ايضاح رقم	(جميع المبالغ بالجنيه المصرى)
الأصول الغير متداولة			
١٤١ ٥٥٢ ٣٩٢	١٢٨ ٣٥٠ ٢٠٢	(٤)	أصول ثابتة
١٧٥٩ ٥١٠	٤ ٠٣٠ ٣٩٥	(٥)	أصول أخرى
٨ ١٦٨ ٨٩٩	٧ ٩٩٨ ٥٤٥	(٦)	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر
٢٩٧ ٠٠٦ ٨٩٢	٣٥٥ ٧١١ ٨٥٢	(٧)	استثمارات في شركات تابعة وشقيقة
٧ ٠٢٠ ٠٠٠	٤٣ ٣١٩ ٢١٦	(٨)	قروض لاطراف ذات علاقة
٢ ٠٣٨ ٣٩٤	١ ٥١٥ ٨٩٨	(٩)	أصول ضريبية مؤجلة
٥٢٠ ٧٢٦ ٠٨٧	٥٥٠ ٩٢٦ ١٠٨		اجمالي الأصول الغير متداولة
الأصول المتداولة			
٧ ٠٠٠ ٠٠٠	١٢٦ ٥٠٠ ٠٠٠	(٨)	قروض لاطراف ذات علاقة
٦٢١	-		العملاء
١٠ ١٩٠ ٦٢٣	١٩٣ ٠٤٤ ١٧	(٥)	أصول أخرى
١٥ ٠٧٧ ٣٩٤	٢٨ ١١٧ ١٢٨	(١٠)	ارصدة مستحقة على اطراف ذات علاقة
٥١ ١٢١ ٧١٠	٧٥ ٨٧٨ ٩٧٤	(١١)	نقلية وارصدة لدى البنوك
١٤٦ ٣٩٠ ٣٤٨	٢٤٩ ٨٠٠ ٥١٩		اجمالي الأصول المتداولة
٦٦٧ ١١٦ ٤٣٥	٨٠٠ ٧٢٦ ٦٢٧		اجمالي الأصول
الالتزامات وحقوق الملكية			
حقوق الملكية			
٨٩١ ٣٠٥ ٢٨٦	٨٩١ ٣٠٥ ٢٨٦	(١٢)	رأس المال المصدر والمدفوع
٢١ ٠٢٢ ٢٠٤	٢١ ٠٢٢ ٢٠٤	(١٣)	الاحتياطي القانوني
٦٦٩ ٥١٠	٤٩٩ ١٥٦		احتياطي القيمة العادلة
٥ ٦٥٦ ٢٢٣	٥ ٦٥٦ ٢٢٣		فائض إصدار الأسهم
(٥٤١ ٦٠٠ ٤٢٥)	(٥٩٠ ٦٧٦ ٧٧٦)		الخسائر المتراكمة
٣٧٧ ٠٦٢ ٨٠٨	٣٧٧ ٨١٦ ١٠٣		إجمالي حقوق الملكية
التزامات غير متداولة			
٥٩ ١٩٩ ٥٩٥	١٠٢ ٢٥٤ ١١٩	(١٤)	قروض من أطراف ذات علاقة
-	٢ ٠٦٤ ٦٦٨	(١٨)	التزامات أخرى
-	١٤١ ٦٤٢ ٢٧٢	(١٥)	تسهيلات ائتمانية
١١ ١٧٦ ٧٤٠	٩ ٥٥٥ ٣١٦		التزامات الأيجار
٧ ٠٣٧ ٦٣٥	٢٥٥ ٥١٦ ٣٧٥		اجمالي الالتزامات الغير متداولة
الالتزامات المتداولة			
١٦٥ ٠٦ ٠٠٠	-	(١٦)	قروض متداولة
٣٤ ٦١٢ ٥٨٠	٤٦ ٣٨٥ ٤٧١	(١٤)	قروض من أطراف ذات علاقة
٦ ٠٦١ ٦٦٥	٣ ٢٧٠ ٧٣٥	(١٧)	مخصصات
٢٧ ٢٩٩ ٧٦٥	٢٩ ٦٣٢ ٤٧٥	(١٨)	التزامات أخرى
٣٢ ٤٨١ ٥٧٧	٤٠ ٨٠٩ ١٤٣	(١٩)	ارصدة مستحقة لاطراف ذات علاقة
١٠٠ ٩٥٣ ٦٠٥	٩٥ ١٨٧ ٦٩٥	(١٥)	تسهيلات ائتمانية
١ ٧٥٩ ٩٢٣	٢ ١٠٨ ٦٣٠		التزامات الأيجار
٢ ١٧٧	-		التزام ضريبة الدخل الجارية
٢١٩ ٦٧٧ ٢٩٢	٢١٧ ٣٩٤ ١٤٩		اجمالي الالتزامات المتداولة
٢٩٠ ٠٥٣ ٦٢٧	٤٧٢ ٩١٠ ٥٢٤		اجمالي الالتزامات
٦٦٧ ١١٦ ٤٣٥	٨٠٠ ٧٢٦ ٦٢٧		اجمالي الالتزامات وحقوق الملكية

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

تقرير الفحص المحدود "مرفق"

العضو المنتدب

إبراهيم محمد كرم



رئيس القطاع المالي

محمد نجيب الملاح



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

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١		عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠		إيضاح رقم	(جميع المبالغ بالجنبيه المصرى)
٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠		
-	-	٢٠٧٠١	-	(٢٠)	إيرادات التشغيل
٤٥٢٥٠٣٨	٦٩٦٨٧٤٥	١٦٥٦٩٨٠٤	١٦٨٣٤٤٢٠	(٢١)	إيرادات الرسوم والعمولات
٤٥٢٥٠٣٨	٦٩٦٨٧٤٥	١٦٥٩٠٥٠٥	١٦٨٣٤٤٢٠		إيرادات الفوائد
-	٦٤٥٩٠٥٩	-	٩٤٩٢٩٢٤		اجمالي إيرادات التشغيل
-	-	-	١٠٢٤٥٧٦	(١٧)	إيرادات اخرى
-	٧٨٠٠٠٠	٢٥٨٢٠٠	٧٨١٧٥٨		مخصصات انتفى الغرض منها
٤٥٢٥٠٣٨	١٤٢٠٧٨٠٤	١٦٨٤٨٧٠٥	٢٨١٣٣٦٧٨		أرباح بيع اصول ثابتة
(١٤٠٣٨٣٤٢)	(١٣٣٤٧٨٣٧)	(٣٣٧٣٧٣٩٨)	(٣٩٣٣٠١٩١)		اجمالي الإيرادات
(٤٢٢٢٥٣٩)	٢٧٦٧٨٨٦	(١٠٩١٣١٩٤)	(٥٩٢٢٩٦٢)	(٢٢)	الأجور والمرتببات وما في حكمها
(٥١٢١٧٩٤)	(١٠٤٨٠٢٦٧)	(١٧٤٦٦٦٨٣)	(٢٤٠٨٦٠٧٣)	(٢١)	مصاريف تشغيل أخرى
(٢٢٢١٦٥٣)	(٢٢٧٣١٧٥)	(٥٥١٠٦٢٦)	(٦٩٢٤٠٢٦)	(٤)	مصرفات الفوائد
(١٤٦٤٨)	(٦١٩١٧)	(٢٥٣٧٧)	(٤٥٨٦٤٥)	(١٧)	اهلاك اصول ثابتة
-	-	-	(٤٥٧٧٢)	(٢٥)	مخصصات مكونة خلال الفترة
(٦٧٤٨٨١)	(١٢٥٢٠١)	(٨٠٩٩٢٨)	٨٠١٣٦		خسائر العملية المشتركة
(٢١٧٦٨٨١٩)	(٩٣١٢٧٠٧)	(٥١٦١٤٥٠١)	(٤٨٥٥٣٨٥٥)		فروق ترجمة العملات الأجنبية
(٩٢٨٣٩)	(٢٤٣١١٢)	(٣١٧٠٩٠)	(٥٢٢٤٩٦)	(٢٣)	صافي خسائر الفترة قبل الضريبة
(٢١٨٦١٦٥٨)	(٩٥٥٥٨١٩)	(٥١٩٣١٥٩١)	(٤٩٠٧٦٣٥١)		ضريبة الدخل
(٠,٠٦)	(٠,٠٢)	(٠,١٣)	(٠,١٢)	(٢٤)	صافي خسائر الفترة بعد الضريبة
					نصيب السهم الاساسى من صافي خسائر الفترة

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)
٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	
(٤٩٠٧٦٣٥١)	(٥١٩٣١٥٩١)	(٩٥٥٥٨١٩)	(٢١٨٦١٦٥٨)	صافي خسائر الفترة بعد الضريبة
(١٧٠٣٥٤)	(١٣٤٩٣٨٣)	١٥٦٩٠٥	٨٥١٧٧	بنود الدخل الشامل الأخر
(١٧٠٣٥٤)	(١٣٤٩٣٨٣)	١٥٦٩٠٥	٨٥١٧٧	بنود سوف يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى قائمة الدخل
(٤٩٢٤٦٧٠٥)	(٥٣٢٨٠٩٧٤)	(٩٣٩٨٩١٤)	(٢١٧٧٦٤٨١)	صافي التغير القيمة العادلة للأستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
(٤٩٢٤٦٧٠٥)	(٥٣٢٨٠٩٧٤)	(٩٣٩٨٩١٤)	(٢١٧٧٦٤٨١)	إجمالي بنود الدخل الشامل المستقلة الأخر عن الفترة
(٤٩٢٤٦٧٠٥)	(٥٣٢٨٠٩٧٤)	(٩٣٩٨٩١٤)	(٢١٧٧٦٤٨١)	إجمالي الدخل الشامل الأخر

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 التغيرات في حقوق الملكية الدورية المستقلة المختصرة

الإجمالي	الخسائر المتراكمة	فائض مصاريف إصدار الأسهم	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي قانوني	رأس المال	(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
(١٩٠٩٧١٩٣)	(٣٨٠٤٠٢٣٧٤)	١٢٣٥٠٠	٢١١٧٥١٩	٢١٠٣٢٢٠٤	٣٣٨٠٣١٩٥٨	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠ بنود الدخل الشامل
(٥١٩٣١٥٩١)	(٥١٩٣١٥٩١)	-	-	-	-	صافي خسائر الفترة
(١٣٤٩٣٨٣)	-	-	(١٣٤٩٣٨٣)	-	-	فروق تقييم أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
(٥٣٢٨٠٩٧٤)	(٥١٩٣١٥٩١)	-	(١٣٤٩٣٨٣)	-	-	اجمالي الدخل الشامل
٥٥٨٨٠٦٠٦١	-	٥٥٣٢٧٣٣	-	-	٥٥٣٢٧٣٣٢٨	معاملات مع مساهمين
٤٨٦٤٢٧٨٩٤	(٤٣٢٣٣٣٩٦٥)	٥٦٥٦٢٣٣	٧٦٨١٣٦	٢١٠٣٢٢٠٤	٨٩١٣٠٥٢٨٦	زيادة رأس المال الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
٣٧٧٠٦٢٨٠٨	(٥٤١٦٠٠٤٢٥)	٥٦٥٦٢٣٣	٦٦٩٥١٠	٢١٠٣٢٢٠٤	٨٩١٣٠٥٢٨٦	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١ بنود الدخل الشامل
(٤٩٠٧٦٣٥١)	(٤٩٠٧٦٣٥١)	-	-	-	-	صافي خسائر الفترة
(١٧٠٣٥٤)	-	-	(١٧٠٣٥٤)	-	-	فروق تقييم أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
(٤٩٢٤٦٧٠٥)	(٤٩٠٧٦٣٥١)	-	(١٧٠٣٥٤)	-	-	اجمالي الدخل الشامل
٣٢٧٨١٦١٠٣	(٥٩٠٦٧٦٧٧٦)	٥٦٥٦٢٣٣	٤٩٩١٥٦	٢١٠٣٢٢٠٤	٨٩١٣٠٥٢٨٦	الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

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)
٢٠٢٠	٢٠٢١		
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
(٥١ ٦١٤ ٥٠١)	(٤٨ ٥٥٣ ٨٥٥)		صافي خسائر الفترة قبل الضريبة
يتم تسويتها بما يلي :			
(١٦ ٥٦٩ ٨٠٤)	(١٦ ٨٣٤ ٤٢٠)	(٢١)	إيرادات الفوائد
٥ ٧٩٢ ٥٢٠	٨ ٤٣٥ ٨٠١		فوائد مدينة - قروض من شركات تابعة
١ ٦٩٨ ٢٨٤	٢٧٦ ٠٧٩		فوائد مدينة - فائدة قرض متداول
٩ ٦٨٤ ٤٠٢	٨ ٥٨٨ ٨٦٧		فوائد مدينة - الفوائد الائتمانية للبنك
٢٩١ ٤٧٧	٩٥٦ ٤٧٤		فوائد مدينة - فائدة على التزامات الإيجار
-	(١٠ ٢٤ ٥٧٦)	(١٧)	مخصصات انتفى الغرض منها
٢٥ ٣٧٧	٤٥٨ ٦٤٥	(١٧)	مخصصات مكونة
٥ ٥١٠ ٦٦٦	٦ ٩٢٤ ٠٢٦	(٤)	اهلاك أصول ثابتة
-	(٦٩ ٧٩٥)		فروق ترجمة عملة أجنبية
(٢٥٨ ٢٠٠)	(٧٨١ ٧٥٨)		إرباح بيع أصول ثابتة
(٤٥ ٤٣٩ ٨١٩)	(٤١ ٦٢٤ ٥١٢)		
التغير في :			
٣٨ ٨١١	٦٢١		العملاء
(٣ ٢٨٧ ٨٦٥)	(٢ ٩٤٠ ٩٨٩)		أصول اخرى
(٢ ٥٦٥ ٩٠٨)	(١٣ ٠٣٩ ٧٣٤)		أرصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة
(١ ١٧٤ ٠٣٨)	٨ ٣٢٧ ٥٦٦		أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة
١ ٨٥٨ ٣٥٨	٢٤٠ ٨١٨		التزامات اخرى
(٥٠ ٥٧٠ ٤٦١)	(٤٩ ٠٣٦ ٢٣٠)		النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل
٨ ٥٠٠ ٦٦٧	٥ ٦٥٦ ٠٥٢		مقبوضات فوائد دائنة قروض شركات التابعة
(٥ ٧٩٢ ٥٢٠)	(٤ ٥٥٥ ٣٢٠)		فوائد مدينة - قروض من شركات تابعة
٥ ٤٥٧ ١٣٢	٢ ٧٣٤ ٦٧٨		فوائد دائنة بنوك
(٥٠ ٨٧٠ ٧٢)	(٨ ٥٨٨ ٨٦٧)		مصرفات تمويلية
(٩٣ ١٦٤)	(٢ ١٧٧)		ضرائب الدخل المدفوعة
(٩٢ ٦٧٥)	(٢ ٢٢٤ ٩٩٩)	(١٧)	مستخدم من مخصصات
(٤٧ ٦٧٨ ٠٩٣)	(٥٦ ٠١٦ ٨٦٣)		صافي النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			
(٦٣٨ ٩١٢)	(٣ ٧٦٥ ٠٢٩)	(٤)	مدفوعات لشراء أصول ثابتة
٣٠٠٠٠٠	٨٢٤ ٩٥١		متحصلات من بيع أصول ثابتة
(٣٠٠٠٠٠)	-		مدفوعات استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر
(٣٦٧٥٠٠٠)	(٥٨٧٠٤ ٩٦٠)		مدفوعات في شراء استثمارات في شركات تابعة
(٤٤ ٤٩٤ ٩٨٠)	-		مدفوعات مقدمة لشراء استثمارات في شركات تابعة
(٨٤ ٥٨٣ ٨٩٢)	(٦١ ٦٤٥ ٠٣٨)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الإستثمار
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
٨٢ ٧١١ ٥٠٠	٦٠٠٠٠٠		متحصلات قروض لاطراف ذات علاقة
(٥٨ ١٠٩ ٨٢١)	(٣٥ ٦١٩ ٢١٦)		مدفوعات قروض لاطراف ذات علاقة
١٦٦ ٥٤٦ ٠٦١	-		متحصلا من زيادة رأس المال
٥٠٠٠٠٠٠	٨١ ١٤٢ ٥١٩		متحصلات من اطراف ذات علاقة
(٦٧ ٥٠٠ ٠٠٠)	(٢٦ ٢٤٥ ٣٠٩)		مدفوعات قروض من أطراف ذات علاقة
(٨ ٠٣٧ ٠٠٠)	(١٦ ٥٠٦ ٠٠٠)		مدفوعات قروض متدولة
(٦١٢ ٢٠٣)	(٢ ٢٢٩ ١٩١)		مدفوعات التزامات الإيجار
-	١٤٥ ١٢٤ ٥٤٢		متحصلات من تسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع إعادة استئجار
(٢٠ ٥٧١ ٤١٢)	(٩ ٢٤٨ ١٨٠)		بنوك دائنة - سحب على المكشوف
١٤٤ ٤٢٧ ١٢٥	١٤٢ ٤١٩ ١٦٥		صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
١٢ ١٦٥ ١٤٠	٢٤ ٧٥٧ ٢٦٤		صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
٣٧٧ ٠٧٥	٥١ ١٢١ ٧١٠		النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
١٢ ٥٤٢ ٢١٥	٧٥ ٨٧٨ ٩٧٤	(١١)	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

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 الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

١- التأسيس والنشاط
تأسست شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية) طبقاً لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية، وقيدت الشركة بالسجل التجارى برقم ٥٣٥٠٤ فى 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 فى تأسيس الشركات التى تصدر أوراقاً مالية أو فى زيادة رؤوس أموالها. وقد حددت مدة الشركة بخمس وعشرون عاماً تبدأ من تاريخ قيد الشركة بالسجل التجارى.

٢- أسس إعداد القوائم المالية

الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين

- تم اعداد القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة طبقاً للمعيار المحاسبى المصرى رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية"
- تم اعتماد القوائم المالية للاصدار من قبل مجلس ادارة الشركة فى ٨ نوفمبر ٢٠٢١

٣- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

تم إعداد القوائم المالية الدورية المختصرة باتباع نفس السياسات المحاسبية المطبقة فى العام السابق.

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
تابع الإفصاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

٤- أصول ثابتة

الاجمالي	مشروعات تحت التنفيذ***	اصول حق انتفاع**	وسائل نقل وانتقال	أجهزة اتصالات	اثاث	أجهزة كهربائية	تجهيزات مقر	اراضي ومباني*	(أ)- التكلفة
١٤٧٢٦٥١٢٦	-	-	٢٣٣٨٠٠٠	١٩٠٠٤٣٤	٧٢٥٩٦٦٢	١٣٦٦٢٨٨	٨٤٠٥٨٤٢	١٢٥٩٩٤٩٠٠	في ١ يناير ٢٠٢٠
١٢٢٢٦٩٤٢	-	١١٥٨٨٠٣٠	-	٥٣١٣٠٥	٣١٦٤	١٠٤٤٤٣	-	-	إضافات خلال الفترة
(٤١٨٠٠٠)	-	-	(٤١٨٠٠٠)	-	-	-	-	-	استيعادات خلال الفترة
١٥٩٠٧٤٠٦٨	-	١١٥٨٨٠٣٠	١٩٢٠٠٠٠	٢٤٣١٧٣٩	٧٢٦٦٨٢٦	١٤٧٠٧٣١	٨٤٠٥٨٤٢	١٢٥٩٩٤٩٠٠	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
١٦٤٠٩٠٦٥١	٢٥٦٠٢٣٣	١٣٦١١٩٤٠	١٩٢٠٠٠٠	٢٨٢١٨٨٤	٧٣٠٥١٢٠	١٤٧٠٧٣٢	٨٤٠٥٨٤٢	١٢٥٩٩٤٩٠٠	في ١ يناير ٢٠٢١
٣٧٦٥٠٢٩	٣٠٠٠١٥٢	-	-	٦٥٨٤٦٥	٨٥٥٥٧	٢٠٨٥٥	-	-	إضافات خلال الفترة
(١٢٧٥٤٥٠)	-	-	(١٢٢٠٠٠٠)	(٥٥٤٥٠)	-	-	-	-	استيعادات خلال الفترة
١٦٦٥٨٠٢٣٠	٥٥٦٠٣٨٥	١٣٦١١٩٤٠	٧٠٠٠٠٠٠	٣٤٢٤٨٩٩	٧٣٩٠٦٧٧	١٤٩١٥٨٧	٨٤٠٥٨٤٢	١٢٥٩٩٤٩٠٠	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
(ب)- مجمع الاهلاك									
١٥١٠١٠٧٤	-	-	١٧٣٧٧٠٠	٩٧٦٧٣٣	٢٨٣٩٢٥٧	٦٦٣٥٩١	٣٦٤١٢٤٨	٥٢٤٢٥٤٥	في ١ يناير ٢٠٢٠
٥٥١٠٦٢٦	-	٥٧٩٤٠١	٣٢٢٨٣٣	٣٩٤٣٨٩	١٠٦٧٩١٧	١٨٦٤٧٣	١٢٦٠٨٧٦	١٦٩٨٧٣٧	الإهلاك خلال الفترة
(٣٧٦٢٠٠)	-	-	(٣٧٦٢٠٠)	-	-	-	-	-	استيعادات خلال الفترة
٢٠٢٣٥٥٠٠	-	٥٧٩٤٠١	١٦٨٤٣٣٣	١٣٧١١٢٢	٣٩٠٧١٧٤	٨٥٠٠٦٤	٤٩٠٢١٢٤	٦٩٤١٢٨٢	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
٢٢٥٣٨٢٥٩	-	١١٧٦٤٥٢	١٧٨٠٣٣٢	١٥٧٣٣٦١	٤٢٦٤١٩٥	٩١٣٩٧٧	٥٣٢٢٤١٦	٧٥٠٧٥٢٦	في ١ يناير ٢٠٢١
٦٩٢٤٠٢٦	-	٢٠٤٠٩٥٩	١٣٩٦٦٨	٥٢٢٢٦٧	١٠٦٥٧٣٠	١٩٥٧٩٠	١٢٦٠٨٧٦	١٦٩٨٧٣٦	الإهلاك خلال الفترة
(١٢٣٢٢٥٧)	-	-	(١٢٢٠٠٠٠)	(١٢٢٥٧)	-	-	-	-	مجمع اهلاك استيعادات
٢٨٢٣٠٠٢٨	-	٣٢١٧٤١١	٧٠٠٠٠٠٠	٢٠٨٣٣٧١	٥٣٢٩٩٢٥	١١٠٩٧٦٧	٦٥٨٣٢٩٢	٩٢٠٦٢٦٢	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
١٣٨٨٣٨٥٦٨	-	١١٠٠٨٦٢٩	٢٣٥٦٦٧	١٠٦٠٦١٧	٣٣٥٥٦٥٢	٦٢٠٦٦٧	٣٥٠٣٧١٨	١١٩٠٥٣٦١٨	صافي القيمة الدفترية
١٣٨٣٥٠٢٠٢	٥٥٦٠٣٨٥	١٠٣٩٤٥٢٩	-	١٣٤١٥٢٨	٢٠٦٠٧٥٢	٣٨١٨٢٠	١٨٢٢٥٥٠	١١٦٧٨٨٦٣٨	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
١٤١٥٥٢٣٩٢	٢٥٦٠٢٣٣	١٢٤٣٥٤٨٨	١٣٩٦٦٨	١٢٤٨٥٢٣	٣٠٤٠٩٢٥	٥٥٦٧٥٥	٣٠٨٣٤٢٦	١١٨٤٨٧٣٧٤	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

* يتضمن هذا البند مبلغ ١٢٥٩٩٤٩٠ جنيه مصري قيمة حصة الشركة في ارض الدورين القائمين ببحر النيل سيبي. وكما هو موضح بالايضاح رقم ١٥ خلال عام ٢٠٢١ قامت الشركة بابرام عقد بيع مع اعادة استئجار للدورين.

** يمثل اصول حق انتفاع في عقد ايجار التمويلي للدور الاداري الشركة في الشيخ زايد وتبلغ مدة العقد خمسة سنوات بقيمة ١١٥٨٨٠٣٠ جنيه مصري وايضا عقود ايجار تمويلي لعدد ثلاث سيارات وتبلغ مدة العقد خمسة سنوات وتبلغ قيمتها ٢٠٢٣٩١٠ جنيه مصري
*** يمثل مشروعات تحت التنفيذ في قيمة برامج حاسب الي (اوركل) الذي يتم تطبيقه لشركات المجموعة

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

(جميع المبالغ بالجنيه المصرى ما لم يرد بخلاف ذلك)

٥- اصول أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
		اصول اخرى غير متداولة
١ ٧٥٩ ٥١٠	٤ ٠٣٠ ٣٩٥	تأمينات لدى الغير
١ ٧٥٩ ٥١٠	٤ ٠٣٠ ٣٩٥	اجمالي اصول اخرى غير متداولة
		اصول اخرى متداولة
٤ ٥٥٠ ٥٢٤	٣ ٩٦٣ ٣٠٥	مصروفات مدفوعة مقدمة
٩٦٦	-	ضريبة خصم من المنبع
٤ ٣٤٣ ٤٣١	١٢ ٧٨٧ ١٢١	فوائد مستحقة
٥٢٠ ٢٨٨	١ ٧٣٣ ٠٦٨	موردين
٩٤١ ٩٣٥	٤٢٧ ٥٨٠	عهد للعاملين
٥٥٣ ٧٢٩	٦١٣ ٥٩٣	ارصدة مدينة متنوعة*
١٠ ٤١٠ ٨٧٣	١٩ ٥٢٤ ٦٦٧	اجمالي
(٢٢٠ ٢٥٠)	(٢٢٠ ٢٥٠)	يخصم: الاضمحلال في اصول متنوعة*
١٠ ١٩٠ ٦٢٣	١٩ ٣٠٤ ٤١٧	اجمالي اصول اخرى متداولة
١١ ٩٥٠ ١٣٣	٢٣ ٣٣٤ ٨١٢	اجمالي اصول اخرى

٦- استثمارات بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الاخر

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
٥ ١٦٨ ٨٩٩	٤ ٩٩٨ ٥٤٥	استثمارات في شركة صناديق المؤشرات
٥ ١٦٨ ٨٩٩	٤ ٩٩٨ ٥٤٥	اجمالي اصول مالية بالقيمة العادلة*
٣ ٠٠٠ ٠٠٠	٣ ٠٠٠ ٠٠٠	البورصة المصرية للسلع
٣ ٠٠٠ ٠٠٠	٣ ٠٠٠ ٠٠٠	اجمالي اصول مالية بالتكلفة**
٨ ١٦٨ ٨٩٩	٧ ٩٩٨ ٥٤٥	اجمالي استثمارات بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الاخر

* بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ تم تقييم الاستثمارات المالية لشركة صناديق المؤشرات (صندوق مؤشر مفتوح) بالقيمة العادلة والتي بلغت ١١,١٥ جنيه مصري للوثيقة لعدد ٤٤٨ ٣٠٠ وثيقة وقد تم تسجيل خسائر فروق تقييم القيمة العادلة بمبلغ ١٧٠ ٣٥٤ جنيه مصري بقائمة الدخل الشامل.
** الاستثمارات المالية اعلاه مسجلة بالتكلفة حيث أنها تحت التأسيس.

٧- استثمارات في شركات تابعة وشقيقة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	نسبة الاستحواذ	
			استثمارات في شركة تابعة
٥٧ ٠٦٩ ١٧٦	٥٧ ٠٦٩ ١٧٦	٩٧,٥٠%	شركة بلتون لإدارة صناديق الاستثمار*
١٦ ٨٩٥ ٣٦١	١٦ ٨٩٥ ٣٦١	٩٨,٥٧%	شركة بلتون للترويج وتغطية الاكتتاب
٢٥ ٣٠٤ ٤٠٠	٢٥ ٣٠٤ ٤٠٠	٩٩,٠٠%	شركة بلتون القابضة للاستثمارات - المنطقة الحرة*
٩٠ ٤٧٠ ٩٠٤	٩٠ ٤٧٠ ٩٠٤	٩٩,٩٩%	شركة بلتون لتكنولوجيا المعلومات
٢٤٧ ٥٠٠	٢٤٧ ٥٠٠	٩٨,٩٩%	شركة بلتون العقارية
١٢ ٢٥٠ ٠٠٠	١٢ ٢٥٠ ٠٠٠	٩٨%	بلتون للتمويل العقاري
٤٩ ٠٠٠ ٠٠٠	٤٩ ٠٠٠ ٠٠٠	٩٨%	بلتون للتأجير التمويلي
-	-	١٠٠%	شركة نيو فرونتير سيكوريتيز (الولايات المتحدة الأمريكية)**
-	٣ ٧٢٥ ٠٠٠	٥٠%	شركة بلتون لإدارة الاستثمار (مصر بلتون لإدارة صناديق الاستثمار سابقاً) (إيضاح رقم ٢٥)
٥٢ ٥٩٠ ٠٠٠	٥٢ ٥٩٠ ٠٠٠	٦٣%	بلتون سيكوريتيز هولدينج
٩ ٩٩٥ ٠٠٠	٤٩ ٩٧٥ ٠٠٠	٩٩,٩٥%	بلتون للتمويل الاستهلاكي
٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٩٠%	بلتون لصانع السوق
٩ ٩٩٩ ٩٨٠	٢٤ ٩٩٩ ٩٤٠	٩٩,٩٩%	بلتون لراس المال الخاطر
٣٢٥ ٨٢٢ ٣٢١	٣٨٤ ٥٢٧ ٢٨١		اجمالي الاستثمارات في شركات تابعة

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

(جميع المبالغ بالجنيه المصرى ما لم يرد بخلاف ذلك)

نسبة الاستحواذ	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٢٠٪	٤٠٠.٠٠٠	٤٠٠.٠٠٠
استثمارات في شركات شقيقة:		
الشركة الإلكترونية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الإستثمار	٤٠٠.٠٠٠	٤٠٠.٠٠٠
إجمالي الإستثمارات في شركات شقيقة	٣٨٤.٩٢٧.٢٨١	٣٢٦.٢٢٢.٣٢١
يخصم: الإضمحلال في الإستثمارات*	(٢٩.٢١٥.٤٢٩)	(٢٩.٢١٥.٤٢٩)
إجمالي الإستثمارات في شركات تابعة وشقيقة	٣٥٥.٧١١.٨٥٢	٢٩٧.٠٠٦.٨٩٢

**تم تأسيس شركة نيو فرونتير سيكوريتيز (الولايات المتحدة الأمريكية) بتاريخ ٢٨ يوليو ٢٠١٦ ولم يتم إصدار رأس المال للشركة حتى تاريخه وتقوم إدارة الشركة حالياً لتوثيق الوضع القانوني لتلك الشركة.

٨- قروض لأطراف ذات علاقة

الشركة الممنوح لها القرض	عمله القرض	تاريخ القرض	تاريخ الاستحقاق	قيمة أصل القرض	القيمة الدفترية للقرض في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	قيمة الفائدة الدائنة على قائمة الدخل ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	القيمة الدفترية للقرض في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
بلتون لتداول الأوراق المالية	جنيه مصرى	٢٤ أكتوبر ٢٠١٩	٢٣ أكتوبر ٢٠٢١	٩٥.٠٠٠.٠٠٠	٦٤.٠٠٠.٠٠٠	٥.٦٦٩.٥٧١	٦٥.٠٠٠.٠٠٠
بلتون لتداول الأوراق المالية	جنيه مصرى	٤ نوفمبر ٢٠١٩	٣ نوفمبر ٢٠٢١	٥.٠٠٠.٠٠٠	-	٣٣١.٨٠٧	٥.٠٠٠.٠٠٠
بلتون لتداول الأوراق المالية	جنيه مصرى	١٩ يوليو ٢٠٢٠	١٨ يوليو ٢٠٢٢	٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٣.٨٣٣.٢٢٠	٥٠.٠٠٠.٠٠٠
بلتون سيكوريتيز هولدنغ	جنيه مصرى	١ مارس ٢٠٢٠	١ مارس ٢٠٢٢	٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٣٨.٣٣٢	٥٠.٠٠٠.٠٠٠
بلتون سيكوريتيز هولدنغ	جنيه مصرى	١٨ مارس ٢٠٢٠	١٧ مارس ٢٠٢٢	١١.٥٠٠.٠٠٠	١١.٥٠٠.٠٠٠	٨٨١.٦٤٠	١١.٥٠٠.٠٠٠
بلتون سيكوريتيز هولدنغ	جنيه مصرى	١٢ يناير ٢٠٢١	١١ يناير ٢٠٢٣	٣٥.٦١٩.٢١٦	٣٥.٦١٩.٢١٦	٢.٦٢٠.٦٩٦	-
بلتون لصانع السوق	جنيه مصرى	٣٠ أبريل ٢٠٢٠	٢٩ أبريل ٢٠٢٢	٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٣٨.٣٣٢	٥٠.٠٠٠.٠٠٠
بلتون لصانع السوق	جنيه مصرى	٢ نوفمبر ٢٠٢٠	١ نوفمبر ٢٠٢٢	٧٧٠.٠٠٠.٠٠٠	٧٧٠.٠٠٠.٠٠٠	٥٩٠.٣١٦	٧٧٠.٠٠٠.٠٠٠
بلتون لرأس مال المخاطر	جنيه مصرى	١ يناير ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣	١.٦٦٩.٨٤٠	-	٨٤.٨٧٦	-
بلتون للتاجير التمويلي	جنيه مصرى	١٤ أبريل ٢٠٢١	١٣ أبريل ٢٠٢٣	*٥.٠٠٠.٠٠٠	-	٩.٨٢٩	-
بلتون للتاجير التمويلي	جنيه مصرى	٢٤ مارس ٢٠٢١	٢٣ مارس ٢٠٢١	*١.٠٠٠.٠٠٠	-	١.١٢٣	-
إجمالي قروض لأطراف ذات علاقة				١٦٩.٨١٩.٢١٦	١٦٩.٨١٩.٢١٦	١٤.٠٩٩.٧٤٢	١٤٠.٢٠٠.٠٠٠

*تم السداد خلال الفترة

وتتمثل قروض لأطراف ذات علاقة فيما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
١٢٦.٥٠٠.٠٠٠	٧٠.٠٠٠.٠٠٠
٤٣.٣١٩.٢١٦	٧٠.٢٠٠.٠٠٠
١٦٩.٨١٩.٢١٦	١٤٠.٢٠٠.٠٠٠

٩- أصول (التزامات) ضريبية مؤجلة

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
(٢.٦١٧.٨٥٧)	(٢.٣٤٧.٥٦٨)
(٥٢٢.٤٩٦)	(٢٧٠.٢٨٩)
(٣.١٤٠.٣٥٣)	(٢.٦١٧.٨٥٧)
الإلتزامات الضريبية المؤجلة عن اهلاك أصول ثابتة	
الإلتزامات الضريبية المؤجلة في أول الفترة / العام	
الحركة خلال الفترة / العام	
الإلتزامات الضريبية المؤجلة في نهاية الفترة / العام	
الإصول الضريبية المؤجلة عن فروق ترجمة عملات اجنبية (غير محققة)	
الإلتزامات الضريبية المؤجلة في أول الفترة / العام	
الحركة خلال الفترة / العام	
الإصول الضريبية المؤجلة في نهاية الفترة / العام	
إجمالي الأصول (التزامات) ضريبية مؤجلة	

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

(جميع المبالغ بالجنيه المصرى ما لم يرد بخلاف ذلك)

١٠- أرصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	طبيعة الحساب	طبيعة العلاقة	
٣٥٣ ١١٥ ٢٣٤	٣٥٧ ٠٤٠ ١٦٥	حساب جارى	شركة تابعة	شركة نيو فرونتير سيكورتيز (الولايات المتحدة الأمريكية)*
١١ ٢٤٧ ٢٩٠	١١ ٣٤٣ ٠٣٥	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون لتكنولوجيا المعلومات
-	١ ٤٨٢ ٢٧٠	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون لتداول الأوراق المالية
٧٢ ٧٠٨	٧٢ ٧٠٨	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون الدولية لتداول الأوراق المالية لليبيا*
٣٧٩ ١٣٧	٣ ٠٨٥ ٦١٥	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون للتاجير التمويلي
٧٨٤ ٤٧٧	٢ ٧١٧ ٩١٠	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون للتمويل الاستهلاكى
٦٠٩ ٣٨٧	-	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون للوساطة فى السندات
-	٢٢ ٨٠٠	حساب جارى	شركة تابعة	بالتون للتمويل العقاري
١ ٧٠٥ ٣٣١	٩٢٨ ١٢٥	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون لرأس مال المخاطر
٣٤ ٠٩١	٥٨٦ ٥١٣	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون لصانع السوق
٣١٧ ٦٨١	٢ ٣٣٦ ٦٦٧	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون سيكورتيز هولندج
-	١ ٦٨٩ ٢٦٢	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون للترويج وتغطية الاكتتاب
٣٦٨ ٢٦٥ ٣٣٦	٣٨١ ٣٠٥ ٠٧٠			الاجمالي
(٣٥٣ ١٨٧ ٩٤٢)	(٣٥٣ ١٨٧ ٩٤٢)			يخصم: الاضمحلال فى الأرصدة المستحقة على الأطراف ذات العلاقة*
١٥ ٠٧٧ ٣٩٤	٢٨ ١١٧ ١٢٨			اجمالي أرصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة

١١- نقدية وأرصدة لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
-	٦ ١٤٤	نقدية بالخبزينة
٥ ٩١٥ ٩٦٧	٧٣ ٩٢٧ ٦٦٨	حسابات جارية بالبنوك (عملة محلية)
٤٥ ١٦٥ ١٢٨	١ ٩٤٥ ١٦٢	حسابات جارية بالبنوك (عملة اجنبية)
٤٠ ٦١٥	-	ودائع لاجل قصيرة الاجل(اقل من ثلاثة اشهر)
٥١ ١٢١ ٧١٠	٧٥ ٨٧٨ ٩٧٤	اجمالي نقدية وأرصدة لدى البنوك

لغرض اعداد قائمة التدفقات النقدية يتمثل رصيد النقدية و ما فى حكمها بقائمة التدفقات النقدية فيما يلى:

عن التسعة أشهر المالية المنتهية فى ٣٠ سبتمبر

٢٠٢٠	٢٠٢١	
١٢ ٥٤٢ ٢١٥	٧٥ ٨٧٨ ٩٧٤	نقدية وأرصدة لدى البنوك
١٢ ٥٤٢ ٢١٥	٧٥ ٨٧٨ ٩٧٤	اجمالي نقدية و ما فى حكمها

١٢- رأس المال

- حدد رأس المال المرخص به بمبلغ مليار جنيه مصرى ورأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ٥٩٦ ٤٨٣ ٣٢٥ جنيه مصرى موزعا على ١٦٢ ٧٤١ ٧٩٨ سهم بقيمة اسميه ٢ جنيه مصرى لكل سهم.
- وبتاريخ ١٥ يوليو ٢٠١٥ قررت الجمعية العامة غير العادية للشركة زيادة رأس المال المصدر والمدفوع بمبلغ ٣٦٢ ٥٤٨ ١٢ جنيه مصرى من الارباح المرحله بإصدار أسهم مجانيه للمساهمين، وبتاريخ ٢٣ مارس ٢٠١٦ تم تسجيل تلك الزيادة بالسجل التجارى للشركة ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ٩٥٨ ٠٣١ ٣٣٨ جنيه مصرى موزعا على ١٦٩ ٠١٥ ٩٧٩ سهم بقيمة اسميه ٢ جنيه مصرى لكل سهم.
- بتاريخ ١ أغسطس ٢٠١٩ وافقت الجمعية العامة العادية للشركة زيادة رأس مال الشركة المصدر من ٩٥٨ ٠٣١ ٣٣٨ جنيه مصرى إلى ٣٨٨ ٤٠٣ ٨٩٨ جنيه مصرى بقيمة الاسمية لصالح قدامى المساهمين بزيادة قدرها ٤٣٠ ٣٧١ ٥٦٠ جنيه مصرى مقسم على

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

(جميع المبالغ بالجنيه المصرى ما لم يرد بخلاف ذلك)

عدد ٧١٥ ١٨٥ ٢٨٠ سهم قيمة كل سهم اثنين جنيه مصري واقتراح 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 للمكتب قبل الشركة بحسب نسبة مساهمته وأيضاً 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 ٩٥٨ ٠٣١ ٣٣٨ جنيه مصرى الى ٣٨٨ ٤٠٣ ٨٩٨ جنيه مصرى بزيادة قدرها ٤٣٠ ٣٧١ ٥٦٠ جنيه مصرى لعدد ٧١٥ ١٨٥ ٢٨٠ سهم لقدامي المساهمين بقيمة اسمية ٢ جنيه مصرى للسهم الواحد ومصاريف اصدار ٢ قرش .
- وقد تم فتح الاكتتاب بتاريخ ١٨ ديسمبر ٢٠١٩ واغلق بنهاية ١٩ يناير ٢٠٢٠ .
- و قد تم الاكتتاب فى عدد ٦٦٤ ٦٣٦ ٢٧٦ سهم من الاسهم المطروحة عن طريق البنك العربى الافريقى الدولى بنسبة ٧٣ ٩٨٪ من اجمالى عدد الاسهم بقيمة اجمالية ٣٢٨ ٠١٣ ١٦١ جنيه مصرى بالاضافة الى الارصده الدائنة المستحقه لشركة اوراسكوم للاستثمار القابضة بقيمة ٣٩٢ ٠٠٠ ٢٦٠ جم بالاضافة الى مصاريف اصدار قدرها ٧٣٣ ٥٣٢ ٥ جم.
- وبذلك يصبح رأس المال المصدر و المدفوع ٢٨٦ ٣٠٥ ٨٩١ جنيه مصرى موزعا على ٦٤٣ ٦٥٢ ٤٤٥ سهم بقيمة اسمية ٢ جنيه مصرى للسهم و رأس المال المرخص به ١ مليار جنيه مصرى . هذا وتم التأشير بزيادة رأس المال في السجل التجاري بتاريخ ٨ مارس ٢٠٢٠ . (إيضاح ٢٦).

١٣- الاحتياطي القانوني

طبقاً للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وللنظام الأساسى للشركة فإن ٥٪ من صافى الربح السنوى يجب تحويله إلى الاحتياطي القانونى حتى يبلغ رصيد الاحتياطي ٥٠٪ من رأس المال تتوقف الشركة بعدها عن تكوين احتياطي إلا إذا نقص الاحتياطي عن ٥٠٪ من رأس المال المصدر وهو غير قابل للتوزيع، ويتعين على الشركة العودة إلى إقتطاع الإحتياطي القانونى متى انخفض رصيده عن ٥٠٪ من رأس المال .

١٤- قروض من أطراف ذات علاقة

عمله القرض	تاريخ القرض	تاريخ الاستحقاق	قيمة أصل القرض	القيمة الدفترية للقرض في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	قيمة الفائدة الدائنة على قائمة الدخل	القيمة الدفترية للقرض في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
شركة بلتون القابضة للاستثمارات - المنطقة الحرة	١٤ يناير ٢٠١٩	١٤ يناير ٢٠٢٢	١٨ ١١٢ ٥٠٠	١٨ ٠٤٣ ٥٠٠	٣٤٣ ٠٠٦	١٨ ٠٧٨ ٠٠٠
شركة بلتون القابضة للاستثمارات - المنطقة الحرة	٢٠ يناير ٢٠١٩	١٩ يناير ٢٠٢٣	١٢ ٠٦١ ٩٩٥	١٠ ٦١٤ ٢٨٥	٢٠١ ٧٧٧	١٠ ٦٣٤ ٥٨٠
شركة بلتون القابضة للاستثمارات - المنطقة الحرة	١٦ سبتمبر ٢٠٢٠	١٥ سبتمبر ٢٠٢٢	١ ٥٧٥ ٠٠٠	١ ٥٦٩ ٠٠٠	٢٩ ٨٢٧	١ ٥٧٢ ٠٠٠
شركة بلتون لترويج وتغطية الاكتتاب	٢٣ سبتمبر ٢٠١٩	٢٢ سبتمبر ٢٠٢٣	٥ ٩٠٠ ٠٠٠	٥ ٩٠٠ ٠٠٠	٤٣٠ ٢٥٥	٥ ٩٠٠ ٠٠٠
بلتون للتمويل العقاري	٢٣ فبراير ٢٠٢٠	٢٢ فبراير ٢٠٢٢	١٢ ٥٠٠ ٠٠٠	١٠ ٤٩٦ ٩٧٠	٧٦٥ ٤٨٨	١٠ ٤٩٦ ٩٧١
بلتون للتأجير التمويلي	٢٣ فبراير ٢٠٢٠	٢٢ فبراير ٢٠٢٢	*١٢ ٥٠٠ ٠٠٠	-	٤٩٧ ٥١٧	١٢ ٥٠٠ ٠٠٠
شركة بلتون القابضة للاستثمارات - المنطقة الحرة	١٧ يونيو ٢٠٢٠	١٦ يونيو ٢٠٢٢	٦ ٤٤٨ ٠٠٠	٦ ٢٧٦ ٠٠٠	٢٣ ٤٨٦	٦ ٢٨٨ ٠٠٠
بلتون للوساطة في السندات	٣ سبتمبر ٢٠٢٠	٢ سبتمبر ٢٠٢٢	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٧٦٦ ٦٤٤	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠
شركة بلتون لترويج وتغطية الاكتتاب	٢٤ نوفمبر ٢٠١٨	٢٣ نوفمبر ٢٠٢٢	١٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٦ ٨١٢ ٣١٩	٩٩٩ ٥٤١	١٤ ٥٥٧ ٦٢٤
شركة بلتون لتكنولوجيا المعلومات	١٢ يناير ٢٠٢١	١١ يناير ٢٠٢٣	٣٥ ٦١٩ ٢١٦	٣٥ ٦١٩ ٢١٦	٢ ٦٢٠ ٦٩٦	-
بلتون سيكورتيز هولدنغ	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ ديسمبر ٢٠٢٢	٣ ٧٨٥ ٠٠٠	٣ ٧٨٥ ٠٠٠	٢٩٠ ١٧٥	٣ ٧٨٥ ٠٠٠
بلتون سيكورتيز هولدنغ	٢٦ يناير ٢٠٢١	٢٥ يناير ٢٠٢٣	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٧٨ ٥٧٥	-

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

(جميع المبالغ بالجنيه المصرى ما لم يرد بخلاف ذلك)

عمله القرض	تاريخ القرض	تاريخ الاستحقاق	قيمة أصل القرض	القيمة الدفترية للقرض في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	قيمة الفائدة الدائنة على قائمة الدخل ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	القيمة الدفترية للقرض في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
بلتون سيكورتيز هولنج جنيه مصرى	١ فبراير ٢٠٢١	٣١ يناير ٢٠٢٣	١.٠٠٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠	٦٧.٩٥٩	-
بلتون سيكورتيز هولنج جنيه مصرى	٢٤ فبراير ٢٠٢١	٢٣ فبراير ٢٠٢٣	٣.٦٠٠.٠٠٠	٣.٦٠٠.٠٠٠	٢٢١.٤٠٠	-
بلتون سيكورتيز هولنج جنيه مصرى	١٥ مارس ٢٠٢١	١٤ مارس ٢٠٢٣	١.٠٠٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠	٥٦.١٦٤	-
بلتون سيكورتيز هولنج جنيه مصرى	١٥ ابريل ٢٠٢١	١٤ ابريل ٢٠٢٣	١.٠٠٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠	٤٧.٤٥٩	-
بلتون سيكورتيز هولنج جنيه مصرى	١٤ ابريل ٢٠٢١	١٣ ابريل ٢٠٢٣	٤٦٩.٢٠٠	٤٦٩.٢٠٠	٢٢.٥٣١	-
بلتون سيكورتيز هولنج جنيه مصرى	٢٥ ابريل ٢٠٢١	٢٤ ابريل ٢٠٢٣	٢.٩٥٤.١٠٠	٢.٩٥٤.١٠٠	١٣١.٩٠٣	-
بلتون سيكورتيز هولنج جنيه مصرى	٢٤ مارس ٢٠٢١	٢٣ مارس ٢٠٢٣	*١.٠٠٠.٠٠٠	-	١.١٢٣	-
بلتون سيكورتيز هولنج جنيه مصرى	١٥ ابريل ٢٠٢١	١٤ ابريل ٢٠٢٣	*٥.٠٠٠.٠٠٠	-	٩.٨٢٩	-
بلتون سيكورتيز هولنج جنيه مصرى	٢٥ مايو ٢٠٢١	٢٤ مايو ٢٠٢٣	٧.٠٠٠.٠٠٠	٧.٠٠٠.٠٠٠	٢٥٣.٥٨٢	-
بلتون سيكورتيز هولنج جنيه مصرى	٢٤ يونيو ٢٠٢١	٢٣ يونيو ٢٠٢٣	٦.٠٠٠.٠٠٠	٦.٠٠٠.٠٠٠	١٦٦.٨٠٨	-
بلتون سيكورتيز هولنج جنيه مصرى	٢٥ أغسطس ٢٠٢١	٢٤ أغسطس ٢٠٢٣	٦.٠٠٠.٠٠٠	٦.٠٠٠.٠٠٠	٦٢.٣٤٢	-
بلتون للوساطة في السندات جنيه مصرى	٢٧ سبتمبر ٢٠٢١	٢٦ سبتمبر ٢٠٢٣	٤.٥٠٠.٠٠٠	٤.٥٠٠.٠٠٠	١٢١.٣١٥	-
بلتون لإدارة صناديق الاستثمار جنيه مصرى	١٥ أغسطس ٢٠٢١	١٤ أغسطس ٢٠٢٣	٢.٠٠٠.٠٠٠	٢.٠٠٠.٠٠٠	٢٦.٣٩٩	-
				١٤٨.٦٣٩.٥٩٠	٨٤٣٥.٨٠١	٩٣.٨١٢.١٧٥

*تم السداد خلال الفترة.

وتتمثل قروض من أطراف ذات علاقة فيما يلي:

أرصدة متداولة	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
أرصدة غير متداولة	١.٠٢٢.٥٤١.١١٩	٥٩١.٩٩٩.٥٩٥
	١.٤٨.٦٣٩.٥٩٠	٩٣.٨١٢.١٧٥

١٥- تسهيلات ائتمانية

إجمالي تسهيلات ائتمانية	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
البنك العربى الافريقى الدولى	٩١.٧٠٥.٤٢٥	١٠٠.٩٥٣.٦٠٥
تسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع اعادة استئجار *	١٤٥.١٢٤.٥٤٢	-
	٢٣٦.٨٢٩.٩٦٧	١٠٠.٩٥٣.٦٠٥

* خلال عام ٢٠٢١ قامت الشركة بابرام عقد بيع مع اعادة استئجار للدورين ال ٣٣ و ٣٤ الإداري و الكائنين بالعقار رقم ٢٠٠٥ ج ميني النايلى سبتي المملوكين لشركة بلتون المالية القابضة القائمين ببرج النايلى سبتي 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 الابفاء علي الاصل بالقيمة الدفترية (ايضاح رقم ٤) كما هو وتم اثبات المبلغ كالتزامات بيع مع اعادة استئجار ضمن بند التسهيلات الائتمانية.

تتمثل تسهيلات ائتمانية فيما يلي :

أرصدة متداولة	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
أرصدة غير متداولة	١٤١.٦٤٢.٢٧٢	-
الرصيد	٢٣٦.٨٢٩.٩٦٧	١٠٠.٩٥٣.٦٠٥

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

(جميع المبالغ بالجنيه المصرى ما لم يرد بخلاف ذلك)

١٦- قروض متداولة

بتاريخ ٢٠ سبتمبر ٢٠١٩ تم الحصول على تمويل قصير الأجل من شركة أوراسكوم للاستثمارات القابضة (مساهم) بمبلغ ١,٥٥ مليون دولار أمريكي وذلك بغرض الاكتتاب في زيادة رأس المال الخاص بشركة اسهم شركة Auerbach Grayson & Company بالولايات المتحدة الأمريكية (شركة تابعة لشركة نيو فرونتير) .
وبتاريخ ١ أغسطس ٢٠١٩ وافقت الجمعية العامة العادية علي تحويل المبلغ لقرض مساند بحد أقصى ٢ مليون دولار أمريكي.
تم سداد رصيد القرض بالكامل خلال الربع الاول و تم تسجيل فوائد على قائمة الدخل بقيمة ٢٧٦.٠٧٩ جنيه مصري (إيضاح رقم ٢١)

١٧- مخصصات

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	
٦.٦١.٦٦٥	٦.٠٢٩.١٢٧	الرصيد أول الفترة / العام
(١.٠٢٤.٥٧٦)	-	مخصصات انتفى الغرض منها خلال الفترة / العام
٤٥٨.٦٤٥	١.٠٣.١٤٦	المكون خلال الفترة / العام
(٢.٢٢٤.٩٩٩)	(٧٠.٦٠٨)	مستخدم خلال الفترة / العام
٣.٢٧.٧٣٥	٦.٠٦١.٦٦٥	الرصيد آخر الفترة / العام

١٨- التزامات أخرى

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	
٢.٠٦٤.٦٦٨	-	التزامات أخرى غير متداولة
٢.٠٦٤.٦٦٨	-	تامينات من الغير
		اجمالي التزامات أخرى غير متداولة
		التزامات أخرى متداولة
١٢٧.٦٦٥	١٧١.٩٩٩	الهيئة القومية للتأمين الاجتماعي
١٠.٩٣٦.٧٦٢	٨.٦٧٢.٤٧٦	مصرفات مستحقة
٨٥.٥٦١	٤.٤٧٦.٥٥٣	موردون
٥٩١.٩٧٤	٥٩١.٩٧٤	توزيعات أرباح عاملين مستحقة
١٦.١٩٤.٩١١	١٢.٠٣٨.٣٥١	فوائد مستحقة - قروض من أطراف ذات علاقة
١.٦٩٥.٦٠٢	١.٣٤٨.٤١٢	أرصدة دائنة متنوعة
٢٩.٦٣٢.٤٧٥	٢٧.٢٩٩.٧٦٥	اجمالي التزامات أخرى متداولة
٣١.٦٩٧.١٤٣	٢٧.٢٩٩.٧٦٥	اجمالي التزامات أخرى

١٩- أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	طبيعة الحساب	طبيعة العلاقة	
٨٦٩.٨٤٧	١.٠٢١.٦٢٣	حساب جارى	شركة شقيقة	الشركة الدولية لخدمات الإدارة فى مجال صناديق الاستثمار
٣٢.٢٣٣.٧٦٨	٢٧.٠٨٠.٨٩٦	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون القابضة للإستثمارات-المنطقة الحرة
٢٨.٧٠٩	٢٨.٧٠٩	حساب جارى	شركة شقيقة	الشركة الالكترونية لخدمات الإدارة
٤.١٢٨.٧٩٨	١.٤١٠.٤٥٨	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون لإدارة صناديق الإستثمار
٢.٧٢٥.٥٣٨	-	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون للوساطة فى السندات
-	٢.٩٣٩.٨٩١	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون لتداول الأوراق المالية
٨٢٢.٤٨٣	-	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون لإدارة الإستثمار (مصر بلتون لإدارة صناديق الإستثمار سابقاً)
٤٠.٨٠٩.١٤٣	٣٢.٤٨١.٥٧٧			اجمالي أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
(جميع المبالغ بالجنيه المصرى ما لم يرد بخلاف ذلك)

٢٠- إيرادات الرسوم و العمولات

عن التسعة أشهر المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
٢٠٧٠١	-	أتعاب إدارة محافظ صناديق الإستثمار
٢٠٧٠١	-	

٢١- إيرادات/ (مصروفات) الفوائد

عن التسعة أشهر المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
		إيرادات اصول مالية بالتكلفة
		فوائد دائنة - بنوك
٥٤٥٧١٣٢	٢٧٣٤٦٧٨	
		فوائد دائنة - قروض لاطراف ذات علاقة (ايضاح رقم ٨)
١١١٠٧٦٠٧	١٤٠٩٩٧٤٢	
		دخل الفوائد من الأدوات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٥٠٦٥	-	العائد على أدون الخزنة
١٦٥٦٩٨٠٤	١٦٨٣٤٤٢٠	إيراد الفوائد من الأدوات المالية
		الفوائد على الإلتزامات المالية
		فوائد القروض من الاطراف ذات العلاقة (ايضاح رقم ١٤)
(٥٧٩٢٥٢٠)	(٨٤٣٥٨٠١)	
(١٦٩٨٢٨٤)	(٢٧٦٠٧٩)	فائدة قرض متداول (ايضاح رقم ١٦)
(٢٩١٤٧٧)	(٩٥٦٤٧٤)	فائدة على التزامات الايجار
-	(٥٨٢٨٨٥٢)	فوائد تسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع اعادة استئجار
(٩٦٨٤٤٠٢)	(٨٥٨٨٨٦٧)	مصروفات تمويلية
(١٧٤٦٦٦٨٣)	(٢٤٠٨٦٠٧٣)	مصروف الفوائد على الإلتزامات المالية
(٨٩٦٨٧٩)	(٧٢٥١٦٥٣)	صافى دخل الفوائد

٢٢- 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.

٢٣- مصروف ضريبة الدخل

عن التسعة أشهر المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
٣٢١٦	-	ضريبة الدخل الجارية
٣١٣٨٧٤	٥٢٢٤٩٦	ضريبة الدخل المؤجلة
٣١٧٠٩٠	٥٢٢٤٩٦	مصروف ضريبة الدخل

٢٤- نصيب السهم الأساسى من صافى خسائر الفترة

تم احتساب نصيب السهم من صافى خسائر الفترة بناءً على المتوسط المرجح لعدد الاسهم خلال الفترة كما يلي:

عن التسعة أشهر المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
(٥١٩٣١٥٩١)	(٤٩٠٧٦٣٥١)	صافي خسائر الشركة خلال الفترة
٣٩٤٢٥٥٦٦٧	٣٩٤٢٥٥٦٦٧	المتوسط المرجح للأسهم خلال الفترة
(٠,١٣)	(٠,١٢)	نصيب السهم من صافى خسائر الفترة (جنيه/ سهم)

٢٥- 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 الذي 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 و الشركة التابعة (بلتون لإدارة صناديق الاستثمار) مع أحد البنوك بسيطرة مشتركة علي الإدارات المرتبطة بالأنشطة للشركة المستثمر بها.

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

وبالإشارة الي الدعوة التي تم توجيهها الي حملة وثائق صندوق بنك مصر للتأمين و صندوق بنك القاهرة بتاريخ ٢٥ فبراير ٢٠٢٠ بتغيير مدير الصندوق شركة مصر بلتون لإدارة الصناديق الي شركة بلتون لإدارة صناديق الاستثمار والتي تم الموافقة عليها واعتمادها من الهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ ٧ ابريل 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 ٣٠ سبتمبر 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.

و بتاريخ ١ يناير ٢٠٢١ قامت المجموعة بالاستحواذ علي ال ٥٠ ٪ المتبقية من شركة بلتون لإدارة الاستثمار (مصر بلتون لإدارة صناديق الاستثمار سابقاً) عن طريق شركة بلتون المالية القابضة وشركاتها التابعة مقابل ٣ ٧٢٥ ٠٠٠ جنية مصري وقامت الشركة بتحمل خسائر بقيمة ٤٥ ٧٢٢ جنية مصري مقابل إستبعاد أصول والتزامات الشركة من الميزانية واعادة اثباتها كاستثمارات لدي الشركة.

٢٦- أحداث هامة خلال هذه الفترة والفترات المالية التالية

- مازال تأثير انتشار الفيروس (كوفيد-١٩) المستجد مؤخرًا على الاقتصاد والأسواق العالمية مستمرًا. وما يتبعه من تأثير سلبي على عدة نواحي والتي من بينها التوريدات، والقوى العاملة، وعمليات التشغيل، والطلب على منتجاتنا والسيولة المتوفرة لدي الشركة. وبناء على ذلك، فقد قامت إدارة الشركة بتشكيل فريق عمل لتطوير وتنفيذ خطط طوارئ لمواجهة تلك الظروف الاستثنائية، ونقوم حالياً عن كثب بالمتابعة والتقييم المستمر لكافة التطورات المرتبطة بانتشار الفيروس المستجد. حيث يتم اتخاذ جميع الإجراءات اللازمة للحفاظ على عملياتنا التشغيلية، والأهم من ذلك، هو حماية موظفينا وموردي وعملاء الشركة وجميع أصحاب المصالح المرتبطة بالشركة.
- وفي ضوء الوضع الحالي المستقر والمعلومات المتاحة، لا نتوقع أن يكون لفيروس (كوفيد-١٩) المستجد تأثيراً على قدرة الشركة على الاستمرار في المستقبل المنظور.
- قررت الجمعية العامة العادية المنعقدة في ٢٧ أكتوبر ٢٠٢١ ووفقاً لقرار قرر مجلس الإدارة 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 ١٠٥ ٨٢٦ ١٧ سهماً يمثل ٤٪ من أسهم الشركة قيمة كل سهم ٢ جنية تمول نقداً وتخصص تلك بالكامل لصالح نظام ائابة و تحفيز العاملين و المديرين و أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين.