

شركة بلتون المالية القابضة

(شركة مساهمة مصرية)

خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية

القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

وتقرير الفحص المحدود عليها

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

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

المقدمة

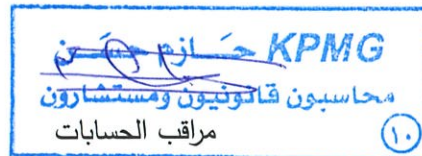
قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي الدورية المجمعة المختصرة المرفقة لشركة بلتون المالية القابضة "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ وشركاتها التابعة (المجموعة) وكذا القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية"، وتتحصر مسؤوليتنا 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. 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 المجمعة المختصرة.

الاستنتاج

وفى ضوء فحصنا المحدود، لم ينم 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".



سامي عبد الحفيظ أحمد ابراهيم

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 المجمعة المختصرة

٢٠٢٠ ديسمبر	٢٠٢١ سبتمبر	إيضاح رقم	(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
			الأصول:
			أصول غير متداولة
٨٨ ٨٩٧ ٦٣٢	٨٩ ٣٤٣ ٧٥٢	(٥)	الشهرة وأصول غير ملموسة
١٦٣ ٤٥٠ ١٢٧	١٥٧ ٠٥٣ ٠٩٥	(٦)	أصول ثابتة
٧٦٣ ٦١٦	٧٣٧ ٦٢٦	(٧)	استثمارات في شركات شقيقة
٣٥ ٥٦٦ ٩٩٩	٣٦ ٢٩٢ ٥٧٨	(٨)	أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال النخل الشامل الأخر
٤ ٩٧٥ ١٧٨	٧ ٢٦٨ ٩٤٣	(٩)	أصول أخرى
١ ٧٩٨ ٧٦٦	١ ٣١١ ٤١٦	(١٠)	أصول ضريبية مزجلة
٢٤ ٠٥٦ ٤٠٠	٢٨٤ ٧٤٣ ٤٣٦	(١١)	عملاء
٣١٩ ٤٧٨ ٧١٨	٥٧٦ ٧٥٠ ٨٤٦		إجمالي أصول غير متداولة
			أصول متداولة
٦٩٤ ٥٩٧ ٤٨٤	٩٣١ ٢٨٨ ٧٩٩	(١١)	عملاء
١١ ٨٩٤ ٦٢٩	٢٥ ٧٦١ ٧٤٥	(٩)	أصول أخرى
١٣ ١٧٧	١٣ ٢٧٧	(١٢)	أرصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة
٤٦٩ ٢٢٢	٥٩ ٨٠٣		أرصدة مستحقة على شركات عاملة في مجال الأوراق المالية
٥٠ ٨٨٢ ٥٦٣	١٤ ٦٣٠ ٢٠١	(١٣)	أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
٣٣٦ ٥٦٢ ١٠٣	٧٥٢ ٢٠٠ ٤٥٤	(١٤)	التقديرات وما في حكمها
١ ٠٩٤ ٤١٩ ١٧٨	١ ٧٢٣ ٩٥٤ ٢٧٩		إجمالي أصول متداولة
١ ٤١٣ ٨٩٧ ٨٩٦	٢ ٣٠٠ ٧٠٥ ١٢٥		إجمالي الأصول
			الالتزامات وحقوق الملكية
			حقوق الملكية:
٨٩١ ٣٠٥ ٢٨٦	٨٩١ ٣٠٥ ٢٨٦	(١٦)	رأس المال المصدر والمنفوع
٥٧ ٣٦١ ٣٣٥	٥٦ ١٩٠ ٣٢٧		احتياطيات
(٤٠٨ ٦١٠ ١١٣)	(٣٩٨ ١٥١ ٤١٥)		خسائر متراكمة
٥٤٠ ٠٥٦ ٥٠٨	٥٤٩ ٣٤٤ ١٩٨		إجمالي حقوق المساهمين للشركة الأم
٥٤٠ ٠٥٦ ٥٠٨	٥٤٩ ٣٤٤ ١٩٨		إجمالي حقوق الملكية
			الالتزامات:
			الالتزامات غير متداولة
٢٠ ٨٣٨ ٨٢٧	١٧ ١٠١ ٤٨٧		التزامات الإيجار
-	٣٥٣ ٦٨٧ ٦٥٤	(١٧)	تسهيلات ائتمانية
٢٠ ٨٣٨ ٨٢٧	٣٧٠ ٧٨٩ ١٤١		إجمالي الالتزامات غير متداولة
			التزامات متداولة
٤٧٧ ٠٩١ ٢٧٩	٦٧٨ ٨٤٢ ٥٨٢	(١٧)	تسهيلات ائتمانية
١٦ ٥٠٦ ٠٠٠	-	(١٨)	قروض
٢١٧ ٨٥٩ ٣٠٢	٥٦٧ ٧٠٨ ١٣٢	(١٩)	عملاء دائنة
٣٣ ٦٥٣ ٦٦٣	٢٣ ٤٧٨ ٥٥٩	(٢٠)	مخصصات
٥ ٠٠٩ ٩٦٧	١ ٦٣١ ٥٨٤	(٢١)	أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة
١٩ ٠٩٠ ٧٧٨	١٣ ٧٣٢ ٣٩٣		التزامات ضريبية الدخل الجارية
٣ ١٣٦ ٢٨٦	٤ ٧١٣ ١٩٩		التزامات الإيجار
٨٠ ٦٥٥ ٢٨٦	٩٠ ٤٦٥ ٣٣٧	(٢٢)	التزامات أخرى
٨٥٣ ٠٠٢ ٥٦١	١ ٣٨٠ ٥٧١ ٧٨٦		إجمالي الالتزامات متداولة
٨٧٣ ٨٤١ ٣٨٨	١ ٧٥١ ٣٦٠ ٩٢٧		إجمالي الالتزامات
١ ٤١٣ ٨٩٧ ٨٩٦	٢ ٣٠٠ ٧٠٥ ١٢٥		إجمالي الالتزامات وحقوق الملكية

الإيضاحات المرفقة هي جزء متمم للقوائم المالية الدورية المجمعة 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 المجمعة المختصرة

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		إيضاح رقم	(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١		
٣٥ ٢١٩ ٦٤٠	٥١ ٥٥٧ ٧٧٩	١١٣ ٩٣٠ ٦١٧	١٣١ ٢٢٣ ٠٤٣	(٢٣)	العمليات المستمرة
٣٠ ٥٢٧ ٢٦٩	٥٢ ٦٧٠ ٥٠٤	٨١ ٤٠٨ ٢٠٧	١٣٢ ٨٩٨ ٧٢٨	(٢٤)	إيرادات الرسوم والعمولات إيرادات الفوائد
٦٥ ٧٤٦ ٩٠٩	١٠٤ ٢٢٨ ٢٨٣	١٩٥ ٣٣٨ ٨٢٤	٢٦٤ ١٢١ ٧٧١		إجمالي إيرادات التشغيل
(١٦ ٠١٠)	(٢٥ ٧١٨)	(١٩ ٣٤٨)	(٢٥ ١٧٤)		حصة الشركة في خسائر الشركات الشقيقة
(١ ٣٨٣ ٧٣٧)	-	(٧ ٧١٣ ٠٢٤)	-		خسائر بيع أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
١٥٧ ٦٦٦	١ ١٢٢ ٢٣٩	١٥٧ ٦٦٦	٦٢١ ٠٤٠		تقييم الأصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٢٠ ٦٨ ٣٦٥	٧ ٦٥٣ ٨٥٣	٧ ٨٩٩ ٠٦٣	٩ ٠٢٠ ١٧٨		توزيعات الأرباح - سندات
١ ٥١٥ ٦٣٤	٢٣٨ ٩٠٩	١ ٣٠٥ ٤٤٣	١ ٤٤٥ ٤٦٥	(١١)	رد الخسائر الائتمانية المتوقعة
٤٦ ٠٧١	٦٣٥ ٠٥٢	٩٩٠ ٠٢٣	٢١ ٠٠٠ ٥٥٩		إيرادات أخرى
-	(٢٠٢ ٥٦٢)	-	١١ ٢٨٦ ٤١٠	(٢٠)	مخصصات انقضي الغرض منها
-	١٠١٧ ٢٠٠	٢٥٨ ٢٠٠	١٠١٨ ٩٥٨		أرباح من بيع أصول ثابتة
٦٨ ١٣٤ ٨٩٨	١١٤ ٦٦٧ ٢٥٦	١٩٨ ٢١٦ ٨٤٧	٣٠٨ ٤٨٩ ٢٠٧		إجمالي إيرادات
(٤٠ ٢٠٦ ٨٨٦)	(٥٦٣ ١٩ ٠١٧)	(١٢٠ ٠٦٦ ٧٨٦)	(١٥١ ٥٩٢ ٩٤٥)		أجور ومرتبات وما في حكمها
(١٥ ٦٣٤ ١٦٠)	(١٨ ٧٤٩ ٨٦٣)	(٤٤ ٦٩٦ ٠٩٠)	(٥٠ ٨٠١ ٢١٣)	(٢٥)	مصروفات تشغيل أخرى
(١٩٧ ٥٠٠)	(١٩٧ ٥٠٠)	(٥٩٢ ٥٠٠)	(٥٩٢ ٥٠٠)	(٥)	استهلاك أصول غير ملموسة
(٣ ٣٤٨ ١٣٠)	(٣ ٥٦٥ ٩٥٢)	(٧ ٤٤٥ ٢٨١)	(١٠ ٩٦١ ٧٨٢)	(٦)	إهلاك أصول ثابتة
(٣ ٣٢١ ٦٤٦)	(١ ٩٠٤ ٠٧٨)	(٦ ١٣١ ٤٦٣)	(٥ ٦١٣ ٣١٤)	(٢٠)	مخصصات مكونة خلال الفترة
٢٩٥ ٢٧٢	(٢٨ ٨٣٢)	(١ ٦١ ٦١١)	(٩ ٤٥٦)		فروق ترجمة العملات الأجنبية
(١٤ ٢٦٢ ١٣٧)	(٢٦ ٩٦٤ ١٧٤)	(٣٢ ٧٦٢ ٩٩٢)	(٦٣ ٢٤٤ ١٩٥)	(٢٤)	مصروفات الفوائد
(٨ ٥٤٠ ٢٨٩)	٦ ٩٣٧ ٨٤٠	(١٣ ٦٣٩ ٨٧٦)	٢٥ ٦٧٣ ٨٠٢		صافي أرباح (خسائر) قبل الضرائب
(٣ ٣٤٤ ٨٨٢)	(٥٠ ٢٤ ٨١٣)	(١٣ ٢٣٤ ٦٨٨)	(١٥ ٢١٥ ١٠٤)	(٢٦)	مصروف ضريبة الدخل
(١١ ٨٨٥ ١٧١)	١ ٩١٣ ٠٢٧	(٢٦ ٨٧٤ ٥٦٤)	١٠ ٤٥٨ ٦٩٨		صافي أرباح (خسائر) الفترة من العمليات المستمرة
					العمليات غير المستمرة
(٣ ٥١٢ ٩٠٢)	-	(٩ ٠٥١ ٥٤٢)	-	(١٥)	خسائر من العمليات غير المستمرة
(٣ ٥١٢ ٩٠٢)	-	(٩ ٠٥١ ٥٤٢)	-		صافي خسائر الفترة من العمليات غير المستمرة
(١٥ ٣٩٨ ٠٧٣)	١ ٩١٣ ٠٢٧	(٣٥ ٩٢٦ ١٠٦)	١٠ ٤٥٨ ٦٩٨		صافي أرباح (خسائر) الفترة
					موزعة كالتالي:
(١٥ ٣٩٨ ٠٧٣)	١ ٩١٣ ٠٢٧	(٣٥ ٩٢٦ ١٠٦)	١٠ ٤٥٨ ٦٩٨		مساهمي الشركة الأم
(١٥ ٣٩٨ ٠٧٣)	١ ٩١٣ ٠٢٧	(٣٥ ٩٢٦ ١٠٦)	١٠ ٤٥٨ ٦٩٨		صافي أرباح (خسائر) الفترة
(٠,٠٠٤)	٠,٠٠٥	(٠,٠٠٩)	٠,٠٢٧	(٢٧)	نصيب السهم الأساسي من صافي أرباح (خسائر) الفترة

الإيضاحات المرفقة هي جزء متمم للفوائم 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		
٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠٢١	٢٠٢٠	
١٠٤٥٨٦٩٨	(٣٥٩٢٦١٠٦)	١٩١٣٠٢٧	(١٥٣٩٨٠٧٣)	(جميع المبالغ بالجنيه المصري) صافي أرباح (خسائر) الفترة
بنود الدخل الشامل الأخر				
٦٦٤٩	(٣٨٦٦٦١٩)	٢٢٥٥٤٧	(٤٧٤٥٧٤٤)	بنود سوف يتم إعادة تصنيفها لاحقا الي قائمة الدخل فروق ترجمة القوائم المالية لشركات تابعة بعملات عرض أجنبية
(١١٧٧٦٥٧)	٨٩٩٨٣١	(٥٨٥٥٠)	١٦٢٩٧٢٠	بنود لن يتم إعادة تصنيفها إلى قائمة الدخل المجمعة في فترات لاحقة: فروق تقييم أدوات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
(١١٧١٠٠٨)	(٢٩٦٦٧٨٨)	١٦٦٩٩٧	(٣١١٦٠٢٤)	إجمالي بنود الدخل الشامل الأخر
٩٢٨٧٦٩٠	(٣٨٨٩٢٨٩٤)	٢٠٨٠٠٢٤	(١٨٥١٤٠٩٧)	إجمالي الدخل الشامل الأخر
موزعة كالتالي:				
٩٢٨٧٦٩٠	(٣٨٨٩٢٨٩٤)	٢٠٨٠٠٢٤	(١٨٥١٤٠٩٧)	مساهمي الشركة الأم
٩٢٨٧٦٩٠	(٣٨٨٩٢٨٩٤)	٢٠٨٠٠٢٤	(١٨٥١٤٠٩٧)	صافي أرباح (خسائر) 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 التغيرات في حقوق الملكية الدورية المجمعة المختصرة

اجمالي حقوق الملكية	اجمالي حقوق ملكية مساهمي الشركة الام	خسائر مرحلة	احتياطيات				رأس المال	(جميع المبالغ بالجنيه المصري)	
			اجمالي الاحتياطيات	فائض مصروفات إصدار الأسهم	احتياطي قانوني	احتياطي القيمة العادلة			احتياطي ترجمة عملات أجنبية
٩٩٨٢١٠٨٤	٩٩٨٢١٠٨٤	(٢١٣١٦٠٠٣٧)	(٢٥٠٥٠٨٣٧)	١٢٣٥٠٠	٢١٠٣٢٢٠٢	(٦٩٢٥٠٣٩)	(٣٩٢٨١٥٠٠)	٣٣٨٠٣١٩٥٨	في ١ يناير ٢٠٢٠
-	-	(٥٦١٦٨٣٠٠)	٥٦١٦٨٣٠٠	-	-	-	٥٦١٦٨٣٠٠	-	تسويات سنوات سابقة
٩٩٨٢١٠٨٤	٩٩٨٢١٠٨٤	(٢٦٩٣٢٨٣٣٧)	٣١١١٧٤٦٣	١٢٣٥٠٠	٢١٠٣٢٢٠٢	(٦٩٢٥٠٣٩)	١٦٨٨٦٨٠٠	٣٣٨٠٣١٩٥٨	الرصيد المعدل في ١ يناير ٢٠٢٠
(٦٨٥٨٢٠٦)	(٦٨٥٨٢٠٦)	(٦٨٥٨٢٠٦)	-	-	-	-	-	-	تسويات معايير محاسبية جديدة
٩٢٩٦٢٨٧٨	٩٢٩٦٢٨٧٨	(٢٧٦١٨٦٥٤٣)	٣١١١٧٤٦٣	١٢٣٥٠٠	٢١٠٣٢٢٠٢	(٦٩٢٥٠٣٩)	١٦٨٨٦٨٠٠	٣٣٨٠٣١٩٥٨	الرصيد المعدل في ١ يناير ٢٠٢٠
(٣٥٩٢٦١٠٦)	(٣٥٩٢٦١٠٦)	(٣٥٩٢٦١٠٦)	-	-	-	-	-	-	بنود الدخل الشامل
(٣٨٦٦٦١٩)	(٣٨٦٦٦١٩)	-	(٣٨٦٦٦١٩)	-	-	-	(٣٨٦٦٦١٩)	-	صافي (خسائر) الفترة
٨٩٩٨٣١	٨٩٩٨٣١	-	٨٩٩٨٣١	-	-	٨٩٩٨٣١	-	-	فروق ترجمة القوائم المالية لشركات تابعة بعملات عرض اجنبية
(٣٨٨٩٢٨٩٤)	(٣٨٨٩٢٨٩٤)	(٣٥٩٢٦١٠٦)	(٢٩٦٦٧٨٨)	-	-	٨٩٩٨٣١	(٣٨٦٦٦١٩)	-	فروق تقييم أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر
٥٥٨٨٠٦٠٦١	٥٥٨٨٠٦٠٦١	-	٥٥٣٢٧٣٣	٥٥٣٢٧٣٣	-	-	-	٥٥٣٢٧٣٣٢٢٨	إجمالي الدخل الشامل
٥٥٨٨٠٦٠٦١	٥٥٨٨٠٦٠٦١	-	٥٥٣٢٧٣٣	٥٥٣٢٧٣٣	-	-	-	٥٥٣٢٧٣٣٢٢٨	معاملات مع مساهمين
٦١٢٨٧٦٠٤٥	٦١٢٨٧٦٠٤٥	(٣١٢١١٢٦٤٩)	٣٣٦٨٣٤٠٨	٥٦٥٦٢٣٣	٢١٠٣٢٢٠٢	(٦٠٢٥٢٠٨)	١٣٠٢٠١٨١	٨٩١٣٠٥٢٨٦	زيادة رأس المال
٥٤٠٠٥٦٥٠٨	٥٤٠٠٥٦٥٠٨	(٤٠٨٦١٠١١٣)	٥٧٣٦١٣٣٥	٥٦٥٦٢٣٣	٢١٠٣٢٢٠٢	(٦٦٠٩٨٠٢)	٣٧٢٨٢٧٠٢	٨٩١٣٠٥٢٨٦	إجمالي المعاملات مع المساهمين
١٠٤٥٨٦٩٨	١٠٤٥٨٦٩٨	١٠٤٥٨٦٩٨	-	-	-	-	-	-	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
٦٦٤٩	٦٦٤٩	-	٦٦٤٩	-	-	-	٦٦٤٩	-	بنود الدخل الشامل
(١١٧٧٦٥٧)	(١١٧٧٦٥٧)	-	(١١٧٧٦٥٧)	-	-	(١١٧٧٦٥٧)	-	-	صافي أرباح الفترة
٩٢٨٧٦٩٠	٩٢٨٧٦٩٠	١٠٤٥٨٦٩٨	(١١٧١٠٠٨)	-	-	(١١٧٧٦٥٧)	٦٦٤٩	-	فروق ترجمة القوائم المالية لشركات تابعة بعملات عرض اجنبية
٥٤٩٣٤٤١٩٨	٥٤٩٣٤٤١٩٨	(٣٩٨١٥١٤١٥)	٥٦١٩٠٣٢٧	٥٦٥٦٢٣٣	٢١٠٣٢٢٠٢	(٧٧٨٧٤٥٩)	٣٧٢٨٩٣٥١	٨٩١٣٠٥٢٨٦	فروق تقييم أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر
									إجمالي الدخل الشامل
									في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١

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 التدفقات النقدية المجمعة الدورية المختصرة

عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		إيضاح
٢٠٢٠	٢٠٢١	
(١٣ ٦٣٩ ٨٧٦)	٢٥ ٦٧٣ ٨٠٢	(جميع المبالغ بالجنيه المصري) التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل صافي أرباح (خسائر) الفترة
٨٠٣٧٧٨١	١١ ٥٥٤ ٢٨٢	استهلاك وإهلاك
(١٣٠٥٤٤٣)	(١٤٤٥٤٦٥)	رد الخسارة الائتمانية المتوقعة
(٧٠٤٢٣٦٣)	(٨٥٣٥٥٦٢) (٢٤)	فوائد البنوك
(١٠٣٢٠١٨٠)	(١٠٣٢٠١٨٠) (٢٤)	فوائد ارصدة العملاء - دائنة
٣٠٤٣٠٥٠٦	٥٥٣٦١٥٥٨	فوائد تمويلية تسهيلات ائتمانية
١٦٩٨٢٨٤	٢٧٦٠٧٩ (٢٤)	فوائد تمويلية قروض متداولة
٦٣٤٢٠٢	١٧٧٧٧٠٦ (٢٤)	فوائد التزام الايجار
-	٥٨٢٨٨٥٢ (٢٤)	فوائد تسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع اعادة استئجار
(٧٨٩٩٠٦٣)	(٩٠٢٠١٧٨)	توزيعات أرباح - سندات
١٩٣٤٨	٢٥١٧٤	حصة الشركة في خسائر الشركات الشقيقة
(٢٥٨٢٠٠)	(١٠١٨٩٥٨)	أرباح بيع أصول ثابتة
(١٥٧٦٦٦)	(٦٢١٠٤٠)	تقييم الأصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٧٧١٣٠٢٤	-	خسائر بيع - استثمارات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
٦١٣١٤٦٣	٥٦١٣٣١٤ (٢٠)	مخصصات مكونة
-	(١١٢٨٦٤١٠) (٢٠)	مخصصات انتفى الغرض منها
(٩٠٥١٥٤٢)	-	خسائر من عمليات غير مستمرة
٤٩٩٠٢٧٥	٦٣٨٦٢٩٧٤	
(٢٣٩٢١٧٣٩٩)	(٤٩٥٩٣٢٨٨٦)	صافي التغير في:
(٤٩٥٨٤٠٧٤)	٣٦٨٧٣٤٠٢	العملاء
٣٥٨٦١٠	(١٠٠)	استثمارات مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٣٢٥٢	٤٠٩٤١٩	الأرصدة المستحقة على الأطراف ذات العلاقة
(٥٩٩٠٩٨٦)	(١٦١٦٠٨٨١)	ارصدة مستحقة على شركات عاملة في مجال الأوراق المالية
١٣٧٦٨٠٧٢	٢٨٨٧٢٠٢	أصول أخرى
٦١٧٩٧٩٩	-	التزامات أخرى
٤٢٧٦٣٦٠٦	٣٤٩٨٤٨٨٣٠	أصول و التزامات محتفظ بها بغرض البيع
(١٠٢٦٩٩٣)	(٣٣٧٨٣٨٣)	عملاء- ارصدة دائنة
(٤١٢٠٠٧٦)	(٤٥٠٢٠٠٨) (٢٠)	أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة
(٢٣١٨٧٥٩١٤)	(٦٦٠٩٢٤٣١)	المستخدم من المخصصات
٧٠٤٢٣٦٤	٨٥٣٥٥٦٢	التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل
١٠٣٢٠١٨٠	١٠٣٢٠١٨٠	مقبوضات فوائده دائنة
(٣١١٣٠٨٥٣)	(٥٣٤٨٨٦٠١)	مقبوضات فوائده دائنة - ارصدة العملاء
(١٤٨٦٧٦٢٧)	(٢٠٠٨٦١٣٩)	مصرفات فوائده مدفوعة
(٢٦٠٥١١٨٥٠)	(١٢٠٨١١٤٢٩)	ضرائب دخل مدفوعة
(١٤٣٥٥٩٧)	(٥٣٦٩٠٧٧)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل
٣٠٠٠٠٠	١٨٢٣٢٨٥	التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
٧٨٩٩٠٦٣	٩٠٢٠١٧٨	مدفوعات لشراء الأصول الثابتة
-	(٣٧٥٠٠٠٠)	مقبوضات من بيع أصول ثابتة
١٢٣٥٤٩٥٣	-	مدفوعات لشراء استثمارات في شركات تابعة
١٩١١٨٤١٩	١٧٢٤٣٨٦	(مدفوعات) متحصلات أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
١٦٦٥٤٦٠٦١	-	إجمالي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة الاستثمار
-	(٣٩٢٨١٣٣)	التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
-	(٢٧٦٠٧٩)	متحصلات من زيادة رأس المال
(٨٣٢٤٥٠٠)	(١٦٥٠٦٠٠٠)	مدفوعات التزام الايجار
١٥٠٠٤٦١١٣	٥٥٥٤٣٨٩٥٧	مدفوعات فوائده تمويلية قروض متداولة
٣٠٨٢٦٧٧٤	٥٣٤٧١٨٧٤٥	مدفوعات قروض متداولة
٦٦٨٧٤٢٤٣	٤١٥٦٣١٧٠٢	متحصلات تسهيلات ائتمانية
(٣٨٦٦٦٢٠)	٦٦٤٩	صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
٢٧٣٨٣٧٨٤٢	٣٣٦٥٦٢١٠٣	فروق ترجمة عملات أجنبية
٣٣٦٨٤٥٤٦٥	٧٥٢٢٠٠٤٥٤ (١٤)	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 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 بالسجل التجارى بالسادس من اكتوبر برقم ١٣٢٩٩، وبتاريخ ٥ مارس ٢٠١٣ تم نقل الشركة بسجل تجارى جنوب القاهرة برقم ٦٣٦٧٣ وتنتهى السنة المالية للشركة القابضة وشركاتها التابعة فى ٣١ ديسمبر من كل عام.
- حددت مدة الشركة بخمس و عشرون عاما تبدا من تاريخ قيد الشركة بالسجل التجارى.
- تشمل أنشطة المجموعة الاتي:
 - أنشطة السمسرة فى الأوراق المالية
 - إدارة محافظ مالية و صناديق استثمار
 - أنشطة بنوك الاستثمار
 - التاجير التمويلي
 - التمويل العقارى
 - التمويل الاستهلاكي
 - راس المال المخاطر

٢- أسس إعداد القوائم المالية المجمعة

- تم إعداد القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة طبقاً للمعيار المحاسبى المصرى رقم "٣٠" "القوائم المالية الدورية".
- تم اعتماد القوائم المالية المجمعة للإصدار من قبل مجلس إدارة المجموعة ٨ نوفمبر ٢٠٢١.

٣- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

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

٤- قطاعات النشاط

- لدى المجموعة قطاعات تمثل أقسامها الاستراتيجية التى يتم التقرير عنها، وتقدم هذه الأقسام الاستراتيجية خدماتٍ مختلفة تدار بطريقةٍ منفصلةٍ 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 التى يتم إعداد التقرير عنها هي تلك المطبقة فى الفترة السابق. ويمثل ربح القطاع الأرباح التى يحققها كل قطاع كما وردت فى تقارير الإدارة الداخلية التى يتم مراجعتها بانتظام على ألا تتضمن أى توزيع رواتب المديرين ونصيب المجموعة من نتائج الشركات الشقيقة والأرباح المحققة من استبعاد حصص فى شركات شقيقة والدخل من الاستثمار والأرباح والخسائر الأخرى وتكاليف التمويل ومصروف ضريبة الدخل. ويعتبر هذا القياس الأكثر ملاءمة لغرض تخصيص الموارد للقطاعات وتقييم أدائها.

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

٤-١- تقرير الدخل القطاعي

الخدمات طبقا لكل نشاط

لأغراض الإدارة تقوم المجموعة بثلاثة أنشطة تشغيلية رئيسية وهم أنشطة ترويج و تغطية الاكتتاب - أنشطة إدارة محافظ و صناديق استثمار- أنشطة للسمرة و تداول الأوراق المالية والحفظ و الأنشطة المالية الغير مصرفية و هذه الأنشطة هي التي تم علي أساسها اعداد هذا التقرير.

تحليل الأنشطة الرئيسية

فيما يلي نتيجة اعمال و صافي الأصول للمجموعة

الإجمالي		العمليات غير المستمرة		الأنشطة المالية الغير مصرفية		أنشطة للسمرة و تداول الأوراق		أنشطة إدارة محافظ و صناديق		أنشطة ترويج و تغطية الاكتتاب		عمليات القابضة		
٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	(جميع المبالغ بالجنبيه المصري)
١١٣٩٣٠٦١٧	١٣١٢٢٣٠٤٣	-	-	-	-	٨٤٢٧٦٠٧٤	٨٤٢٧٣١٩٣	٢٩٢٤٠٩٦٣	٣٥١٥٨٠٦٤	٤١٣٥٨٠	٩٢٥٥٨٩٨	-	-	إيرادات الرسوم والعمولات
٨١٤٠٨٢٠٧	١٣٢٨٩٨٧٢٨	-	-	١١٩١٤٩٢	٢٠٩٧٨٦٨٦	٧٤١١٢٦١٤	١٠٨٨٧٥٩١٩	٦٢٦٤٤٥	٢٧٩٣٢٢	١٥٤٥٨	٣٨٢١٢	٥٤٦٢١٩٨	٢٧٢٦٥٨٩	إيرادات الفوائد
(١٩٣٤٨)	(٢٥١٧٤)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(١٩٣٤٨)	(٢٥١٧٤)	حصة في (الخسارة) / الربح في الشركات الشقيقة
(٧٧١٣٠٢٤)	-	-	-	-	-	-	-	(٧٧١٣٠٢٤)	-	-	-	-	-	(خسارة) / ربح بيع أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
١٥٧٦٦٦	٦٢١٠٤٠	-	-	-	١٣٨٠٤١٧	١٥٧٦٦٦	(٧٥٩٣٧٧)	-	-	-	-	-	-	تقييم الأصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٧٨٩٩٠٦٣	٩٠٢٠١٧٨	-	-	-	-	٧٨٩٩٠٦٣	٩٠٢٠١٧٨	-	-	-	-	-	-	توزيعات ارباح
١٣٠٥٤٤٣	١٤٤٥٤٦٥	-	-	-	(٢٣٧١٣٠)	٤٩٣٧٥٥٠	٤٠٥٨٠٥٩	٦٢٩٩٢	(٦٣٥٤٥)	(٣٦٩٥٠٩٩)	(١٧٧٩١٩)	-	-	رد (عبء) الخسائر الائتمانية المتوقعة
٩٩٠٠٢٣	٢١٠٠٠٥٥٩	-	-	-	١٢٠٢٠٦	٢١٠٩٩٠	٦٤١١٦٠٧	٧٧٣٥٣٣	٦٨٠٩٦١	٥٥٠٠	٦٨١٨٣٨٨	-	٩٦٩٣٩٧	إيرادات أخرى
-	١١٣٨٦٤١٠	-	-	-	-	-	٧٤٦١٨٣٤	-	٢٨٠٠٠٠٠	-	-	-	١٠٢٤٥٧٦	مخصصات انقضى الغرض منها
٢٥٨٢٠٠	١٠١٨٩٥٨	-	-	-	-	-	-	-	٢٣٧٢٠٠	-	-	٢٥٨٢٠٠	٧٨١٧٥٨	ارباح من بيع أصول ثابتة
١٩٨٢١٦٨٤٧	٣٠٨٤٨٩٢٠٧	-	-	١١٩١٤٩٢	٢٢٦٤٤٠٦٧	١٧١٥٩٣٩٥٧	٢١٩٣٤١٤١٣	٢٢٩٩٠٩٠٩	٤٥٠٩٢٠٠٢	(٣٢٦٠٥٦١)	١٥٩٣٤٥٧٩	٥٧٠١٠٥٠	٥٤٧٧١٤٦	إجمالي إيرادات
(١٢٠٠٦٦٧٨٦)	(١٥١٥٩٢٩٤٥)	-	-	(٤١٦٩٩٣٩)	(٢١٩٨٧٧٨٣)	(٥٨٣١٩٨٩٨)	(٦٥٢٥٤٣٢٦)	(١٤٣٥٧٠٨٥)	(١٥٧٠٢١٩٥)	(٩٤٨٢٤٦٦)	(٩٣١٨٤٥٠)	(٣٣٧٣٣٩٨)	(٢٩٣٣٠١٩١)	أجور ومرتبوات وما في حكمها
(٤٤٦٩٦٠٩٠)	(٥٠٨٠١٢١٣)	-	-	(١٨٩٠٧٢٩)	(٨١٩٤٦٢٦)	(٢٠١١٠٦٠٧)	(٢٤١٥٩٠٦٣)	(٩٥٩٥٠٨٥)	(٩٩٥١٢٣٤)	(٢١٣٨٧٠٣)	(٢٤٨٩٥٠٧)	(١٠٩٦٠٩٦٦)	(٦٠٠٦٧٨٣)	مصروفات تشغيل أخرى
(٥٩٢٥٠٠)	(٥٩٢٥٠٠)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(٥٩٢٥٠٠)	(٥٩٢٥٠٠)	استهلاك أصول غير ملموسة
(٧٤٤٥٢٨١)	(١٠٩٦١٧٨٢)	-	-	(١١٣٩٧٨)	(٧٣٤٢٩١)	(١٠٣٣٩٦٨)	(٢٠٩١٤٨٣)	(٤٥٢٥٧٥)	(٧٩٨٧٨٢)	(٣٣٤١٣٤)	(٤١٣٢٠١)	(٥٥١٠٦٢٦)	(٦٩٢٤٠٢٥)	إهلاك واستهلاك أصول
(٦١٣١٤٦٣)	(٥٦١٣٣١٤)	-	-	-	(٢٤٧٣٠٨)	(٣٨٦٤٠٤٢)	(٤٥٤٩٢٣٨)	(٢١٧٣١٣٠)	(٣١٤٢١٩)	(٦٨٩١٤)	(٤٣٩٠٤)	(٢٥٣٧٧)	(٤٥٨٦٤٥)	مخصصات مكونة خلال الفترة
(١٦١٦١١)	(٩٤٥٦)	-	-	-	(٥٨٩٨)	(١٣٣٨٦٠٨)	(٥٣٧٨٤)	١٧٠٨٠	(٢٩٤٤٧)	١٢٥٥٤	(٤٦١)	١١٤٧٣٦٣	٨٠١٣٤	فروق ترجمة العملات الأجنبية
(٣٢٧٦٢٩٩٢)	(٦٣٢٤٤١٩٥)	-	-	(١٦٠١٥)	(١١٨٣٠٨٠٠)	(٢٠٩٩١٣٧٠)	(٣٥٦٩٣٨٩٧)	(٥٧٦٥٥)	(١٥٧٨٠٨)	(٢٥٦٢٤)	(٧٠١٣٧)	(١١٦٧٢٣٢٨)	(١٥٤٩١٥٥٣)	مصروفات الفوائد
(١٣٦٣٩٨٧٦)	٢٥٦٧٣٨٠٢	-	-	(٤٩٩٩١٦٩)	(٢٠٣٥٦٦٣٩)	٦٥٩٣٥٤٦٤	٨٧٥٣٩٦٢٢	(٣٦٢٧٥٤١)	١٨١٣٨٣١٧	(١٥٢٩٧٨٤٨)	٣٥٩٨٩١٩	(٥٥٦٥٠٧٨٢)	(٦٣٢٤٦٤١٧)	صافي أرباح (خسائر) قبل الضرائب
(١٣٢٣٤٦٨٨)	(١٥٢١٥١٠٤)	-	-	-	-	(١٢٧٥٩٩٦١)	(١٤٦٩٢٦٠٨)	(١٥٧٦٣٧)	-	-	-	(٣١٧٠٩٠)	(٥٢٢٤٩٦)	مصروف ضريبة الدخل
(٢٦٨٧٤٥٦٤)	١٠٤٥٨٦٩٨	-	-	(٤٩٩٩١٦٩)	(٢٠٣٥٦٦٣٩)	٥٣١٧٥٥٠٣	٧٢٨٤٧٠١٤	(٣٧٨٥١٧٨)	١٨١٣٨٣١٧	(١٥٢٩٧٨٤٨)	٣٥٩٨٩١٩	(٥٥٩٦٧٨٧٢)	(٦٣٧٦٨٩١٣)	صافي أرباح (خسائر) الفترة من العمليات المستمرة
(٩٠٥١٥٤٢)	-	(٩٠٥١٥٤٢)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	خسائر من العمليات غير المستمرة
(٣٥٩٢٦١٠٦)	١٠٤٥٨٦٩٨	(٩٠٥١٥٤٢)	-	(٤٩٩٩١٦٩)	(٢٠٣٥٦٦٣٩)	٥٣١٧٥٥٠٣	٧٢٨٤٧٠١٤	(٣٧٨٥١٧٨)	١٨١٣٨٣١٧	(١٥٢٩٧٨٤٨)	٣٥٩٨٩١٩	(٥٥٩٦٧٨٧٢)	(٦٣٧٦٨٩١٣)	صافي أرباح (خسائر) الفترة

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

٤-ب- الأصول و الالتزامات القطاعية

الإجمالي		قيود تسويات المجمعة		الانشطة المالية الغير مصرفية		أنشطة للسهمية و تداول الأوراق المالية والحفظ		أنشطة إدارة محافظ و صناديق استثمار		أنشطة ترويج و تغطية الاككتاب		عمليات القابضة		(جميع المبالغ بالجنبيه المصري)
٢٠٢٠ ديسمبر ٣١	٢٠٢١ سبتمبر ٣٠	٢٠٢٠ ديسمبر ٣١	٢٠٢١ سبتمبر ٣٠	٢٠٢٠ ديسمبر ٣١	٢٠٢١ سبتمبر ٣٠	٢٠٢٠ ديسمبر ٣١	٢٠٢١ سبتمبر ٣٠	٢٠٢٠ ديسمبر ٣١	٢٠٢١ سبتمبر ٣٠	٢٠٢٠ ديسمبر ٣١	٢٠٢١ سبتمبر ٣٠	٢٠٢٠ ديسمبر ٣١	٢٠٢١ سبتمبر ٣٠	
١٤١٣٨٩٧٨٩٦	٢٣٠٠٧٠٥١٢٥	(٥٣٦٥٧٤٣٠٥)	(٧٢٥٦٧٧٧٠٤)	٨٣٢٥٦١٤٨	٤٣٢٢٢٠٧٢٧	١٠٥٢٤٤٣٤٨٨	١٦١٩٣٣١٥٨٣	١٢١٤١٠٧٨٣	٣٣٣٦٣٨٠٤	٣٠٨٨٥٧٦٨	١٤٠٧٤٠٠٨٩	٦٦٢٤٧٦٠١٤	٨٠٠٧٢٦٦٢٦	اجمالي الاصول
٨٧٣٨٤١٣٨٨	١٧٥١٣٦٠٩٢٧	(٣١٨٠٩٤٦٠٧)	(٨٠٤٦٠٤٠٦٨)	٦٨٤١٧٢١	٣٢٦١٩٥٤٧٣	٨٥٨٠٥٢٩٠٣	١٧١٩٦٩٤٦٣٢	٣٠٩٤٥٨٢٠	١٧٦٤٨٥٤٣	١٠٦٣١٠٢٢	١٩٥١٥٨٢٣	٢٨٥٤٦٤٥٢٩	٤٧٢٩١٠٥٢٤	اجمالي الالتزامات
٥٤٠٠٥٦٥٠٨	٥٤٩٣٤٤١٩٨	(٢١٨٤٧٩٦٩٨)	٧٨٩٢٦٣٦٤	٧٦٤١٤٤٢٧	١٠٦٠٢٥٢٥٤	١٩٤٣٩٠٥٨٥	(١٠٠٣٦٣٠٤٩)	٩٠٤٦٤٩٦٣	١٥٧١٥٢٦١	٢٠٢٥٤٧٤٦	١٢١٢٢٤٢٦٦	٣٧٧٠١١٤٨٥	٣٢٧٨١٦١٠٢	اجمالي حقوق الملكية

٥- الشهرة وأصول غير ملموسة

الإجمالي	*الشهرة	العلاقة التعاقدية مع العملاء	علامة تجارية	أ- التكلفة
٩٢ ٩٤٦ ٣٨٢	٧٧ ١٤٦ ٣٨٢	١٢ ٣٠٠ ٠٠٠	٣ ٥٠٠ ٠٠٠	التكلفة في ١ يناير ٢٠٢٠
٩٢ ٩٤٦ ٣٨٢	٧٧ ١٤٦ ٣٨٢	١٢ ٣٠٠ ٠٠٠	٣ ٥٠٠ ٠٠٠	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
٩٢ ٩٤٦ ٣٨٢	٧٧ ١٤٦ ٣٨٢	١٢ ٣٠٠ ٠٠٠	٣ ٥٠٠ ٠٠٠	التكلفة في ١ يناير ٢٠٢١
١ ٠٣٨ ٦٢٠	١ ٠٣٨ ٦٢٠	-	-	الاستحواذ خلال الفترة
٩٣ ٩٨٥ ٠٠٢	٧٨ ١٨٥ ٠٠٢	١٢ ٣٠٠ ٠٠٠	٣ ٥٠٠ ٠٠٠	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
ب- مجمع الاستهلاك				
٣ ٢٥٨ ٧٥٠	-	٢ ٥٣٦ ٨٧٥	٧٢١ ٨٧٥	في ١ يناير ٢٠٢٠
٥٩٢ ٥٠٠	-	٤٦١ ٢٥٠	١٣١ ٢٥٠	الاستهلاك الفترة
٣ ٨٥١ ٢٥٠	-	٢ ٩٩٨ ١٢٥	٨٥٣ ١٢٥	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠
٤ ٠٤٨ ٧٥٠	-	٣ ١٥١ ٨٧٥	٨٩٦ ٨٧٥	في ١ يناير ٢٠٢١
٥٩٢ ٥٠٠	-	٤٦١ ٢٥٠	١٣١ ٢٥٠	استهلاك الفترة
٤ ٦٤١ ٢٥٠	-	٣ ٦١٣ ١٢٥	١ ٠٢٨ ١٢٥	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
صافي القيمة الدفترية				
٨٩ ٣٤٣ ٧٥٢	٧٨ ١٨٥ ٠٠٢	٨ ٦٨٦ ٨٧٥	٢ ٤٧١ ٨٧٥	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١
٨٨ ٨٩٧ ٦٣٢	٧٧ ١٤٦ ٣٨٢	٩ ١٤٨ ١٢٥	٢ ٦٠٣ ١٢٥	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٨٩ ٠٩٥ ١٣٢	٧٧ ١٤٦ ٣٨٢	٩ ٣٠١ ٨٧٥	٢ ٦٤٦ ٨٧٥	في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠

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

الشهرة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	الشهرة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	تكلفة الاستحواذ المباشرة وغير المباشرة	حقوق المجموعة للاصول التابعة بالقيمة العادلة	تاريخ الإقضاء 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 الاكتتاب
٧٣ ٤٧٣ ٩٣٥	٧٣ ٤٧٣ ٩٣٥	١٠٦ ٩٧٠ ٩٢٥	٣٣ ٤٩٦ ٩٩٠	٢٠١٥/١١/١٩	شركة بلتون لتكنولوجيا المعلومات
-	١ ٠٣٨ ٦٢٠	٨ ٥٣٨ ٦٢٠	٧ ٥٠٠ ٠٠٠	٢٠٢١/١/١	شركة بلتون لإدارة الاستثمار (مصر) بلتون لإدارة صناديق الاستثمار سابقاً*
٧٧ ١٤٦ ٣٨٢	٧٨ ١٨٥ ٠٠٢				إجمالي الشهرة

* تم الاستحواذ خلال الفترة

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

٦- الأصول الثابتة (جميع المبالغ بالجنيه المصري)								
الإجمالي	أصول حق انتفاع**	مشروعات تحت التنفيذ***	وسائل نقل وانتقال	أجهزة اتصالات	برامج و أجهزة حاسب الي	اثاث	تحسينات مباني مؤجرة	أراضي ومباني* مباني مؤجرة
١٨٥ ٢١٥ ١٥٧	٣٤٥ ٠٠٠	-	٧٠٥٤ ٢٧٠	٧٧٠٨ ٧٧٧	٢١ ٢٥٣ ٤٣٠	١٢ ١٨٤ ٣٥٤	١٠ ٦٧٤ ٤٢٦	١٢٥ ٩٩٤ ٩٠٠
٢٦ ٦٩٤ ٠٣٩	٢٥ ٢١٣ ٥١٦	-	-	٧٢٦ ٢٣١	٧٤٣ ٨٣١	١٠ ٤٦١	-	-
(٤٥٧ ٦٣٠)	-	-	(٤١٨ ٠٠٠)	-	(٣٩ ٦٣٠)	-	-	-
(٣١١ ٣٨١)	-	-	-	(١٠٣ ٣٩٤)	(١٩٤ ٢١٣)	(٣ ٩٩٦)	(٩ ٧٧٨)	-
٢١١ ١٤٠ ١٨٥	٢٥ ٥٥٨ ٥١٦	-	٦ ٦٣٦ ٢٧٠	٨ ٣٣١ ٦١٤	٢١ ٧٦٣ ٤١٨	١٢ ١٩٠ ٨١٩	١٠ ٦٦٤ ٦٤٨	١٢٥ ٩٩٤ ٩٠٠
٢٢٠ ٨٨٨ ٩٠٨	٣٠ ٢٢٤ ٢٢٥	٤ ١١٦ ٥٤٦	٦ ٦٣٦ ٢٧٠	٨ ٧١٠ ٧٤٧	٢٢ ١٩٠ ٤٩٤	١٢ ٣٤١ ٣٠٠	١٠ ٦٧٤ ٤٢٦	١٢٥ ٩٩٤ ٩٠٠
(١٥ ٨٦٨ ٢٣٤)	-	-	(٤٠١ ٢٧٠)	(١ ٨١٢ ٧٣٥)	(١٠ ٢٥٤ ٤٢٠)	(٣ ٣٣١ ٠٦٩)	(٦٨ ٧٤٠)	-
٢٠٥ ٠٢٠ ٦٧٤	٣٠ ٢٢٤ ٢٢٥	٤ ١١٦ ٥٤٦	٦ ٢٣٥ ٠٠٠	٦ ٨٩٨ ٠١٢	١١ ٩٣٦ ٠٧٤	٩ ٠١٠ ٢٣١	١٠ ٦٥٥ ٦٨٦	١٢٥ ٩٩٤ ٩٠٠
٥ ٣٦٩ ٠٧٧	٧٧٠ ٠٠٠	٣ ١٩٧ ٩٧٢	-	٦٩٠ ١٨٤	٥٨٥,٨١٣	١٢٥,١٠٨	-	-
(٣,٠٢٦,٣٢٨)	-	(١٧٤,٧٢٤)	(٢,٧٨٥,٠٠٠)	(٥٥,٤٥٤)	(١١,١٥٠)	-	-	-
٢٠٧ ٣٦٣ ٤٢٣	٣٠ ٩٩٤ ٢٢٥	٧ ١٣٩ ٧٩٤	٣ ٤٥٠ ٠٠٠	٧ ٥٢٢ ٧٤٢	١٢ ٥١٠ ٧٣٧	٩ ١٣٥ ٣٣٩	١٠ ٦٠٥ ٦٨٦	١٢٥ ٩٩٤ ٩٠٠
٤٧ ٠٨٠ ٦٤٩	١١٥٠٠	-	٣ ٣٢٥ ٣٤٢	٥ ٢٨٤ ٩٤٧	٢٠ ٠٨٢ ٤٨١	٧ ٢٠٨ ٦٦٧	٥ ٩٢٥ ١٦٧	٥ ٢٤٢ ٥٤٥
٦٧٣ ٣٦٧	-	-	-	-	-	-	٦٧٣ ٣٦٧	-
٤٧ ٧٥٤ ٠١٦	١١٥٠٠	-	٣ ٣٢٥ ٣٤٢	٥ ٢٨٤ ٩٤٧	٢٠ ٠٨٢ ٤٨١	٧ ٢٠٨ ٦٦٧	٦ ٥٩٨ ٥٢٤	٥ ٢٤٢ ٥٤٥
٧ ٤٤٥ ٢٨١	١ ٣٢٩ ٦٧٤	-	٩٤٤ ٨٣٥	٦٤٢ ٨٩٥	٣٧٤ ٧٩٢	١ ١٩٣ ٤٧٣	١ ٢٦٠ ٨٧٦	١ ٦٩٨ ٧٣٦
(٣٧٦ ٢٠٠)	-	-	(٣٧٦ ٢٠٠)	-	-	-	-	-
(٣١١ ٣٨٢)	-	-	-	٤٢٢ ٢٨١	(٧١٩ ٨٨٩)	(٣ ٩٩٦)	(٩ ٧٧٨)	-
٥٤ ٥١١ ٧١٥	١ ٣٤١ ١٧٤	-	٣ ٨٩٣ ٩٧٧	٦ ٣٥٠ ١٢٣	١٩ ٧٣٧ ٣٨٤	٨ ٣٩٨ ١٤٤	٧ ٨٤٩ ٦٣٢	٦ ٩٤١ ٢٨١
٥٦ ٧٦٥ ٤١٤	٢ ٦٣١ ٤٠١	-	٤ ٢١٠ ٦٨٢	٥ ٧٤٢ ٦٥١	٢٠ ٢٠٣ ١٦٨	٨ ٨٦٣ ٦٥١	٧ ٦٠٦ ٣٣٥	٧ ٥٠٧ ٥٢٦
٦٧٣ ٣٦٧	-	-	-	-	-	-	٦٧٣ ٣٦٧	-
٥٧ ٤٣٨ ٧٨١	٢ ٦٣١ ٤٠١	-	٤ ٢١٠ ٦٨٢	٥ ٧٤٢ ٦٥١	٢٠ ٢٠٣ ١٦٨	٨ ٨٦٣ ٦٥١	٨ ٢٧٩ ٧٠٢	٧ ٥٠٧ ٥٢٦
(١٥ ٨٦٨ ٢٣٤)	١١٥٠١	-	(٣٩٠ ٤٠٣)	(١٠ ٢٩٠ ٠٤١)	(١٠ ٥١٣ ٩٨٠)	(٣ ١٨٨ ٨٦٩)	(٧ ٥٤٤ ٤٤٢)	-
٤١ ٥٧٠ ٥٤٧	٢ ٦٤٢ ٩٠٢	-	٣ ٨٢٠ ٢٧٩	٤ ٧١٣ ٦١٠	٩ ٦٨٩ ١٨٨	٥ ٦٧٤ ٧٨٢	٧ ٥٢٢ ٢٠٠	٧ ٥٠٧ ٥٢٦
١٠ ٩٦١ ٧٨٢	٤ ٦٠٤ ٦٨٠	-	٦٨٢ ٤٨١	٧٩١ ٥٨١	٧٧١ ٥٤٠	١ ١٥١ ٨٨٤	١ ٢٦٠ ٨٧٦	١ ٦٩٨ ٧٤٠
(٢ ٢٢٢ ٠٠١)	-	-	(٢ ١٩٨ ٥٩٤)	(١٢ ٢٥٧)	(١١ ١٥٠)	-	-	-
٥٠ ٣١٠ ٣٢٨	٧ ٢٤٧ ٥٨٢	-	٢ ٣٠٤ ١٦٦	٥ ٤٩٢ ٩٣٤	١٠ ٤٤٩ ٥٧٨	٦ ٨٢٦ ٦٦٦	٨ ٧٨٣ ١٣٦	٩ ٢٠٦ ٢٦٦
١٥٧ ٠٥٣ ٩٥٠	٢٣ ٧٤٦ ٦٤٣	٧ ١٣٩ ٧٩٤	١ ١٤٥ ٨٣٤	٢ ٠٣٩ ٨٠٨	٢ ٠٦١ ١٥٩	٢ ٣٠٨ ٦٧٣	١ ٨٢٢ ٥٥٠	١١٦ ٧٨٨ ٦٣٤
١٦٣ ٤٥٠ ١٢٧	٢٧ ٥٨١ ٣٢٣	٤ ١١٦ ٥٤٦	٢ ٤١٤ ٧٢١	٢ ١٨٤ ٤٠٢	٢ ٢٤٦ ٨٨٦	٣ ٣٣٥ ٤٤٩	٣ ٠٨٣ ٤٢٦	١١٨ ٤٨٧ ٣٧٤
١٥٦ ٦٢٨ ٤٧٠	٢٤ ٢١٧ ٣٤٢	-	٢ ٧٤٢ ٢٩٣	١ ٩٨١ ٤٩١	٢ ٠٢٦ ٠٣٤	٣ ٧٩٢ ٦٧٥	٢ ٨١٥ ٠١٦	١١٩ ٠٥٣ ٦١٩
صافي القيمة الدفترية								
١٥٧ ٠٥٣ ٩٥٠	٢٣ ٧٤٦ ٦٤٣	٧ ١٣٩ ٧٩٤	١ ١٤٥ ٨٣٤	٢ ٠٣٩ ٨٠٨	٢ ٠٦١ ١٥٩	٢ ٣٠٨ ٦٧٣	١ ٨٢٢ ٥٥٠	١١٦ ٧٨٨ ٦٣٤
١٦٣ ٤٥٠ ١٢٧	٢٧ ٥٨١ ٣٢٣	٤ ١١٦ ٥٤٦	٢ ٤١٤ ٧٢١	٢ ١٨٤ ٤٠٢	٢ ٢٤٦ ٨٨٦	٣ ٣٣٥ ٤٤٩	٣ ٠٨٣ ٤٢٦	١١٨ ٤٨٧ ٣٧٤
١٥٦ ٦٢٨ ٤٧٠	٢٤ ٢١٧ ٣٤٢	-	٢ ٧٤٢ ٢٩٣	١ ٩٨١ ٤٩١	٢ ٠٢٦ ٠٣٤	٣ ٧٩٢ ٦٧٥	٢ ٨١٥ ٠١٦	١١٩ ٠٥٣ ٦١٩

* يتضمن هذا البند مبلغ ١٢ ٥٩٩ ٤٩٠ جنيه مصري قيمة حصة الشركة في ارض الدورين القائمين برج النابيل سي.ي. وكما هو موضح بالايضاح رقم ١٧ خلال عام ٢٠٢١ قامت الشركة بابرام عقد بيع مع اعادة استئجار للدورين.
** يمثل اصول حق انتفاع في عقد ايجار التمويل للدور الاداري الشركة في الشيخ زايد وتبلغ مدة العقد خمسة سنوات بقيمة ٢٥ ٢١٣ ٣٦٦ جنيه مصري بالإضافة الي عقود ايجار تمويلي لعدد ٨ سيارات وتبلغ مدة العقد خمسة سنوات وتبلغ قيمتها ٥ ٤٣٥ ٧٠٩ جنيه مصري.
*** يمثل مشروعات تحت التنفيذ في قيمة برامج حاسب الي (اوركل) الذي يتم تطبيقه لشركات المجموعة.

٧- إستثمارات في شركات شقيقة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	نسبة المساهمة	
٢٨٥ ١٩١	٢٨٥ ١٩١	%٢٠	الشركة الإلكترونية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الإستثمار*
٤٧٨ ٤٢٥	٤٥٢ ٤٣٥	%٢٠	الشركة الدولية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الاستئثار*
٩ ٨٣٤ ٧٤٦	٩ ٨١٥ ٩٧٨	%٣٣,٩	شركة Axes Holding**
١٠ ٥٩٨ ٣٦٢	١٠ ٥٥٣ ٦٠٤		اجمالي إستثمارات في شركات شقيقة
(٩ ٨٣٤ ٧٤٦)	(٩ ٨١٥ ٩٧٨)		يخصم : الاضمحلال في قيمة الإستثمارات (شركة Axes Holding)**
٧٦٣ ٦١٦	٧٣٧ ٦٢٦		صافي إستثمارات في شركات شقيقة

*يتمثل نصيب المجموعة من صافي أرباح الشركة الدولية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الاستثمار مبلغ ١٧٤ ٢٥ جنينة مصري.

٨- أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
٦ ٣٢١ ٨٩٩	٦ ١١٣ ٥٤٢	أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
١١ ٦٤٩ ٢٢٧	١٠ ٦٤٢ ٥٥٨	شركة صناديق المؤشرات
١٧ ٩٧١ ١٢٦	١٦ ٧٥٦ ١٠٠	Egypt Opportunities Fund SP
		اجمالي اصول مالية (بالقيمة العادلة)
٧ ٦٥٥ ١٠٠	٧ ٦٥٥ ١٠٠	أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
٦ ٦١٧ ٢٧٣	٨ ٥٨٧ ٨٧٨	شركة مصر للمقاصة والحفظ المركزي
١٩٣ ٥٠٠	١٩٣ ٥٠٠	صندوق ضمان التسويات
٣ ٠٠٠ ٠٠٠	٣ ٠٠٠ ٠٠٠	شركة العربي للإستثمار
٢ ٦١٣ ٠١٠	٢ ٦٠٨ ٠٢٣	البورصة المصرية للسلع
١٠٠ ٠٠٠	١٠٠ ٠٠٠	شركة مينا كابيتال*
		شركة بي إم جي
٢٠ ١٧٨ ٨٨٣	٢٢ ١٤٤ ٥٠١	الاجمالي
(٢ ٦١٣ ٠١٠)	(٢ ٦٠٨ ٠٢٣)	يخصم : الاضمحلال في قيمة إستثمارات*
١٧ ٥٦٥ ٨٧٣	١٩ ٥٣٦ ٤٧٨	اجمالي اصول مالية (بالتكلفة*)
٣٥ ٥٣٦ ٩٩٩	٣٦ ٢٩٢ ٥٧٨	اجمالي أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر

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

٩- اصول اخري

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
٤ ٩٧٥ ١٧٨	٧ ٢٦٨ ٩٤٣	اصول اخري - غير متداولة
٤ ٩٧٥ ١٧٨	٧ ٢٦٨ ٩٤٣	تامينات لدي الغير
		اجمالي اصول اخري - غير متداولة
١ ١٣٢ ١٠٧	١ ١٤١ ١٥٣	اصول اخري - متداولة
٢ ١٨٥ ٠٣٦	٢ ١٧٤ ٨٦٤	عهد وسلف عاملين
٩٩٤ ٣٢٢	٧٢٩ ٦٥٦	تامينات لدي الغير
٥ ٦٣٧ ١٥٨	٩ ٣٨٥ ٧٠٨	ضرائب خصم من المنبع
١ ٤١٤ ٦٥٦	٢ ٢٧٦ ٩٥٥	مصر وفات مدفوعة مقدماً
٥ ٨٣٠ ٩٣٥	١٥ ٤٠٩ ٦٧٨	موردين - دفعات مقدمة
١٧ ١٩٤ ٢١٤	٣١ ١١٨ ٠١٤	أرصدة مدينة متنوعة *
(٥ ٢٩٩ ٥٨٥)	(٥ ٣٥٦ ٢٦٩)	اجمالي
١١ ٨٩٤ ٦٢٩	٢٥ ٧٦١ ٧٤٥	يخصم : الاضمحلال في اصول متنوعة *
١٦ ٨٦٩ ٨٠٧	٣٣ ٠٣٠ ٦٨٨	اجمالي اصول اخري - متداولة
		اجمالي اصول اخري

١٠ - 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 على الفروق الناتجة من اختلاف الأساس المحاسبي عن الأساس الضريبي للأصول والالتزامات ويتم توضيحها فيما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
(٢ ٨٥٧ ٤٨٥)	(٣ ٣٤٤ ٨٣٥)	إهلاك واستهلاك
٤ ٦٥٦ ٢٥١	٤ ٦٥٦ ٢٥١	فروق ترجمة العملات الأجنبية
١ ٧٩٨ ٧٦٦	١ ٣١١ ٤١٦	

١١ - عملاء

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
٧٣٧ ٨٥٢ ٩٠٤	١ ٢٣٣ ٧٨٥ ٧٩٠	عملاء
(١٩ ١٩٩ ٠٢٠)	(١٧ ٧٥٣ ٥٥٥)	يخصم: خسائر الائتمان المتوقعة
٧١٨ ٦٥٣ ٨٨٤	١ ٢١٦ ٠٣٢ ٢٣٥	صافي العملاء

- توضح الجدول التالي تحليل حركة مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة ذات الصلة من تاريخ التطبيق و حتى تاريخ اعداد القوائم المالية:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
(١٧ ٩٣٢ ٧١٩)	(١٩ ١٩٩ ٠٢٠)	خسائر الائتمان المتوقعة في اول العام / الفترة
(١ ٢٦٦ ٣٠١)	١ ٤٤٥ ٤٦٥	رد (عبء) الخسائر الائتمانية المتوقعة خلال الفترة /العام
(١٩ ١٩٩ ٠٢٠)	(١٧ ٧٥٣ ٥٥٥)	الرصيد

- توضح الجداول التالية تصنيف الأصول المالية في تاريخ القوائم المالية ضمن مراحل نموذج النهج العام و النهج المبسط والخسائر الائتمانية المتوقعة ذات الصلة للأشهر التسعة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	الخسائر الائتمانية المتوقعة	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
٧٧١ ٤٧٦ ١١٥	(٢ ٥٣٢ ٣٢٤)	٧٧٤ ٠٠٨ ٤٣٩	نموذج النهج العام - المرحلة ١
-	-	-	نموذج النهج العام - المرحلة ٢
-	(١٣١ ٤٢٠)	١٣١ ٤٢٠	نموذج النهج العام - المرحلة ٣
٤٤٤ ٥٥٦ ١١٩	(١٥ ٠٨٩ ٨١٢)	٤٥٩ ٦٤٥ ٩٣١	*نموذج نهج مبسط
١ ٢١٦ ٠٣٢ ٢٣٤	(١٧ ٧٥٣ ٥٥٦)	١ ٢٣٣ ٧٨٥ ٧٩٠	الإجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	الخسائر الائتمانية المتوقعة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	
٦٣٩ ١٩٨ ٤٠٤	(٢ ٠٩٨ ١٣٠)	٦٤١ ٢٩٦ ٥٣٤	نموذج النهج العام - المرحلة ١
٢٤١ ٣٦١	(٨ ١٦٤)	٢٤٩ ٥٢٥	نموذج النهج العام - المرحلة ٢
٢١ ٤١٠ ٥٠٦	(٧ ٥٣٠ ٤٣٠)	٢٨ ٩٤٠ ٩٣٦	نموذج النهج العام - المرحلة ٣
٥٧ ٨٠٣ ٦١٣	(٩ ٥٦٢ ٢٩٦)	٦٧ ٣٦٥ ٩٠٩	*نموذج نهج مبسط
٧١٨ ٦٥٣ ٨٨٤	(١٩ ١٩٩ ٠٢٠)	٧٣٧ ٨٥٢ ٩٠٤	الإجمالي

- يوضح الجدول التالي معلومات عن العملاء والتي تخضع لنموذج نهج مبسط لخسائر الائتمان المتوقعة:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	ما بين ٩٠ و ١٠٠ يوماً	ما بين ١٨٠ و ٩١ يوماً	ما بين ١٨١ و ٣٦٠ يوماً	الاستحقاق أكثر من ٣٦٠ يوماً	الإجمالي
٤٤٧ ٦٧٣ ٨٢٧	٢ ٣٧٦ ٧١٤	٦٠٣ ٦٧٨	٨ ٩٩١ ٧١٢	٤٥٩ ٦٤٥ ٩٣١	إجمالي القيمة الدفترية
(٣ ٠٨٣ ٦٣٣)	(١٩٤ ٩٩٥)	(٥٠ ١٧٣)	(١١ ٧٦١ ٠١١)	(١٥ ٠٨٩ ٨١٢)	الخسائر الائتمانية المتوقعة
٤٤٤ ٥٩٠ ١٩٤	٢ ١٨١ ٧١٩	٥٥٣ ٥٠٥	٢ ٧٦٩ ٢٩٩	٤٤٤ ٥٥٦ ١١٩	الإجمالي

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

الإجمالي	الاستحقاق أكثر من ٣٦٠ يوماً	ما بين ١٨١ و ٣٦٠ يوماً	ما بين ٩١ و ١٨٠ يوماً	ما بين ٠ و ٩٠ يوماً	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٦٧ ٣٦٥ ٩٠٩	٨ ٣٠٣ ٢٧٨	١٠ ٤٩ ٨٩٩	١ ٢٥٤ ٩١٠	٥٦ ٧٥٧ ٨٢٢	إجمالي القيمة الدفترية
(٩ ٥٦٢ ٢٩٦)	(٨ ٣٠٣ ٢٧٨)	(٨٣ ٥٣٥)	(٤١ ٤٠٦)	(١ ١٣٤ ٠٧٧)	الخسائر الائتمانية المتوقعة
٥٧ ٨٠٣ ٦١٣	-	٩٦٦ ٣٦٤	١ ٢١٣ ٥٠٤	٥٥ ٦٢٣ ٧٤٥	الإجمالي

تتمثل العملاء فيما يلي :

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	
٢٨٨ ٩٠٠ ٥٦٩	٢٤ ٢٣٩ ٧٣٨	أرصدة غير متداولة
٩٤٤ ٨٨٥ ٢٢١	٧١٣ ٦١٣ ١٦٦	أرصدة متداولة
١ ٢٣٣ ٧٨٥ ٧٩٠	٧٣٧ ٨٥٢ ٩٠٤	اجمالي
(٤ ١٥٧ ١٣٣)	(١٨٣ ٣٣٨)	خسائر الائتمان المتوقعة - غير متداول
(١٣ ٥٩٦ ٤٢٢)	(١٩ ٠١٥ ٦٨٢)	خسائر الائتمان المتوقعة - متداول
(١٧ ٧٥٣ ٥٥٥)	(١٩ ١٩٩ ٠٢٠)	اجمالي
١ ٢١٦ ٠٣٢ ٢٣٥	٧١٨ ٦٥٣ ٨٨٤	الرصيد

١٢- الأرصدة المستحقة على أطراف ذات العلاقة

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	طبيعة الحساب	طبيعة العلاقة	
٤٣٨ ٩٧٢	٤٣٨ ٩٧٢	حساب جارٍ	أخرى	*Beltone Mena Equity Fund
١١ ١١١	١١ ٠١١	حساب جارٍ	شركة شقيقة	شركة صناديق المؤشرات (صندوق مؤشر مفتوح)
(٤٣٦ ٨٠٦)	(٤٣٦ ٨٠٦)			يخصم:
١٣ ١٧٧	١٣ ١٧٧			الإضمحلال في أرصدة على أطراف ذات علاقة*

١٣- أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	
-	٤٩ ٣١٣ ٧٩٧	استثمارات في سندات أوروبية
٢ ٧٩١ ٨١٩	١ ٥٦٨ ٧٦٦	استثمارات في وثائق صناديق المؤشرات
٦ ٧٠١ ١٢١	-	أصول مالية - كيميت إيتس - الثور
٥ ١٣٧ ٢٦١	-	أصول مالية - دلتا
١٤ ٦٣٠ ٢٠١	٥٠ ٨٨٢ ٥٦٣	اجمالي أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

١٤- النقدية وما في حكمها

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	
٧٠ ٥٣٤	-	النقدية في الصندوق
٤٨٩ ٦٣١ ٣٣١	١٣٩ ٣٢٧ ٧٥١	النقدية في البنوك - العملات المحلية
٢١٠ ٥٨٢ ٤٤١	١٧٤ ٢٧٠ ٣٢٧	النقدية في البنوك - العملات الأجنبية
-	٢ ٠٣٠ ٧٢٦	الودائع في البنوك (أقل من ٣ أشهر)
٥١ ٩١٦ ١٤٨	٢٠ ٩٣٣ ٢٩٩	أرصدة التسوية في بنك المقاصة
٧٥٢ ٢٠٠ ٤٥٤	٣٣٦ ٥٦٢ ١٠٣	النقدية وما في حكمها

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

عن التسعة أشهر المنتهية ٣٠ سبتمبر	
٢٠٢٠	٢٠٢١
٣٣٦ ٨٤٥ ٤٦٥	٧٥٢ ٢٠٠ ٤٥٤
٣٣٦ ٨٤٥ ٤٦٥	٧٥٢ ٢٠٠ ٤٥٤
	نقدية وما في حكمها
	اجمالي النقدية وما في حكمها

١٥- أصول والتزامات محتفظ بها لغرض البيع

- قرر مجلس إدارة الشركة بتفويض رئيس مجلس الإدارة او العضو المنتدب في اتخاذ الإجراءات اللازمة و التفاوض بشأن بيع حصة شركة بلتون المالية القابضة في شركة Aurebach Grayson company الامريكية و المملوكة بالكامل لشركة New Frontier (احدي الشركات التابعة) و قد بدأت الشركة برنامجا نشطا لتحديد المشتري و بناءا علي ذلك تم عرض الأصول و الالتزامات المرتبطة بها كمحتفظ بها بغرض البيع وفقا للمعيار المحاسبية المصري رقم ٣٢
- خلال شهر ابريل ٢٠٢٠ وقعت الشركة اتفاقية لبيع شركة Aurebach Grayson company التابعة لها مع مجموعة من المستثمرين و سوف يتم انهاء جميع إجراءات عملية البيع بعد الحصول على موافقة هيئة تنظيم القطاع المالي (FINRA) بالولايات المتحدة الأمريكية.
- حصلت شركة بلتون المالية القابضة على موافقة هيئة التنظيم المالي FINRA بالولايات المتحدة الأمريكية على النخارج من شركة Aurebach Grayson company وبناءا على ذلك قامت المجموعة باتخاذ الاجراءات النهائية لإتمام الصفقة و التي تبلغ قيمتها نحو ٤٥ مليون جنينة بما يوازي ٢.٨ مليون دولار أمريكي .

تتمثل خسائر من العمليات غير المستمرة ٣٠ سبتمبر ٢٠٢١ فيما يلي:

٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	بنود قائمة الدخل
٢٢٠ ٤٧٣ ٧٩٩	-	إيراد نشاط السمسرة و الوساطة في الأوراق المالية
٢٢٠ ٤٧٣ ٧٩٩	-	اجمالي الإيرادات
(٥٧ ٠٥٣ ٨١٦)	-	أجور ومرتبات وما في حكمها
(٥٧٤ ٦١٣)	-	استهلاك أصول غير ملموسة
(١٧١ ٨٩٦ ٩١٢)	-	مصروفات نشاط أخرى
	-	عمولات التداول في الأسواق الأجنبية
(٢٢٩ ٥٢٥ ٣٤١)	-	اجمالي المصروفات
(٩ ٠٥١ ٥٤٢)	-	صافي الخسارة من العمليات غير المستمرة

١٦- رأس المال

- حدد رأس المال المرخص به بمبلغ مليار جنينة مصري ورأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ٤٨٣ ٥٩٦ ٣٢٥ جنينة مصري موزعا علي ١٦٢ ٧٤١ ٧٩٨ سهم بقيمة اسميه ٢ جنينة مصري لكل سهم.
- وبتاريخ ١٥ يوليو ٢٠١٥ قررت الجمعية الفترة غير العادية للشركة زيادة رأس المال المصدر والمدفوع بمبلغ ٣٦٢ ٥٤٨ ١٢ جنينة مصري من الأرباح المرحلة باصدار أسهم مجانيه للمساهمين، وبتاريخ ٢٣ مارس ٢٠١٦ تم تسجيل تلك الزيادة بالسجل التجاري للشركة.
- ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ٩٥٨ ٠٣١ ٣٢٨ جنينة مصري موزعا علي ٩٧٩ ٠١٥ ١٦٩ سهم بقيمة اسميه ٢ جنينة مصري لكل سهم.
- بتاريخ ١ أغسطس ٢٠١٩ وافقت الجمعية العامة العادية للشركة زيادة رأس مال الشركة المصدر من ٩٥٨ ٠٣١ ٣٣٨ جنينة مصري إلى ٣٨٨ ٤٠٣ ٨٩٨ جنينة مصري بقيمة الإسمية لصالح قدامى المساهمين بزيادة قدرها ٤٣٠ ٣٧١ ٥٦٠ جنينة مصري مقسم على عدد ٢٨٠ ٧١٥ ١٨٥ سهم قيمة كل سهم اثنين جنينة 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 ٩٥٨ ٠٣١ ٣٣٨ جنينة مصري. الى ٣٨٨ ٤٠٣ ٨٩٨ جنينة مصري بزيادة قدرها ٤٣٠ ٣٧١ ٥٦٠ جنينة مصري لعدد ٧١٥ ١٨٥ ٢٨٠ سهم لقدامى المساهمين بقيمة اسميه ٢ جنينة مصري للسهم الواحد ومصاريه 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 سهم من الاسهم المطروحة عن طريق البنك العربي الافريقي الدولي بنسبة ٧٣ ٩٨٪ من اجمالي عدد الاسهم بقيمة اجمالية ٣٢٨ ٠١٣ ١٦١ جنينة مصري بالاضافة الى الارصده الدائنة المستحقة لشركة اوراسكوم للاستثمار القابضة بقيمة ٢٦٠ ٢٦٠ ٣٩٢ جم بالاضافة الي مصاريه اصدار قدرها ٧٣٣ ٥٣٢ ٥ جنينة مصري.
- وبذلك يصبح رأس المال المصدر و المدفوع ٢٨٦ ٣٠٥ ٨٩١ جنينة مصري موزعا علي ٦٤٣ ٦٥٢ ٤٤٥ سهم بقيمة اسميه ٢ جنينة مصري للسهم و رأس المال المرخص به ١ مليار جنينة مصري . هذا وتم التأشير بزيادة رأس المال في السجل التجاري بتاريخ ٨ مارس ٢٠٢٠ . (ايضاح ٢٩)

١٧- تسهيلات ائتمانية

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	
٨٨٧ ٤٠٥ ٦٩٤	٤٧٧ ٠٩١ ٢٧٩	تسهيلات ائتمانية*
١٤٥ ١٢٤ ٥٤٢	-	تسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع اعادة استئجار**
١ ٠٣٢ ٥٣٠ ٢٣٦	٤٧٧ ٠٩١ ٢٧٩	إجمالي تسهيلات ائتمانية

*يتمثل البند في التسهيلات البنكية الممنوحة لشركات المجموعة لتمويل عمليات التسليم مقابل الدفع لنشاط تداول الأوراق المالية وهذه التسهيلات بدون ضمان بمتوسط سعر الفائدة السوقي.
**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 .
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 الاصل بالقيمة الدفترية (إيضاح رقم ٦) كما هو وتم اثبات المبلغ كالتزامات بيع مع اعادة استئجار ضمن بند التسهيلات الائتمانية.

تتمثل تسهيلات ائتمانية فيما يلي :

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	
٦٧٨ ٨٤٢ ٥٨٢	٤٧٧ ٠٩١ ٢٧٩	أرصدة متداولة
٣٥٣ ٦٨٧ ٦٥٤	-	أرصدة غير متداولة
١ ٠٣٢ ٥٣٠ ٢٣٦	٤٧٧ ٠٩١ ٢٧٩	الرصيد

١٨- قروض متداولة

بتاريخ ٢٠ يونيو ٢٠١٩ تم الحصول على تمويل قصير الأجل من شركة أوراسكوم للاستثمارات القابضة (مساهم) بمبلغ ١,٥٥ مليون دولار امريكي وذلك بغرض الاكتتاب في زيادة رأس المال الخاص بشركة اسهم شركة Auerbach Grayson & Company بالولايات المتحدة الامريكية (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 القرض بالكامل خلال الربع الاول وتم تحميل فوائد على قائمة الداخل بقيمة ٢٧٦ ٠٧٩ جنيه مصري (إيضاح رقم ٢٤)

١٩- عملاء دائنة

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	
٥٦٧ ٧٠٨ ١٣٢	٢١٧ ٨٥٩ ٣٠٢	عملاء سمسرة
٥٦٧ ٧٠٨ ١٣٢	٢١٧ ٨٥٩ ٣٠٢	اجمالي عملاء سمسرة

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

٢٠- مخصصات

٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	
٣٣ ٦٥٣ ٦٦٣	٣٠ ٣٢٢ ١٣٧	رصيد أول الفترة / العام
٥ ٦١٣ ٣١٤	٨ ٤١٠ ٣٥٩	المكون خلال الفترة / العام
(١١ ٢٨٦ ٤١٠)	-	مخصصات انتفي الغرض منها خلال الفترة/ العام
(٤ ٥٠٢ ٠٠٨)	(٥ ٠٧٨ ٨٣٣)	المستخدم خلال الفترة / العام
٢٣ ٤٧٨ ٥٥٩	٣٣ ٦٥٣ ٦٦٣	اجمالي المخصصات

٢١- الأرصدة المستحقة لأطراف ذات العلاقة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	طبيعة الحساب	طبيعة العلاقة	
٣ ١٩٢ ٣٩٨	-	حساب جارى	شركة تابعة	أرصدة مستحقة لأصحاب الحقوق فى العملية المشتركة - بلتون لإدارة الإستثمار (مصر بلتون لإدارة صناديق الإستثمار سابقا) (إيضاح رقم ٢٨) الشركة الدولية لخدمات الإدارة فى مجال صناديق الإستثمار
١ ١١٨ ٣٥٨	٩٣٢ ٣٧٣	حساب جارى	أخرى	الشركة الإلكترونية لخدمات الإدارة فى مجال صناديق الإستثمار
٦٩٩ ٢١١	٦٩٩ ٢١١	حساب جارى	شركة شقيقة	
٥ ٠٠٩ ٩٦٧	١ ٦٣١ ٥٨٤			

٢٢- إلتزامات اخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣٠ سبتمبر ٢٠٢١	
٥٩١ ٩٧٤	٥٩١ ٩٧٤	داننو توزيعات أرباح - عاملين
٤٦ ٧١١ ٠٩١	٤٦ ٣٩٧ ٥٧٦	مصروفات مستحقة
٥٨٥ ٠٤١	١ ٠٧٧ ٠٣٧	الهيئة القومية للتأمين الاجتماعى
٥٠٣ ٠٠٨	١ ٨٥٤ ٩٠٥	رسوم الهيئة العامة للرقابة المالية
٢ ٩٦٠ ٣١٠	٤٠٩ ٩١٨	شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزى
٤ ١٢٧ ٢٩٨	٣ ١٩٣ ١٤١	إدارة سجلات البنوك والشركات
٥ ٠٢٩ ٠١٧	١٦ ٧١٣ ٦٥٤	الموردون
٤٨٢ ٥١٢	٣ ٢٤٣ ٥١٩	تأمينات من الغير - عقود تأجير تمويلي
١ ٤٣٧ ١٥١	-	فوائد مستحقة - قروض متداولة
-	١ ٨٧٢ ٩٥٧	فوائد مستحقة - تسهيلات ائتمانية
-	٨٤٦ ٨٥٦	عمولات مستحقة
١٨ ٢٢٧ ٨٨٤	١٤ ٢٦٣ ٨٠٠	أرصدة دائنة متنوعة
٨٠ ٦٥٥ ٢٨٦	٩٠ ٤٦٥ ٣٣٧	اجمالي التلتزامات اخرى

٢٣- إيرادات الرسوم والعمولات

عن التسعة أشهر المنتهية فى ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
٤١٣ ٥٨٠	٩ ٢٥٥ ٨٩٨	اتعاب الترويج وتغطية الاككتنابات
٢٩ ١٤٢ ١٠٩	٣٥ ١٥٨ ٠٦٤	اتعاب ادارة محافظ وصناديق الإستثمار
-	٢ ١٠٠ ٣٠٠	إيرادات تأجير تمويلي
-	٤٣٥ ٥٨٨	ايرادات تمويل استهلاكي
٨٠ ٢٦٠ ٩٨٦	٧٧ ٤٣٢ ٢٤٧	عمولات السمسرة
٤ ١١٣ ٩٤٢	٦ ٨٤٠ ٩٤٦	أتعاب أمين الحفظ
١١٣ ٩٣٠ ٦١٧	١٣١ ٢٢٣ ٠٤٣	اجمالي الأتعاب والعمولات

٢٤- إيرادات و مصروفات الفوائد

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
		إيرادات الفوائد من الاصول المالية بالتكلفة المستهلكة
٦٤ ٤٣٩ ٥٧٤	٩٤ ٥٨٣ ١٥٩	فوائد شراء الهامش
٧ ٠٤٢ ٣٦٣	٨ ٥٣٥ ٥٦٢	فوائد البنوك
٩ ٦٧٣ ٠٤٠	١٠ ٣٢٠ ١٨٠	فوائد ارصدة العملاء - داننة
-	١٩ ٤٥٩ ٨٢٧	فوائد تأجير تمويلي
٢٥٣ ٢٣٠	-	إيرادات الفوائد من الأدوات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٨١ ٤٠٨ ٢٠٧	١٣٢ ٨٩٨ ٧٢٨	العائد على أدون الخزانة
		إيرادات الفوائد من الأدوات المالية
		مصروفات الفوائد من الالتزامات المالية بالتكلفة المستهلكة
(٣٠ ٤٣٠ ٥٠٦)	(٥٥ ٣٦١ ٥٥٨)	الفوائد على التسهيلات الائتمانية
-	(٥ ٨٢٨ ٨٥٢)	فوائد تسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع اعادة استئجار
(١ ٦٩٨ ٢٨٤)	(٢٧٦ ٠٧٩)	فوائد مدينة قروض متداولة (ايضاح رقم ١٨)
(٦٣٤ ٢٠٢)	(١ ٧٧٧ ٧٠٦)	فوائد التزام الإيجار
(٣٢ ٧٦٢ ٩٩٢)	(٦٣ ٢٤٤ ١٩٥)	مصاريق الفوائد من الادوات المالية
٤٨ ٦٤٥ ٢١٥	٦٩ ٦٥٤ ٥٣٣	صافي إيرادات و مصروفات الفوائد

*تمثل الفوائد التمويلية في الفوائد علي التسهيلات الائتمانية الخاصة بنشاط تداول الأوراق المالية لتمويل عمليات التسليم مقابل الدفع DVP، والشراء بالهامش في بورصة الأوراق الماية.

٢٥- مصروفات تشغيل اخري

تمثل مصروفات تشغيل اخري في التكاليف المتعلقة بالإيجار والصيانة والخطوط المترابطة والسفر والنقل وغيرها

٢٦- مصروف ضرائب الدخل

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
(١٢ ٩٢٠ ٨١٥)	(١٤ ٧٢٧ ٧٥٦)	ضريبة الدخل
(٣١٣ ٧٨٣)	(٤٨٧ ٣٤٨)	الضريبة المؤجلة
(١٣ ٢٣٤ ٦٨٨)	(١٥ ٢١٥ ١٠٤)	اجمالي

٢٧- نصيب السهم الأساسي

تم تحديد الخسائر الأساسية للسهم خلال الفترة من خلال قسمة صافي الخسائر لمساهمي الشركة الأم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال كل الفترة.

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
(٣٥ ٩٢٦ ١٠٦)	١٠ ٤٥٨ ٤٦٦	صافي الأرباح (الخسائر) العائدة لمساهمي الشركة الام
٣٩٤ ٢٥٥ ٦٦٧	٣٩٤ ٢٥٥ ٦٦٧	المتوسط المرجح للاسهم
(٠,٠٩)	٠,٠٢٧	نصيب السهم الأساسي لمساهمي الشركة الام

٢٨- الترتيبات المشتركة (عمليات مستركة)

- تمتلك المجموعة ٥٠ % من شركة بلتون لإدارة الاستثمار (مصر بلتون لإدارة صناديق الاستثمار سابقا) "عملية مشتركة". هذا وقد قامت المجموعة خلال عام ٢٠٢٠ بالاعتراف بنصيبها في أصول والتزامات وإيرادات ومصروفات العملية المشتركة مع البنود المتمثلة بالقوائم المالية المجمعة للمجموعة .
- وفي حالة تعامل المجموعة مع العملية المشتركة فيتم استبعاد الأرباح والخسائر في حدود نصيب المجموعة في هذا المشروع.
- بالإشارة الي المكاتبات الواردة من بنك مصر بتاريخ ٤ ديسمبر ٢٠١٩ بعدم تجديد التعاقد المبرم مابين البنك وشركه بلتون لإدارة الاستثمار (مصر بلتون لإدارة صناديق الاستثمار سابقا) 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 بلتون لإدارة الاستثمار (مصر بلتون لإدارة صناديق الاستثمار سابقا) 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 سابقا) خلال الفترات المقبلة
- بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ وتم الموافقة على وقف نشاط الشركة مؤقتاً لمدة عام من تاريخ انعقاد الجمعية الغير العادية.
- و بتاريخ ١ يناير ٢٠٢١ قامت المجموعة بالاستحواذ على ال ٥٠ % المتبقية من شركة بلتون لإدارة الاستثمار (مصر بلتون لإدارة صناديق الاستثمار سابقا) عن طريق شركة بلتون المالية القابضة وشركاتها التابعة مقابل ٣,٨٠٠,٠٠٠ جنية مصري.

٢٩- 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.
- بتاريخ ٢٧/١٢/٢٠٢٠ أصدر مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية قرار رقم (٢٠٠) لسنة ٢٠٢٠ بتكوين احتياطي مخاطر تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (٤٧) الأدوات المالية وذلك بما يعادل نسبة (١٪) من إجمالي الأصول وذلك من صافي أرباح الفترة بعد احتجاز الضريبة عن الفترة المالي المنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٠ على أن يتم إدراجه ضمن حقوق المساهمين ولا يتم استخدامه إلا بعد موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية.
- وبتاريخ ١/٢/٢٠٢١ اصدرت الهيئة العامة للرقابة المالية الكتاب الدوري رقم (٣) لسنة ٢٠٢١ بشأن ضوابط تطبيق قرار مجلس إدارة الهيئة رقم ٢٠٠ لسنة ٢٠٢٠ وفي إطار تنفيذ أحكام القرار المشار اليه ، تلتزم الشركات بما يلي :
 - ١- يتم تكوين احتياطي مخاطر اثار تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (٤٧) "الأدوات المالية " بما يعادل ١٪ من الأصول المرجحة بأوزان المخاطر وفقاً لأحكام قرارات الصادرة عن مجلس إدارة الهيئة بشأن معايير الملاءة المالية.
 - ٢- تخصص قيمة الاحتياطي المكون من صافي أرباح الفترة المنتهي في ٣١-١٢-٢٠٢٠ بعد احتجاز الضريبة.
 - ٣- يتم ادراج قيمة الاحتياطي ضمن بند حقوق المساهمين "على أن يظهر كبنء مستقل ضمن الإيضاحات المتممة للمركز المالي".
 - ٤- تظهر اثار التطبيق بأول ربع في الفترة في ٣١-٣-٢٠٢١.
 - ٥- يتم استخدام الاحتياطي المشار اليه لمقابلة اثار تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم ٤٧ "الأدوات المالية" بعد الحصول على موافقة مُسبقة من الهيئة.
 - ٦- لا يتم استخدام رصيد الاحتياطي بعد تطبيق المعيار رقم ٤٧ الا بعد الحصول على موافقة مُسبقة من الهيئة.
 - ٧- الشركات التي قامت بالتطبيق المبكر لمعيار المحاسبة رقم ٤٧ غير مطالبة بتكوين الاحتياطي.
 و قد التزمت الشركات التابعة الخاضعة للقرار بتطبيق القرار أعلاه .
- طبقاً لقرار الهيئة العامة للرقابة المالية الصادر في ٩ مايو ٢٠٢١ فقد تم تأجيل إظهار التأثير المحاسبي لتطبيق معيار المحاسبة المصري رقم "٤٧" الأدوات المالية على القوائم المالية الدورية حتى موعد أقصاه تاريخ إعداد القوائم المالية السنوية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ على ان يتم إدراج الأثر المجمع للعام بالكامل بداية من أول يناير ٢٠٢١ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ مع إلزام الشركة بالإفصاح الكافي عن ذلك.

و قد تم تطبيق ذلك القرار المشار اليه أعلاه علي الشركات التابعة التالية:

 - بلتون لراس المال المخاطر
 - بلتون للتمويل الاستهلاكي
 - بلتون للتمويل العقاري
 - بلتون للتأجير التمويلي

أحداث لاحقة:

- قررت الجمعية العامة العادية المنعقدة في ٢٧ أكتوبر ٢٠٢١ ووفقاً لقرار قرر مجلس الإدارة المنعقد في ١٣ يوليو ٢٠٢١ و القرار الثاني من الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ٤ ابريل ٢٠٢١ والمصدق عليها بتاريخ ٥ مايو ٢٠٢١ من الهيئة العامة للرقابة المالية بزيادة راس المال بالقيمة الاسمية وذلك بإصدار عدد ١٧,٨٢٦,١٠٥ سهماً يمثل ٤٪ من أسهم الشركة قيمة كل سهم ٢ جنيه تمول نقداً وتخصص تلك بالكامل لصالح نظام آتابة و تحفيز العاملين و المديرين و أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين.