

شركة بلتون المالية القابضة  
(شركة مساهمة مصرية)  
خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية  
القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة  
عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣  
وتقرير الفحص المحدود عليها

رقم الصفحة

المحتويات

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

# حازم حسن

## محاسبون قانونيون ومستشارون

تليفون : ٣٥ ٣٧ ٥٠٠٠ - ٣٥ ٣٧ ٥٠٠٠ (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  
الجزيرة - 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 ٢٠٢٣ 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 المسئولة 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 المسئولين 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".



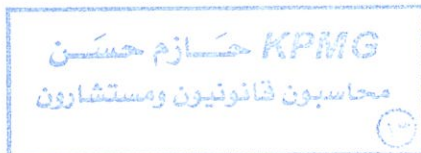
مراقب الحسابات

عبد الهادي محمد علي إبراهيم

سجل مراقبي الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٣٩٥)

KPMG حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون



القاهرة في ٢٦ نوفمبر ٢٠٢٣

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

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢                  | ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ | ايضاح رقم | (جميع المبالغ بالجنيه المصرى)                        |
|---------------------------------|----------------|-----------|--|
| <b>الأصول الغير متداولة</b>     |                |           |  |
| ١٤٨ ٩٧٤ ٦٨١                     | ٦١ ٨٤٠ ٩٣٧     | (٣)       | أصول ثابتة   |
| ٤ ٠٣٠ ٣٩٥                       | ٦ ٧١٧ ٨٤٥      | (٤)       | أصول أخرى  |
| ١٠ ١٤١ ٤١٩                      | ١٢ ٩٨٣ ٦٤١     | (٥)       | استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر |
| ١ ١٦٢ ٢١١ ٩١٢                   | ٢ ٣٩٣ ٩٦٠ ٣١٢  | (٦)       | استثمارات في شركات تابعة وشقيقة                      |
| ٢٤٧ ٨٩٥ ٥٦٦                     | ٥ ٩٥٠ ٧٥٢ ٦٦٨  | (٧)       | قروض لأطراف ذات علاقة                                |
| -                               | ٢١٩ ٦٢٤        | (٨)       | أصول ضريبية مؤجلة                                    |
| ١ ٥٧٣ ٢٥٣ ٩٧٣                   | ٨ ٤٢٦ ٤٧٥ ٠٢٧  |           | <b>إجمالي الأصول الغير متداولة</b>                   |
| <b>الأصول المتداولة</b>         |                |           |  |
| ٢٣٨ ٦٦٣ ٥٧٠                     | -              | (٩)       | استثمارات مالية بالتكلفة المستهلكة - أذون خزانة      |
| -                               | ٥٩ ٤٩٩ ٣٥١     | (٧)       | قروض لأطراف ذات علاقة                                |
| ٤ ٩٥٦ ٨٧٥                       | ١٠٠ ٩٧٩ ٧٨٤    | (٤)       | أصول أخرى  |
| ٦٢ ٥٢٢ ٨٣٦                      | ٥٠٠ ٩٨٤ ٩٨٢    | (١٠)      | أرصدة على أطراف ذات علاقة                            |
| ٢٩٥ ٨٦٢ ٣٥٣                     | ١ ٣٣٧ ٠٢٦ ٢٦٥  | (١١)      | نقدية وما في حكمها                                   |
| ٦٠٢ ٠٠٥ ٦٣٤                     | ١ ٩٩٨ ٤٩٠ ٣٨٢  |           | <b>إجمالي الأصول المتداولة</b>                       |
| ٢ ١٧٥ ٢٥٩ ٦٠٧                   | ١٠ ٤٢٤ ٩٦٥ ٤٠٩ |           | <b>إجمالي الأصول</b>                                 |
| <b>الالتزامات وحقوق الملكية</b> |                |           |  |
| <b>حقوق الملكية</b>             |                |           |  |
| ٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦                     | ١٠ ٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦ | (١٢)      | رأس المال  |
| (١٤ ٥٢٤ ٧٤٨)                    | (١٧١ ٢١٧ ٤٥٤)  | (١٣)      | أسهم ائابة و تحفيز                                   |
| ٢١ ٠٣٢ ٢٠٤                      | ٢١ ٠٣٢ ٢٠٤     | (١٤)      | الاحتياطي القانونى                                   |
| ٢ ٦٤٢ ٠٣٠                       | ٥ ٤٨٤ ٢٥٢      |           | احتياطي القيمة العادلة                               |
| ٣ ٤٤٠ ٨١٧                       | ٣ ٤٤٠ ٨١٧      |           | فائض إصدار الأسهم                                    |
| (٧٩٦ ٨١٣ ٦٦٦)                   | (٤٩٤ ٩٦٩ ٤٩٣)  |           | الخسائر المرحلة                                      |
| ١٤٢ ٧٣٤ ١٣٣                     | ١٠ ٢٩٠ ٧٢٧ ٨٢٢ |           | <b>إجمالي حقوق الملكية</b>                           |
| <b>الالتزامات غير متداولة</b>   |                |           |  |
| ٨٦ ٤٩١ ١٨٥                      | ٧٨٤ ٠٥٨        | (١٥)      | قروض من أطراف ذات علاقة                              |
| ٢ ٠٦٤ ٦٦٨                       | ١ ٤٢٨ ٦٧٦      | (٢٠)      | التزامات أخرى  |
| ١٤٣ ٩٦٩ ٦٨٦                     | ٢٠ ٠٤٤ ٩٣٨     | (١٧)      | تسييلات ائتمانية                                     |
| ٣ ٤٤٩ ٧٧٤                       | -              | (٨)       | التزامات ضريبية مؤجلة                                |
| ٥ ٩٧٣ ٩٨٤                       | ٣٠ ٣٠٨ ١٩١     | (١٨)      | التزامات الأيجار                                     |
| ٢٤١ ٩٤٩ ٢٩٧                     | ٥٢ ٥٦٥ ٨٦٣     |           | <b>إجمالي الالتزامات الغير متداولة</b>               |
| <b>الالتزامات المتداولة</b>     |                |           |  |
| ١ ٣٤٣ ٤٦٠ ٠٠٠                   | -              | (١٦)      | قروض مساندة  |
| ١٦ ٥٤٤ ٥٦٩                      | ٢ ٠٠٠ ٠٠٠      | (١٥)      | قروض من أطراف ذات علاقة                              |
| ٥ ٠٤٩ ٤٨٠                       | ٣ ٨٢٧ ٣٧٣      | (١٩)      | مخصصات   |
| ٣٣ ٠٠٥ ١٠٣                      | ٦٦ ٧١٦ ١٤٣     | (٢٠)      | التزامات أخرى  |
| ١٠٧ ٥١٦ ٧٦٥                     | ٤ ٥٦٩ ٦١٠      | (٢١)      | أرصدة لأطراف ذات علاقة                               |
| ٢٨٢ ٢١٧ ٦٠٠                     | -              | (١٧)      | تسييلات ائتمانية                                     |
| ٢ ٧٨٢ ٦٦٠                       | ٤ ٥٥٨ ٥٩٨      | (١٨)      | التزامات الأيجار                                     |
| ١ ٧٩٠ ٥٧٦ ١٧٧                   | ٨١ ٦٧١ ٧٢٤     |           | <b>إجمالي الالتزامات المتداولة</b>                   |
| ٢ ٠٣٢ ٥٢٥ ٤٧٤                   | ١٣٤ ٢٣٧ ٥٨٧    |           | <b>إجمالي الالتزامات</b>                             |
| ٢ ١٧٥ ٢٥٩ ٦٠٧                   | ١٠ ٤٢٤ ٩٦٥ ٤٠٩ |           | <b>إجمالي الالتزامات وحقوق الملكية</b>               |

الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٨) هي جزء متمم للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها .

تقرير الفحص المحدود "مرفق"

العضو المنتدب  
داليا خورشيد

المدير المالي  
شهير ناشد

داليا خورشيد

شاهد

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

| ايضاح رقم                                       | عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر |              | عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر |              |
|---|--------------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------------|
|   | ٢٠٢٢                                 | ٢٠٢٣         | ٢٠٢٢                                  | ٢٠٢٣         |
| (جميع المبالغ بالجنيه المصري)                   |                                      |              |                                       |              |
| إيرادات التشغيل                                 | ٣٨٣ ١٢٠ ٢٨١                          | ٢٩ ٨٦٥ ٩٩٢   | ٣٢١ ٦٢٦ ١١٩                           | ٩ ٠٢١ ٢٨٣    |
| إيرادات الفوائد                                 | (٢٢)                                 |              |                                       |              |
| إجمالي إيرادات التشغيل                          | ٣٨٣ ١٢٠ ٢٨١                          | ٢٩ ٨٦٥ ٩٩٢   | ٣٢١ ٦٢٦ ١١٩                           | ٩ ٠٢١ ٢٨٣    |
| إيرادات (مصروفات) أخرى                          | ٢٧٦ ٣٤٦ ٨٢٠                          | ٢١ ٢٧٠ ٧٩٧   | ٢٩٥ ٠٩٩ ٣٩٨                           | ٧ ٦٧٨ ٨٥٧    |
| إجمالي الإيرادات                                | ٦٥٩ ٤٦٧ ١٠١                          | ٥١ ١٣٦ ٧٨٩   | ٦١٦ ٧٢٥ ٥١٧                           | ١٦ ٧٠٠ ١٤٠   |
| الأجور والمرتبات وما في حكمها                   | (١٣٩ ٥٦٧ ٨٣٧)                        | (٢٠ ٨٠١ ٠٠٩) | (٦٠ ٧٠٠ ٠٠١)                          | (٨ ٠٠١ ٥٥٨)  |
| مصروفات إدارية وتشغيل                           | (٦٠ ٣٨٤ ٠١٩)                         | (١٣ ٢٢٣ ٧٦٤) | (٢٤ ٤١٢ ٩١٣)                          | (٧ ٨٣٧ ٧٦٠)  |
| مصروفات الفوائد                                 | (١١٠ ٤٨٧ ٩٠١)                        | (٤٧ ٧٥١ ٢٩٠) | (٦٠ ٨١٢ ٧٦٤)                          | (١٦ ٧٤٩ ٤٦٢) |
| اهلاك أصول ثابتة                                | (٥ ٤٩٥ ٨٠٤)                          | (٦ ٨٦٤ ٨٧٩)  | (٢ ٦٠٠ ٩٤٨)                           | (٢ ٢٧٠ ٣٧٣)  |
| مخصصات مكونة                                    | -                                    | (١٩ ٧٦٩)     | -                                     | -            |
| اضمحلال في أرصدة مستحقة على اطراف ذات علاقة     | -                                    | (٥ ٧٧٥ ٩٧٢)  | -                                     | (٢ ١٠٣ ١٨٢)  |
| فروق ترجمة العملات الأجنبية                     | (٤١ ٤٨٦ ٤٨٩)                         | (١٨ ٢٨٤ ٩٣٣) | (١ ١٥٥ ١٧٨)                           | (٣ ٩١٣ ٥٤٠)  |
| صافي ارباح (خسائر) الفترة قبل الضريبة           | ٣٠٢ ٠٤٥ ٠٥١                          | (٦١ ٥٩٤ ٨٢٧) | ٤٦٧ ٠٤٣ ٧١٣                           | (٢٤ ١٧٥ ٧٣٥) |
| ضريبة الدخل                                     | (٢٠٠ ٨٧٨)                            | (٤ ٩٠٤ ٨٦٤)  | ٣ ٦٦٩ ٣٩٨                             | (٤ ٩٠٤ ٨٦٤)  |
| صافي ارباح (خسائر) الفترة بعد الضريبة           | ٣٠١ ٨٤٤ ١٧٣                          | (٦٦ ٤٩٩ ٦٩١) | ٤٧٠ ٧١٣ ١١١                           | (٢٩ ٠٨٠ ٥٩٩) |
| نصيب السهم الاساسي من صافي ارباح (خسائر) الفترة | ٠,١٧                                 | (٠,١٥)       | ٠,١١                                  | (٠,٠٦)       |

الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٨) 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 الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر |      | عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر |      |
|---------------------------------------|------|--------------------------------------|------|
| ٢٠٢٢                                  | ٢٠٢٣ | ٢٠٢٢                                 | ٢٠٢٣ |

( جميع المبالغ بالجنيه المصري )

|                |             |                |             |  |
|----------------|-------------|----------------|-------------|--|
| ( ٢٩ ٠٨٠ ٥٩٩ ) | ٤٧٠ ٧١٣ ١١١ | ( ٦٦ ٤٩٩ ٦٩١ ) | ٣٠١ ٨٤٤ ١٧٣ | صافي ارباح (خسائر) الفترة بعد الضريبة  |
| ٢٢٤ ١٥٠        | ١ ٤٥٦ ٩٧٥   | ( ١٠٠٤ ١٩٢ )   | ٢ ٨٤٢ ٢٢٢   | بنود موافق يتم إعادة تصنيفها لاحقاً الى قائمة الدخل                            |
| ٢٢٤ ١٥٠        | ١ ٤٥٦ ٩٧٥   | ( ١٠٠٤ ١٩٢ )   | ٢ ٨٤٢ ٢٢٢   | صافي التغير في القيمة العادلة للأستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل |
| ( ٢٨ ٨٥٦ ٤٤٩ ) | ٤٧٢ ١٧٠ ٠٨٦ | ( ٦٧ ٥٠٣ ٨٨٣ ) | ٣٠٤ ٦٨٦ ٣٩٥ | إجمالي بنود الدخل الشامل الاخر المستقلة عن الفترة                              |
|                |             |                |             | إجمالي الدخل الشامل الاخر  |

الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٨) هي جزء مضم للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها .

شركة بتون المالية القابضة  
 (شركة مساهمة مصرية)  
 خاصة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية  
 قائمة التغيرات في حقوق الملكية الدورية المستقلة المختصرة

| الإجمالي       | المساهمون المرحطة | قائمة مصاريف إصدار الأسهم | إجمالي القيمة العادية | إجمالي قانوني | أسهم زائدة و تحفيز | رأس المال      | إيضاح رقم  |
|----------------|-------------------|---------------------------|-----------------------|---------------|--------------------|----------------|--|
| ٣١١ ٢٧١ ١٧١    | (٦٠٧ ٩٣٤ ٥٠٥)     | ٥ ٢٥٩ ٢٣٣                 | ١ ٢١١ ٩٥٣             | ٢١٠ ٣٢٢ ٢٠٤   | -                  | ٨٩١ ٣٠٥ ٢٨٦    | (جميع المبالغ بالجنه المصري)                               |
| (٦٢ ٤٩٩ ٦٩١)   | (٦٦ ٤٩٩ ٦٩١)      | -                         | (١٠٠٤ ١٩٢)            | -             | -                  | -              | الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٢                                     |
| (١٠٠٤ ١٩٢)     | -                 | -                         | -                     | -             | -                  | -              | بنود الدخل الشامل  |
| (٦٢ ٤٩٩ ٦٩١)   | (٦٢ ٤٩٩ ٦٩١)      | -                         | (١٠٠٤ ١٩٢)            | -             | -                  | -              | صافي خسائر التور   |
| (٦٧ ٥٠٣ ٨٨٣)   | (٦٧ ٥٠٣ ٨٨٣)      | -                         | -                     | -             | -                  | -              | فروق تقييم أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل |
| -              | (٣٥ ٦٥٢ ٢١٠)      | -                         | -                     | -             | -                  | -              | إجمالي الدخل الشامل  |
| -              | (٣٥ ٦٥٢ ٢١٠)      | -                         | -                     | -             | -                  | -              | نظام الألية و تحفيز  |
| ٢ ١١٢ ٢٦١      | (٢٥ ٦٥٢ ٢١٠)      | ٢ ١١٢ ٢٦١                 | -                     | -             | (٢٥ ٦٥٢ ٢١٠)       | ٣٥ ٦٥٢ ٢١٠     | أسهم الألية و تحفيز  |
| ٢٤٥ ٨٧٩ ٥٤٩    | (٦٧٤ ٤٣٤ ١٩٣)     | ٧ ٧٢٨ ٤٩٤                 | ٢٠٧ ٧٦١               | ٢١٠ ٣٢٢ ٢٠٤   | (٣٥ ٦٥٢ ٢١٠)       | ٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦    | الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢                                   |
| ١٤٢ ٧٣٤ ١٣٣    | (٨١١ ٣٣٨ ٤١٤)     | ٣ ٤٤٠ ٨١٧                 | ٢ ٦٤٢ ٠٣٠             | ٢١٠ ٣٢٢ ٢٠٤   | -                  | ٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦    | الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٣ (قبل التعديل)                       |
| -              | ١٤ ٥٢٤ ٧٤٨        | -                         | -                     | -             | (١٤ ٥٢٤ ٧٤٨)       | -              | أسهم الألية و تحفيز  |
| ١٤٢ ٧٣٤ ١٣٣    | (٧٩٦ ٨١٣ ٦٦٦)     | ٣ ٤٤٠ ٨١٧                 | ٢ ٦٤٢ ٠٣٠             | ٢١٠ ٣٢٢ ٢٠٤   | (١٤ ٥٢٤ ٧٤٨)       | ٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦    | الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٣ (بعد التعديل)                       |
| ٣٠١ ٨٤٤ ١٧٣    | ٣٠١ ٨٤٤ ١٧٣       | -                         | -                     | -             | -                  | -              | بنود الدخل الشامل  |
| ٢ ٨٤٢ ٢٢٢      | -                 | -                         | ٢ ٨٤٢ ٢٢٢             | -             | -                  | -              | صافي ارباح التور   |
| ٣٠٤ ٦٨٦ ٣٩٥    | ٣٠١ ٨٤٤ ١٧٣       | -                         | ٢ ٨٤٢ ٢٢٢             | -             | -                  | -              | فروق تقييم أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل |
| -              | -                 | -                         | -                     | -             | -                  | -              | إجمالي الدخل الشامل  |
| ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠   | -                 | -                         | -                     | -             | -                  | ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠  | معاملات مع مساهمين   |
| (١٥٢ ٦٩٢ ٧٠٦)  | -                 | -                         | -                     | -             | (١٥٢ ٦٩٢ ٧٠٦)      | -              | زيادة رأس المال  |
| ٩ ٨٤٢ ٣٠٧ ٢٩٤  | -                 | -                         | -                     | -             | (١٥٢ ٦٩٢ ٧٠٦)      | ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠  | إجمالي المعاملات مع المساهمين                              |
| ١٠ ٢٩٠ ٧٢٧ ٨٢٢ | (٤٩٤ ٩٦٩ ٤٩٣)     | ٣ ٤٤٠ ٨١٧                 | ٥ ٤٨٤ ٢٥٢             | ٢١٠ ٣٢٢ ٢٠٤   | (١٧١ ٢١٧ ٤٥٤)      | ١٠ ٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦ | الرصيد في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣                                   |

الإيضاحات المرتقة من (١) إلى (٢١) هي جزء مقيم للقرانم 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<br>رقم | ( جميع المبالغ بالجنيه المصري )                    |
|--------------------------------------|-------------------|--------------|--|
| ٢٠٢٢                                 | ٢٠٢٣              |              |  |
| ( ٦١ ٥٩٤ ٨٢٧ )                       | ٣٠٢ ٠٤٥ ٠٥١       |              | <b>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</b>           |
| ( ١ ٤٩٩ ٨٣٢ )                        | ( ٢٤٣ ٤٠١ ٧١٤ )   | (٢٢)         | صافي أرباح (خسائر) الفترة قبل الضريبة              |
| ( ٢٨ ٣٦٦ ١٦٠ )                       | ( ١٠٢ ٦٧٤ ٧٥٧ )   | (٢٢)         | يتم تسويتها بما يلي :                              |
| ٨ ٠٧٩ ٥٤٩                            | ١٤ ٣٧٦ ٥٦٣        | (٢٢)         | فوائد دائنة - بنوك                                 |
| ٢٢ ٨٨٨ ١٧٥                           | ٣٥ ٩٥٤ ٤٣٧        | (٢٢)         | الفوائد دائنة - قروض لأطراف ذات علاقة              |
| ١٥ ٩٢٣ ٦٨٧                           | ٣٢ ٦٩٥ ٤٠٣        | (٢٢)         | فوائد مدنية - قروض من أطراف ذات علاقة              |
| ٨٥٩ ٨٧٩                              | ١ ٩٦١ ٤٩٨         | (٢٢)         | فوائد مدنية - تسهيلات ائتمانية                     |
| -                                    | ( ١ ٨٤٠ ٧١٥ )     | (٢٣)         | فوائد مدنية - عقود بيع مع إعادة استئجار            |
| ٥ ٧٧٥ ٩٧٢                            | -                 | (١٠)         | فوائد مدنية - فائدة على التزامات الإيجار           |
| ١٩ ٧٦٩                               | -                 | (١٠)         | إيرادات أخرى                                       |
| ٦ ٨٦٤ ٨٧٩                            | ٥ ٤٩٥ ٨٠٤         | (٣)          | اضمحلال في أرصدة علي أطراف ذات علاقة               |
| ٨ ٩٥٧ ٠٢٥                            | -                 | (١٥)         | مخصصات مكونة                                       |
| ( ٥٨٠ ٠٠٠ )                          | ( ٢٨٥ ٣١١ ٨٤٦ )   |              | اهلاك أصول ثابتة                                   |
| ( ٢٢ ٦٧١ ٨٨٤ )                       | ( ٢٤٠ ٧٠٠ ٢٧٦ )   |              | فروق ترجمة عملة أجنبية                             |
|                                      |                   |              | أرباح بيع أصول ثابتة                               |
| ( ٥ ٨٣٩ ٠٧٥ )                        | ( ١٥ ٤٨٥ ٣٤٠ )    |              | التغير في :  |
| ( ١٠ ٢٧٥ ٣٠٨ )                       | ( ٤٣٨ ٤٦٢ ١٤٦ )   |              | أصول أخرى  |
| ٢٨ ٠٨٤ ٦٩١                           | ( ١٠٢ ٩٤٧ ١٥٥ )   |              | أرصدة على أطراف ذات علاقة                          |
| ( ٥ ٨٩٦ ٥٣٦ )                        | ٣٩ ٠٢٧ ٠٩٥        |              | أرصدة لأطراف ذات علاقة                             |
| ( ١٦ ٥٩٨ ١١٢ )                       | ( ٧٥٨ ٥٦٧ ٨٢٢ )   |              | التزامات أخرى                                      |
| ٣٤ ٧١٠ ١٨٨                           | ١٩ ٣٤٩ ٨٢٩        |              | النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل                 |
| ( ٢ ٣٩٤ ٩٧٨ )                        | ( ١٩ ٧٥٢ ٣٦١ )    |              | مقبوضات فوائد دائنة - قروض شركات التابعة           |
| ١ ٤٩٩ ٨٣٢                            | ٢٤٣ ٤٠١ ٧١٤       |              | مدفوعات فوائد مدنية - قروض شركات التابعة           |
| -                                    | ( ٤ ٦١١ ٨٣٥ )     |              | فوائد دائنة - بنوك                                 |
| ( ٢٢ ٨٨٨ ١٧٥ )                       | ( ٣٥ ٩٥٤ ٤٣٧ )    |              | ضرائب دخل مدفوعة                                   |
| ( ١٨٢ ٢٩٦ )                          | ( ١ ٢٢٢ ١٠٧ )     | (١٩)         | مصرفات تمويلية                                     |
| ( ٥ ٨٥٣ ٥٤١ )                        | ( ٥٥٧ ٣٥٧ ٠١٩ )   |              | مستخدم من مخصصات                                   |
|                                      |                   |              | صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل   |
| ( ١٣ ١٥٥ ٠١٩ )                       | ( ٩ ١٧٩ ٨٩٠ )     | (٣)          | <b>التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار</b>         |
| ٥٨٠ ٠٠٠                              | ٤٠٣ ٣٩٠ ٨٩٩       |              | مدفوعات لشراء أصول ثابتة                           |
| ( ٤٩ ٠٠٠ ٠٠٠ )                       | ( ١ ٢٣١ ٧٤٨ ٤٠٠ ) |              | متحصلات من بيع أصول ثابتة                          |
| ( ٦١ ٥٧٥ ٠١٩ )                       | ( ٨٣٧ ٥٣٧ ٣٩١ )   |              | مدفوعات شراء استثمارات في شركات تابعة              |
|                                      |                   |              | صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار |
| ١٦٢ ٠٠٠ ٠٠٠                          | -                 |              | <b>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</b>           |
| ( ٢٤ ٧٠٠ ٠٠٠ )                       | ( ١٠٠ ٢٥١ ٦٩٦ )   |              | مقبوضات قروض من أطراف ذات علاقة                    |
| ( ٨١ ٠٠٠ ٠٠٠ )                       | ( ٥ ٧٦٦ ٣٥٦ ٤٥٣ ) |              | مدفوعات قروض من أطراف ذات علاقة                    |
| ٤٠ ٠٠٠ ٠٠٠                           | ٤ ٠٠٠ ٠٠٠         |              | مدفوعات قروض لأطراف ذات علاقة                      |
| -                                    | ٩ ٨٤٣ ٣٠٧ ٢٩٤     |              | مقبوضات قروض لأطراف ذات علاقة                      |
| -                                    | ( ١ ٣٤٣ ٤٦٠ ٠٠٠ ) |              | مقبوضات من زيادة رأس المال                         |
| ٢ ١١٢ ٢٦١                            | -                 |              | مدفوعات قروض مساندة                                |
| ( ٢ ٥٨١ ٤٤٨ )                        | ( ١ ٠٠٦ ٦٤٢ )     | (١٨)         | مقبوضات من زيادة رأس المال - نظام إثابة و تحفيز    |
| -                                    | ( ٢٥٤ ٦٨٠ ٩٨١ )   |              | مدفوعات التزامات الإيجار                           |
| ( ١٢ ٦٦٩ ١٠٦ )                       | ( ١٨٤ ١٥٦ ٧٧٠ )   |              | مدفوعات من تسهيلات ائتمانية                        |
| ( ٢٠ ٩٢٠ ٧٧٢ )                       | -                 |              | مدفوعات عقود بيع مع إعادة استئجار                  |
| ٦٢ ٢٤٠ ٩٣١                           | ٢ ١٩٧ ٣٩٤ ٧٥٢     |              | بنوك دائنة - سحب على المكشوف                       |
| ( ٥ ١٨٧ ٦٢٩ )                        | ٨٠٢ ٥٠٠ ٣٤٢       |              | صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل     |
| ٢٠ ٨١٩ ١٣٠                           | ٥٣٤ ٥٢٥ ٩٢٣       |              | صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة    |
| ١٥ ٦٣١ ٥٠١                           | ١ ٣٣٧ ٠٢٦ ٢٦٥     | (١١)         | النقدية وما في حكمها في بداية الفترة               |
|                                      |                   |              | النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة               |

الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٨) هي جزء متمم للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها .



شركة بلتون المالية القابضة

(شركة مساهمة مصرية)

خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

١- التأسيس والنشاط  
تأسست شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية) طبقاً لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية، وقيدت الشركة بالسجل التجاري برقم ٥٣٥٠٤ في ١٠ مايو ٢٠٠٦ سجل تجارى جنوب القاهرة وتم نقل الشركة بسجل تجارى السادس من أكتوبر برقم ١٣٢٩٩ ويتاريخ ٥ مارس ٢٠١٣ تم نقل الشركة بسجل تجارى جنوب القاهرة برقم ٦٣٦٧٣. غرض الشركة هو الإشتراك في تأسيس الشركات التي تصدر أوراقاً مالية أو في زيادة رؤوس أموالها. وقد حددت مدة الشركة بخمس وعشرون عاماً تبدأ من تاريخ قيد الشركة بالسجل التجارى.

٢- أسس إعداد القوائم المالية  
أ- الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين  
تم إعداد القوائم المالية الدورية المختصرة طبقاً للمعيار المحاسبي المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية". أعدت القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة بإتباع نفس السياسات المحاسبية المطبقة في العام السابق. تم اعتماد القوائم المالية للإصدار من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٦ نوفمبر ٢٠٢٣.  
ب) عملة التعامل وعملة العرض  
العملة المستخدمة في عرض القوائم المالية هي الجنيه المصري والذي يمثل عملة التعامل للشركة.

ج) استخدام التقديرات والافتراضات  
يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية من الإدارة استخدام الحكم الشخصي والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات والقيم المعروضة للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات. تعد التقديرات والافتراضات المتعلقة بها في ضوء الخبرة السابقة وعوامل أخرى. هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات. يتم إعادة مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها بصفه 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.

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)  
تابع الإفصاحات المقدمة للوراء المالية الدورية المستقلة المختصرة عن التمسرة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣  
(جميع الأرقام بالجنبة المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

٣- أصول ثابتة

| الاجمالي      | مفروضات تحت التقييم*** | اصول حق انتفاع** | وسائل نقل وانتقال | أجهزة اتصالات | اثاث        | أجهزة كهربائية | تجهيزات مقر | اراضي ومباني* |
|---------------|------------------------|------------------|-------------------|---------------|-------------|----------------|-------------|---------------|
| ١٧٠,٣٧٠,٩٣٨   | ٨٩٣٢٠,٥٠٥              | ١٣٦١١,٩٤٠        | ٧,٥٠٠,٠٠٠         | ٣٧٩٤,٨٨٧      | ٧٤٤,٠٧٧     | ١٤٩١,٥٨٧       | ٨٤,٥٥٨,٤٢٢  | ١٢٥,٩٩٤,٩٠٠   |
| ١٣٦,٥٥٠,١٩٠   | ١٢,٢٥٤,٣٠٤             | -                | -                 | ٨٧٣,٢٥٥       | ٢٧,٣٦٠      | -              | -           | -             |
| (٧٠,٠٠٠,٠٠٠)  | -                      | -                | (٧٠,٠٠٠,٠٠٠)      | -             | -           | -              | -           | -             |
| ١٨٢,٨٢٥,٩٥٧   | ٢١,١٨٦,٨١٩             | ١٣,٦١١,٩٤٠       | -                 | ٤,٦٢٧,٤٤٢     | ٧,٤٦٧,٤٣٧   | ١,٤٩١,٥٨٧      | ٨٤,٥٥٨,٤٢٢  | ١٢٥,٩٩٤,٩٠٠   |
| ١٨٧,٣٢٠,٠٦٥   | ٢٥,٢٥٤,٩٥٤             | ١٣,٦١١,٩٤٠       | -                 | ٥,٥٥٥,٣٠٠     | ٧,٤٨١,١١٧   | ١,٥١٦,٢٨٢      | ٨٤,٥٥٨,٤٢٢  | ١٢٥,٩٩٤,٩٠٠   |
| ٤٢,٠٣٦,٢٧٢    | ٥,٤٣٨,٨٥٠              | ٣٢,٨٥٦,٤٨٢       | -                 | ٣,٥١٩,٧٧٧     | ٢٣١,٢١٣     | -              | -           | -             |
| (١١,٧١٢,٢٥١)  | (١١,٧١٢,٢٥١)           | -                | -                 | ١١,٧١٢,٢٥١    | -           | -              | -           | -             |
| (١٤٤,٨٩٧,٧٤٧) | (٥,٤٤٦,٠٥٠)            | (١١,٥٨٨,٠٣٠)     | -                 | (٢٧,٤٠٠)      | (١,١٢١,٢١٧) | -              | -           | (١٢٥,٩٩٤,٩٠٠) |
| ٨٤,٤٥٨,٦٩٠    | ١٣,٢٢٥,٥٠٣             | ٢٤,٨٨٠,٣٩٢       | -                 | ٢,٠٢٤,٩٥٨     | ٦,٠٨١,٠١٣   | ١,٥١٦,٢٨٢      | ٨٤,٥٥٨,٤٢٢  | -             |

في ١ يناير ٢٠٢٣  
إضافات خلال الفترة  
محول من مفروضات تحت التقييم

استحقات خلال الفترة  
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

(ج) - مجمع الأرباح

|              |            |             |           |            |             |           |           |              |
|--------------|------------|-------------|-----------|------------|-------------|-----------|-----------|--------------|
| ٣٠,٤٥٦,٤٤٦   | -          | ٣,٨٩٨,٨٣٩   | ٧,٥٠٠,٠٠٠ | ٢,٢٢٠,٧٥٧  | ٥,٦٨٨,٣٥٥   | ١,١٧٢,٤٠٤ | ٧,٠٠٣,٥٨٤ | ٩,٧٧٢,٥٠٧    |
| ١,٨٦٤,٨٧٩    | -          | ٢,٠٤١,٧٩١   | -         | ٦٦٣,٩١١    | ١,٠٣٣,٥٥٣   | ١٦٤,٣٢٣   | ١,٢٦٠,٨٧٠ | ١,٧٠٠,٩٢٦    |
| (٧٠٠,٠٠٠)    | -          | -           | (٧٠٠,٠٠٠) | -          | -           | -         | -         | -            |
| ٣١,٦٢١,٣٢٥   | -          | ٥,٩٤٠,٦٣٠   | -         | ٢,٨٨٤,٦٦٨  | ٦,٧٢١,٤٠٨   | ١,٣٣٦,٧٢٧ | ٨,٢٦٤,٤٥٤ | ١١,٤٧٣,٤٣٨   |
| ٣٨,٣٤٥,٣٨٤   | -          | ٦,٦٢١,٢٢٧   | -         | ٣,١٤٨,٧٤٠  | ٦,٨٦٤,١٧٣   | ١,٣٦٦,٦٤٨ | ٨,٣٠٤,١٨١ | ١٢,٠٤٠,٤١٥   |
| ٥,٤٩٥,٨٠٤    | -          | ١,٥٢٤,١٧٧   | -         | ١,٨٥١,١٢١  | ٢,٥١١,٦٦٠   | ٦٣,٥٧٤    | ٨٩,٨٣٩    | ١,٧٠٠,٩٢٣    |
| (١١,٧٢٣,٤٣٥) | -          | (٥,٩٩٢,٧٧١) | -         | (٥٥,٤١٤)   | (١,٤٣٣,٩٠٢) | -         | -         | (١٣,٧٤١,٣٤٨) |
| ٢٢,٦١٧,٧٥٣   | -          | ٢,١٢٢,٦٣٣   | -         | ٤,٩٤٤,٤٤٧  | ٥,٤٣٠,٢٢٦   | ١,٤٠٣,٢٢٢ | ٨,٣٩٤,٠٢٠ | -            |
| ٦١,٨٤٠,٩٣٧   | ١٣,٢٢٥,٥٠٣ | ٣٢,٧١٧,٧٥٩  | -         | ١٥,٣٠٥,٢١١ | ٣٩٤,٥٨٢     | ٨٦,٠٦٠    | ١١,٨٢٢    | -            |
| ١٤٦,٢٠٤,٦٣٢  | ٢١,١٨٦,٨١٩ | ٧,٢٧١,٣١٠   | -         | ١,٧٨٢,٧٧٤  | ٧٤٤,٠٢٩     | ١٥٤,٨٢٠   | ١٤٦,٣٨٨   | ١١٤,٥٢١,٤٦٢  |
| ١٤٨,٩٩٤,٦٨١  | ٢٥,٢٥٤,٩٥٤ | ٦,٩٩٠,٧١٣   | -         | ١,٩٠٦,٢٩٠  | ٦٦٦,٩٤٤     | ١٤٦,٦٣٤   | ١٠١,٦٢٦   | ١١٣,٩٥٤,٤٨٥  |

صافي القيمة الدفترية  
في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٢

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢

\* خلال عام ٢٠٢١ قامت الشركة بإجراء تعديل على مبلغ بيع شركة بلتون كورب و٢، خلال عام ٢٠٢٢ قامت الشركة بإجراء تعديل على مبلغ بيع شركة بلتون كورب و٢، كما هو موضح بالإفصاح رقم (١٧) و تم إنهاء العقد خلال العام، وإتخاذ ٢٧ سبتمبر ٢٠٢٢ تم بيع الدارين التي شركة بلتون القابضة وتم إبقاء ارباح من بيع اصول قابضة بقيمة ٢١٠,٧٩٦,٢١٠ جنبة مصري (الإفصاح رقم ١٢) مع تعديل اصول حق انتفاع في عقود اجراء لعدد عشر سنوات وتبلغ مدة العقد خمسة سنوات وتبلغ قيمتها ١١٠,٨٨٠,١٦٠ جنبة مصري  
\*\*\* يمثل مفروضات تحت التقييم في قيمة برامج حاسب آلي الذي يتم تطبيقه لفترات المجمعة.

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣  
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

| ٤- أصول أخرى   |                |
|----------------|----------------|
| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ | ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ |
| ٤٠٣٠٣٩٥        | ٦٧١٧٨٤٥        |
| ٤٠٣٠٣٩٥        | ٦٧١٧٨٤٥        |
| ٣٢٢٠٣٠٤        | ١٣٠١٠٢٥٧       |
| ١٦٨٢٧٧٣        | ٨٥٠٠٧٧٠١       |
| -              | ١٥٠٩٦١٦        |
| -              | ١٤٤٤٠٠٢        |
| ٢٧٤٠٤٨         | ٢٢٨٤٥٨         |
| ٥١٧٧١٢٥        | ١٠١٢٠٠٠٣٤      |
| (٢٢٠٢٥٠)       | (٢٢٠٢٥٠)       |
| ٤٩٥٦٨٧٥        | ١٠٠٩٧٩٧٨٤      |
| ٨٩٨٧٢٧٠        | ١٠٧٦٩٧٦٢٩      |

| ٥- استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل |                |
|---|----------------|
| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢                                    | ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ |
| ٧١٤١٤١٩   | ٩٩٨٣٦٤١        |
| ٣٠٠٠٠٠٠   | ٣٠٠٠٠٠٠        |
| ١٠١٤١٤١٩  | ١٢٩٨٣٦٤١       |

\* بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ تم تقييم الاستثمارات المالية لشركة صناديق المؤشرات (صندوق مؤشر مفتوح) بالقيمة العادلة والتي بلغت ٢٢,٢٧ جنيه مصري للوثيقة لعدد ٤٤٨٣٠٠ وثيقة وقد تم تسجيل أرباح فروق تقييم القيمة العادلة بمبلغ ٢٢٢ ٢٨٤٢ جنيه مصري بقائمة الدخل الشامل.  
\*\* الاستثمارات المالية اعلاه مسجلة بالتكلفة حيث أنها تحت التأسيس.

| ٦- استثمارات في شركات تابعة وشقيقة |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢                     | ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ | نسبة الاستحواذ |
| ٥٧٠٦٩١٧٦                           | ٥٧٠٦٩١٧٦       | %٩٧,٥٠         |
| ١٦٨٩٥٣٦١                           | ١٦٨٩٥٣٦١       | %٩٨,٥٧         |
| ٢٥٣٠٤٤٠٠                           | ٢٥٣٠٤٤٠٠       | %٩٩,٠٠         |
| ٩٠٤٧٠٩٠٤                           | ٩٠٤٧٠٩٠٤       | %٩٩,٩٩         |
| ٢٤٧٥٠٠                             | ٢٤٧٥٠٠         | %٩٨,٩٩         |
| ١٢٢٥٠٠٠٠                           | ٤٩٠٠٠٠٠٠       | %٩٨            |
| ٦٧٣٠٠٠٠٠٠                          | ٩٩٨٠٠٠٠٠٠      | %٩٩,٧          |
| ٣٧٢٥٠٠٠                            | ٣٧٢٥٠٠٠        | %٥١            |
| ٥٢٥٩٠٠٠٠                           | ٥٢٥٩٠٠٠٠       | %٦٣            |
| ٢٤٩٩٧٥٠٠٠                          | ٩٩٩٩٧٥٠٠٠      | %٩٩,٩٩         |
| ٢٠٠٠٠٠٠٠                           | ٢٠٠٠٠٠٠٠       | %٩٠            |
| ٢٤٩٩٩٩٤٠                           | ٢٤٩٩٩٩٤٠       | %٩٩,٩٩         |
| -                                  | -              | %١٠٠           |
| -                                  | -              | %١٠٠           |
| -                                  | ١١٩٩٩٨٤٠٠      | %٩٩,٩          |
| ١٢٠٨٥٢٧٢٨١                         | ٢٤٤٠٢٧٥٦٨١     |                |
| ٤٠٠٠٠٠٠                            | ٤٠٠٠٠٠٠        | %٢٠            |
| ٤٠٠٠٠٠٠                            | ٤٠٠٠٠٠٠        |                |
| ١٢٠٨٩٢٧٢٨١                         | ٢٤٤٠٦٧٥٦٨١     |                |
| (٤٦٧١٥٣٦٩)                         | (٤٦٧١٥٣٦٩)     |                |
| ١١٦٢٢١١٩١٢                         | ٢٣٩٣٩٦٠٣١٢     |                |

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣  
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

\*تم تأسيس شركة نيو فيوننترز سيكورتيز (الولايات المتحدة الأمريكية) بتاريخ ٢٨ يوليو ٢٠١٦ ولم يتم إصدار رأس المال من تاريخه.  
\*\*تم تأسيس شركة بلتون راس مال المخاطر - موريشوس بتاريخ ٤ إبريل ٢٠٢٣ ولم يتم إصدار رأس المال من تاريخه.  
\*\*\*يتمثل الاضمحلال في أرصدة الإستثمارات في شركات تابعة وشقيقة في:

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ | ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ |
|----------------|----------------|
| (١١٤١٦٠٠٠)     | (١١٤١٦٠٠٠)     |
| (١٧٧٩٩٤٢٩)     | (١٧٧٩٩٤٢٩)     |
| (١٧٤٩٩٩٤٠)     | (١٧٤٩٩٩٤٠)     |
| (٤٦٧١٥٣٦٩)     | (٤٦٧١٥٣٦٩)     |

شركة بلتون لإدارة صناديق الاستثمار  
شركة بلتون القابضة للاستثمارات - المنطقة الحرة  
بلتون لرأس المال المخاطر

٧- قروض لأطراف ذات علاقة

| القيمة الدفترية للقرض في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ | قيمة الفائدة الدائنة على قائمة الدخل ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ | القيمة الدفترية للقرض في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ | قيمة أصل القرض | تاريخ الاستحقاق | تاريخ القرض    | عمله القرض | الشركة الممنوح لها القرض |
|---|---|---|----------------|-----------------|----------------|------------|--------------------------|
| ١٠٠٠٠٠٠٠                                | ١٤٥٩٦٥٧٥  | ١٠٠٠٠٠٠٠                                | ١٠٠٠٠٠٠٠       | ٢٩ نوفمبر ٢٠٢٥  | ٣٠ نوفمبر ٢٠٢١ | جنيه مصري  | بلتون سيكورتيز هولدنغ    |
| ٦٣٤٩٩٣٥١                                | ٨٧٤٤٠٤٦   | ٥٩٤٩٩٣٥١                                | ٧٧٩٥٠٠٠        | ١٣ ديسمبر ٢٠٢٣  | ١٤ ديسمبر ٢٠٢١ | جنيه مصري  | بلتون سيكورتيز هولدنغ    |
| ٤٠٠٠٠٠٠٠                                | ٥٨٢٨٦٣٠   | ٤٠٠٠٠٠٠٠                                | ٤٠٠٠٠٠٠٠       | ٧ نوفمبر ٢٠٢٤   | ٨ نوفمبر ٢٠٢٢  | جنيه مصري  | بلتون سيكورتيز هولدنغ    |
| -                                       | ٢٠٢٥٢٤٣   | ١٨٥٠٠٠٠٠                                | ١٨٥٠٠٠٠٠       | ١٤ مارس ٢٠٢٥    | ١٥ مارس ٢٠٢٣   | جنيه مصري  | بلتون سيكورتيز هولدنغ    |
| -                                       | ٢٧٠٥١٣٧   | ٥٠٠٠٠٠٠٠                                | ٥٠٠٠٠٠٠٠       | ٢٤ مايو ٢٠٢٥    | ٢٥ يونيو ٢٠٢٣  | جنيه مصري  | بلتون سيكورتيز هولدنغ    |
| -                                       | ٢١٣٦٩٨٦   | ٥٠٠٠٠٠٠٠                                | ٥٠٠٠٠٠٠٠       | ١٦ يوليو ٢٠٢٥   | ١٧ يوليو ٢٠٢٣  | جنيه مصري  | بلتون سيكورتيز هولدنغ    |
| -                                       | ٩٣٣٢١٩٢   | ٢٥٠٠٠٠٠٠                                | ٢٥٠٠٠٠٠٠       | ٢٦ يوليو ٢٠٢٥   | ٢٧ يوليو ٢٠٢٣  | جنيه مصري  | بلتون سيكورتيز هولدنغ    |
| -                                       | ٣٨٥٢١١٠   | ٤٨٤٠٠٠٠٠٠                               | ٤٨٤٠٠٠٠٠٠      | ١٦ سبتمبر ٢٠٢٥  | ١٧ سبتمبر ٢٠٢٣ | جنيه مصري  | بلتون سيكورتيز هولدنغ    |
| ٢٠٤٤٣١٦                                 | ٢٩٧٥٤٦  | ٢٠٤٤٣١٦                                 | ٢٠٤٤٣١٦        | ٢١ نوفمبر ٢٠٢٤  | ٢١ نوفمبر ٢٠٢٢ | جنيه مصري  | بلتون لرأس مال المخاطر   |
| -                                       | ٤٧٧٥٢٤٢   | ١٢٠٠٠٠٠٠٠                               | ١٢٠٠٠٠٠٠٠      | ٢٣ سبتمبر ٢٠٢٥  | ٢٤ سبتمبر ٢٠٢٣ | جنيه مصري  | بلتون لرأس مال المخاطر   |
| -                                       | ٤٥٤٧٩٥  | ٢٠٠٠٠٠٠٠٠                               | ٢٠٠٠٠٠٠٠٠      | ٢٦ سبتمبر ٢٠٢٥  | ٢٧ سبتمبر ٢٠٢٣ | جنيه مصري  | بلتون لرأس مال المخاطر   |
| -                                       | ٢٣٤٠٠   | ١٠٢٩٠٤٤٧                                | ١٠٢٩٠٤٤٧       | ٢٦ سبتمبر ٢٠٢٥  | ٢٧ سبتمبر ٢٠٢٣ | جنيه مصري  | بلتون لرأس مال المخاطر   |
| ٥٠٠٠٠٠٠                                 | ٧٣٣٣٩   | ٥٠٠٠٠٠٠٠                                | ٥٠٠٠٠٠٠٠       | ٢٧ أبريل ٢٠٢٥   | ٣٠ أبريل ٢٠٢٠  | جنيه مصري  | بلتون لصانع السوق        |
| ٧٧٠٠٠٠٠٠                                | ١١٣٥١١٧   | ٧٧٠٠٠٠٠٠٠                               | ٧٧٠٠٠٠٠٠٠      | ٣١ أكتوبر ٢٠٢٤  | ١ نوفمبر ٢٠٢٠  | جنيه مصري  | بلتون لصانع السوق        |
| ٣٤١٥١٨٩٩                                | ٤٩٨٥٠٠٨   | ٣٤١٥١٨٩٩                                | ٣٤١٥١٨٩٩       | ٢١ نوفمبر ٢٠٢٤  | ٢١ نوفمبر ٢٠٢٢ | جنيه مصري  | بلتون لصانع السوق        |
| -                                       | ١٨٠٧٨١  | ٦٠٠٠٠٠٠٠٠                               | ٦٠٠٠٠٠٠٠٠      | ٨ أغسطس ٢٠٢٥    | ٩ أغسطس ٢٠٢٣   | جنيه مصري  | بلتون لصانع السوق        |
| -                                       | ١١٧٤٠٨٢   | ١٤٠٠٠٠٠٠٠                               | ١٤٠٠٠٠٠٠٠      | ٣٠ أبريل ٢٠٢٥   | ١ مايو ٢٠٢٣    | جنيه مصري  | بلتون للتمويل الاستهلاكي |
| -                                       | ٥٨٣٢٥٣  | ٧٠٠٠٠٠٠٠٠                               | ٧٠٠٠٠٠٠٠٠      | ٣٠ أبريل ٢٠٢٥   | ٢ مايو ٢٠٢٣    | جنيه مصري  | بلتون للتمويل الاستهلاكي |
| -                                       | ٢٣٦٩٧٩٥   | ٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠                              | ٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠     | ٣٠ أبريل ٢٠٢٥   | ١٠ مايو ٢٠٢٣   | جنيه مصري  | بلتون للتمويل الاستهلاكي |
| -                                       | ٢٦٥١١٣٠   | ٣٥٠٠٠٠٠٠٠٠                              | ٣٥٠٠٠٠٠٠٠٠     | ٣٠ أبريل ٢٠٢٥   | ١٦ مايو ٢٠٢٣   | جنيه مصري  | بلتون للتمويل الاستهلاكي |
| -                                       | ١٤١٧٥٣  | ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠                              | ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠     | ٣٠ أبريل ٢٠٢٥   | ٢٥ مايو ٢٠٢٣   | جنيه مصري  | بلتون للتمويل الاستهلاكي |
| -                                       | ٣٤٦٢٦٧  | ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠                              | ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠     | ٣٠ أبريل ٢٠٢٥   | ٢٨ مايو ٢٠٢٣   | جنيه مصري  | بلتون للتمويل الاستهلاكي |
| -                                       | ١٠٣٠٦٨٥   | ١٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠                             | ١٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠    | ٣٠ أبريل ٢٠٢٥   | ٢٩ مايو ٢٠٢٣   | جنيه مصري  | بلتون للتمويل الاستهلاكي |

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣  
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

|   |             |               |               |                |                |           |                                 |
|---|-------------|---------------|---------------|----------------|----------------|-----------|---------------------------------|
| - | ٢١٨٠ ٢٩٤    | ٣٢٥٠٠ ٠٠٠     | ٣٢٥٠٠ ٠٠٠     | ٣٠ أبريل ٢٠٢٥  | ١ يونيو ٢٠٢٣   | جنيه مصري | بلتون للتمويل الاستهلاكي        |
| - | ٤٨٤ ٧٦٧     | ٨ ٠٠٠ ٠٠٠     | ٨ ٠٠٠ ٠٠٠     | ٣٠ أبريل ٢٠٢٥  | ١٣ يونيو ٢٠٢٣  | جنيه مصري | بلتون للتمويل الاستهلاكي        |
| - | ٦٩٤ ٦٨٥     | ١٢ ٠٠٠ ٠٠٠    | ١٢ ٠٠٠ ٠٠٠    | ٣٠ أبريل ٢٠٢٥  | ١٨ يونيو ٢٠٢٣  | جنيه مصري | بلتون للتمويل الاستهلاكي        |
| - | ٢٧٥ ٢٧٧     | ٤٨٠٠ ٠٠٠      | ٤٨٠٠ ٠٠٠      | ٣٠ أبريل ٢٠٢٥  | ١٩ يونيو ٢٠٢٣  | جنيه مصري | بلتون للتمويل الاستهلاكي        |
| - | ١٤٥١ ٦٩٢    | ٢٥٨٠٠ ٠٠٠     | ٢٥٨٠٠ ٠٠٠     | ٣٠ أبريل ٢٠٢٥  | ٢١ يونيو ٢٠٢٣  | جنيه مصري | بلتون للتمويل الاستهلاكي        |
| - | ٥٤١ ٠٢٧     | ١٠ ٠٠٠ ٠٠٠    | ١٠ ٠٠٠ ٠٠٠    | ٣٠ أبريل ٢٠٢٥  | ٢٥ يونيو ٢٠٢٣  | جنيه مصري | بلتون للتمويل الاستهلاكي        |
| - | ١ ٦٢٣ ٠٨٢   | ٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠    | ٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠    | ٣٠ أبريل ٢٠٢٥  | ٢٥ يونيو ٢٠٢٣  | جنيه مصري | بلتون للتمويل الاستهلاكي        |
| - | ٥٤١ ٥٦٢     | ١١ ٠٠٠ ٠٠٠    | ١١ ٠٠٠ ٠٠٠    | ٢٤ مايو ٢٠٢٥   | ٤ يوليو ٢٠٢٣   | جنيه مصري | بلتون للتمويل الاستهلاكي        |
| - | ١ ٣٧٩ ٥٨٩   | ٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠    | ٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠    | ٢٤ مايو ٢٠٢٥   | ١٠ يوليو ٢٠٢٣  | جنيه مصري | بلتون للتمويل الاستهلاكي        |
| - | ٤٢٧ ٢٩٧     | ١٠ ٠٠٠ ٠٠٠    | ١٠ ٠٠٠ ٠٠٠    | ٢٤ مايو ٢٠٢٥   | ١٦ يوليو ٢٠٢٣  | جنيه مصري | بلتون للتمويل الاستهلاكي        |
| - | ١ ٣٠٧ ٥٠٣   | ٣١٨٠٠ ٠٠٠     | ٣١٨٠٠ ٠٠٠     | ٣٠ أبريل ٢٠٢٥  | ١٩ يوليو ٢٠٢٣  | جنيه مصري | بلتون للتمويل الاستهلاكي        |
| - | ٢٨٨٠ ٨٢٢    | ٧٥ ٠٠٠ ٠٠٠    | ٧٥ ٠٠٠ ٠٠٠    | ٣٠ أبريل ٢٠٢٥  | ٢٤ يوليو ٢٠٢٣  | جنيه مصري | بلتون للتمويل الاستهلاكي        |
| - | ١٤٠٧٠ ٢٠٥   | ٧٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠   | ٧٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠   | ٢٨ أغسطس ٢٠٢٥  | ٢٩ أغسطس ٢٠٢٣  | جنيه مصري | بلتون للتأجير التمويلي والتخصيم |
| - | ١ ٧٦٤ ٦٠٣   | ٧٧٦ ٠٠٠ ٠٠٠   | ٧٧٦ ٠٠٠ ٠٠٠   | ٢٦ سبتمبر ٢٠٢٥ | ٢٧ سبتمبر ٢٠٢٣ | جنيه مصري | بلتون المقاربية                 |
| - | ٣٥١٠ ٣٥٤    | ١ ٥٤٣ ٧٠٩ ٩١٦ | ١ ٥٤٣ ٧٠٩ ٩١٦ | ٢٦ سبتمبر ٢٠٢٥ | ٢٧ سبتمبر ٢٠٢٣ | جنيه مصري | بلتون القابضة للاستثمارات       |
| - | ٨٨ ٥٨٦      | ٣٨ ٩٥٦ ٠٩٠    | ٣٨ ٩٥٦ ٠٩٠    | ٢٦ سبتمبر ٢٠٢٥ | ٢٧ سبتمبر ٢٠٢٣ | جنيه مصري | بلتون للترويج و تغطية الاكتتاب  |
|   | ٢٤٧ ٨٩٥ ٥٦٦ | ١٠٢ ٦٧٤ ٧٥٧   | ٦٠١٠ ٢٥٢ ٠١٩  |                |                |           | اجمالي قروض لأطراف ذات علاقة    |

- يتم احتساب الفوائد الدائنة بناء على سعر الاقتراض المععلن من البنك المركزي مضافا اليه هامش ربح وتتمثل قروض لأطراف ذات علاقة فيما يلي:

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ | ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ |                   |
|----------------|----------------|-------------------|
| -              | ٥٩ ٤٩٩ ٣٥١     | أرصدة متداولة     |
| ٢٤٧ ٨٩٥ ٥٦٦    | ٥ ٩٥٠ ٧٥٢ ٦٦٨  | أرصدة غير متداولة |
| ٢٤٧ ٨٩٥ ٥٦٦    | ٦٠١٠ ٢٥٢ ٠١٩   |                   |

٨- أصول/التزامات ضريبية مؤجلة

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ | ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ |  |
|----------------|----------------|--|
| (٣ ٢٦٣ ٧٥٦)    | (٣ ٤٤٩ ٧٧٤)    | أصول/التزامات الضريبية المؤجلة عن اهلاك أصول ثابتة             |
| (١٨٦ ٠١٨)      | ٣ ٦٦٩ ٣٩٨      | التزامات الضريبية المؤجلة في أول العام                         |
| (٣ ٤٤٩ ٧٧٤)    | ٢١٩ ٦٢٤        | الحركة خلال الفترة/العام                                       |
|                |                | أصول/التزامات المؤجلة في نهاية الفترة/العام                    |
| ٤ ٦٥٦ ٢٥٠      | -              | الاصول الضريبية المؤجلة عن فروق ترجمة عملات اجنبية (غير محققة) |
| (٤ ٦٥٦ ٢٥٠)    | -              | الاصول الضريبية المؤجلة في أول العام                           |
| -              | -              | الحركة خلال الفترة/العام                                       |
| (٣ ٤٤٩ ٧٧٤)    | ٢١٩ ٦٢٤        | الاصول الضريبية المؤجلة في نهاية الفترة/العام                  |
|                |                | اجمالي التزامات ضريبية مؤجلة                                   |

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣  
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

٩- استثمارات مالية بالتكلفة المستهلكة - أذون خزانة

| ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ | ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ |                                     |
|----------------|----------------|-------------------------------------|
| -              | ٢٤٥ ٥٠٠ ٠٠٠    | القيمة الاسمية - أقل من ثلاثة أشهر  |
| -              | (٦٨٣٦ ٤٣٠)     | يخصم: عوائد أذون خزانة لم تستحق بعد |
| -              | ٢٣٨ ٦٦٣ ٥٧٠    | إجمالي                              |

قامت الشركة بشراء أذون خزانة في ٢٩ نوفمبر ٢٠٢٢ بقيمة أسمية ٢٤٥ ٥٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري (استحقاق ٣ أشهر بعائد سنوي ١٨٪) وبلغ إجمالي عوائد أذون الخزانة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ مبلغ ٣ ٧٠٧ ٧٩٥ جنيه مصري وفي ٢٨ فبراير ٢٠٢٣ استحققت أذون الخزانة بالكامل.

قامت الشركة بشراء أذون خزانة في ٢٨ فبراير ٢٠٢٣ بقيمة أسمية ٢٦١ ٠٠٠ ٠٠٠ جنيه مصري (استحقاق ٣ أشهر بعائد سنوي ٢٠٪) وبلغ إجمالي عوائد أذون الخزانة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ مبلغ ١٩ ٣٥١ ٣٨٠ جنيه مصري (إيضاح رقم ٢٢).

١٠- أرصدة على أطراف ذات علاقة

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ | ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ | طبيعة الحساب | طبيعة العلاقة |  |
|----------------|----------------|--------------|---------------|--|
| ٥٩٧ ٠٢٣ ٧٠٦    | ٧٤٤ ٧٦٨ ٣٣٤    | حساب جاري    | شركة تابعة    | شركة نيو فرونتير سيكوريتيز (الولايات المتحدة الأمريكية)* |
| ١٦ ٩٥٦ ٦٧١     | ١٧ ٣٣٧ ٩٠٤     | حساب جاري    | شركة تابعة    | شركة بلتون لتكنولوجيا المعلومات                          |
| ٧٢٧ ٠٨         | ٧٢٧ ٠٨         | حساب جاري    | شركة تابعة    | شركة بلتون الدولية لتداول الأوراق المالية ليبيا*         |
| ١ ٨١٤ ٠٩٦      | ١١٤ ٤٩٣        | حساب جاري    | شركة تابعة    | بلتون للتأجير التمويلي والتخصيم                          |
| ١٥ ٠٦٩ ٦٣١     | ٣ ٧٨٦ ٠٣٥      | حساب جاري    | شركة تابعة    | بلتون للتمويل الاستهلاكي                                 |
| ٨ ٢٥٢ ٥٩٠      | ١٦٢ ٣٦٨        | حساب جاري    | شركة تابعة    | بلتون لرأس مال المخاطر                                   |
| ٣ ٧٣٩ ٦٩٦      | ٤٨٥ ٢٩٤        | حساب جاري    | شركة تابعة    | بلتون لصناعات السوق                                      |
| ١ ٤٥٠ ٩٩٠      | ٨ ٨٨٨ ٢٧١      | حساب جاري    | شركة تابعة    | بلتون لتداول الأوراق المالية                             |
| ١٧٦ ٤٢٢        | ٤٠٣ ٢٦٠ ٣٢٣    | حساب جاري    | شركة تابعة    | بلتون العقارية   |
| ٥ ٢٩٤ ٩٤٦      | -              | حساب جاري    | شركة تابعة    | شركة بلتون لترويج وتغطية الإكتتاب                        |
| ٦١٤ ٠٥٩        | ١ ٢٢٨ ٨٨٩      | حساب جاري    | شركة تابعة    | شركة بلتون للوساطة في السندات                            |
| ٩ ١٥٢ ٧٣٥      | ١ ٦٦٩ ٧٤٣      | حساب جاري    | شركة تابعة    | بلتون سيكوريتيز هولدنغ                                   |
| -              | ١ ٢١٤ ٢٨١      | حساب جاري    | شركة تابعة    | بلتون لإدارة صناديق الاستثمار                            |
| -              | ٦٢ ٠٣٥ ٢٢٩     | حساب جاري    | شركة تابعة    | بلتون راس مال المخاطر (موريشيوس)                         |
| -              | ٦٥٢ ٥٥٦        | حساب جاري    | شركة تابعة    | بلتون كابيتال (موريشيوس)                                 |
| -              | ١٤٩ ٥٩٦        | حساب جاري    | شركة تابعة    | بلتون نيبات  |
| ٦٥٩ ٦١٩ ٢٥٠    | ١ ٢٤٥ ٨٢٦ ٠٢٤  |              |               | الإجمالي   |
| (٥٩٧ ٠٩٦ ٤١٤)  | (٧٤٤ ٨٤١ ٠٤٢)  |              |               | يخصم: الأرصدة على الأطراف ذات العلاقة*                   |
| ٦٢ ٥٢٢ ٨٣٦     | ٥٠٠ ٩٨٤ ٩٨٢    |              |               | إجمالي أرصدة على أطراف ذات علاقة                         |

\*التغير في الأرصدة على الأطراف ذات العلاقة

| ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ | فروق تقييم عملات أجنبية | ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ |  |
|----------------|-------------------------|----------------|--|
| ٧٤٤ ٧٦٨ ٣٣٤    | ١٤٧ ٧٤٤ ٦٢٨             | ٥٩٧ ٠٢٣ ٧٠٦    | شركة نيو فرونتير سيكوريتيز (الولايات المتحدة الأمريكية)-مضمحلة بالكامل |
| ٧٢٧ ٠٨         | -                       | ٧٢٧ ٠٨         | شركة بلتون الدولية لتداول الأوراق المالية ليبيا - مضمحلة بالكامل       |
| ٧٤٤ ٨٤١ ٠٤٢    | ١٤٧ ٧٤٤ ٦٢٨             | ٥٩٧ ٠٩٦ ٤١٤    |  |

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣  
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

| ١١- نقدية وما في حكمها |                                    |
|------------------------|------------------------------------|
| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢         | ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣                     |
| ١٧٤ ٢٢٩ ٨٨٣            | ٤٥٦ ٢٨٠ ٥١٦                        |
| ٤٠ ٢٧٧                 | ٣٠٠ ٥١٠ ٩٣٨                        |
| ١٢١ ٥٩٢ ١٩٣            | ٥٨٠ ٢٣٤ ٨١١                        |
| ٢٩٥ ٨٦٢ ٣٥٣            | ١ ٣٣٧ ٠٢٦ ٢٦٥                      |
|                        | حسابات جارية بالبنوك (عملة محلية)  |
|                        | حسابات جارية بالبنوك (عملة اجنبية) |
|                        | صناديق إستثمار بالجنينة المصري*    |
|                        | اجمالي نقدية وأرصدة لدى البنوك     |

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

| عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر |                                 |
|--------------------------------------|---------------------------------|
| ٢٠٢٢                                 | ٢٠٢٣                            |
| ١٥ ٦٣١ ٥٠١                           | ٧٥٦ ٧٩١ ٤٥٤                     |
| -                                    | ٥٨٠ ٢٣٤ ٨١١                     |
| ١٥ ٦٣١ ٥٠١                           | ١ ٣٣٧ ٠٢٦ ٢٦٥                   |
|                                      | نقدية وأرصدة لدى البنوك         |
|                                      | صناديق إستثمار بالجنينة المصري* |
|                                      | اجمالي نقدية و ما في حكمها      |

\* تقوم الشركة بالاستثمار في صندوق "B-secure" التابع لبلتون لتداول الأوراق المالية ذات العائد الثابت ذو العائد التراكمي بقيمة ٨١١ ٢٣٤ ٥٨٠ جنية مصري في مجموعة متنوعة من أدوات الدين ذات العائد الثابت مثل الودائع البنكية قصيرة لأجل وأذون الخزانة ، هذا وقد بلغ عدد الوثائق في تاريخ اعداد القوائم المالية المستحوذ عليها من قبل الشركة في الصندوق ٣٥٤ ٢٢٦ ٥٠٦ وثيقة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣، وقد بلغت قيمة الوثيقة ١,١٤٦ جنية مصري للوثيقة الواحدة.

#### ١٢- رأس المال

- بتاريخ ٢٧ أكتوبر ٢٠٢١ قررت الجمعية العامة العادية وفقا 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 ١٧ ٨٢٦ ١٠٥ سهماً يمثل ٤٪ من أسهم الشركة قيمة كل سهم ٢ جنية بقيمة إجمالية ٣٥ ٦٥٢ ٢١٠ جنية مصري تمول نقدا وتخصص بالكامل لصالح نظام ائابة و تحفيز العاملين و المديرين و أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين. وتم التأشير بالزيادة في السجل التجاري بتاريخ ١٦ مايو ٢٠٢٢ ليصبح رأس المال المرخص به بمبلغ مليار جنية مصري ورأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ٤٩٦ ٩٥٧ ٩٢٦ جنية مصري موزعا علي ٤٦٣ ٤٧٨ ٧٤٨ سهم بقيمة اسميه ٢ جنية مصري لكل سهم.
- في 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 جنية مصري للسهم الواحد و ذلك ببيع كامل او بعض الاسهم المملوكة لشركة اوراسكوم المالية القابضة في شركة بلتون المالية القابضة وعددها ٦٨٣ ١٢١ ٢٥٩ و قد تم تنفيذ عملية البيع بتاريخ ٤ أغسطس ٢٠٢٢ .
- بتاريخ ٢٢ نوفمبر ٢٠٢٢ وافق مجلس الإدارة علي تقديم مقترح للجمعية العامة غير العادية بزيادة رأس المال المرخص به للشركة من ..... جنية مصري الي مبلغ وقدره ..... ١١ جنية مصري وتم دعوة الجمعية العامة الغير عادية للانعقاد في ٢٨ فبراير ٢٠٢٣ للموافقة علي مقترح الزيادة في رأس المال والبدء في الإجراءات و ذلك لدعم أنشطة الشركات التابعة .
- بتاريخ ١٩ يوليو ٢٠٢٣ تم زيادة رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل الي ٤٩٦ ٩٥٧ ٩٢٦ جنية مصري موزعا على عدد ٤٦٣ ٤٧٨ ٧٤٨ سهم بقيمة اسميه ٢ جنية مصري لكل سهم.

وفيما يلي بيان بهيكل رأس المال في تاريخ القوائم المالية:

| اسم المساهم                        | عدد الأسهم    | القيمة         | نسبة المساهمة |
|------------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| Chimpe ١ Investment SPV RSC LTD    | ٣٠٥٤ ٥٢٣ ١٤٣  | ٦ ١٠٩ ٠٤٦ ٢٨٦  | ٥٥,٩٪         |
| أسهم الإئابة و التحفيز – غير مخصصة | ٨٥ ٦٠٨ ٧٢٧    | ١٧١ ٢١٧ ٤٥٤    | ١,٥٪          |
| آخرون                              | ٢ ٣٢٢ ٣٤٦ ٨٧٨ | ٤ ٦٤٦ ٦٩٣ ٧٥٦  | ٤٢,٦٪         |
|                                    | ٥ ٤٦٣ ٤٧٨ ٧٤٨ | ١٠ ٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦ | ١٠٠٪          |

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣  
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

١٣- المدفوعات المبنية على أسهم

قامت الشركة بتفعيل نظام إثابة وتحفيز العاملين من خلال منح أسهم إثابة بما يعادل ٤% من اسهم الشركة وقامت الشركة بتقديم وعد بتخصيص أسهم بشروط مميزة لبعض موظفي الشركة طبقا لنظام مدفوعات مبنية على أسهم ويتضمن النظام الحق لبعض العاملين لمن يقع عليهم الاختيار من قبل لجنة الإشراف وتتوافر فيهم شروط برنامج الإثابة والتحفيز وذلك خلال سنوات المنح ٢٠٢٠، ٢٠٢١، و ٢٠٢٢. تقاس أدوات حقوق الملكية الخاصة بالمدفوعات المبنية على أسهم بالقيمة العادلة في تاريخ المنح ويتم تحميلها على قائمة الدخل للشركة وفقا لمبدأ الاستحقاق خلال مدة الوعد في مقابل الزيادة في حقوق الملكية.

وفقا لنظام الإثابة والتحفيز في حال تخارج المساهم الرئيسي بالشركة كليا أو جزئيا بنسبة مساهمة لتصل نسبتة الي اقل من ٥١% من أسهم رأس مال الشركة من خلال البيع في السوق او من خلال قبوله المشاركة في عرض شراء علي الشركة او اي أحداث جوهرية تحل فورا كافة آجال أسهم الإثابة و التحفيز المخصصة لكافة المستفيدين ويتم استحقاق الاسهم للمستفيدين في تاريخ نقل الملكية من المساهم الرئيسي الي المساهم الجديد. علما بأنه في تاريخ تخارج المساهم الرئيسي بلغت أسهم الإثابة والتحفيز الغير مخصصة عدد ٧ ٢٦٢ ٣٧٤ سهم بقيمة ١٤ ٥٢٤ ٧٤٨ جنيه مصري من إجمالي الأسهم المصدرة لنظام إثابة و تحفيز العاملين.

بتاريخ ١٩ يوليو ٢٠٢٣ تم زيادة رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل جنبة مصري الي ١٠ ٩٢٦ ٩٥٧ ٩٢٦ جنبة مصري موزعا على على عدد ١٧١ ٤٧٨ ٤٦٣ ٤٦٣ سهم بقيمة اسميه ٢ جنيه مصري لكل سهم. وتتضمن تلك الزيادة عدد ٧٥ ٠٤٤ ٩٩٦ سهم لصالح نظام الإثابة و التحفيز.

| عدد الأسهم | القيمة في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ |
|------------|--------------------------|
| ١٠ ٥٦٣ ٧٣١ | ٢١ ١٢٧ ٤٦٢               |
| ٨٥ ٦٠٨ ٧٢٧ | ١٧١ ٢١٧ ٤٥٤              |
| ٩٦ ١٧٢ ٤٥٨ | ١٩٢ ٣٤٤ ٩١٦              |

أسهام الإثابة و التحفيز - تم تملكها للمستفيدين  
أسهام الإثابة و التحفيز - غير مخصصة  
إجمالي الأسهم التي سبق إصدارها لنظام الإثابة و التحفيز

- وقد تم فصل أسهم نظام إثابة و تحفيز العاملين الغير مخصصة في بند مستقل بحقوق الملكية و تعديل ارقام العرض المقارنة طبقا لذلك.

١٤- الاحتياطي القانوني

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

١٥- قروض من أطراف ذات علاقة

| عملته<br>القرض  | تاريخ القرض    | تاريخ الاستحقاق | قيمة أصل<br>القرض | قيمة الفائدة الدائنة<br>على قائمة الدخل | القيمة الدفترية<br>للقرض في | القيمة الدفترية<br>للقرض في |
|---|----------------|-----------------|-------------------|---|-----------------------------|-----------------------------|
|   | ٢٠٢٢           | ٢٠٢٣            | ٢٠٢٣              | ٢٠٢٣                                    | ٢٠٢٢                        | ٢٠٢٣                        |
| شركة بلتون القابضة للاستثمارات<br>- المنطقة الحرة<br>امريكي         | ١٣ يناير ٢٠٢٢  | ١٢ يناير ٢٠٢٤   | *١١٥٠.٠٠٠         | ١ ١٢٥ ٦٥٩                               | -                           | ٢٨ ٣٩٣ ٥٠٠                  |
| شركة بلتون القابضة للاستثمارات<br>- المنطقة الحرة<br>امريكي         | ٢٠ يناير ٢٠١٩  | ١٧ يناير ٢٠٢٥   | *٦٧٦ ٥٠٠          | ٦٦٢ ١٨١                                 | -                           | ١٦٧٠ ٢٧٨٥                   |
| شركة بلتون القابضة للاستثمارات<br>- المنطقة الحرة<br>امريكي         | ١٥ سبتمبر ٢٠٢٠ | ١٤ سبتمبر ٢٠٢٤  | *١٠٠.٠٠٠          | ٩٧ ٨٨٣                                  | -                           | ٢ ٤٦٩ ٠٠٠                   |
| شركة بلتون القابضة للاستثمارات<br>- المنطقة الحرة<br>امريكي         | ١٦ يونيو ٢٠٢٠  | ١٥ يونيو ٢٠٢٤   | *٤٠٠.٠٠٠          | ٢٨٨ ٢٢٨                                 | -                           | ٩ ٨٧٦ ٠٠٠                   |
| شركة بلتون القابضة للاستثمارات<br>- المنطقة الحرة<br>مصري           | ٢١ نوفمبر ٢٠٢٢ | ٢١ نوفمبر ٢٠٢٤  | *١١ ٠٢٦ ٨٠٩       | ١ ٥٨٦ ١٢٣                               | -                           | ١١ ٠٢٦ ٨٠٩                  |
| شركة بلتون لترويج وتغطية<br>الاكتتاب<br>مصري                        | ٢٣ سبتمبر ٢٠١٩ | ٢٢ سبتمبر ٢٠٢٣  | *٥٩٠.٠٠٠          | ٥٠٢ ٣٦٥                                 | -                           | ٣ ٥١٧ ٧٦٠                   |
| بلتون للتمويل العقاري<br>شركة بلتون لتكنولوجيا<br>المعلومات<br>مصري | ٢٢ فبراير ٢٠٢٢ | ٢١ فبراير ٢٠٢٤  | *١٢٥٠.٠٠٠         | ١ ٤٨٧ ١١٩                               | -                           | ١٠ ٤٩٦ ٩٧٠                  |
| بلتون لإدارة صناديق الاستثمار<br>مصري                               | ١٢ يناير ٢٠٢١  | ١٠ يناير ٢٠٢٥   | ٣٥ ٦١٩ ٢١٦        | ٥٥٧ ٢٠٩                                 | ٧٤٨ ٠٥٨                     | ١٨ ٥٥٢ ٩٣٠                  |
| بلتون للتأجير التمويلي و التخصيم<br>مصري                            | ١٥ أغسطس ٢٠٢١  | ١٤ أكتوبر ٢٠٢٣  | ٢ ٠٠٠ ٠٠٠         | ٢٩٣ ١٦٦                                 | ٢ ٠٠٠ ٠٠٠                   | ٢ ٠٠٠ ٠٠٠                   |
| بلتون للتأجير التمويلي و التخصيم<br>مصري                            | ١٥ مايو ٢٠٢٣   | ١٤ مايو ٢٠٢٥    | *١٤٠.٠٠٠.٠٠٠      | ٢ ٣٤٨ ٣٥٦                               | -                           | -                           |
| بلتون للتأجير التمويلي و التخصيم<br>مصري                            | ٢٥ يونيو ٢٠٢٣  | ٢٤ مايو ٢٠٢٥    | *٩٠.٠٠٠.٠٠٠       | ١ ٥٠٩ ٦٥٨                               | -                           | -                           |



شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣

(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

| عمله القرض | تاريخ القرض   | تاريخ الاستحقاق | قيمة أصل القرض | قيمة الفائدة الدائنة على قائمة الدخل | القيمة الدفترية للقرض في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ | القيمة الدفترية للقرض في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ |
|------------|---------------|-----------------|----------------|--------------------------------------|---|---|
| جنيه       | ٢٥ يونيو ٢٠٢٣ | ٢٤ مايو ٢٠٢٥    | ٩٠.٠٠٠.٠٠٠     | ١٣٠.٩٤٥                              | -                                       | -                                       |
| مصري       | ٢٥ يونيو ٢٠٢٣ | ٢٤ مايو ٢٠٢٥    | ٩٠.٠٠٠.٠٠٠     | ٣٧٨٧.٦٧١                             | -                                       | -                                       |
| جنيه       | ٢٥ يونيو ٢٠٢٣ | ٢٤ مايو ٢٠٢٥    | ٩٠.٠٠٠.٠٠٠     | ١٤٣٧٦.٥٦٣                            | ٢٧٨٤.٠٥٨                                | ١٠٣.٣٥٧٥٤                               |
| مصري       | ٢٥ يونيو ٢٠٢٣ | ٢٤ مايو ٢٠٢٥    | ٩٠.٠٠٠.٠٠٠     | ١٤٣٧٦.٥٦٣                            | ٢٧٨٤.٠٥٨                                | ١٠٣.٣٥٧٥٤                               |

\* مسدد خلال الفترة

- يتم احتساب الفوائد المدينة بناء على سعر الاقتراض المعلن من البنك المركزي مضافا اليه هامش ربح
- وتتمثل قروض من أطراف ذات علاقة فيما يلي:

| أرصدة متداولة     | ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ | ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ |
|-------------------|----------------|----------------|
| أرصدة غير متداولة | ٧٨٤.٠٥٨        | ٨٦٤٩١.١٨٥      |
|                   | ٢٧٨٤.٠٥٨       | ١٠٣.٣٥٧٥٤      |

١٦- قروض مساندة

وافق مجلس الإدارة المنعقد في ٧ نوفمبر ٢٠٢٢ على الحصول على قرض مساند بدون فائدة من شركة شيميرا للاستثمار (الشركة الام) (واحدى شركاتها التابعة) بمبلغ ١٣٤٣٤٦٠.٠٠٠ جم (مليار ثلاثمائة ثلاثة وأربعون مليون واربعمائة وستون ألف جنيه مصري) وتبلغ مدة القرض ١٢ شهرا تبدأ من تاريخ استلام القرض وقد تم سداد القرض بتاريخ ٩ يوليو ٢٠٢٣.

| عمله القرض | تاريخ القرض   | تاريخ الاستحقاق | قيمة أصل القرض في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ | قيمة أصل القرض في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ |
|------------|---------------|-----------------|----------------------------------|----------------------------------|
| جنيه مصري  | ٧ نوفمبر ٢٠٢٢ | ٨ نوفمبر ٢٠٢٣   | -                                | ١٣٤٣٤٦٠.٠٠٠                      |

١٧- تسهيلات ائتمانية

| إجمالي تسهيلات ائتمانية                                      | ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ | ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ |
|--|----------------|----------------|
| البنك العربي الافريقي الدولي                                 | ٢٠.٠٤٤.٩٣٨     | ٥٢.٤٣٩.٣٥٠     |
| بنك أبو ظبي الأول مصر  | -              | ٢٢٢.٢٨٦.٥٦٩    |
| تسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع اعادة استئجار (جلوبال كورب)* | -              | ١٥١.٤٦١.٣٦٧    |
|  | ٢٠.٠٤٤.٩٣٨     | ٤٢٦.١٨٧.٢٨٦    |

\* خلال عام ٢٠٢١ قامت الشركة بإبرام عقد بيع مع اعادة استئجار للدورين ال ٣٣ و ٣٤ الإداري و الكائنين بالعقار رقم ٢٠٠٥ ج مبني النائل سيتي المملوكين لشركة بلتون المالية القابضة القائمين ببرج النائل 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 . وفي ١٥ مايو ٢٠٢٢ قامت الشركة بتسديد المبلغ بالكامل. 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 على الأصل بالقيمة الدفترية ضمن إيضاح الأصول الثابتة (إيضاح رقم ٣) كما هو وتم اثبات المبلغ كتسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع اعادة استئجار ضمن بند التسهيلات الائتمانية.

و بتاريخ ١٥ مايو ٢٠٢٣ قامت الشركة بتسديد المبلغ بالكامل و اثبات عمولة السداد المعجل بقيمة ٧٧٨ ٥٧٨ ٣ جنيه مصري (إيضاح رقم ٢٣).

\*\* خلال عام ٢٠٢٣ قامت الشركة بإبرام عقد بيع مع اعادة استئجار للدورين ال ٣٣ و ٣٤ الإداري و الكائنين بالعقار رقم ٢٠٠٥ ج مبني النائل سيتي المملوكين لشركة بلتون المالية القابضة القائمين ببرج النائل سيتي مع شركة بلتون للتأجير التمويلي , بموجب العقد يتم استئجار المبني لمدة ٧ سنوات تبدأ في ١٥ يونيو ٢٠٢٣ و تنتهي في ١٥ يونيو ٢٠٣٠ .

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣  
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

- 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.  
- و بتاريخ ٢٥ سبتمبر ٢٠٢٣ قامت الشركة بسداد المبلغ بالكامل.

تتمثل تسهيلات ائتمانية فيما يلي :

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ | ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ |                   |
|----------------|----------------|-------------------|
| ٢٨٢ ٢١٧ ٦٠٠    | ٢٠٠ ٤٤ ٦٥٢     | أرصدة متداولة     |
| ١٤٣ ٩٦٩ ٦٨٦    | -              | أرصدة غير متداولة |
| ٤٢٦ ١٨٧ ٢٨٦    | ٢٠٠ ٤٤ ٦٥٢     | الرصيد            |

#### ١٨- التزامات الإيجار

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ | ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ |   |
|----------------|----------------|---|
| ١١ ١٥٨ ١٦٤     | ٨ ٧٥٦ ٦٤٤      | رصيد أول العام  |
| -              | (٧ ٤٤١ ٥٩٦)    | الاستبعادات خلال الفترة / العام*                      |
| -              | ٣٢ ٥٩٦ ٨٨٥     | الإضافات خلال الفترة / العام                          |
| (٣ ٥٦٨ ٩٨٨)    | (١ ٠٠٦ ٦٤٢)    | المدفوعات الاجارية خلال الفترة / العام                |
| ١ ١٦٧ ٤٦٨      | ١ ٩٦١ ٤٩٨      | فوائد عقود الإيجار خلال الفترة / العام (إيضاح رقم ٢٢) |
| ٨ ٧٥٦ ٦٤٤      | ٣٤ ٨٦٦ ٧٨٩     | الرصيد  |

و تتمثل في:

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ | ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ |                   |
|----------------|----------------|-------------------|
| ٢ ٧٨٢ ٦٦٠      | ٤ ٥٥٨ ٥٩٨      | ارصدة متداولة     |
| ٥ ٩٧٣ ٩٨٤      | ٣٠ ٣٠٨ ١٩١     | ارصدة غير متداولة |
| ٨ ٧٥٦ ٦٤٤      | ٣٤ ٨٦٦ ٧٨٩     |                   |

\* تم إلغاء عقد الإيجار المبرم للمقر الإداري للشركة و تم إثبات صافي أرباح من استبعاد أصول حق انتفاع بقيمة ٤٥٤ ٠٩١ جنيه مصري (إيضاح رقم ٢٢) .

#### ١٩- مخصصات

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ | ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣ |                              |
|----------------|----------------|------------------------------|
| ٣ ٣٥١ ٩٠١      | ٥٠ ٤٩ ٤٨٠      | الرصيد أول العام             |
| ٢ ٤٦٩ ٣٨٤      | -              | المكون خلال الفترة / العام   |
| (٧٧١ ٨٠٥)      | (١ ٢٢٢ ١٠٧)    | المستخدم خلال الفترة / العام |
| ٥٠ ٤٩ ٤٨٠      | ٣ ٨٢٧ ٣٧٣      | الرصيد                       |

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣  
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

| ٢٠٢٢ ديسمبر ٣١                          |  | ٢٠٢٣ سبتمبر ٣٠ |  |
|---|--|----------------|--|
| <b>٢٠- التزامات أخرى</b>                |  |                |  |
| <b>التزامات أخرى غير متداولة</b>        |  |                |  |
| ٢٠٦٤٦٦٨                                 |  | ١٤٢٨٦٧٦        |  |
| تامينات من الغير                        |  |                |  |
| ٢٠٦٤٦٦٨                                 |  | ١٤٢٨٦٧٦        |  |
| <b>إجمالي التزامات أخرى غير متداولة</b> |  |                |  |
| <b>التزامات أخرى متداولة</b>            |  |                |  |
| ١٤٦٦٩٥                                  |  | ٤٧٧٦٥٢         |  |
| الهيئة القومية للتأمين الاجتماعي        |  |                |  |
| ١١٣٨١٢٠١                                |  | ٤٩٨٥٧٥٦٣       |  |
| مصرفات مستحقة                           |  |                |  |
| ٩٨٠٨١٧٨                                 |  | ٣١٩١٠٩٧        |  |
| موردون                                  |  |                |  |
| ٦٨١٤٢١٣                                 |  | ١٤٣٨٤١٥        |  |
| فوائد مستحقة - قروض من أطراف ذات علاقة  |  |                |  |
| ٢٧٥٤٣١٧                                 |  | ٣٦٦٨٤٧٥        |  |
| ضرائب كسب العمل                         |  |                |  |
| ٧٤١٥٥٩                                  |  | -              |  |
| ضرائب أذون خزانة مستحقة                 |  |                |  |
| -                                       |  | ٤٧٢٩٨٣٩        |  |
| مستحقات عاملين                          |  |                |  |
| ١٣٥٨٩٤٠                                 |  | ٣٣٥٣١٠٢        |  |
| <b>التزامات أخرى متنوعة</b>             |  |                |  |
| ٢٣٠٠٥١٠٣                                |  | ٦٦٧١٦١٤٣       |  |
| <b>إجمالي التزامات أخرى متداولة</b>     |  |                |  |
| ٣٥٠٦٩٧٧١                                |  | ٦٨١٤٤٨١٩       |  |
| <b>إجمالي التزامات أخرى</b>             |  |                |  |

#### ٢١- أرصدة لأطراف ذات علاقة

| ٢٠٢٢ ديسمبر ٣١ |  | ٢٠٢٣ سبتمبر ٣٠ |               |  |  |
|----------------|--|----------------|---------------|--|--|
|                |  | طبيعة الحساب   | طبيعة العلاقة |  |  |
| ٧٥١٣٨٧         |  | حساب جارى      | شركة شقيقة    | الشركة الدولية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الاستثمار |  |
| ٩٤٥١١٩٣٦       |  | حساب جارى      | شركة تابعة    | شركة بلتون القابضة للإستثمارات-المنطقة الحرة           |  |
| ٢٨٣٩٥          |  | حساب جارى      | شركة شقيقة    | الشركة الالكترونية لخدمات الإدارة                      |  |
| ٣٩٨٥٤٤٧        |  | حساب جارى      | شركة تابعة    | شركة بلتون لإدارة صناديق الإستثمار                     |  |
| ٣٢٤٦٤١٢        |  | حساب جارى      | شركة تابعة    | بلتون للتمويل العقاري                                  |  |
| ٤٩٩٣١٨٨        |  | حساب جارى      | شركة تابعة    | شركة بلتون لإدارة الإستثمار                            |  |
| ١٠٧٥١٦٧٦٥      |  | حساب جارى      | شركة تابعة    | اجمالي أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة                   |  |
| ٤٥٦٩٦١٠        |  |                |               |  |  |

#### ٢٢- إيرادات (مصرفات) الفوائد

| عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر                 |      |             |  |
|--|------|-------------|--|
| ٢٠٢٢   | ٢٠٢٣ |             |  |
| ١٤٩٩٨٣٢  |      | ٢٤٣٤٠١٧١٤   |  |
| فوائد دائنة - بنوك                                   |      |             |  |
| ٢٨٣٦٦١٦٠   |      | ١٠٢٦٧٤٧٥٧   |  |
| فوائد دائنة - قروض لأطراف ذات علاقة ( ايضاح رقم ٧ )  |      |             |  |
| -  |      | ١٩٣٥١٣٨٠    |  |
| عوائد أذون خزانة                                     |      |             |  |
| -  |      | ١٧٦٩٢٤٣٠    |  |
| عوائد صناديق استثمار                                 |      |             |  |
| ٢٩٨٦٥٩٩٢   |      | ٣٨٣١٢٠٢٨١   |  |
| <b>إجمالي إيرادات الفوائد</b>                        |      |             |  |
| (٨٠٧٩٥٤٩)  |      | (١٤٣٧٦٥٦٣)  |  |
| فوائد القروض من الاطراف ذات العلاقة ( ايضاح رقم ١٥ ) |      |             |  |
| (٨٥٩٨٧٩)   |      | (١٩٦١٤٩٨)   |  |
| فائدة على التزامات الإيجار ( ايضاح رقم ١٨ )          |      |             |  |
| (١٥٩٢٣٦٨٧)   |      | (٣٢٦٩٥٤٠٣)  |  |
| فوائد تسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع إعادة استئجار  |      |             |  |
| (٢٢٨٨٨١٧٥)   |      | (٣٥٩٥٤٤٣٧)  |  |
| فوائد على تسهيلات ائتمانية                           |      |             |  |
| -  |      | (٢٥٥٠٠٠٠٠)  |  |
| عمولات الحصول على تسهيلات ائتمانية                   |      |             |  |
| (٤٧٧٥١٢٩٠)   |      | (١١٠٤٨٧٩٠١) |  |
| <b>إجمالي مصرفات</b>                                 |      |             |  |
| (١٧٨٨٥٢٩٨)   |      | ٢٧٢٦٣٢٣٨٠   |  |
| <b>صافي الفوائد</b>                                  |      |             |  |

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣  
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

٢٣- إيرادات (مصروفات) أخرى

| عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر |            |  |
|--------------------------------------|------------|--|
| ٢٠٢٢                                 | ٢٠٢٣       |  |
| -                                    | ١٨٤٠٧١٥    | أرباح استبعادات أصول حق انتفاع - مقر جاليريا               |
| -                                    | (١٣٨٦٦٢٤)  | تسوية عقد ايجار - مقر جاليريا                              |
| -                                    | ٢٩٠٧٩٦١٠٨  | أرباح استبعادات مباني ادارية ابراج النيل سيتي              |
| ٥٨٠٠٠٠                               | (٥٨٠٦٧٩٩)  | (خسائر) أرباح استبعادات أصول ثابتة                         |
| -                                    | (٢١٣٥٥٩٦١) | غرامات تعاقدية عن فسخ عقد - بالم هيلز                      |
| -                                    | (٣٥٧٨٧٧٨)  | مصروفات سداد معجل - عقد بيع مع إعادة استئجار (جلوبال كورب) |
| ٢٠٦٩٠٧٩٧                             | ١٥٨٣٨١٥٩   | إيرادات أخرى - إيجار                                       |
| ٢١٢٧٠٧٩٧                             | ٢٧٦٣٤٦٨٢٠  | اجمالي إيرادات و مصروفات اخرى                              |

٢٤- مصروفات إدارية و تشغيل

| عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر |          |                               |
|--------------------------------------|----------|-------------------------------|
| ٢٠٢٢                                 | ٢٠٢٣     |                               |
| ٨٣٠٩٢٣                               | ٥٥٠٤٢٧٩  | مصروفات مقر                   |
| ٢٤٤٨٩٣٨                              | ٥٣٤٠٣٢٨  | مصروفات خطوط ربط ومعلومات     |
| ٦٠٣٦٣٥٧                              | ١٥٩٨٧٩٢١ | خدمات مهنية واستشارات قانونية |
| ٥٩٠٥١٩                               | ١٩٧٥٨٩٦  | مصروفات تدريب                 |
| ٣٥٢٧٢١                               | ٥٩٥٣٧٥٩  | مصروفات سفر وإقامة            |
| ١٩٠٧٦٦                               | ١٠٢٧٧٣٢  | مصروفات مطبوعات ودعاية وإعلان |
| ٢٧٨٣٥٤٠                              | ٢٤٥٩٤١٠٤ | مصروفات أخرى                  |
| ١٣٢٣٣٧٦٤                             | ٦٠٣٨٤٠١٩ | اجمالي                        |

٢٥- ضرائب الدخل

| عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر |           |                            |
|--------------------------------------|-----------|----------------------------|
| ٢٠٢٢                                 | ٢٠٢٣      |                            |
| ٤٩٠٤٨٦٤                              | ٣٨٧٠٢٧٦   | ضرائب على عوائد اذون خزانه |
| -                                    | (٣٦٦٩٣٩٨) | ضرائب مؤجلة                |
| ٤٩٠٤٨٦٤                              | ٢٠٠٨٧٨    | مصروف ضريبة الدخل          |

٢٦- نصيب السهم الأساسي من صافي ارباح (خسائر) الفترة

| عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر |            |   |
|--------------------------------------|------------|---|
| ٢٠٢٢                                 | ٢٠٢٣       |   |
| (٦٦٤٩٩٦٩١)                           | ٣٠١٨٤٤١٧٣  | صافي ارباح (خسائر) خلال الفترة                      |
| ٤٥٠٩٥٣٨٥٦                            | ١٨٠٠٤٧٥٠٨٥ | المتوسط المرجح للأسهم خلال الفترة                   |
| (١٠١٥)                               | ٠١٧        | نصيب السهم من صافي ارباح (خسائر) الفترة (جنيه/ سهم) |

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة عن التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٣  
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

#### ٢٧- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

- تتمثل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة فيما يلي:
- الأرصدة المستحقة من وإلى الأطراف ذات العلاقة والتي تم الإفصاح عنها ضمن الإيضاح رقم (١٠) ، (٢١) والذي يتضمن أيضاً طبيعة العلاقة مع كل شركة وكذلك طبيعة الحساب.
  - القروض من وإلى الأطراف ذات العلاقة والتي تم الإفصاح عنها ضمن الإيضاح رقم (٧) ، (١٥) والذي يتضمن أيضاً طبيعة العلاقة مع كل شركة وكذلك طبيعة الحساب.
  - القروض المساندة والتي تم الإفصاح عنها ضمن الإيضاح رقم (١٦) والذي يتضمن أيضاً تاريخ القرض ، تاريخ الاستحقاق و قيمة أصل القرض .
- بالإضافة إلى المعاملات التالية:
- يتضمن بند التزامات الإيجار رصيد بمبلغ ٣٤ ٨٦٦ ٧٨٩ جنيه مصري مع شركة بلتون للتأجير التمويلي .
  - يتضمن بند مصروفات إدارية مبلغ ٦ ٦٢٦ ٥٠٠ جنيه مصري تتمثل في مصروفات تكديتها شركة بلتون المالية القابضة مقابل عمولات الدلالة والوسطاء العقاريين الخاص بعقد البيع مع إعادة الاستئجار للدورين ٢٣ و ٢٤ القائمين ببرج النائل سيتي .

#### ٢٨- أحداث هامة

بتاريخ ٢٧ سبتمبر ٢٠٢٣ قررت الجمعية العامة العادية لشركة بلتون المالية القابضة ابرام عقد معاوضة مع شركة السادس من أكتوبر للتنمية و المشروعات العقارية "سوريل" إحدى شركات السادس من أكتوبر للتنمية والاستثمار "سوديك" لشراء مبنى بمشروع ايستاون بالقاهرة الجديدة لصالح و بأسم شركة بلتون المالية القابضة او إحدى شركاتها التابعة.