

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 ٣١ مارس ٢٠٢٢

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

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

تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعّة المختصرة

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

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي الدورية المجمعّة المختصرة المرفقة لشركة بلتون المالية القابضة "شركة مساهمة مصرية" في ٣١ مارس ٢٠٢٢ وشركاتها التابعة (المجموعة) وكذا القوائم المالية الدورية المجمعّة المختصرة للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المجمعّة المختصرة والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية"، وتتحصر مسؤوليتنا في إبداء إستنتاج على هذه القوائم المالية الدورية المجمعّة 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 المجمعّة 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 المجمعّة المختصرة.

الاستنتاج

وفى ضوء فحصنا المحدود، لم ينم إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المجمعّة المختصرة المرفقة لا تعبر بعدالة ووضوح 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 ٢٩ مايو ٢٠٢٢

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

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	إيضاح رقم	
			(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
			الأصول:
			أصول غير متداولة
٨٨ ١٠٧ ٦٣٢	٨٧ ٩١٠ ١٣٣	(٤)	الشهرة وأصول غير ملموسة
١٦٠ ٨٤٤ ٩١٢	١٦٤ ٠٦٥ ٣٠٢	(٥)	أصول ثابتة
٧٣٧ ٠٨٢	٨٠٩ ١٤١	(٦)	إستثمارات في شركات شقيقة
٤٢ ٧١٨ ٦٠٢	٥٠ ٧٣٧ ٨٨٧	(٧)	أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
٧ ٢٦٩ ٢٩٣	٩ ٦٤٠ ٢١١	(٨)	أصول أخرى
١ ١٦١ ٧٢٦	١ ١٦١ ٧٢٦	(٩)	أصول ضريبية مؤجلة
٢٦٠ ٤٧١ ١٥١	٣١٨ ٢٠٥ ١٩٣	(١٠)	عملاء
٥٦١ ٣١٠ ٣٩٨	٦٣٢ ٥٢٩ ٥٩٣		إجمالي أصول غير متداولة
			أصول متداولة
٥٠٧ ٦٨٩ ٩٢٦	٤٧٣ ٠٠٩ ٤١٠	(١٠)	عملاء
١٠ ١٤٦ ١٨٦	٥ ٧٨١ ٥٣٠	(٨)	أصول أخرى
١٤ ٢٦٧	١٤ ٣٦٧	(١١)	أرصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة
٥٩ ٨٠٣	٥٩ ٨٠٣		أرصدة مستحقة على شركات عاملة في مجال الأوراق المالية
٣٤ ٣٥٤ ١٩٢	٣٦ ١٢٠ ٣٦٨	(١٢)	أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
٨٥٩ ٢٦١ ٩٥٦	٧٩٢ ٠٥٩ ٥٤٠	(١٣)	النقدية و أرصدة لدي البنوك
١ ٤١١ ٥٢٦ ٣٣٠	١ ٣٠٧ ٠٤٥ ٠١٨		إجمالي أصول متداولة
١ ٩٧٢ ٨٣٦ ٧٢٨	١ ٩٣٩ ٥٧٤ ٦١١		إجمالي الأصول
			الالتزامات وحقوق الملكية
			حقوق الملكية:
٨٩١ ٣٠٥ ٢٨٦	٨٩١ ٣٠٥ ٢٨٦	(١٤)	رأس المال المصدر والمدفوع
٥٧ ٨١٣ ٣٩٩	٦٢ ٤٦٦ ١٢٣	(١٥)	احتياطيات
(٥٧٨ ٣٧٢ ٤٢٠)	(٥٧٦ ٩٨٣ ٤٢٧)		خسائر متراكمة
٣٧٠ ٧٤٦ ٢٦٥	٣٧٦ ٧٨٧ ٩٨٢		إجمالي حقوق المساهمين للشركة الأم
٣٧٠ ٧٤٦ ٢٦٥	٣٧٦ ٧٨٧ ٩٨٢		إجمالي حقوق الملكية
			الالتزامات:
			الالتزامات غير متداولة
١٥ ٩٤٣ ٣٧٢	١٥ ٦٩٧ ٩٥٤	(١٧)	التزامات الإيجار
٣٨١ ٦١٦ ٤٠٩	٤٠٣ ٠٥٥ ٣٦٣	(١٦)	تسهيلات ائتمانية
٣٩٧ ٥٥٩ ٧٨١	٤١٨ ٧٥٣ ٣١٧		إجمالي الالتزامات غير متداولة
			التزامات متداولة
٦١٩ ١٦٩ ٠٩٩	٦٤٩ ٧٤٣ ٥٥٥	(١٦)	تسهيلات ائتمانية
٤٦٣ ٠٢٠ ١١٥	٣٧٢ ٦٩٣ ٤٤٤	(١٨)	عملاء دائنة
١٤ ١٣٥ ٣٧٧	١٤ ١٣٥ ٣٧٧	(١٩)	مخصصات
١ ٥٨٠ ٧٨١	١ ٥٩١ ١٨٥	(٢٠)	أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة
١٦ ١٥٩ ٩٥٧	١٦ ٨٦١ ٠٤٥		التزامات ضريبة الدخل الجارية
٤ ٩٣٧ ٣٤٥	٤ ٠١٢ ٢٠٩	(١٧)	التزامات الإيجار
٨٥ ٥٢٨ ٠٠٨	٨٤ ٩٩٦ ٤٩٧	(٢١)	التزامات أخرى
١ ٢٠٤ ٥٣٠ ٦٨٢	١ ١٤٤ ٠٣٣ ٣١٢		إجمالي الالتزامات متداولة
١ ٦٠٢ ٠٩٠ ٤٦٣	١ ٥٦٢ ٧٨٦ ٦٢٩		إجمالي الالتزامات
١ ٩٧٢ ٨٣٦ ٧٢٨	١ ٩٣٩ ٥٧٤ ٦١١		إجمالي الالتزامات وحقوق الملكية

الإيضاحات المرفقة هي جزء متمم للقوائم المالية الدورية المجمع المختصرة تقرأ معها

تقرير الفحص المحدود "مرفق"

العضو المنتدب

إبراهيم محمد كرم

رئيس القطاع المالي

محمود جمال

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

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس		إيضاح رقم	
٢٠٢١	٢٠٢٢		
			(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
			العمليات المستمرة
٣٩ ١٧٤ ٤٨٧	٦٤ ٧١٣ ١٩٤	(٢٢)	إيرادات الرسوم والعمولات
٣٧ ٠٧٨ ٩١٤	٣٤ ٥٥٢ ٩٨٦	(٢٣)	إيرادات الفوائد
٧٦ ٢٥٣ ٤٠١	٩٩ ٢٦٦ ١٨٠		إجمالي إيرادات التشغيل
١٠ ٧٥٦	١ ٣٤٢		حصة الشركة في خسائر الشركات الشقيقة
(٦٠٣ ٤٤٠)	٦٠٥ ٩٢٠		تقييم الأصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٧٤٠ ٦٦٢	١١٥٠٢٨٠٠		توزيعات الأرباح - سندات
(٩٧٧١ ٠٢٨)	(١٦ ٠٥٠ ١٣٠)	(١٠)	عبء الخسائر الائتمانية المتوقعة
٢٠ ٠٢٦ ٢١٤	١١ ٩٣٤ ١٣٧		إيرادات أخرى
١١ ٢٨٦ ٤٢٢	-	(١٩)	مخصصات انتفي الغرض منها
١ ٧٥٨	-		أرباح من بيع أصول ثابتة
٩٧ ٩٤٤ ٧٤٥	١٠٧ ٢٦٠ ٢٤٩		إجمالي إيرادات
(٥١ ٩٩٨ ٤٤٧)	(٥١ ٥٢١ ٤٠٣)		أجور ومرتببات وما في حكمها
(١٤ ٨٦٤ ٦١١)	(٢٤ ٢٦٣ ٥٥٨)	(٢٤)	مصروفات تشغيل اخري
(١٩٧ ٥٠٠)	(١٩٧ ٥٠٠)	(٤)	استهلاك اصول غير ملموسة
(٣٧١٧ ١٥٨)	(٣ ٦٦٠ ٦٠٤)	(٥)	إهلاك اصول ثابتة
(١ ٦٣٠ ٣٧٩)	(٦٣٣ ٠٠٧)	(١٩)	مخصصات مكونة
(٧٣ ١٦٤)	٤ ٩٤٧ ٠١٠		فروق ترجمة العملات الأجنبية
(١٦٥٠٧ ٩٧٨)	(٢٧ ٣٩٤ ٦٨٧)	(٢٣)	مصروفات الفوائد
٨ ٩٥٥ ٥٠٨	٤ ٥٣٦ ٥٠٠		صافي أرباح قبل الضرائب
(٥ ١٥١ ٧٦٠)	(٧٠١ ٠٨٨)	(٢٥)	مصروف ضريبة الدخل
٣٨٠٣ ٧٤٨	٣٨٣٥ ٤١٢		صافي أرباح الفترة
٠,٠١	٠,٠١	(٢٦)	نصيب السهم الأساسي من صافي أرباح الفترة

الإيضاحات المرفقة هي جزء متمم للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة تقرأ معها

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

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢١	٢٠٢٢	(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
٣٨٠٣٧٤٨	٣٨٣٥٤١٢	صافي أرباح الفترة
		<u>بنود الدخل الشامل الآخر</u>
٦٢٠٧	٤٧٧٤٦٤٤	بنود سوف يتم إعادة تصنيفها لاحقا الى قائمة الدخل
		فروق ترجمة القوائم المالية لشركات تابعة بعملات عرض أجنبية
(٥٥٣٧٥٤)	(٢٥٦٨٣٣٩)	بنود لن يتم إعادة تصنيفها إلى قائمة الدخل المجمعة في فترات لاحقة:
(٥٤٧٥٤٧)	٢٢٠٦٣٠٥	فروق تقييم أدوات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
		<u>إجمالي بنود الدخل الشامل الآخر</u>
٣٢٥٦٢٠١	٦٠٤١٧١٧	<u>إجمالي الدخل الشامل الآخر</u>

الإيضاحات المرفقة هي جزء متمم للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة تقرأ معها

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

		احتياطيات									
		اجمالي حقوق ملكية مساهمي الشركة الام	خسائر مرحلة	اجمالي الاحتياطيات	فائض مصروفات	احتياطي قانوني	احتياطي القيمة	احتياطي مخاطر	احتياطي ترجمة	رأس المال	
		الملكية	حقوق	الاحتياطيات	إصدار الأسهم	قانوني	المادة	عمليات تأجير	عملات اجنبية		

(جميع المبالغ بالجنبة المصري)

٣٠.١٥٦٠.٣٥	٧.٥٦٥.٠٤٥	(٤.٤٦١.١١٣)	٥٧٣١١.٣٣٥	٥٦٥٦١.٣٣٣	١١.٣٢٢.٠٢	(٦٦.٩٨٠.٢)	-	-	٣٧٢٨٢٧.٢	٨٩١٣.٥٧٨٦	في ١ يناير ٢٠٢١
٣٨٠.٣٧٤٨	٣٨٠.٣٧٤٨	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بيود الدخل الشامل
٦٢.٠٧	٦٢.٠٧	-	(٥٥٣٧٥٤)	٦٢.٠٧	-	-	-	-	٦٢.٠٧	-	صافي أرباح الفترة
(٥٥٣٧٥٤)	(٥٥٣٧٥٤)	-	(٥٥٣٧٥٤)	(٥٥٣٧٥٤)	-	(٥٥٣٧٥٤)	-	-	-	-	فروق ترجمة القوائم المالية المبكّرت تابعة بعملات عرض اجنبية
٣٢٥٦٢٠.١	٣٢٥٦٢٠.١	٣٨٠.٣٧٤٨	٣٥٣٧٥٤	٣٥٣٧٥٤	-	(٥٥٣٧٥٤)	-	-	٦٢.٠٧	-	فروق تقييم أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر
٦.٥٦٥.٠٤٥	٦.٥٦٥.٠٤٥	(٤.٤٦١.١١٣)	٥٧٣١١.٣٣٥	٥٦٥٦١.٣٣٣	١١.٣٢٢.٠٢	(٦٦.٩٨٠.٢)	-	-	٣٧٢٨٢٧.٢	٨٩١٣.٥٧٨٦	اجمالي الدخل الشامل
											في ٣١ مارس ٢٠٢١

٣٧.٥٦٦.٢٦٥	٣٧.٥٦٦.٢٦٥	(٥٧٨٧٨٢٢.٠)	٥٧٨١٣٣٩٩	٥٦٥٦١.٣٣٣	١١.٣٢٢.٠٢	(٦٦.٩٨٠.٢)	-	-	٣٧٢٩.٠٤٦	٨٩١٣.٥٧٨٦	في ١ يناير ٢٠٢٢
٣٨٢.٥٨٨٢	٣٨٢.٥٨٨٢	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بيود الدخل الشامل
٣٣٦.٣٨٧٣	٣٣٦.٣٨٧٣	-	(٦١٦٧٥٠١)	٣٣٦.٣٨٧٣	-	-	-	-	٣٣٦.٣٨٧٣	-	صافي أرباح الفترة
(٦١٦٧٥٠١)	(٦١٦٧٥٠١)	-	(٦١٦٧٥٠١)	(٦١٦٧٥٠١)	-	(٦١٦٧٥٠١)	-	-	-	-	فروق ترجمة القوائم المالية المبكّرت تابعة بعملات عرض اجنبية
٣١٣.٥٨٨٢	٣١٣.٥٨٨٢	٣٨٢.٥٨٨٢	٣٣٦.٣٨٧٣	٣٣٦.٣٨٧٣	-	-	-	-	-	-	فروق تقييم أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر
٣١٣.٥٨٨٢	٣١٣.٥٨٨٢	(٦١٦٧٥٠١)	٣٣٦.٣٨٧٣	٣٣٦.٣٨٧٣	-	(٦١٦٧٥٠١)	-	-	-	-	اجمالي الدخل الشامل
											في ٣١ مارس ٢٠٢٢

الإيضاحات المرفقة هي جزء مهم للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة تقدر معها

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

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس		إيضاح
٢٠٢٢	٢٠٢١	
٤ ٥٣٦ ٥٠٠	٨ ٩٥٥ ٥٠٨	(جميع المبالغ بالجنيه المصري) التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل صافي أرباح الفترة
(٤) ١٩٧ ٥٠٠	١٩٧ ٥٠٠	استهلاك أصول غير ملموسة
(٥) ٣ ٦٦٠ ٦٠٤	٣ ٧١٧ ١٥٨	إهلاك أصول ثابتة
١٦ ٠٥٠ ١٣٠	٩ ٧٧١ ٠٢٨	رد الخسارة الائتمانية المتوقعة
(٢٣) ١ ٢٤٢ ٥٥٢	(١ ٤٢٦ ٤٣٨)	فوائد البنوك
(٢٣) ١٠ ٨٧٢ ٧٧٤	(٢ ٠٩٢ ٢٦٣)	فوائد ارصدة العملاء - دائنة
(٦٣ ٩٩٩)	-	العائد على أذون الخزانة
(١٨٣ ٢٤٤)	-	فوائد صندوق استثمار نقدي
(٢٣) ٢٢ ٣١١ ٣١٦	١٥ ٦١٦ ٤٥٤	فوائد تمويلية تسهيلات ائتمانية
(٢٣) -	٢٧٦ ٠٧٩	فوائد تمويلية قروض متداولة
(٢٣) ٥٢٩ ٢٦٧	٦١٥ ٤٤٥	فوائد التزام الاجار
٤ ٥٥٤ ١٠٤	-	فوائد تسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع اعادة استئجار
(١١ ٥٠٢ ٨٠٠)	(٧٤٠ ٦٦٢)	توزيعات أرباح - سندات
(١ ٣٤٢)	(١٠ ٧٥٦)	حصة الشركة في خسائر الشركات الشقيقة
-	(١ ٧٥٨)	أرباح بيع أصول ثابتة
(٦ ٥٩٢٠)	٦٠٣ ٤٤٠	تقييم الأصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
(١٩) ٦٣٣ ٠٠٧	١ ٦٣٠ ٣٧٩	مخصصات مكونة
(١٩) -	(١١ ٢٨٦ ٤٢٢)	مخصصات انتفى الغرض منها
٢٧ ٤٣٢ ٧٩٧	٢٥ ٨٢٤ ٦٩٢	
		صافي التغير في:
(٣٩ ١٠٣ ٦٥٦)	(٢٠ ٦٥٤ ٦٨٥)	العملاء
(١ ١٦٠ ٢٥٦)	(٥ ٣٦٦ ٦٠٦)	استثمارات مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
(١٠٠)	-	الأرصدة المستحقة على الأطراف ذات العلاقة
-	٤٠٩ ٤١٩	ارصدة مستحقة على شركات عاملة في مجال الأوراق المالية
١ ٩٩٥ ٠٨٠	(٢ ٦٩٨ ١٦٩)	أصول أخرى
(٧٩٧ ٢٤٣)	٧٣٩ ٥٥٨	التزامات أخرى
(٩٠ ٣٢٦ ٦٧١)	٩٥ ٩٦٥ ٣٨٩	عملاء- ارصدة دائنة
١٠ ٤٠٤	(٣ ٢٧٥ ٧٦٤)	أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة
(١٩) (٦٣٣ ٠٠٧)	(١ ٢١٢ ١٤٨)	المستخدم من المخصصات
(١٠٢ ٥٨٢ ٦٥٢)	(٩٦ ١٣٨ ٣١٤)	التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل
١ ٢٤٢ ٥٥٢	١ ٤٢٦ ٤٣٨	مقبوضات فوائد دائنة
١٠ ٨٧٢ ٧٧٤	٢ ٠٩٢ ٢٦٣	مقبوضات فوائد دائنة - ارصدة العملاء
٦٣٠ ٩٩٩	-	العائد على أذون الخزانة
١٨٣ ٢٤٤	-	فوائد صندوق استثمار نقدي
(٢٦ ٦٧١ ٧٤٨)	(١٦ ٤٩٢ ٠٨١)	مصرفوات فوائد مدفوعة
-	(٨٩١ ١٥٩)	ظرائب دخل مدفوعة
(١١٠ ٠٠٢ ٨٥٣)	(١١٠ ٠٠٢ ٨٥٣)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل
		التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
(٥) (٦ ٨٨٠ ٩٩٤)	(٢ ٢٣٨ ٤٢٧)	مدفوعات لشراء الأصول الثابتة
-	٢١ ١٠٠	مقبوضات من بيع أصول ثابتة
-	٧٤٠ ٦٦٢	توزيعات ارباح
-	(٣ ٧٥٠ ٠٠٠)	مدفوعات لشراء استثمارات في شركات تابعة
٩١٥ ١٧٦	(٤ ٢٧٧ ٧٦٥)	متحصلات (مدفوعات) أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(٥ ٩٦٥ ٨١٨)	(٥ ٦٥٤ ٤٣٠)	إجمالي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
		التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
(١ ٦٩٩ ٨٢١)	(٢ ٠٠٠ ٧١٢)	مدفوعات التزام الاجار
-	(١٦ ٥٠٦ ٠٠٠)	مدفوعات قروض متداولة
٥٢ ٠١٣ ٤١٠	١٦٠ ٩٧٨ ٢٩٣	متحصلات تسهيلات ائتمانية
٥٠ ٣١٣ ٥٨٩	١٤٢ ٤٧١ ٥٨١	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
		صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
(٧١ ٩٧٧ ٠٦٠)	٢٦ ٨١٤ ٢٩٨	فروق ترجمة عملات أجنبية
٤ ٧٧٤ ٦٤٤	٦٢٠٧	رصيد النقدية وما في حكمها في أول الفترة
٨٥٩ ٢٦١ ٩٥٦	٣٣٦ ٥٦٢ ١٠٣	رصيد النقدية وما في حكمها في آخر الفترة
(١٣) ٧٩٢ ٠٥٩ ٥٤٠	٣٦٣ ٣٨٢ ٦٠٨	

الإيضاحات المرفقة هي جزء متمم للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة تقرأ 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 ٣١ مارس ٢٠٢٢

١- التأسيس والنشاط

- تأسست شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية) طبقاً لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية، وقيدت الشركة بالسجل التجاري برقم ٥٣٥٠٤ في ١٠ مايو ٢٠٠٦ سجل تجارى جنوب القاهرة وتم نقل الشركة بالسجل التجارى بالسادس من اكتوبر برقم ١٣٢٩٩، وبتاريخ ٥ مارس ٢٠١٣ تم نقل الشركة بسجل تجارى جنوب القاهرة برقم ٦٣٦٧٣ وتنتهى السنة المالية للشركة القابضة وشركاتها التابعة في ٣١ ديسمبر من كل عام.
- حددت مدة الشركة بخمس و عشرون عاما تبدأ من تاريخ قيد الشركة بالسجل التجاري.
- تشمل أنشطة المجموعة الآتي:
 - أنشطة السمسرة في الأوراق المالية
 - إدارة محافظ مالية و صناديق استثمار
 - أنشطة بنوك الاستثمار
 - التاجير التمويلي
 - التمويل العقاري
 - التمويل الاستهلاكي
 - راس المال المخاطر

٢- أسس إعداد القوائم المالية المجمعة

(أ) الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين

- تم إعداد القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة طبقاً للمعيار المحاسبي المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية".
- أعدت القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة بإتباع نفس السياسات المحاسبية المطبقة في العام السابق
- تم اعتماد القوائم المالية للإصدار من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٩ مايو ٢٠٢٢.

(ب) عملة التعامل وعملة العرض

- العملة المستخدمة في عرض القوائم المالية هي الجنيه المصري والذي يمثل عملة التعامل للشركة.

(ج) استخدام التقديرات والافتراضات

- يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية من الإدارة استخدام الحكم الشخصي والتقديرات والافتراضات التي تؤثر على تطبيق السياسات والقيم المعروضة للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات. تعد التقديرات والافتراضات المتعلقة بها في ضوء الخبرة السابقة وعوامل أخرى. هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.
- يتم إعادة مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها بصفة دورية.
- يتم الاعتراف بالتغيير في التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم تغيير التقدير فيها إذا كان التغيير يؤثر على هذه الفترة فقط، أو في فترة التغيير والفترات المستقبلية إذا كان التغيير يؤثر على كليهما.

(د) قياس القيم العادلة:

- يتم تحديد القيمة العادلة للأدوات المالية على أساس القيمة السوقية للأداة المالية أو لأدوات مالية مثيلة في تاريخ القوائم المالية بدون خصم أي تكاليف بيع مستقبلية مقدرة. يتم تحديد قيم الأصول المالية بأسعار الشراء الحالية لتلك الأصول، بينما يتم تحديد قيمة الالتزامات المالية بالأسعار الحالية التي يمكن أن تسوى بها تلك الالتزامات.
- في حالة عدم وجود سوق نشطة لتحديد القيمة العادلة للأدوات المالية فإنه يتم تقدير القيمة العادلة باستخدام أساليب التقييم المختلفة مع الأخذ في الاعتبار أسعار المعاملات التي تمت مؤخراً، والاسترشاد بالقيمة العادلة للأدوات الأخرى المشابهة بصوره جوهريه - أسلوب التدفقات النقدية المخصومة - أو أي طريقة أخرى للتقييم ينتج عنها قيم يمكن الاعتماد عليها.
- عند استخدام أسلوب التدفقات النقدية المخصومة كأسلوب للتقييم فإنه يتم تقدير التدفقات النقدية المستقبلية على أساس أفضل تقديرات للإدارة. ويتم تحديد معدل الخصم المستخدم في ضوء السعر السائد في السوق في تاريخ القوائم المالية للأدوات المالية المشابهة من حيث طبيعتها وشروطها.

(هـ) قطاعات النشاط

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

شركة البترول العالمية القابضة (مصر) -
 الأرباح المحتسمة للتوائم المالية المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في 31 مارس 2013
 (جميع الأرقام بالقيمة السنوية ما لم يرد بخلاف ذلك)

1- تدوير الدخل القابل
 للخصومات على شكل ديون
 وكذا ارضاء الالتزامات المجمعة بإزالة أعباء نقدية رئيسية وهم السطوح بروجع وتدوير الاكتتاب - السطوح المسددة وتداول الأوراق المالية والسطح والاحتطام المالية المسددة وهذه الأعباء هي التي تم حلها أساسا لصالح الترتين.
 2- تحصيل الأقساط المستحقة
 فيما يلي نتيجة أعمال وصالح الأرصود المجموعه

الإصل	31 مارس 2011		31 مارس 2012		31 مارس 2013	
	2011	2012	2011	2012	2011	2012
الإصل						
39-VA-414	12,007,941	12,007,941	12,007,941	12,007,941	12,007,941	12,007,941
1-VA-1	1,242	1,242	1,242	1,242	1,242	1,242
(1-3-44)	1,052,320	1,052,320	1,052,320	1,052,320	1,052,320	1,052,320
VE-112	11,052,320	11,052,320	11,052,320	11,052,320	11,052,320	11,052,320
(4VA-VA)	(11,052,320)	(11,052,320)	(11,052,320)	(11,052,320)	(11,052,320)	(11,052,320)
2--3-114	11,482,137	11,482,137	11,482,137	11,482,137	11,482,137	11,482,137
11-VA1-423	-	-	-	-	-	-
1VA	-	-	-	-	-	-
9V-424-VE	1,071,713	1,071,713	1,071,713	1,071,713	1,071,713	1,071,713
(01-VA-424)	(01,071,713)	(01,071,713)	(01,071,713)	(01,071,713)	(01,071,713)	(01,071,713)
(12-VA-111)	(12,424,000)	(12,424,000)	(12,424,000)	(12,424,000)	(12,424,000)	(12,424,000)
(1VA-0-0)	(1VA-0-0)	(1VA-0-0)	(1VA-0-0)	(1VA-0-0)	(1VA-0-0)	(1VA-0-0)
(3VA-104)	(3,711,143)	(3,711,143)	(3,711,143)	(3,711,143)	(3,711,143)	(3,711,143)
(1-3-139)	(1,303,000)	(1,303,000)	(1,303,000)	(1,303,000)	(1,303,000)	(1,303,000)
(VA-118)	4,989,000	4,989,000	4,989,000	4,989,000	4,989,000	4,989,000
(17-0-VA)	(17,052,320)	(17,052,320)	(17,052,320)	(17,052,320)	(17,052,320)	(17,052,320)
A-100-0-A	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000
(0101-VA)	(01,010,100)	(01,010,100)	(01,010,100)	(01,010,100)	(01,010,100)	(01,010,100)
FA-3-VE4	FA-3-VE4	FA-3-VE4	FA-3-VE4	FA-3-VE4	FA-3-VE4	FA-3-VE4

مصرف مصرية الدخل
 صافي الأرباح للفترة

شركة تيزون المالية القابضة (بذكرة مساهمة مبررة)
 الأرباح المحتسمة للعوالم المالية الدورية المجمعة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
 (جميع المبالغ بالجنبة المصري، ما لم يرد بخلاف ذلك)

ذممة الإصول و الأزمات القطاعية

الوصف	المجمعة		قيد أصولات المجمعة		اللائحة المالية الغير مصرفة		اللائحة المستمرة وتداول الأوراق المالية		اللائحة السريعة وتداول الأوراق المالية		اللائحة إيراد محافظ و صناديق		اللائحة إيراد محافظ و صناديق		اللائحة كارتاج و فائدة الاحتياط		علاوة القابضة		إجمالي الأصول إجمالي الترتيبات إجمالي حقوق الملكية
	٢٠٢٢ ٣١ ديسمبر	٢٠٢١ ٣١ مارس	٢٠٢٢ ٣١ ديسمبر	٢٠٢١ ٣١ مارس	٢٠٢٢ ٣١ مارس	٢٠٢١ ٣١ ديسمبر	٢٠٢٢ ٣١ مارس	٢٠٢١ ٣١ ديسمبر	٢٠٢٢ ٣١ مارس	٢٠٢١ ٣١ ديسمبر	٢٠٢٢ ٣١ مارس	٢٠٢١ ٣١ ديسمبر	٢٠٢٢ ٣١ مارس	٢٠٢١ ٣١ ديسمبر	٢٠٢٢ ٣١ مارس	٢٠٢١ ٣١ ديسمبر	٢٠٢٢ ٣١ مارس		
١ ٩٧٢٨٣٧٧٨	١ ٩٣٩ ٥٧٤ ١١١	(٩٣٧ ٧٧٢ ٣١١)	(١ ٢٤١ ١٣٢ ٤٠٤)	٤٣١ ١٢٤ ٧٠	٥٠١ ٧٤٦ ٥٧١	١ ٢٤٤ ٤٨٤ ١٠١	١ ٤٨٩ ٧٤٨ ٠ ٩١	١٥١ ٤٨٨ ٧٨٠	١٨٧ ١٣٢ ٤٩٧	٢٢ ١١٢ ٨١٩	٢٦ ٧٢٥ ٠ ٢٢	٩١١ ٣٩٨ ٧١٩	٩٨٠ ٨٢٤ ٨٢٤	١ ١٠٢ ٩٠٧	١ ٥١٢ ٧٨١ ١٣٩	٣ ٢٩٤ ٨٦٢	١ ١٨٧ ٦٧١	٧٥٠ ١٢٧ ٥٥١	٧٨٨ ٨١٢ ٧٥٢
١ ١٠٢ ٩٠٧	١ ٥١٢ ٧٨١ ١٣٩	(١ ٣٧٧ ٨٥٦ ٧٧٠)	(١ ٣٧٧ ٨٥٦ ٧٧٠)	٣٢٤ ٨٥٦ ٣٦٩	٤٠٦ ١ ٢٧١ ٥٨٥	١ ٢٤١ ٣٨٤ ٥١٩	١ ٨١٦ ٥٩٢ ٣٧٢	٣٢ ٥٠ ٩٣٢	٢٢ ٧٢٤ ١٩٩	٣ ٢٩٤ ٨٦٢	١ ١٨٧ ٦٧١	٧٥٠ ١٢٧ ٥٥١	٧٨٨ ٨١٢ ٧٥٢	٣٧٠ ٧٤٦ ٢١٥	٣٧١ ٧٨٧ ٨٨٢	٣٧١ ٧٨٧ ٨٨٢	٣٧١ ٧٨٧ ٨٨٢	٣٧١ ٧٨٧ ٨٨٢	٣٧١ ٧٨٧ ٨٨٢
		(٣٧٥ ٨٧٨ ٥٤١)	(٣٧٥ ٨٧٨ ٥٤١)	٩٦ ١٧٢ ٢٥١	٩٦ ٣٢٤ ٩٨٦	١٠٢ ٠ ٩٩ ٥٨٢	(٣٦٦ ٨٤٤ ٦٨٧)	١١٧ ٥٨٢ ٨٤٨	١٦٤ ٤٠ ٢٩٨	١٨ ٤١٧ ٩٥٧	٢٠ ٥٤٧ ٢٥١	٣١١ ٣٧١ ١٦٨	٣٩١ ٩٧٢ ٠ ٨٢						

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

٤. 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 ٢٠٢١
١ ٠٣٨ ٦٢٠	١ ٠٣٨ ٦٢٠	-	-	الاستحواذ خلال الفترة
٩٢ ٩٨٥ ٠٠٢	٧٨ ١٨٥ ٠٠٢	١٢ ٣٠٠ ٠٠٠	٣ ٥٠٠ ٠٠٠	في ٣١ مارس ٢٠٢١
٩٣ ٩٨٥ ٠٠٢	٧٨ ١٨٥ ٠٠٢	١٢ ٣٠٠ ٠٠٠	٣ ٥٠٠ ٠٠٠	التكلفة في ١ يناير ٢٠٢٢
٩٣ ٩٨٥ ٠٠٢	٧٨ ١٨٥ ٠٠٢	١٢ ٣٠٠ ٠٠٠	٣ ٥٠٠ ٠٠٠	في ٣١ مارس ٢٠٢٢
				ب- مجمع الاستهلاك
٤ ٠٤٨ ٧٥٠	-	٣ ١٥١ ٨٧٥	٨٩٦ ٧٨٥	في ١ يناير ٢٠٢١
١٩٧ ٥٠٠	-	١٥٣ ٧٥٠	٤٣ ٧٥٠	الاستهلاك خلال الفترة
٤ ٢٤٦ ٢٥٠	-	٣ ٣٠٥ ٦٢٥	٩٤٠ ٦٢٥	في ٣١ مارس ٢٠٢١
٥ ٨٧٧ ٢٧٠	١ ٠٣٨ ٦٢٠	٣ ٧٦٦ ٨٧٥	١ ٠٧١ ٨٧٥	في ١ يناير ٢٠٢٢
١٩٧ ٥٠٠	-	١٥٣ ٧٥٠	٤٣ ٧٥٠	استهلاك خلال الفترة
٦ ٠٧٤ ٨٦٩	١ ٠٣٨ ٦٢٠	٣ ٩٢٠ ٦٢٥	١ ١١٥ ٦٢٤	في ٣١ مارس ٢٠٢٢
				صافي القيمة الدفترية
٨٧ ٩١٠ ١٣٣	٧٧ ١٤٦ ٣٨٢	٨ ٣٧٩ ٣٧٥	٢ ٣٨٤ ٣٧٦	في ٣١ مارس ٢٠٢٢
٨٨ ١٠٧ ٦٣٢	٧٧ ١٤٦ ٣٨٢	٨ ٥٣٣ ١٢٥	٢ ٤٢٨ ١٢٥	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١
٨٩ ٧٣٨ ٧٥٢	٧٨ ١٧٥ ٠٠٢	٨ ٩٩٤ ٣٧٥	٢ ٥٥٩ ٣٧٥	في ٣١ مارس ٢٠٢١

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

الشهرة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١	الشهرة في ٣١ مارس ٢٠٢٢	تكلفة الاستحواذ المباشرة وغير المباشرة	حقوق المجموعة للاصول التابعة بالقيمة العادلة	تاريخ الإقتناء الفعلي	اسم الشركة
٣ ٥٢٢ ٢٧٤	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	١ ٠٣٨ ٦٢٠	٨ ٥٣٨ ٦٢٠	٧ ٥٠٠ ٠٠٠	٢٠٢١/١/١	شركة بلتون لإدارة الاستثمار (مصر) بلتون لإدارة صناديق الاستثمار سابقا)
٧٨ ١٨٥ ٠٠٢	٧٨ ١٨٥ ٠٠٢				اجمالي الشهرة
(١ ٠٣٨ ٦٢٠)	(١ ٠٣٨ ٦٢٠)				أضمحلال الشهرة (مصر بلتون لإدارة صناديق الاستثمار سابقا)
٧٧ ١٤٦ ٣٨٢	٧٧ ١٤٦ ٣٨٢				صافي الشهرة

شركة بلون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المخضومة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
 (جميع المبالغ بالعملة المصرية مالم يرد بخلاف ذلك)

الإجمالي	أصول حق	مشتريات تحت	وسائل نقل	إجهزة	برامج وإجهزة	أثاث	تجهيزات	أراضي ومبانى *
	إلتحاق**	التقيد***	وانتقال	اتصالات	حاسب آلي		مفاتيح مطبوعة	
٢٢.٨٨٨.٩٠٨	٢.٢٢٤.٢٢٥	٤.١١٦.٩٤٦	٦.٦٦٦.٢٧٠	٨.٧١٠.٧٤٧	٢٢.١٩٠.٤٩٤	١٢.٢٤١.٣٠٠	١٠.٦٧٤.٤٦٦	١٢٥.٩٩٤.٩٠٠
(١٥.٨٦٨.٢٣٤)	-	-	(٤٠.١٧٠)	(١.٨١٢.٧٣٥)	(١٠.٢٥٤.٤٣٢)	(٣.٢٣١.٦١٩)	(٦٨.٧٤٠)	-
٢٠.٥٠٠.٦٧٤	٢.٢٢٤.٢٢٥	٤.١١٦.٩٤٦	٦.٦٢٥.١٠٠	٦.٨٩٨.٠١٢	١١.٩٣٦.٠٤٤	٩.٠١٠.٦٦٦	١٠.٦٠٥.٧٢٦	١٢٥.٩٩٤.٩٠٠
٣.٠٠٦.٣٠٥	٧٧.٠٠٠	١.٥٦٩.٣٧٠	-	٢.٨٩١.١١٥	٣٥٢.٧١٩	٢٥١.١٠١	-	-
(٢.١١٠.٠٠٠)	-	-	-	(٢١.١٠٠)	-	-	-	-
٢٠.٨٠٠.٥٧٩	٢.٢٩٤.٢٢٥	٥.٦٨٥.٩١٦	٦.٦٢٥.٠٠٠	٧.٦٦٦.٢٧٠	١٢.٢٨٨.٧٦٣	٩.٢٦٠.٣٣٢	١٠.٦٠٥.٧٢٦	١٢٥.٩٩٤.٩٠٠
٢١٤.٧٠٣.٨٥	٢.٩٩٤.٢٢٥	١٣.٢٨٢.١٠٠	٢.٤٥٠.٠٠٠	٨.٢٦٢.٣٦١	١٢.٧٨٨.٧١٢	٩.٢٢٤.٦٠١	١٠.٦٠٥.٧٢٦	١٢٥.٩٩٤.٩٠٠
٦.٨٨٠.٩٩٤	-	٦.٢٢٣.٩٢٢	-	٢.٤٢٧.٢٥٥	٨.٤٥٩	٥١.٨٢٣	٢٢٩.٥٢٥	-
٢٢١.٥٨٤.٠٧٩	٢.٩٩٤.٢٢٥	١٩.٥١٧.٠٢٢	٢.٤٥٠.٠٠٠	٨.٦.٩.٦٦٦	١٢.٨٨٦.٦٧١	٩.٢٧٦.٤٢٤	١٠.٨٤٥.٢٦١	١٢٥.٩٩٤.٩٠٠
٥٦.٧١٥.٣١٤	٢.٢٣١.٤٠١	-	٤.٢١٠.٦٨٢	٥.٧٤٢.٦٥١	٢٠.٢٠٣.٦٦٨	٨.٨٦٣.٦٥١	٧.٦.٦٣٣٥	٧٥.٧٥٢.٦
١٧٣.٣٦٧	-	-	-	-	-	-	-	-
٥٧.٤٣٨.٧٨١	٢.٢٣١.٤٠١	-	٤.٢١٠.٦٨٢	٥.٧٤٢.٦٥١	٢٠.٢٠٣.٦٦٨	٨.٨٦٣.٦٥١	٧.٦.٦٣٣٥	٧٥.٧٥٢.٦
(١٥.٨٦٨.٢٣٤)	١١٥.٠١٠	-	(٢٩.٤٣٢)	(١.٢٠٩.٦٦٠)	(٣.١٨٨.٨٦٩)	(٧٥٧.٤٣٣)	-	-
٤٣.١٥٧.٥٣٥	٢.٢٣٢.٠٢٢	-	٢.٢٨٠.٢٥٠	٤.٥٣٢.٩٨٠	١٧.٠١٣.٨٠٠	٥.١٠٦.٨١٦	٥.٠٢٢.٦٠٠	٧٥.٠٧٥.٢٦
٣.٧١٧.١٥٨	١.٥٤.٥٩٥	-	٢.٩٨.٦٥٥	٢.٥١٣.٠٠٠	٢.٥١٣.٠٠٠	٢.٥١٣.٠٠٠	٢.٥١٣.٠٠٠	٢.٥١٣.٠٠٠
(٢.٣٨٠.٠٠٠)	(٢.١٢٢)	-	-	(١.٧٥٨)	-	-	-	-
٤٣.٧٨٣.٨٢٥	٤.١٨١.٣٧٥	-	٤.١٨٨.٩٢٤	٤.١٨٨.٩٢٤	٩.٩٤١.٨١٢	٦.٠٥٧.٦٦٤	٧.٩٤٢.٥٢٨	٨.٠٣٢.٧٧١
٥٢.١٨٤.٨.٦	٨.٧٨٩.٩٩٦	-	٢.٤٤٧.٥٠٣	٥.٧١٧.٨٤٥	١٠.٧٠٧.٥٥٧	٧.١١٩.٨٣٧	٨.٥٢.٠.٦١	٩.٧٧٢.٥٠٧
١٧٣.٣٦٧	-	-	-	-	-	-	-	-
٥٢.٨٥٨.١٧٣	٨.٧٨٩.٩٩٦	-	٢.٤٤٧.٥٠٣	٥.٧١٧.٨٤٥	١٠.٧٠٧.٥٥٧	٧.١١٩.٨٣٧	٩.٢.٣.٤٢٨	٩.٧٧٢.٥٠٧
٣.٦٦٠.٦٠٣	١.٥٦٢.٤٤٥	-	١.٢٧٠.٥٠٠	٢.١.٨٧٨	٢.٨٩.٥٢١	٢.٥٢.٤٩٧	٥.٣٩.٨٢٦	٥.٦٦.٩٧٧
٥٧.٥١٨.٧٧٧	١.٠٢٥.٢٤٣	-	٢.٥٥٥.٠٠٣	٦.٠٢٨.٦٦٣	١٠.٩٩٦.٥٨٨	٧.٤٢٣.٣٤٤	٩.٧٤٢.٦٥٤	١٠.٢٢٩.٤٨٤
١٦٣.٧٢٢.٥٤	٢.٦٨١٢.٨٥٠	٥.٦٨٥.٩١٦	٢.١١٦.٠٦٦	٢.١٩٧.٨٦٧	٢.٢٤٦.٩٢٠	٢.٩٧٨.١٦٨	٢.٦٦٣.١٢٨	١١.٧٩٦.١٢٩
١٦٤.٦٥٣.٢	٢.٦٤١.٧٨٤	١٩.٥١٧.٢٢	٨.٦٤.٩٩٧	٢.٥٨.٩٤٣	١.٨٩.٠٨٣	١.٨١٣.٩٠	١.١.١.٩٦٧	١.١٥.٦٥٥.٤٦٦
١.٦.٨٤٤.١١٢	٢.٢٢.٤.٢٢٩	١.٣.٦٨٣.١٠٠	١.٠٠.٤.٩٩٧	٢.٥٤.٥٦٦	٢.١٧١.١٥٥	٢.٠١٤.٧٦٤	١.٤.٢.٧٥٨	١.٦.٢.٢٢.٣٩٣

٥ - الأصول الثابتة
 (جميع المبالغ بالعملة المصرية)
 ١- التكلفة
 التكلفة في ١ يناير ٢٠٢١ كما تم إيداعها
 تسويات سنوات سابقة
 التكلفة في ١ يناير ٢٠٢١ المتصلة
 إيداعات خلال الفترة
 الاستحقاقات خلال الفترة
 في ٣١ مارس ٢٠٢١
 التكلفة في ١ يناير ٢٠٢٢
 إيداعات خلال الفترة
 في ٣١ مارس ٢٠٢٢
 ب- مجمع الأرباح
 في ١ يناير ٢٠٢١
 الأرباح في ١ يناير ٢٠٢١
 مجمع الأرباح والأرباح السابقة
 تسويات سنوات سابقة
 مجمع الأرباح والأرباح المتصلة
 ارباح الفترة
 الاستحقاقات خلال الفترة
 في ٣١ مارس ٢٠٢١
 في ١ يناير ٢٠٢٢
 الأرباح في ١ يناير ٢٠٢٢
 مجمع الأرباح في ١ يناير ٢٠٢٢
 ارباح الفترة
 في ٣١ مارس ٢٠٢٢
 صافي القيمة الدفترية

* يتضمن هذا البند مبلغ ٤٩.٥٩٩.١٢٠ جنيه مصري قيمة حصة الشركة في ارض المورين القابضين بروج النابل سويش، وكما هو موضح بالايضاح رقم ١٧ خلال عام ٢٠٢١. قامت الشركة بإبرام عقد بيع مع إعادة الاستحقاق للورين.
 ** يشمل أصول حق الانتفاع في عقد الإيجار الممولي للورين الأثري الشركة وتبلغ مدة العقد خمسة سنوات بقيمة ٢١.٦١٢.٢١٢ جنيه مصري بالإضافة إلى عقود إيجار ممولين لمدة ٨ سنوات وتبلغ مدة العقد خمسة سنوات بقيمة ١٠.٤٢٥.٧٠٠ جنيه مصري بالإضافة إلى عقد ملكية ممولين بمبلغ ٢٤٥.٢٠٠ وتبلغ مدة العقد خمس سنوات
 *** يشمل مشتريات تحت التقييم في قيمة برنامج حاسب آلي الذي يتم تطبيقه لبركات المجموعة.

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

٦. إستثمارات في شركات شقيقة

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	نسبة المساهمة	
٢٨٥ ١٩٠	٢٨٥ ١٩٠	%٢٠	الشركة الإلكترونية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الإستثمار*
٤٥١ ٨٩٢	٥٢٣ ٩٥١	%٢٠	الشركة الدولية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الإستثمار*
٩ ٨١٥ ٩٧٨	١١ ٤٤٢ ٥٩٠	%٢٣,٩	شركة Axes Holding**
١٠ ٥٥٣ ٠٦٠	١٢ ٢٥١ ٧٣١		اجمالي إستثمارات في شركات شقيقة
(٩ ٨١٥ ٩٧٨)	(١١ ٤٤٢ ٥٩٠)		يخصم : الاضمحلال في قيمة الإستثمارات (شركة Axes Holding)**
٧٣٧ ٠٨٢	٨٠٩ ١٤١		صافي إستثمارات في شركات شقيقة

*يتمثل نصيب المجموعة من صافي أرباح الشركة الدولية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الإستثمار مبلغ ١ ٣٤٢ جنية مصري.

حركة الاضمحلال في إستثمارات في شركات شقيقة

٣١ مارس ٢٠٢٢	فروق ترجمة القوائم المالية	المكون خلال الفترة	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
(١١ ٤٤٢ ٥٩٠)	(١ ٦٢٦ ٦١٢)	-	(٩ ٨١٥ ٩٧٨)	الاضمحلال في إستثمارات في شركات شقيقة

٧. أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
٦ ٩٨٥ ٣٤٠	٦ ٥٤١ ٢١١	أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
١١ ٣٩٣ ١٢١	١٢ ٥٠٧ ٥٨٠	شركة صناديق المؤشرات
١٨ ٣٧٨ ٤٦١	١٩ ٠٤٨ ٧٩١	Egypt Opportunities Fund SP
		اجمالي أصول مالية (بالقيمة العادلة)
١١ ٠٢٩ ٣٠٠	٢٢ ٥٣٢ ١٠٠	أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
١٠ ٠١٧ ٣٤١	٥ ٨٦٣ ٤٩٦	شركة مصر للمقاصة والحفظ المركزي*
٣ ٠٠٠ ٠٠٠	٣ ٠٠٠ ٠٠٠	صندوق ضمان التسويات
٢ ٦٠٨ ٠٢٣	٣ ٠٤٠ ٢٠٠	البورصة المصرية للسلع
١٩٣ ٥٠٠	١٩٣ ٥٠٠	شركة مينا كابيتال*
١٠٠ ٠٠٠	١٠٠ ٠٠٠	شركة العربي للإستثمار
		شركة بي إم جي
٢٦ ٩٤٨ ١٦٤	٣٤ ٧٢٩ ٢٩٦	الإجمالي
(٢ ٦٠٨ ٠٢٣)	(٣ ٠٤٠ ٢٠٠)	يخصم : الاضمحلال في قيمة إستثمارات*
٢٤ ٣٤٠ ١٤١	٣١ ٦٨٩ ٠٩٦	اجمالي أصول مالية (بالتكلفة)*
٤٢ ٧١٨ ٦٠٢	٥٠ ٧٣٧ ٨٨٧	اجمالي أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر

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

حركة الاضمحلال في أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر

٣١ مارس ٢٠٢٢	فروق ترجمة القوائم المالية	المكون خلال الفترة	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
(٣ ٠٤٠ ٢٠٠)	(٤٣٢ ١٧٧)	-	(٢ ٦٠٨ ٠٢٣)	الاضمحلال في أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالجنيه المصري مل لم يرد بخلاف ذلك)

٨. أصول أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
٧ ٢٦٩ ٢٩٣	٩ ٦٤٠ ٢١١	أصول أخرى - غير متداولة
٧ ٢٦٩ ٢٩٣	٩ ٦٤٠ ٢١١	تأمينات لدى الغير
		إجمالي أصول أخرى - غير متداولة
		أصول أخرى - متداولة
٣٢٥ ٩٥٦	٣٣٠ ٦٥٩	عهد وسلف عاملين
٢ ١٧٤ ٨٦٤	٢٨٦ ٨٠٠	تأمينات لدى الغير
-	٥٣ ١٢٤	عائد أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح و الخسائر
٧٤٥ ٠٣٥	٧٩٣ ٩٠٥	ضرائب خصم من المنبع
٥٠٤٥ ٥٨٠	٥ ١٩٤ ٧٤٧	مصروفات مدفوعة مقدماً
١ ١٦٦ ٦٧٦	٤٨ ١٣٢	موردين - دفعات مقدمة
٦ ١٤٧ ٥٢٨	٥ ٢٥٢ ٢٨٦	أرصدة مدينة متنوعة *
١٥ ٦٠٥ ٦٣٩	١١ ٩٥٩ ٦٥٣	إجمالي
(٥ ٤٥٩ ٤٥٣)	(٦ ١٧٨ ١٢٣)	يخصم الأضعلال في أصول متنوعة *
١٠ ١٤٦ ١٨٦	٥ ٧٨١ ٥٣٠	إجمالي أصول أخرى - متداولة
١٧ ٤١٥ ٤٧٩	١٥ ٤٢١ ٧٤١	إجمالي أصول أخرى

* الأضعلال في الأصول الأخرى

٣١ مارس ٢٠٢٢	فروق ترجمة القوائم المالية	المكون خلال الفترة	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
(٦ ١٧٨ ١٢٣)	(٧١٨ ٦٧٠)	-	(٥ ٤٥٩ ٤٥٣)	الأضعلال في الأصول الأخرى

٩. الضريبة المؤجلة التي ينشأ عنها اصل (التزام)

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

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
(٣ ٤٩٤ ٥٢٥)	(٣ ٤٩٤ ٥٢٥)	إهلاك واستهلاك
٤ ٦٥٦ ٢٥١	٤ ٦٥٦ ٢٥١	فروق ترجمة العملات الأجنبية
١ ١٦١ ٧٢٦	١ ١٦١ ٧٢٦	

١٠. عملاء

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
٩٥٧ ١٦٦ ٣٠٤	٩٩٥ ٧٨٤ ٦١٢	عملاء
(١٨٨ ٥١٩ ٨٧٩)	(٢٠٤ ٥٧٠ ٠٠٩)	يخصم: خسائر الائتمان المتوقعة
٧٦٨ ٦٤٦ ٤٢٥	٧٩١ ٢١٤ ٦٠٣	صافي العملاء

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

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
(١٩ ١٩٩ ٠٢٠)	(١٨٨ ٥١٩ ٨٧٩)	خسائر الائتمان المتوقعة في اول الفترة/العام
(١٦٩ ٣٢٠ ٨٥٩)	(١٦ ٠٥٠ ١٣٠)	عبء الخسائر الائتمانية المتوقعة خلال الفترة/العام
(١٨٨ ٥١٩ ٨٧٩)	(٢٠٤ ٥٧٠ ٠٠٩)	الرصيد

تتمثل العملاء فيما يلي :

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
٢٦٠ ٤٧١ ١٥١	٣١٨ ٢٠٥ ١٩٣	أرصدة غير متداولة
٥٠٧ ٦٨٩ ٩٢٦	٤٧٣ ٠٠٩ ٤١٠	أرصدة متداولة
٧٦٨ ١٦١ ٠٧٧	٧٩١ ٢١٤ ٦٠٣	الرصيد

١١. الأرصدة المستحقة على أطراف ذات العلاقة

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	طبيعة الحساب	طبيعة العلاقة	
٤٣٩ ٧٥٦	٤٣٩ ٧٥٦	حساب جارى	أخرى	*Beltone Mena Equity Fund
١١ ٣١٧	١١ ٤١٧	حساب جارى	شركة شقيقة	شركة صناديق المؤشرات (صندوق مؤشر مفتوح)
(٤٣٦ ٨٠٦)	(٤٣٦ ٨٠٦)			يخصم:
١٤ ٢٦٧	١٤ ٣٦٧			الإضمحلال في أرصدة على أطراف ذات علاقة*

١٢. أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
٨٠٦ ٧٣٠	٥٢٩ ١١٩	استثمارات في وثائق صناديق المؤشرات
١ ٣٤١ ٤٩٥	٢ ٤٤٣ ٦٩٠	استثمارات في ناسداك
٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	استثمارات في أذون خزانة
٧ ٠٣١ ٢١٣	٧ ٠٥٠ ٧٤٠	أصول مالية - كيميت إيتس - الثور
-	٨٨٥ ٤٣٥	أصول مالية - راش
٥ ١٧٤ ٧٥٤	٥ ٢١١ ٣٨٤	أصول مالية - دلتا
٣٤ ٣٥٤ ١٩٢	٣٦ ١٢٠ ٣٦٨	إجمالي أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

١٣. النقدية و أرصدة لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
٦٦٧ ٥١٥ ١٧٥	٦١٥ ٣٧٨ ٨٨١	النقدية في البنوك - العملات المحلية
١٤٥ ٣٣٧ ٩٢٥	١٤٢ ٦٣٢ ١٧٤	النقدية في البنوك - العملات الأجنبية
٤٦ ٤٠٨ ٨٥٦	٢٢ ٨٦٥ ٢٦٢	أرصدة التسوية في بنك المقاصة
-	١١ ١٨٣ ٢٢٣	صناديق إستثمار بالجنية المصري*
٨٥٩ ٢٦١ ٩٥٦	٧٩٢ ٠٥٩ ٥٤٠	النقدية و أرصدة لدى البنوك

*نقوم الشركة بالإستثمار في صندوق "يومي" بنك الشركة المصرفية العربية الدولية و يقوم الصندوق بالإستثمار في مجموعة متنوعة من أدوات الدين ذات العائد الثابت قصير الأجل مثل الودائع البنكية قصيرة أجل واذون الخزانة، هذا وقد بلغت عدد الوثائق المستحوذ عليها من قبل الشركة في الصندوق ٤٨٦ ٧٢١ وثيقة في ٣١ مارس ٢٠٢٢، وقد بلغت قيمة الوثيقة ٢٢,٩٨ جنية مصري للوثيقة الواحدة في ٣١ مارس ٢٠٢٢.

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

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس	٢٠٢٢	٢٠٢١
	٧٩٢ ٠٥٩ ٥٤٠	٣٦٣ ٣٨٢ ٦٠٨
نقدية و ما في حكمها		
إجمالي النقدية و ما في حكمها	٧٩٢ ٠٥٩ ٥٤٠	٣٦٣ ٣٨٢ ٦٠٨

١٤. رأس المال

- حدد رأس المال المرخص به بمبلغ مليار جنية مصري ورأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ٤٨٣ ٥٩٦ ٣٢٥ جنية مصري موزعا علي ١٦٢ ٧٤١ ٧٩٨ سهم بقيمة اسميه ٢ جنية مصري لكل سهم.
- وبتاريخ ١٥ يوليو ٢٠١٥ قررت الجمعية الفترة غير العادية للشركة زيادة رأس المال المصدر والمدفوع بمبلغ ٣٦٢ ٥٤٨ ١٢ جنية مصري من الأرباح المرحله بإصدار أسهم مجانية للمساهمين، وبتاريخ ٢٣ مارس ٢٠١٦ تم تسجيل تلك الزيادة بالسجل التجاري للشركة.
- ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ٩٥٨ ٠٣١ ٣٣٨ جنية مصري موزعا علي ٩٧٩ ٠١٥ ١٦٩ سهم بقيمة اسميه ٢ جنية مصري لكل سهم.
- بتاريخ ١ أغسطس ٢٠١٩ وافقت الجمعية العامة العادية للشركة زيادة رأس مال الشركة المصدر من ٩٥٨ ٠٣١ ٣٣٨ جنية مصري إلى ٣٨٨ ٤٠٣ ٨٩٨ جنية مصري بالقيمة الاسمية لصالح قدامى المساهمين بزيادة قدرها ٤٣٠ ٣٧١ ٥٦٠ جنية مصري مقسم على عدد ٧١٥ ١٨٥ ٢٨٠ سهم قيمة كل سهم اثنين جنية مصري واقتراح تداول حقوق الأولوية في الاكتتاب منفصلاً عن السهم الأصلي، على أن يتم سداد قيمة الزيادة في رأس مال الشركة المصدر إما نقداً و/ أو عن طريق استخدام الديون النقدية المستحقة الأداء للمكتب قبل الشركة بحسب نسبة مساهمته و أيضاً 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 رأس المال المصدر من ٩٥٨ ٠٣١ ٢٣٨ جنيه مصري الى ٢٣٨٨ ٤٠٣ ٨٩٨ جنيه مصري بزيادة قدرها ٤٣٠ ٣٧١ ٥٦٠ جنيه مصري لعدد ٧١٥ ١٨٥ ٢٨٠ سهم لقدامي المساهمين بقيمة اسمية ٢ جنيه مصري للسهم الواحد ومصاريف اصدار ٢ قرش .
- وقد تم فتح الاكتتاب بتاريخ ١٨ ديسمبر ٢٠١٩ واغلق بنهاية ١٩ يناير ٢٠٢٠ .
- و قد تم الاكتتاب فى عدد ٦٦٤ ٦٣٦ ٢٧٦ سهم من الاسهم المطروحة عن طريق البنك العربى الافريقى الدولى بنسبة ٩٨ ٧٣ % من اجمالي عدد الاسهم بقيمة اجمالية ٣٢٨ ٠١٣ ١٦١ جنيه مصري بالاضافة الى الارصده الدائنة المستحقه لشركة اوراسكوم للاستثمار القابضة بقيمة ٢٦٠ ٠٠٠ ٣٩٢ جم بالاضافة الى مصاريف اصدار قدرها ٧٣٣ ٥٣٢ ٥ جنيه مصري.
- وبذلك يصبح رأس المال المصدر و المدفوع ٢٨٦ ٣٠٥ ٨٩١ جنيه مصري موزعا على ٦٤٣ ٦٥٢ ٤٤٥ سهم بقيمة اسمية ٢ جنيه مصري للسهم و رأس المال المرخص به ١ مليار جنيه مصري . هذا وتم التأشير بزيادة رأس المال في السجل التجاري بتاريخ ٨ مارس ٢٠٢٠ . (إيضاح ٢٨).

١٥. احتياطات

أ- احتياطي قانوني

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

تتضمن الأرباح المرحلة احتياطي قانونى للشركات التابعة بمبلغ ٨٩١ ٤١١ ١٥ جنيه مصري تم تبويبه ضمن الأرباح المرحلة لأغراض اعداد القوائم الماليه المجمعة ولا يجوز توزيعه.

ب- احتياطي مخاطر عمليات تمويل استهلاكي

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	البيان
١٧٥ ٢٩٦	٤٧٥ ٨٩٢	١-رصيد مخصصات أرصدة عملاء للتمويل الاستهلاكي وفقا لأسس حساب المخصصات الواردة بقرارات مجلس إدارة الهيئة
٤٠٧ ٤٨٥	٧٧٤ ١٧٦	٢-رصيد خسائر الائتمانية المتوقعة لعملاء التمويل الاستهلاكي المثبت بالقوائم المالية
		طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية
		الفائض ١ عن ٢

ج- احتياطي مخاطر عمليات تأجير تمويلي

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	البيان
٢ ٤٢٧ ٢٣١	٣ ٦٧٤ ٢٩٤	١-رصيد مخصصات أرصدة عملاء تأجير تمويلي وفقا لأسس حساب المخصصات الواردة بقرارات مجلس إدارة الهيئة
٢ ٥٨٣ ٣٦٤	١ ٢٢٧ ٨٧٥	٢-رصيد خسائر الائتمانية المتوقعة لعملاء تأجير تمويلي المثبت بالقوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية
		الفائض ١ عن ٢

١٦. تسهيلات ائتمانية

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
٨٥١ ١٣٣ ٩٢٧	٨٩٨ ٥٩٣ ٢٣٣	تسهيلات ائتمانية*
١٤٩ ٦٥١ ٥٨١	١٥٤ ٢٠٥ ٦٨٥	تسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع إعادة استئجار**
١ ٠٠٠ ٧٨٥ ٥٠٨	١ ٠٥٢ ٧٩٨ ٩١٨	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.

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

** خلال عام ٢٠٢١ قامت الشركة بإبرام عقد بيع مع إعادة استئجار للدورين ال ٣٣ و ٣٤ الإداري و الكائنين بالعقار رقم ٢٠٠٥ ج ميني النابل سيتي المملوكين لشركة بلتون المالية القابضة القائمين ببرج النابل سيتي مع شركة جلوبال كورب للخدمات المالية , بموجب العقد يتم استئجار الميني 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 ا 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 الإبقاء علي الاصل بالقيمة الدفترية (إيضاح رقم ٥) كما هو وتم اثبات المبلغ كالتزامات بيع مع إعادة استئجار ضمن بند التسهيلات الائتمانية.

تتمثل تسهيلات ائتمانية فيما يلي :

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
٦١٩ ١٦٩ ٠٩٩	٦٤٩ ٧٤٣ ٥٥٥	أرصدة متداولة
٣٨١ ٦٦٦ ٤٠٩	٤٠٣ ٠٥٥ ٣٦٣	أرصدة غير متداولة
١ ٠٠٠ ٧٨٥ ٥٠٨	١ ٠٥٢ ٧٩٨ ٩١٨	الرصيد

١٧. التزامات الإيجار

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
٢٣ ٩٧٥ ١١٣	٢٠ ٨٨٠ ٧١٧	رصيد أول خلال الفترة / العام
٧٧٠ ٠٠٠	-	الإضافات خلال الفترة / العام
(٦ ١٩٨ ٣٧٨)	(١ ٦٩٩ ٨٢١)	المدفوعات الاجارية خلال الفترة / العام
٢ ٣٣٣ ٩٨٢	٥٢٩ ٢٦٧	فوائد عقود الإيجار خلال الفترة / العام (إيضاح رقم ٢٣)
٢٠ ٨٨٠ ٧١٧	١٩ ٧١٠ ١٦٣	الرصيد

وتتمثل في:

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
٤ ٩٣٧ ٣٤٥	٤ ٠١٢ ٢٠٩	ارصدة متداولة
١٥ ٩٤٣ ٣٧٢	١٥ ٦٩٧ ٩٥٤	ارصدة غير متداولة
٢٠ ٨٨٠ ٧١٧	١٩ ٧١٠ ١٦٣	

١٨. عملاء دائنة

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
٤٦٣ ٠٢٠ ١١٥	٣٧٢ ٦٩٣ ٤٤٤	عملاء سمسرة
٤٦٣ ٠٢٠ ١١٥	٣٧٢ ٦٩٣ ٤٤٤	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.

١٩. مخصصات

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
٢٣ ٦٥٣ ٦٦٣	١٤ ١٣٥ ٣٧٧	رصيد أول الفترة / العام
١٠ ٦٤٩ ٠١٦	٦٣٣ ٠٠٧	المكون خلال الفترة / العام
(٢٢ ٨٢٢ ٨١٠)	-	مخصصات انتفي الغرض منها خلال الفترة / العام
(٧ ٣٤٤ ٤٩٢)	(٦٣٣ ٠٠٧)	المستخدم خلال الفترة / العام
١٤ ١٣٥ ٣٧٧	١٤ ١٣٥ ٣٧٧	الرصيد

٢٠. الأرصدة المستحقة لأطراف ذات العلاقة

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	طبيعة الحساب	طبيعة العلاقة	
٨٨١ ٥٧٠	٨٩١ ٩٧٤	حساب جارى	شركة شقيقة	الشركة الدولية لخدمات الإدارة فى مجال صناديق الاستثمار
٦٩٩ ٢١١	٦٩٩ ٢١١	حساب جارى	شركة شقيقة	الشركة الإلكترونية لخدمات الإدارة فى مجال صناديق الاستثمار
١ ٥٨٠ ٧٨١	١ ٥٩١ ١٨٥			إجمالي الأرصدة المستحقة لأطراف ذات علاقة

٢١. التزامات اخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٢	
٣٦ ١٢٠ ٤٥٦	٣٢ ٣٠٠ ٩١٧	مصرفات مستحقة
٥٦٤ ٣٧٠	٩٩٣ ٢١١	الهيئة التومية للتأمين الاجتماعى
٣٩٣ ٥٢٣	٤١٥ ١٠٩	رسوم الهيئة العامة للرقابة المالية
٤٥٧ ٧٠١	٥٢٥ ٥٧٨	شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزى
٩٨٥ ٦٠٥	٨١١ ٦٨٢	إدارة سجلات البنوك والشركات
١٣ ٩١٩ ٥٤٨	٣٣ ٢١٣ ٠٢٤	الموردون
١ ٩٧٤ ٩٧٠	٢ ١٦٨ ٦٤٢	فوائد مستحقة - تسهيلات ائتمانية
٣١ ١١١ ٨٣٥	١٤ ٥٦٨ ٣٣٤	أرصدة دائنة متنوعة
٨٥ ٥٢٨ ٠٠٨	٨٤ ٩٩٦ ٤٩٧	إجمالي التزامات اخرى

٢٢. إيرادات الرسوم والعمولات

عن الفترة المالية المنتهية فى ٣١ مارس		
٢٠٢١	٢٠٢٢	
١ ٢٧٤ ٦٥٥	٢٩ ١٠٥ ٦٠٠	اتعاب الترويج وتغطية الاكتتابات
١٠ ٩٨٦ ٦١٨	١٩ ٥٧٥ ٢٨٧	اتعاب ادارة محافظ وصناديق الاستثمار
٦٤٧ ٥٥٨	٣٠٠ ٤٩٤	إيرادات تأجير تمويلي
-	١ ٣٤٦ ٣٦٣	إيرادات تمويل استهلاكي
٢٣ ٥٤٨ ٦٠٤	١٣ ٥٦٣ ٧٧٢	عمولات السمسة
٢ ٧١٧ ٠٥٢	٨٢١ ٦٧٨	اتعاب أمين الحفظ
٣٩ ١٧٤ ٤٨٧	٦٤ ٧١٣ ١٩٤	إجمالي الأتعاب والعمولات

٢٣. إيرادات و مصرفات الفوائد

عن الفترة المالية المنتهية فى ٣١ مارس		
٢٠٢١	٢٠٢٢	
٢٩ ٨٧٦ ٩٧٠	٩ ٦١١ ٠٨١	إيراد الفوائد من الاصول المالية
١ ٤٢٦ ٤٣٨	١ ٢٤٢ ٥٥٢	فوائد شراء الهامش
٢ ٠٩٢ ٢٦٣	١٠ ٨٧٢ ٧٧٤	فوائد البنوك
٣ ٦٨٣ ٢٤٣	١٠ ٦٩٥ ١٩٨	فوائد ارصدة العملاء - دائنة
-	١ ٣١٧ ١٣٨	فوائد تأجير تمويلي
-	١٨٣ ٢٤٤	فوائد تمويل إستهلاكي
-	٦٣٠ ٩٩٩	فوائد صندوق استثمار نقدي
-	٦٣٠ ٩٩٩	إيراد الفوائد من الأدوات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٣٧ ٠٧٨ ٩١٤	٣٤ ٥٥٢ ٩٨٦	العائد على أذون الخزانة
		إجمالي إيراد الفوائد من الأصول المالية

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢١	٢٠٢٢	
		مصروفات الفوائد من الالتزامات المالية
(١٤ ٠٩١ ٩٣٢)	(٢٢ ٣١١ ٣١٦)	الفوائد على التسهيلات الائتمانية *
(١ ٥٢٤ ٥٢٢)	(٤ ٥٥٤ ١٠٤)	فوائد تسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع استئجار
(٢٧٦ ٠٧٩)	-	فوائد مدينة قروض متداولة
(٦١٥ ٤٤٥)	(٥٢٩ ٢٦٧)	فوائد التزام الإيجار
(١٦ ٥٠٧ ٩٧٨)	(٢٧ ٣٩٤ ٦٨٧)	إجمالي مصروفات الفوائد من الالتزامات المالية
٢٠ ٥٧٠ ٩٣٦	٧ ١٥٨ ٢٩٩	صافي إيرادات ومصروفات الفوائد

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

٢٤. مصروفات تشغيل ائتمانية

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

٢٥. مصروفات ضرائب الدخل

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢١	٢٠٢٢	
(٤ ٩٧٥ ٣٨٥)	(٧٠١ ٠٨٨)	ضريبة الدخل
(١٧٦ ٣٧٥)	-	الضريبة المؤجلة
(٥ ١٥١ ٧٦٠)	(٧٠١ ٠٨٨)	إجمالي

٢٦. نصيب السهم في أرباح الفترة

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

عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢١	٢٠٢٢	
٣ ٨٠٣ ٧٤٨	٣ ٨٣٥ ٤١٢	صافي الأرباح العائدة لمساهمي الشركة الأم
٣٩٤ ٢٥٥ ٦٦٧	٣٩٤ ٢٥٥ ٦٦٧	المتوسط المرجح للاسهم خلال الفترة
٠,٠١	٠,٠١	نصيب السهم الأساسي لمساهمي الشركة الأم

٢٧. الترتيبات المشتركة (عمليات مشتركة)

- تمتلك المجموعة ٥٠ % من شركة بلتون لإدارة الاستثمار (مصر بلتون لإدارة صناديق الاستثمار سابقاً) "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 ما بين البنك وشركه بلتون لإدارة الاستثمار (مصر بلتون لإدارة صناديق الاستثمار سابقاً) 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 سابقاً) الي شركة بلتون لإدارة صناديق الاستثمار والتي تم الموافقة عليها واعتمادها من الهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ ٧ ابريل ٢٠٢٠.
- وبناء على ما سبق فإنه لن يكون هناك أي صناديق تحت إدارة شركة بلتون لإدارة الاستثمار (مصر بلتون لإدارة صناديق الاستثمار سابقاً) خلال الفترات المقبلة
- بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ وتم الموافقة على وقف نشاط الشركة مؤقتاً لمدة عام من تاريخ انعقاد الجمعية الغير العادية.
- و بتاريخ ١ يناير ٢٠٢١ قامت المجموعة بالاستحواذ علي ال ٥٠ % المتبقية من شركة بلتون لإدارة الاستثمار (مصر بلتون لإدارة صناديق الاستثمار سابقاً) عن طريق شركة بلتون المالية القابضة وشركاتها التابعة مقابل ٣,٨٠٠,٠٠٠ جنية مصري.

٢٨. أحداث هامة

- قررت الجمعية العامة العادية المنعقدة في ٢٧ أكتوبر ٢٠٢١ ووفقا لقرار مجلس الإدارة المنعقد في ١٣ يوليو ٢٠٢١ و القرار الثاني من الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ٤ ابريل ٢٠٢١ و المصدق عليها بتاريخ ٥ مايو ٢٠٢١ من الهيئة العامة للرقابة المالية بزيادة رأس المال بالقيمة الاسمية و ذلك بإصدار عدد ١٧,٨٢٦,١٠٥ سهما يمثل ٤٪ من أسهم الشركة قيمة كل سهم ٢ جنيه تمول نقدا و تخصص تلك بالكامل لصالح نظام ائابة و تحفيز العاملين و المديرين و أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين .