

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 ٢٠٢١
وتقرير الفحص المحدود عليها

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

حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

تليفون : ٣٥ ٣٧ ٥٠٠٠ - ٣٥ ٣٧ ٥٠٠٥ (٢٠٢)
البريد الإلكتروني : Egypt@kpmg.com.eg
فاكس : ٣٥ ٣٧ ٣٥٣٧ (٢٠٢)
صندوق بريدي رقم: (٥) القرية الذكية

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

تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

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

المقدمة

قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي الدورية المجمعة المختصرة المرفقة لشركة بلتون المالية القابضة "شركة مساهمة مصرية" في ٣١ مارس ٢٠٢١ وشركاتها التابعة (المجموعة) وكذا القوائم المالية الدورية المجمعة 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 المسئولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية"، وتتحصر مسئوليتنا في إبداء إستنتاج على هذه القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

قمنا بفحصنا المحدود طبقاً للمعيار المصري لمهام الفحص المحدود رقم (٢٤١٠) "الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية لمنشأة والمؤدى بمعرفة مراقب حساباتها". ويشمل الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة عمل استفسارات بصورة أساسية من الأشخاص المسؤولين بالمجموعة عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقل الفحص المحدود جوهرياً في نطاقه عن عملية المراجعة التي تتم طبقاً لمعايير المراجعة المصرية، وبالتالي لا يمكننا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور الهامة التي قد يتم اكتشافها في عملية مراجعة، وعليه فنحن لا نبدي رأي مراجعة على هذه القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة.

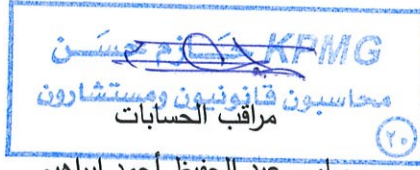
الاستنتاج

وفى ضوء فحصنا المحدود، لم ينمُ إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة المرفقة ليست معدة في جميع جوانبها الهامة طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية".

حازم حسن

فقرة لفت انتباه

مع عدم اعتبار ذلك تحفظاً وكما هو مبين تفصيلاً بالإيضاح رقم (٢٩) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية، فقد تعرضت معظم دول العالم ومنها مصر خلال الربع الأول من عام ٢٠٢٠ إلى انتشار وباء كورونا (كوفيد-١٩) المستجد وقد امتدت آثاره حتى تاريخه، وكما هو مبين بالإيضاح المذكور أعلاه تقوم إدارة الشركة حالياً باتخاذ عدة إجراءات لمواجهة هذا الخطر والحد من تأثيره على مركزها المالي وتؤكد أن قيم الأصول والالتزامات بالقوائم المالية تم تحديدها بناءً على أفضل تقدير لأحدث بيانات متاحة لديها.



سامي عبد الحفيظ أحمد إبراهيم

سجل مراقبي الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٣٧٧)

KPMG حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

القاهرة في ١١ مايو ٢٠٢١

شركة بلتون المالية القابضة
"شركة مساهمة مصرية"
خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية
قائمة المركز المالي الدورية المجمعة المختصرة في ٣١ مارس ٢٠٢١

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	إيضاح رقم
(جميع المبالغ بالجنيه المصري)		
الأصول:		
أصول غير متداولة		
٨٨ ٨٩٧ ٦٣٢	٨٩ ٧٢٨ ٧٥٢	(٥)
١٦٣ ٤٥٠ ١٢٧	١٦٢ ٧٢٢ ٠٥٤	(٦)
٧٦٣ ٦١٦	٧٧٣ ٥٥٥	(٧)
٣٥ ٥٢٦ ٩٩٩	٣٥ ٤١١ ٨٣١	(٨)
٤ ٩٧٥ ١٧٨	٥ ٠٣٨ ٥٤١	(٩)
١ ٧٩٨ ٧٦٦	١ ٦٢٢ ٣٩١	(١٠)
٢٤ ٠٥٦ ٤٠٠	١٥٤ ٦٦٠ ٣٥٩	(١١)
٣١٩ ٤٧٨ ٧١٨	٤٤٩ ٩٦٧ ٤٨٣	
إجمالي أصول غير متداولة		
أصول متداولة		
٦٩٤ ٥٩٧ ٤٨٤	٧٦٠ ٧٤٧ ١٨٢	(١١)
١١ ٨٩٤ ٦٢٩	١٤ ٦٦١ ٧٥٥	(٩)
١٣ ١٧٧	١٣ ١٧٧	(١٢)
٤١٩ ٢٢٢	٥٩ ٨٠٣	
٥٠ ٨٨٢ ٥٦٣	٥٥ ٦٤٥ ٧٢٩	(١٣)
٣٢٦ ٥٦٢ ١٠٣	٣٦٣ ٣٨٢ ٦٠٨	(١٤)
١ ٠٩٤ ٤١٩ ١٧٨	١ ١٩٤ ٥١٠ ٢٥٤	
١ ٤١٣ ٨٩٧ ٨٩٦	١ ٦٤٤ ٤٧٧ ٧٣٧	
إجمالي الأصول		
الالتزامات وحقوق الملكية:		
حقوق الملكية:		
٨٩١ ٣٠٥ ٢٨٦	٨٩١ ٣٠٥ ٢٨٦	(١٦)
٥٧ ٣٦١ ٣٣٥	٥٦ ٨١٣ ٧٨٨	
(٤٠٨ ٦١٠ ١١٣)	(٤٠٤ ٨٠٦ ٣٦٥)	
٥٤٠ ٠٥٦ ٥٠٨	٥٤٣ ٣١٢ ٧٠٩	
-	-	
٥٤٠ ٠٥٦ ٥٠٨	٥٤٣ ٣١٢ ٧٠٩	
إجمالي حقوق الملكية		
الالتزامات:		
الالتزامات غير متداولة		
٢٠ ٨٣٨ ٨٢٧	١٩ ٥٣٣ ٥٥٢	
-	١١٧ ٦٣٧ ٩٥٩	(١٧)
٢٠ ٨٣٨ ٨٢٧	١٣٧ ١٧١ ٥١١	
إجمالي الالتزامات غير متداولة		
الالتزامات متداولة		
٤٧٧ ٠٩١ ٢٧٩	٥٢٠ ٤٣١ ٦١٣	(١٧)
١٦ ٥٠٦ ٠٠٠	-	(١٨)
٢١٧ ٨٥٩ ٣٠٢	٣١٣ ٨٢٤ ٦٩١	(١٩)
٢٣ ٦٥٣ ٦٦٣	٢٢ ٧٨٥ ٤٧٢	(٢٠)
٥ ٠٠٩ ٩٦٧	١ ٧٣٤ ٢٠٣	(٢١)
١٩ ٠٩٠ ٧٧٨	٢٣ ١٧٥ ٠٠٤	
٣ ١٣٦ ٢٨٦	٣ ٨٢٦ ٢٩٨	
٨٠ ٦٥٥ ٢٨٦	٧٨ ٢١٦ ٢٣٦	(٢٢)
٨٥٣ ٠٠٢ ٥٦١	٩٦٣ ٩٩٣ ٥١٧	
٨٧٣ ٨٤١ ٣٨٨	١ ١٠١ ١٦٥ ٠٢٨	
١ ٤١٣ ٨٩٧ ٨٩٦	١ ٦٤٤ ٤٧٧ ٧٣٧	
إجمالي الالتزامات وحقوق الملكية		

الإيضاحات المرفقة هي جزء متمم للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة وتقرأ معها
- تقرير الفحص المحدود "مرفق"

العضو المنتدب

رئيس القطاع المالي

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

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		إيضاح رقم	(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
٢٠٢٠	٢٠٢١		
العمليات المستمرة			
٤١ ٩٣١ ١٥١	٣٩ ١٧٤ ٤٨٧	(٢٣)	إيرادات الرسوم والعمولات
٢٧ ٨٥٦ ٦٨٤	٣٧ ٠٧٨ ٩١٤	(٢٤)	إيرادات الفوائد
٦٩ ٧٨٧ ٨٣٥	٧٦ ٢٥٣ ٤٠١		إجمالي إيرادات التشغيل
(٦ ٠٦٦)	١٠ ٧٥٦		حصة أرباح (خسائر) في الشركات الشقيقة
(٢ ٨٠٣ ٨٥١)	-		خسائر بيع أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
-	(٦ ٠٣ ٤٤٠)		تقييم الأصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
-	٧٤٠ ٦٦٢		توزيعات الأرباح - سندات
-	(٩ ٧٧١ ٠٢٨)	(١١)	(عبء) الخسائر الائتمانية المتوقعة
١ ٠١١ ٩١٨	٢٠ ٠٢٦ ٢١٤		إيرادات أخرى
-	١١ ٢٨٦ ٤٢٢	(٢٠)	مخصصات انتفى الغرض منها
-	١ ٧٥٨		أرباح من بيع أصول ثابتة
٦٧ ٩٨٩ ٨٣٦	٩٧ ٩٤٤ ٧٤٥		إجمالي إيرادات
(٣٩ ٠١٨ ٦٢٣)	(٥١ ٩٩٨ ٤٤٧)		أجور ومرتببات وما في حكمها
(١٦ ٢٩٦ ٢٣٥)	(١٤ ٨٦٤ ٦١١)	(٢٥)	مصروفات تشغيل أخرى
(١٩٧ ٥٠٠)	(١٩٧ ٥٠٠)	(٥)	استهلاك أصول غير ملموسة
(٢ ٠٤٦ ٤٢٦)	(٣ ٧١٧ ١٥٨)	(٦)	إهلاك أصول ثابتة
(١ ٥٢٦ ٩٣٣)	(١ ٦٣٠ ٣٧٩)	(٢٠)	مخصصات مكونة خلال الفترة
(٢٩٤ ٣٢٥)	(٧٣ ١٦٤)		فروق ترجمة العملات الأجنبية
(١١ ٣٨٣ ٥١٥)	(١٦ ٥٠٧ ٩٧٨)	(٢٤)	مصروفات الفوائد
(٢ ٧٧٣ ٧٢١)	٨ ٩٥٥ ٥٠٨		صافي أرباح (خسائر) قبل الضرائب
(٤ ٧٠٠ ٨٦٠)	(٥ ١٥١ ٧٦٠)	(٢٦)	مصروف ضريبة الدخل
(٧ ٤٧٤ ٥٨١)	٣ ٨٠٣ ٧٤٨		صافي أرباح (خسائر) الفترة من العمليات المستمرة
العمليات غير المستمرة			
(٩٦٦ ١٣٢)	-	(١٥)	خسائر من العمليات غير المستمرة
(٩٦٦ ١٣٢)	-		صافي خسائر الفترة من العمليات غير المستمرة
(٨ ٤٤٠ ٧١٣)	٣ ٨٠٣ ٧٤٨		صافي أرباح (خسائر) الفترة
موزعة كالتالي:			
(٨ ٤٤٠ ٧١٣)	٣ ٨٠٣ ٧٤٨		مساهمي الشركة الأم
-	-		الحصص غير المسيطرة
(٨ ٤٤٠ ٧١٣)	٣ ٨٠٣ ٧٤٨		صافي أرباح (خسائر) الفترة
(٠,٠٢١)	٠,٠١٠	(٢٧)	نصيب السهم الأساسي من صافي أرباح (خسائر) الفترة

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

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

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		(جميع المبالغ بالجنيه المصري) صافي أرباح (خسائر) الفترة
٢٠٢٠	٢٠٢١	
(٨ ٤٤٠ ٧١٣)	٣ ٨٠٣ ٧٤٨	بنود الدخل الشامل الآخر
	٦ ٢٠٧	بنود سوف يتم إعادة تصنيفها لاحقا الى قائمة الدخل
(٣ ٣٧٧ ٦٢٤)		فروق ترجمة القوائم المالية لشركات تابعة بعملات عرض أجنبية
(٥ ٢٢٣ ٣٠٢)	(٥٥٣ ٧٥٤)	بنود لن يتم إعادة تصنيفها إلى قائمة الدخل المجمعة في فترات لاحقة:
(٨ ٦٠٠ ٩٢٦)	(٥٤٧ ٥٤٧)	إعادة قياس أدوات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
		إجمالي بنود الدخل الشامل الآخر
(١٧ ٠٤١ ٦٣٩)	٣ ٢٥٦ ٢٠١	إجمالي الدخل الشامل الآخر
		موزعة كالآتي:
(١٧ ٠٤١ ٦٣٩)	٣ ٢٥٦ ٢٠١	مساهمي الشركة الأم
-	-	الحصص غير المسيطرة
(١٧ ٠٤١ ٦٣٩)	٣ ٢٥٦ ٢٠١	صافي أرباح (خسائر) الفترة

الايضاحات المرفقة هي جزء متمم للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة وتقرأ معها

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

رأس المال	احتياطي ترجمة عملات أجنبية	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي قانوني	فائض مصروفات إصدار الأسهم	احتياطيات			اجمالي حقوق ملكية مساهمي الشركة الام	حصص غير مسيطرة	اجمالي حقوق الملكية
					اجمالي الاحتياطيات	خسائر مرحلة	اجمالي حقوق ملكية مساهمي الشركة الام			
٣٣٨.٠٣١.٩٥٨	(٣٩.٢٨١.٥٠٠)	(٦.٩٢٥.٠٣٩)	٢١.٠٣٢.٢٠٢	١٢٣.٥٠٠	(٢٥.٠٥٠.٨٣٧)	(٢١٣.١٦٠.٠٣٧)	٩٩.٨٢١.٠٨٤	-	-	٩٩.٨٢١.٠٨٤
في ١ يناير ٢٠٢٠										
صافي (خسائر) الفترة	-	-	-	-	-	(٨.٤٤٠.٧١٣)	(٨.٤٤٠.٧١٣)	-	-	(٨.٤٤٠.٧١٣)
فروق ترجمة القوائم المالية لشركات تابعة بعملات عرض اجنبية	(٣.٣٧٧.٦٢٤)	-	-	-	(٣.٣٧٧.٦٢٤)	-	(٣.٣٧٧.٦٢٤)	-	-	(٣.٣٧٧.٦٢٤)
فروق تقييم أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر	-	(٥.٢٢٣.٣٠٢)	-	-	(٥.٢٢٣.٣٠٢)	-	(٥.٢٢٣.٣٠٢)	-	-	(٥.٢٢٣.٣٠٢)
إجمالي الدخل الشامل	(٣.٣٧٧.٦٢٤)	(٥.٢٢٣.٣٠٢)	-	-	(٨.٦٠٠.٩٢٦)	(٨.٤٤٠.٧١٣)	(١٧.٠٤١.٦٣٩)	-	-	(١٧.٠٤١.٦٣٩)
معاملات مع مساهمين										
زيادة رأس المال	-	-	-	-	٥.٥٢٢.٧٣٣	-	٥.٥٢٢.٧٣٣	-	-	٥.٥٢٢.٧٣٣
إجمالي المعاملات مع المساهمين	-	-	-	-	٥.٥٢٢.٧٣٣	-	٥.٥٢٢.٧٣٣	-	-	٥.٥٢٢.٧٣٣
في ٣١ مارس ٢٠٢٠	(٤٢.٦٥٩.١٢٤)	(١٢.١٤٨.٣٤١)	٢١.٠٣٢.٢٠٢	٥.٦٥٦.٢٣٣	(٢٨.١١٩.٠٣٠)	(٢٢١.٦٠٠.٧٥٠)	٦٤١.٥٨٥.٥٠٦	-	-	٦٤١.٥٨٥.٥٠٦
في ١ يناير ٢٠٢١										
صافي أرباح الفترة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فروق ترجمة القوائم المالية لشركات تابعة بعملات عرض اجنبية	٦٢٠.٧	-	-	-	٦٢٠.٧	-	٦٢٠.٧	-	-	٦٢٠.٧
فروق تقييم أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر	-	(٥٥٣.٧٥٤)	-	-	(٥٥٣.٧٥٤)	-	(٥٥٣.٧٥٤)	-	-	(٥٥٣.٧٥٤)
إجمالي الدخل الشامل	٦٢٠.٧	(٥٥٣.٧٥٤)	-	-	(٥٤٧.٥٤٧)	-	٣٢٥.٦٢٠.١	-	-	٣٢٥.٦٢٠.١
في ٣١ مارس ٢٠٢١	٣٧.٢٨٨.٩٠٩	(٧.١٦٣.٥٥٦)	٢١.٠٣٢.٢٠٢	٥.٦٥٦.٢٣٣	٥٦.٨١٣.٧٨٨	(٤٠.٤٨٠.٦٣٦٥)	٥٤٣.٣١٢.٧٠٩	-	-	٥٤٣.٣١٢.٧٠٩

الايضاحات المرفقة هي جزء متمم للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة وتقرأ معها

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

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		إيضاح
٢٠٢٠	٢٠٢١	
(٢ ٧٧٣ ٧٢١)	٨ ٩٥٥ ٥٠٨	(جميع المبالغ بالجنيه المصري) التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل صافي أرباح (خسائر) الفترة
٢ ٢٤٣ ٩٢٦	٣ ٩١٤ ٦٥٨	استهلاك وإهلاك
-	٩ ٧٧١ ٠٢٨	(رد) عبء الخسارة الائتمانية المتوقعة
(٣ ٢٩٤ ٦٥٠)	(١ ٤٢٦ ٤٣٨)	فوائد البنوك
(٣ ١٢٦ ٩٣٥)	(٢ ٠٩٢ ٢٦٣)	فوائد ارصدة العملاء - دائنة
١٠ ٧٤٣ ٢٨٤	١٥ ٦١٦ ٤٥٤	فوائد تمويلية تسهيلات ائتمانية
٦٤٠ ٢٣١	٢٧٦ ٠٧٩	فوائد تمويلية قروض متداولة
-	٦١٥ ٤٤٥	فوائد التزام الإيجار
-	(٧٤٠ ٦٦٢)	توزيعات أرباح - سندات
٦٠ ٦٦	(١٠ ٧٥٦)	حصة خسائر الشركات الشقيقة
-	(١ ٧٥٨)	أرباح بيع أصول ثابتة
-	٦٠٣ ٤٤٠	تقييم الأصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٢٨٠٣ ٨٥١	-	خسائر بيع - استثمارات مالية متاحة للبيع
١ ٥٢٦ ٩٣٣	١ ٦٣٠ ٣٧٩ (٢٠)	مخصصات مكونة
-	(١١ ٢٨٦ ٤٢٢) (٢٠)	مخصصات انتفى الغرض منها
(٩٦٦ ١٣٢)	-	خسائر من عمليات غير مستمرة
٧ ٨٠٢ ٨٥٣	٢٥ ٨٢٤ ٦٩٢	صافي التغير في:
١٤ ٠٥١ ٩٣٦	(٢٠ ٦٥٢٤ ٦٨٥)	العملاء
(٤٩٥ ٦٩٢)	(٥ ٣٦٦ ٦٠٦)	استثمارات مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٣٦٤ ٠٠٢	-	الأرصدة المستحقة على الأطراف ذات العلاقة
(١٧٢ ٧٣٠)	٤٠٩ ٤١٩	ارصدة مستحقة على شركات عاملة في مجال الأوراق المالية
(٨ ٦١٥ ١٦٣)	(٢ ٦٩٨ ١٦٩)	أصول أخرى
(١ ٣٨٦ ٨١٥)	٧٣٩ ٥٥٨	التزامات أخرى
١ ٦٨٥ ٨٩٦	-	أصول و التزامات محتفظ بها بغرض البيع
٥٦ ٣٧٢ ١٩٨	٩٥ ٩٦٥ ٣٨٩	عملاء - ارصدة دائنة
(١٠ ٤٧ ٦٣٨)	(٣ ٢٧٥ ٧٦٤)	أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة
(١ ٢٨١ ٧٩١)	(١ ٢١٢ ١٤٨) (٢٠)	المستخدم من المخصصات
٦٧ ٢٧٧ ٠٥٦	(٩٦ ١٣٨ ٣١٤)	التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التشغيل
٦ ٤٢١ ٥٨٥	١ ٤٢٦ ٤٣٨	مقبوضات فوائد دائنة
٣ ١٢٦ ٩٣٥	٢ ٠٩٢ ٢٦٣	مقبوضات فوائد دائنة - ارصدة العملاء
(٩ ٣٢٩ ٤٠٠)	(١ ٦٤٩٢ ٠٨١)	مصرفات فوائد مدفوعة
(١ ٥٣٦ ٣٤٠)	(٨٩١ ١٥٩)	ضرائب دخل مدفوعة
٦٥ ٩٥٩ ٨٣٦	(١١٠ ٠٠٢ ٨٥٣)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التشغيل
(٣٩٧ ٨٦٠)	(٢ ٢٣٨ ٤٢٧)	التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
-	٢١ ١٠٠	مدفوعات لشراء الأصول الثابتة
-	٧٤٠ ٦٦٢	مقبوضات من بيع أصول ثابتة
-	-	توزيعات ارباح
-	(٣ ٧٥٠ ٠٠٠)	مدفوعات لشراء استثمارات في شركات تابعة
٢ ٣٦٤ ٢٤٥	(٤٢٧ ٧٦٥)	مدفوعات أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
١ ٩٦٦ ٣٨٥	(٥ ٦٥٤ ٤٣٠)	إجمالي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة الاستثمار
١ ٦٦٨ ٠٦٠ ٦١	-	التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
-	(٢ ٠٠٠ ٧١٢)	متحصلات من زيادة رأس المال
-	-	مدفوعات التزام الإيجار
-	-	مدفوعات فوائد تمويلية قروض متداولة
-	(١ ٦٥٠ ٦٠٠)	مدفوعات قروض متداولة
(٦٨ ١٧٦ ٢٢٢)	١ ٦٠ ٩٧٨ ٢٩٣	متحصلات تسهيلات ائتمانية
٩٨ ٦٢٩ ٨٣٩	١٤٢ ٤٧١ ٥٨١	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
١ ٦٦ ٥٥٦ ٠٦٠	٢ ٦ ٨١٤ ٢٩٨	صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
(٣ ٣٧٧ ٦٢٤)	٦٢٠ ٧	فروق ترجمة عملات أجنبية
٢٧٣ ٨٣٧ ٨٤٢	٣٣٦ ٥٦٢ ١٠٣	رصيد النقدية وما في حكمها في أول الفترة
٤٣٧ ٠١٦ ٢٧٨	٣٦٣ ٣٨٢ ٦٠٨ (١٤)	رصيد النقدية وما في حكمها في آخر الفترة

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

شركة بلتون المالية القابضة
(شركة مساهمة مصرية)
خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة
عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١

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 تبدا من تاريخ قيد الشركة بالسجل التجاري.

- تشمل أنشطة المجموعة الاتي:

- أنشطة السمسرة في الأوراق المالية
- إدارة محافظ مالية و صناديق استثمار
- أنشطة بنوك الاستثمار
- التاجير التمويلي
- التمويل العقاري
- التمويل الاستهلاكي
- رأس المال المخاطر

٢- أسس إعداد القوائم المالية المجمعة

- تم إعداد القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة طبقاً للمعيار المحاسبى المصرى رقم "٣٠" "القوائم المالية الدورية".
- تم اعتماد القوائم المالية المجمعة للإصدار من قبل مجلس إدارة المجموعة بتاريخ ١١ مايو ٢٠٢١.

٣- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

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

٤- قطاعات النشاط

لدى المجموعة قطاعات تمثل أقسامها الاستراتيجية التي يتم التقرير عنها، وتقدم هذه الأقسام الاستراتيجية خدماتٍ مختلفة تدار بطريقةٍ منفصلة إما لأنها تتطلب مهارات خاصة و لأن لها نوعية مختلفة من العملاء. ويقوم المديرون التنفيذيون وكذا رئيس القطاعات بمراجعة تقارير الإدارة الداخلية على الأقل مرة كل شهر.

وتُعد السياسات المحاسبية للقطاعات التي يتم إعداد التقرير عنها هي تلك المطبقة في الفترة السابق. ويمثل ربح القطاع الأرباح التي يحققها كل قطاع كما وردت في تقارير الإدارة الداخلية التي يتم مراجعتها بانتظام على ألا تتضمن أى توزيع رواتب المديرين ونصيب المجموعة من نتائج الشركات الشقيقة والأرباح المحققة من استبعاد حصص في شركات شقيقة والدخل من الاستثمار والأرباح والخسائر الأخرى وتكاليف التمويل ومصروف ضريبة الدخل. ويعتبر هذا القياس الأكثر ملاءمة لغرض تخصيص الموارد للقطاعات وتقييم أدائها.

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١
(جميع المبالغ بالجنية المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

٤-١- تقرير الدخل القطاعي
الخدمات طبقا لكل نشاط

لأغراض الإدارة تقوم المجموعة بثلاثة أنشطة تشغيلية رئيسية و هم أنشطة ترويج و تغطية الائتتاب - أنشطة إدارة محافظ و صناديق استثمار- أنشطة للسمسرة و تداول الأوراق المالية والحفظ و الأنشطة المالية الغير مصرفيةو هذه الأنشطة هى التى تم على أساسها اعداد هذا التقرير.

تحليل الأنشطة الرئيسية

قيما بلى نتيجة اعمال و صاقى الأصول للمجموعة

جميع المبالغ بالجنيه المصري)		عمليات القابضة		أنشطة ترويج و تغطية الائتتاب		أنشطة إدارة محافظ و صناديق استثمار		أنشطة للسمسرة و تداول الأوراق المالية		الأنشطة المالية الغير مصرفية		العمليات غير المستمرة		الإجمالي	
٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠
-	-	١ ٢٧٤ ٦٥٥	٣١٨ ٥٨٠	١١١ ٦٢٩	٩ ١٦٦ ٢٨٥	٢٦ ٢٦٥ ٦٥٨	٣٢ ٤٤٦ ٢٨٦	٦٤٧ ٥٥٦	-	-	-	-	-	٣٩ ١٧٤ ٤٨٧	٤١ ٩٣١ ١٥١
٤١ ٧٧٧	٢ ٨٦٤ ٩٠٥	٤ ٨٧١	١١ ٢٤٨	١١١ ٦٢٩	١٤٢ ١٣٠	٣٢ ٩١٩ ٥٤١	٢٤ ٥٦٢ ٠٣٤	٤ ٠٠١ ٠٩٦	٢٧٦ ٣٦٧	-	-	-	-	٢٧ ٨٥٦ ٦٨٤	٢٧ ٨٥٦ ٦٨٤
١٠ ٧٥٦	(٦ ٠٦٦)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	١٠ ٧٥٦	(٦ ٠٦٦)
-	-	-	-	-	(٢ ٨٠٣ ٨٥١)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(٢ ٨٠٣ ٨٥١)
-	-	-	-	-	١٥٩ ٢٠١	(٧٥١ ٢٣٧)	(١ ٦٢٢ ٤٥٠)	١٤٧ ٧٩٧	-	-	-	-	-	(٦٠٣ ٤٤٠)	-
-	-	-	-	-	-	٧٤٠ ٦٦٢	-	-	-	-	-	-	-	٧٤٠ ٦٦٢	-
-	-	-	-	-	(٢١٥ ٥٧٠)	-	(٨ ٤٣٥ ٤٥٤)	-	(١ ٠٨٥ ١٦٦)	-	-	-	-	(٩ ٧٧١ ٠٢٨)	-
٧٥٧ ٩٠٤	-	٦ ٨١٢ ٣٨٨	-	٦ ٦٨٠ ٩٦١	٧٧١ ٠٩٦	٥ ٧٤٥ ٢٣٦	٢٤٠ ٨٢٢	٢٩ ٧٢٥	-	-	-	-	-	٢٠ ٠٢٦ ٢١٤	١٠ ١١ ٩١٨
١٠ ٢٤ ٥٧٦	-	-	-	-	-	٧ ٤٦١ ٨٤٦	-	-	-	-	-	-	-	١١ ٢٨٦ ٤٢٢	-
١ ٧٥٨	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	١ ٧٥٨	-
١ ٨٣٦ ٧٧١	٢ ٨٦٢ ٠٨٨	٨ ٠٥٧ ٠٧٦	٣ ٢٩ ٨٢٨	٢٠ ٣٦٣ ٦٣٨	٧ ٤٣٤ ٨٦١	٦٣ ٩٤٦ ٢٥٢	٥٧ ٠٨٦ ٦٩٢	٣ ٧٤١ ٠٠٨	٢٧٦ ٣٦٧	-	-	-	-	٩٧ ٩٤٤ ٧٤٥	٦٧ ٩٨٩ ٨٣٦
إجمالي الإيرادات															
(١٦٧ ٠١ ٣٩٧)	(٧ ٨٩٢ ٠٣٢)	(٢ ٧٣٧ ١٩٤)	(٣ ٠٨٦ ٩٩٠)	(٤ ٧٧٦ ٠٨٨)	(٦ ٠٥٩ ٥٣٣)	(٢١ ٧٩٣ ٠٧٧)	(٢١ ٤٦١ ٤٠٧)	(٥ ٩٩٠ ٦٩١)	(٥١٨ ٦٦١)	-	-	-	-	(٥١ ٩٩٨ ٤٤٧)	(٣٩ ٠١٨ ٦٣٣)
(٣ ٥٦٧ ٦٣١)	(٤ ١٠٧ ٥٠٧)	(٥٩٧ ٩٩٢)	(٨٧٩ ٤٢٢)	(٢ ٧٩١ ٣٣٢)	(٣ ٧٤٦ ٩١٢)	(٦ ٤٤٠ ٢٣٨)	(٦ ٨٨٨ ٩٣٧)	(١ ٤٦٧ ٤١٨)	(٦٧٣ ٤٥٧)	-	-	-	-	(١٤ ٨٦٤ ٦١١)	(١٦ ٢٩٦ ٢٣٥)
(١٩٧ ٥٠٠)	(١٩٧ ٥٠٠)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(١٩٧ ٥٠٠)	(١٩٧ ٥٠٠)
(٢ ٣٤٩ ٨٠٩)	(١ ٦٤١ ٦٤٣)	(١٣٧ ٧٣٤)	(٩٦ ٣٤١)	(٢ ٦٦ ٥٦٥)	(١١١ ٤٨١)	(٧٣٢ ٢٧١)	(١٩٦ ٩٦١)	(٢٣٠ ٧٧٩)	-	-	-	-	-	(٣ ٧١٧ ١٥٨)	(٢ ٠٤٦ ٤٢٦)
(٣ ١٢٢)	(١٠ ٧٢٨)	-	-	(١٤٦ ٣٦٤)	(١٧٧ ٠٨١)	(١ ٣٧٧ ٦٨٥)	(١ ٣٣٩ ١٢٤)	(١٠٣٢٠ ٨)	-	-	-	-	-	(١ ٦٣٠ ٣٧٩)	(١ ٥٢٦ ٩٣٣)
٥٣ ٧٩٨	١ ٢١٩ ٤٧٣	٢ ٢٠١	٥ ٢٣٣	(٢١ ٩١٥)	(٤٧ ٠٦١)	(١٠٧ ٢٤٨)	(١٤٧١ ٩٧٠)	-	-	-	-	-	-	(٧٣ ١٦٤)	(٢٩٤ ٣٢٥)
(٣ ٥٢٣ ٩٥٤)	(٥ ١٦٨ ١٥٧)	(٢ ٤٠ ٢٣٨)	-	(٥٤ ٠٨٦)	-	(١١ ٣٥٤ ٣٥٥)	(٦ ٢١٥ ٣٥٨)	(١ ٥٥١ ٥٦٥)	-	-	-	-	-	(١٦ ٥٠٧ ٩٧٨)	(١١ ٣٨٣ ٥١٥)
(٢٤ ٤٥٢ ٨٤٤)	(١٤ ٩٣٦ ٠٠٦)	٤ ٥٦٢ ٣١٩	(٣ ٧٢٧ ٦٩٢)	١٢ ٣٠٧ ٢٨٨	(٢ ٧٠٧ ٢٠٧)	٢٢ ١٤١ ٣٩٨	١٩ ٥١٢ ٩٣٥	(٥ ٦٠٢ ٦٥٣)	(٩١٥ ٧٥١)	-	-	-	-	٨ ٩٥٥ ٥٠٨	(٢ ٧٧٣ ٧٢١)
صافي أرباح (خسائر) قبل الضرائب															
(٢١١ ٥٢٣)	(٥ ٢٠٤)	-	-	-	(٦٨٤ ٣٨٢)	(٤ ٩٤٠ ٢٣٧)	(٤ ٠١١ ٢٧٤)	-	-	-	-	-	-	(٥ ١٥١ ٧٦٠)	(٤ ٧٠٠ ٨٦٠)
(٢٤ ٦٦٤ ٣٦٧)	(١٤ ٩٤١ ٢١٠)	٤ ٥٦٢ ٣١٩	(٣ ٧٢٧ ٦٩٢)	١٢ ٣٠٧ ٢٨٨	(٣ ٣٩١ ٥٨٩)	١٧ ٢٠١ ١٦١	١٥ ٥٠١ ٦٦١	(٥ ٦٠٢ ٦٥٣)	(٩١٥ ٧٥١)	-	-	-	-	٣ ٨٠٣ ٧٤٨	(٧ ٤٧٤ ٥٨١)
خسائر من العمليات غير المستمرة															
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(٩٦٦ ١٣٢)
(٢٤ ٦٦٤ ٣٦٧)	(١٤ ٩٤١ ٢١٠)	٤ ٥٦٢ ٣١٩	(٣ ٧٢٧ ٦٩٢)	١٢ ٣٠٧ ٢٨٨	(٣ ٣٩١ ٥٨٩)	١٧ ٢٠١ ١٦١	١٥ ٥٠١ ٦٦١	(٥ ٦٠٢ ٦٥٣)	(٩١٥ ٧٥١)	-	-	-	-	٣ ٨٠٣ ٧٤٨	(٨ ٤٤٠ ٧١٣)
صافي أرباح (خسائر) الفترة															

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١
(جميع المبالغ بالجنيه المصري مل لم يرد بخلاف ذلك)

٤-ب- الأصول و الالتزامات القطاعية

عمليات القابضة		أنشطة ترويج و تغطية الاكتتاب		أنشطة إدارة محافظ و صناديق استثمار		أنشطة للسمسرة و تداول الأوراق المالية والحفظ		الانشطة المالية الغير مصرفية		قيود تسويات المجمعة		الإجمالي	
٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٦٦٨ ١٣٧ ٢٢٩	٦٦٢ ٤٧٦ ٠١٤	٣١ ١٩٠ ٢٤١	٣٠ ٨٨٥ ٧٦٨	١٣٧ ٤٣٦ ٣٢٩	١٢١ ٤١٠ ٧٨٣	١ ٢٣٧ ٥٥٧ ٨١٧	١ ٠٥٢ ٤٤٣ ٤٨٨	٢٢٠ ٠٤٢ ٧١٣	٨٣ ٢٥٦ ١٤٨	(٦٤٩ ٨٨٦ ٥٩٢)	(٥٣٦ ٥٧٤ ٣٠٥)	١ ٦٤٤ ٤٧٧ ٧٣٧	١ ٤١٣ ٨٩٧ ٨٩٦
٣١٣ ٥٨٧ ١٠٠	٢٨٥ ٤٦٤ ٥٢٩	٥ ٨٨٧ ٣٥٠	١٠ ٦٣١ ٠٢٢	٢٩ ٨٨٨ ٩٩١	٣٠ ٩٤٥ ٨٢٠	١ ٠٢٩ ٣٨٤ ٩٩٧	٨٥٨ ٠٥٢ ٩٠٣	١٤٨ ٦٢٧ ٠٧٥	٦ ٨٤١ ٧٢١	(٤٢٦ ٢١٠ ٤٨٥)	(٣١٨ ٠٩٤ ٦٠٧)	١ ١٠١ ١٦٥ ٠٢٨	٨٧٣ ٨٤١ ٣٨٨
٣٥٤ ٥٥٠ ١٢٩	٣٧٧ ٠١١ ٤٨٥	٢٥ ٣٠٢ ٨٩١	٢٠ ٢٥٤ ٧٤٦	١٠٧ ٥٤٧ ٣٣٨	٩٠ ٤٦٤ ٩٦٣	٢٠٨ ١٧٢ ٨٢٠	١٩٤ ٣٩٠ ٥٨٥	٧١ ٤١٥ ٦٣٨	٧٦ ٤١٤ ٤٢٧	(٢٢٣ ٦٧٦ ١٠٧)	(٢١٨ ٤٧٩ ٦٩٨)	٥٤٣ ٣١٢ ٧٠٩	٥٤٠ ٠٥٦ ٥٠٨
اجمالي الاصول													
اجمالي الالتزامات													
اجمالي حقوق الملكية													

٤-ج- تقرير القطاعات الجغرافية

تعمل المجموعة في منطقتين جغرافيتين رئيسيتين هما : جمهورية مصر العربية والولايات المتحدة الامريكية في عرض المعلومات الجغرافية وقد استند قطاع الإيرادات على الموقع الجغرافي لعمليات التشغيل ، وتم عرض العمليات التشغيلية للمجموعة في إطار القطاعات الجغرافية ، مما يعكس حجم كل عملية منها.
وقد بلغت الخسائر المحققة في الولايات المتحدة الامريكية بما يعادل ١٨٧ ٤٦٣ ١٣ جنية مصري من نشاط السمسرة في حين تحققت باقي ايرادات المجموعة داخل جمهورية مصر العربية

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١
(جميع المبالغ بالجنيه المصري مل لم يرد بخلاف ذلك)

٥- الشهرة وأصول غير ملموسة

أ- التكلفة	علامة تجارية	العلاقة التعاقدية مع العملاء	*الشهرة	الإجمالي
التكلفة في ١ يناير ٢٠٢٠	٣ ٥٠٠ ٠٠٠	١٢ ٣٠٠ ٠٠٠	٧٧ ١٤٦ ٣٨٢	٩٢ ٩٤٦ ٣٨٢
في ٣١ مارس ٢٠٢٠	٣ ٥٠٠ ٠٠٠	١٢ ٣٠٠ ٠٠٠	٧٧ ١٤٦ ٣٨٢	٩٢ ٩٤٦ ٣٨٢
التكلفة في ١ يناير ٢٠٢١	٣ ٥٠٠ ٠٠٠	١٢ ٣٠٠ ٠٠٠	٧٧ ١٤٦ ٣٨٢	٩٢ ٩٤٦ ٣٨٢
الاستحواذ خلال الفترة	-	-	١ ٠٣٨ ٦٢٠	١ ٠٣٨ ٦٢٠
في ٣١ مارس ٢٠٢١	٣ ٥٠٠ ٠٠٠	١٢ ٣٠٠ ٠٠٠	٧٨ ١٨٥ ٠٠٢	٩٣ ٩٨٥ ٠٠٢
ب- مجمع الاستهلاك				
في ١ يناير ٢٠٢٠	٧٢١ ٨٧٥	٢ ٥٣٦ ٨٧٥	-	٣ ٢٥٨ ٧٥٠
الاستهلاك الفترة	٤٣ ٧٥٠	١٥٣ ٧٥٠	-	١٩٧ ٥٠٠
في ٣١ مارس ٢٠٢٠	٧٦٥ ٦٢٥	٢ ٦٩٠ ٦٢٥	-	٣ ٤٥٦ ٣٥٠
في ١ يناير ٢٠٢١	٨٩٦ ٨٧٥	٣ ١٥١ ٨٧٥	-	٤ ٠٤٨ ٧٥٠
استهلاك الفترة	٤٣ ٧٥٠	١٥٣ ٧٥٠	-	١٩٧ ٥٠٠
في ٣١ مارس ٢٠٢١	٩٤٠ ٦٢٥	٣ ٣٠٥ ٦٢٥	-	٤ ٢٤٦ ٢٥٠
صافي القيمة الدفترية				
في ٣١ مارس ٢٠٢١	٢ ٥٥٩ ٣٧٥	٨ ٩٩٤ ٣٧٥	٧٨ ١٨٥ ٠٠٢	٨٩ ٧٣٨ ٧٥٢
في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٢ ٦٠٣ ١٢٥	٩ ١٤٨ ١٢٥	٧٧ ١٤٦ ٣٨٢	٨٨ ٨٩٧ ٦٣٢
في ٣١ مارس ٢٠٢٠	٢ ٧٣٤ ٣٧٥	٩ ٦٠٩ ٣٧٥	٧٧ ١٤٦ ٣٨٢	٨٩ ٤٩٠ ١٣٢

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

اسم الشركة	تاريخ الإقضاء الفعلي	حقوق المجموعة للأصول التابعة بالقيمة العادلة	تكلفة الاستحواذ المباشرة وغير المباشرة	الشهرة في ٣١ مارس ٢٠٢١	الشهرة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
شركة بلتون لإدارة صناديق الاستثمار	٢٠٠٦/٨/١	٨ ٨٢٨ ٠٩٣	١٢ ٣٦٠ ٣٦٧	٣ ٥٣٢ ٢٧٤	٣ ٥٣٢ ٢٧٤
شركة بلتون لترويج وتغطية الاكتتاب	٢٠٠٦/٨/١	١٢ ٨٠٧ ١٦٨	١٢ ٩٤٧ ٣٤١	١٤٠ ١٧٣	١٤٠ ١٧٣
شركة بلتون لتكنولوجيا المعلومات	٢٠١٥/١١/١٩	٣٣ ٤٩٦ ٩٩٠	١٠٦ ٩٧٠ ٩٢٥	٧٣ ٤٧٣ ٩٣٥	٧٣ ٤٧٣ ٩٣٥
شركة مصر بلتون لإدارة صناديق الاستثمار*	٢٠٢١/١/١	٧ ٥٠٠ ٠٠٠	٨ ٥٣٨ ٦٢٠	١ ٠٣٨ ٦٢٠	-
إجمالي الشهرة				٧٨ ١٨٥ ٠٠٢	٧٧ ١٤٦ ٣٨٢

• تم الاستحواذ خلال العام

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١
(جميع المبالغ بالجنيه المصري مل لم يرد بخلاف ذلك)

٦ - الأصول الثابتة								
(جميع المبالغ بالجنيه المصري)								
أراضي ومباني *	تحسينات مباني، مؤجرة	اثاث	برامج وأجهزة	أجهزة	وسائل نقل	مشروعات تحت	أصول حق	الإجمالي
			حاسب الي	اتصالات	وانتقال	التنفيد ***	إنتفاع **	
١٢٥ ٩٩٤ ٩٠٠	١٠ ٦٧٤ ٤٢٦	١٢ ١٨٤ ٣٥٤	٢١ ٥٩٨ ٤٣٠	٧ ٧٠٨ ٧٧٧	٧ ٠٥٤ ٢٧٠	-	-	١٨٥ ٢١٥ ١٥٧
-	-	١٠ ٤٦٠	٣٤٠ ٨١٠	-	-	-	-	٣٩٧ ٨٦١
-	(٩ ٧٧٨)	(٣ ٩٩٦)	(١٩٤ ٢١٣)	(١٠٣ ٣٩٤)	-	-	-	(٣١١ ٣٨١)
١٢٥ ٩٩٤ ٩٠٠	١٠ ٦٦٤ ٦٤٨	١٢ ١٩٠ ٨١٨	٢١ ٤٥٠ ٨٠٨	٧ ٩٤٦ ١٩٣	٧ ٠٥٤ ٢٧٠	-	-	١٨٥ ٣٠١ ٦٣٧
١٢٥ ٩٩٤ ٩٠٠	١٠ ٦٧٤ ٤٢٦	١٢ ٣٤١ ٣٠٠	٢٢ ١٩٠ ٤٩٤	٨ ٧١٠ ٧٤٧	٦ ٦٣٦ ٢٧٠	٤ ١١٦ ٥٤٦	٣٠ ٢٢٤ ٢٢٥	٢٢٠ ٨٨٨ ٩٠٨
-	(٦٨ ٧٤٠)	(٣ ٣٣١ ٠٦٩)	(١٠ ٢٥٤ ٤٢٠)	(١ ٨١٢ ٧٣٥)	(٤٠١ ٢٧٠)	-	-	(١٥ ٨٦٨ ٢٣٤)
١٢٥ ٩٩٤ ٩٠٠	١٠ ٦٠٥ ٦٨٦	٩ ٠١٠ ٢٣١	١١ ٩٣٦ ٠٧٤	٦ ٨٩٨ ٠١٢	٦ ٢٣٥ ٠٠٠	٤ ١١٦ ٥٤٦	٣٠ ٢٢٤ ٢٢٥	٢٠٥ ٠٢٠ ٦٧٤
-	-	٢٥ ١٠١	٣٥٢ ٧١٩	٢٨٩ ١١٥	-	١ ٥٦٩ ٣٧٠	٧٧٠ ٠٠٠	٣ ٠٠٦ ٣٠٥
-	-	-	-	(٢١ ١٠٠)	-	-	-	(٢١ ١٠٠)
١٢٥ ٩٩٤ ٩٠٠	١٠ ٦٠٥ ٦٨٦	٩ ٠٣٥ ٣٣٢	١٢ ٢٨٨ ٧٩٣	٧ ١٦٦ ٠٢٧	٦ ٢٣٥ ٠٠٠	٥ ٦٨٥ ٩١٦	٣٠ ٩٩٤ ٢٢٥	٢٠٨ ٠٠٥ ٨٧٩
٥ ٢٤٢ ٥٤٥	٥ ٩٢٥ ١٦٧	٧ ٢٠٨ ٦٦٧	٢٠ ٠٩٣ ٩٨١	٥ ٢٨٤ ٩٤٧	٣ ٣٢٥ ٣٤٢	-	-	٤٧ ٠٨٠ ٦٤٩
-	٦٧٣ ٣٦٧	-	-	-	-	-	-	٦٧٣ ٣٦٧
٥ ٢٤٢ ٥٤٥	٦ ٥٩٨ ٥٣٤	٧ ٢٠٨ ٦٦٧	٢٠ ٠٩٣ ٩٨١	٥ ٢٨٤ ٩٤٧	٣ ٣٢٥ ٣٤٢	-	-	٤٧ ٧٥٤ ٠١٦
٥٦٦ ٢٤٥	٤٢٠ ٢٩٢	٣٩٩ ٤٤٤	١٣٣ ٦٠٨	٢٠٢ ٦٠٢	٣٢٤ ٢٣٥	-	-	٢٠٤٦ ٤٢٦
-	(٩ ٧٧٨)	(٣ ٩٩٦)	(٧١٩ ٨٨٩)	٤٢٢ ٢٨٢	-	-	-	(٣١١ ٣٨١)
٥٨٠٨ ٧٩٠	٧ ٠٠٩ ٠٤٨	٧ ٦٠٤ ١١٥	١٩ ٥٠٧ ٧٠٠	٥ ٩٠٩ ٨٣١	٣ ٦٤٩ ٥٧٧	-	-	٤٩ ٤٨٩ ٠٦١
٧ ٥٠٧ ٥٢٦	٧ ٦٠٦ ٣٣٥	٨ ٨٦٣ ٦٥١	٢٠ ٢٠٣ ١٦٨	٥ ٧٤٢ ٦٥١	٤ ٢١٠ ٦٨٢	-	٢ ٦٣١ ٤٠١	٥٦ ٧٦٥ ٤١٤
-	٦٧٣ ٣٦٧	-	-	-	-	-	-	٦٧٣ ٣٦٧
٧ ٥٠٧ ٥٢٦	٨ ٢٧٩ ٧٠٢	٨ ٨٦٣ ٦٥١	٢٠ ٢٠٣ ١٦٨	٥ ٧٤٢ ٦٥١	٤ ٢١٠ ٦٨٢	-	٢ ٦٣١ ٤٠١	٥٧ ٤٣٨ ٧٨١
-	(٧٥٧ ٤٤٢)	(٣ ١٨٨ ٨٦٩)	(١٠ ٥١٣ ٩٨٠)	(١٠ ٢٩ ٠٤١)	(٣٩٠ ٤٠٣)	-	١١ ٥٠١	(١٥ ٨٦٨ ٢٣٤)
٧ ٥٠٧ ٥٢٦	٧ ٥٢٢ ٢٦٠	٥ ٦٧٤ ٧٨٢	٩ ٦٨٩ ١٨٨	٤ ٧١٣ ٦١٠	٣ ٨٢٠ ٢٧٩	-	٢ ٦٤٢ ٩٠٢	٤١ ٥٧٠ ٥٤٧
٥٦٦ ٢٤٥	٤٢٠ ٢٨٨	٣٨٢ ٣٨٢	٢٥٢ ٦٨٥	٢٥٦ ٣٠٨	٢٩٨ ٦٥٥	-	١ ٥٤٠ ٥٩٥	٣ ٧١٧ ١٥٨
-	-	-	-	(١ ٧٥٨)	-	-	(٢ ١٢٢)	(٣ ٨٨٠)
٨ ٠٧٣ ٧٧١	٧ ٩٤٢ ٥٤٨	٦ ٠٥٧ ١٦٤	٩ ٩٤١ ٨٧٣	٤ ٩٦٨ ١٦٠	٤ ١١٨ ٩٣٤	-	٤ ١٨١ ٣٧٥	٤٥ ٢٨٣ ٨٢٥
صافي القيمة الدفترية								
١١٧ ٩٢١ ١٢٩	٢ ٦٦٣ ١٣٨	٢ ٩٧٨ ١٦٨	٢ ٣٤٦ ٩٢٠	٢ ١٩٧ ٨٦٧	٢ ١١٦ ٠٦٦	٥ ٦٨٥ ٩١٦	٢ ٦٨١ ٢٨٥	١٦٢ ٧٢٢ ٠٥٤
١١٨ ٤٨٧ ٣٧٤	٣ ٠٨٣ ٤٢٦	٣ ٣٣٥ ٤٤٩	٢ ٢٤٦ ٨٨٦	٢ ١٨٤ ٤٠٢	٢ ٤١٤ ٧٢١	٤ ١١٦ ٥٤٦	٢٧ ٥٨١ ٣٢٣	١٦٣ ٤٥٠ ١٢٧
١٢٠ ١٨٦ ١١٠	٣ ٦٥٥ ٦٠٠	٤ ٥٨٦ ٧٠٣	١ ٩٤٣ ١٠٨	٢ ٠٣٦ ٣٦٢	٣ ٤٠٤ ٦٩٣	-	-	١٣٥ ٨١٢ ٥٧٦

* يتضمن هذا البند مبلغ ١٢ ٥٩٩ ٤٩٠ جنيه مصري قيمة حصة الشركة في ارض الدورين القائمين ببرج النابيل سيتي.

** يتمثل اصول حق انتفاع في عقد الاجار التمويل لل دور الاداري الشركة في الشيخ زايد وتبلغ مدة العقد خمسة سنوات بقيمة ٢٥ ٢١٣ ٣١٦ جنيه مصري بالإضافة الي عقود اجار تمويلي لعدد ٨ سيارات وتبلغ مدة العقد خمسة سنوات وتبلغ قيمتها ٥ ٤٣٥ ٧٠٩ جنيه مصري.

*** يتمثل مشروعات تحت التنفيذ في قيمة برامج حاسب الي (اوركل) الذي يتم تطبيقه لشركات المجموعة .

٧- إستثمارات في شركات شقيقة

نسبة المساهمة	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
الشركة الإلكترونية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الإستثمار *	٢٨٥ ١٩١	٢٨٥ ١٩١
الشركة الدولية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الاستثمار *	٤٨٨ ٣٦٤	٤٧٨ ٤٢٥
شركة Axes Holding **	٩ ٨١٥ ٩٧٨	٩ ٨٣٤ ٧٤٦
اجمالي إستثمارات في شركات شقيقة	١٠ ٥٨٩ ٥٣٣	١٠ ٥٩٨ ٣٦٢
الاضمحلال في قيمة الاستثمارات (شركة Axes Holding) **	(٩ ٨١٥ ٩٧٨)	(٩ ٨٣٤ ٧٤٦)
صافي إستثمارات في شركات شقيقة	٧٧٣ ٥٥٥	٧٦٣ ٦١٦

*يتمثل نصيب المجموعة من صافي أرباح الشركة الدولية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الاستثمار مبلغ ١٠ ٧٥٦ جنية مصري.

٨- أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	
شركة صناديق المؤشرات	٦ ٣٢١ ٨٩٩
Egypt Opportunities Fund SP	١١ ٦٤٩ ٢٢٧
اجمالي أصول مالية (بالقيمة العادلة)	١٧ ٩٧١ ١٢٦
أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	
شركة مصر للمقاصة والحفظ المركزي	٧ ٦٥٥ ١٠٠
صندوق ضمان التسويات	٦ ٦١٧ ٢٧٣
شركة العربي للإستثمار	١٩٣ ٥٠٠
البورصة المصرية للسلع	٣ ٠٠٠ ٠٠٠
شركة مينا كابيتال *	٢ ٦١٣ ٠١٠
شركة بي إم جي	١٠٠ ٠٠٠
بخصم : الاضمحلال في قيمة إستثمارات *	(٢ ٦١٣ ٠١٠)
اجمالي أصول مالية (بالتكلفة*)	١٧ ٥٦٥ ٨٧٣
اجمالي أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٣٥ ٥٣٦ ٩٩٩

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

٩- اصول اخري

٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
اصول اخري – غير متداولة	
تأمينات لدى الغير	٥ ٠٣٨ ٥٤١
اجمالي اصول اخري – غير متداولة	٥ ٠٣٨ ٥٤١
اصول اخري – متداولة	
عهد وسلف عاملين	١ ٣٦٨ ٠٥٠
تأمينات لدى الغير	٢ ١٦٧ ٩٧٣
ضرائب خصم من المنبع	١ ٠٩١ ٩٧٦
مصر وفات مدفوعة مقدماً	٤ ٩٣٢ ١٠٥
موردين – دفعات مقدمة	١ ٢٣٣ ٧٢٧
أرصدة مدينة متنوعة *	٩ ٢٢٤ ١٩٤
بخصم : الاضمحلال في اصول اخري *	(٥ ٣٥٦ ٢٧٠)
اجمالي اصول اخري – متداولة	١١ ٨٩٤ ٦٢٩
اجمالي اصول اخري	١٦ ٨٦٩ ٨٠٧

١٠ - الضريبة المؤجلة التي ينشأ عنها اصل (التزام)

تم احتساب ضرائب الدخل المؤجلة بالكامل على الفروق الضريبية المؤقتة وفقا 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 مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
(٣٠٣٨٦٠)	(٢٨٥٧٤٨٥)
٤٦٥٦٢٥٢	٤٦٥٦٢٥١
١٦٢٢٣٩١	١٧٩٨٧٦٦

إهلاك واستهلاك
فروق ترجمة العملات الأجنبية

١١ - عملاء

٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٩٤٤٣٧٧٥٨٩	٧٣٧٨٥٢٩٠٤
(٢٨٩٧٠٠٤٨)	(١٩١٩٩٠٢٠)
٩١٥٤٠٧٥٤١	٧١٨٦٥٣٨٨٤

عملاء

يخصم:

خسائر الائتمان المتوقعة

صافي العملاء

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

٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
(١٩١٩٩٠٢٠)	(١٧٩٣٢٧١٩)
(٩٧٧١٠٢٨)	(١٢٦٦٣٠١)
(٢٨٩٧٠٠٤٨)	(١٩١٩٩٠٢٠)

خسائر الائتمان المتوقعة في اول العام / الفترة

(عبء) الخسائر الائتمانية المتوقعة خلال الفترة / العام

الرصيد

- توضح الجداول التالية تصنيف الأصول المالية في تاريخ القوائم المالية ضمن مراحل نموذج النهج الفترة و النهج المبسط والخسائر الائتمانية المتوقعة ذات الصلة للأشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١:

٣١ مارس ٢٠٢١	الخسائر الائتمانية المتوقعة	٣١ مارس ٢٠٢١
٤٥٩٨٩٢٤٥٥	(٢١٢٣٢٤٥)	٤٥٧٧٦٩٢١٠
٢٠٣٥٦٤٦١٨	(٤٧٣٨٢٦)	٢٠٣٠٩٠٧٩٢
٣٠٣٠٠٢٨٢	(١٣٣١٤٠٥٦)	١٦٩٨٦٢٢٦
٢٥٠٦٢٠٢٣٤	(١٣٠٥٨٩٢١)	٢٣٧٥٦١٣١٣
٩٤٤٣٧٧٥٨٩	(٢٨٩٧٠٠٤٨)	٩١٥٤٠٧٥٤١

نموذج النهج الفترة - المرحلة ١

نموذج النهج الفترة - المرحلة ٢

نموذج النهج الفترة - المرحلة ٣

*نموذج نهج مبسط

الاجمالي

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	الخسائر الائتمانية المتوقعة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٦٤١٢٩٦٥٣٤	(٢٠٩٨١٣٠)	٦٣٩١٩٨٤٠٤
٢٤٩٥٢٥	(٨١٦٤)	٢٤١٣٦١
٢٨٩٤٠٩٣٦	(٧٥٣٠٤٣٠)	٢١٤١٠٥٠٦
٦٧٣٦٥٩٠٩	(٩٥٦٢٢٩٦)	٥٧٨٠٣٦١٣
٧٣٧٨٥٢٩٠٤	(١٩١٩٩٠٢٠)	٧١٨٦٥٣٨٨٤

نموذج النهج الفترة - المرحلة ١

نموذج النهج الفترة - المرحلة ٢

نموذج النهج الفترة - المرحلة ٣

*نموذج نهج مبسط

الاجمالي

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

٣١ مارس ٢٠٢١	ما بين ٠ و ٩٠ يومًا	ما بين ٩١ و ١٨٠ يومًا	ما بين ١٨١ و ٣٦٠ يومًا	الاستحقاق أكثر من ٣٦٠ يومًا	الإجمالي
إجمالي القيمة الدفترية	٢٣٨ ٩٦٩ ٦٦٠	١ ٨٥٢ ٤٨١	٢٥٣ ٥٩٨	٩ ٥٤٤ ٤٩٥	٢٥٠ ٦٢٠ ٢٣٤
الخسائر الائتمانية المتوقعة	(٣ ٢١٧ ٧٤٢)	(٢٧٦ ٣٤٥)	(٢٠ ٣٣٩)	(٩ ٥٤٤ ٤٩٥)	(١٣ ٠٥٨ ٩٢١)
الإجمالي	٢٣٥ ٧٥١ ٩١٨	١ ٥٧٦ ١٣٦	٢٣٣ ٢٥٩	-	٢٣٧ ٥٦١ ٣١٣

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	ما بين ٠ و ٩٠ يومًا	ما بين ٩١ و ١٨٠ يومًا	ما بين ١٨١ و ٣٦٠ يومًا	الاستحقاق أكثر من ٣٦٠ يومًا	الإجمالي
إجمالي القيمة الدفترية	٥٦ ٧٥٧ ٨٢٢	١ ٢٥٤ ٩١٠	١ ٠٤٩ ٨٩٩	٨ ٣٠٣ ٢٧٨	٦٧ ٣٦٥ ٩٠٩
الخسائر الائتمانية المتوقعة	(١ ١٣٤ ٠٧٧)	(٤١ ٤٠٦)	(٨٣ ٥٣٥)	(٨ ٣٠٣ ٢٧٨)	(٩ ٥٦٢ ٢٩٦)
الإجمالي	٥٥ ٦٢٣ ٧٤٥	١ ٢١٣ ٥٠٤	٩٦٦ ٣٦٤	-	٥٧ ٨٠٣ ٦١٣

تتمثل العملاء فيما يلي :

٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	
١٥٥ ٨١١ ٨٨١	٢٤ ٢٣٩ ٧٣٨	أرصدة غير متداولة
٧٨٨ ٥٦٥ ٧٠٨	٧١٣ ٦١٣ ١٦٦	أرصدة متداولة
اجمالي	٩٤٤ ٣٧٧ ٥٨٩	٧٣٧ ٨٥٢ ٩٠٤
خسائر الائتمان المتوقعة - غير متداول	(١ ١٥١ ٥٢٢)	(١٨٣ ٣٣٨)
خسائر الائتمان المتوقعة - متداول	(٢٧ ٨١٨ ٥٢٦)	(١٩ ٠١٥ ٦٨٢)
اجمالي	(٢٨ ٩٧٠ ٠٤٨)	(١٩ ١٩٩ ٠٢٠)
الرصيد	٩١٥ ٤٠٧ ٥٤١	٧١٨ ٦٥٣ ٨٨٤

١٢- الأرصدة المستحقة على أطراف ذات العلاقة

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

١٣- أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	
٤٨ ٤٦٨ ٤٥٠	٤٩ ٣١٣ ٧٩٧	استثمارات في سندات أوروبية
١ ٧٩٦ ٢١٣	١ ٥٦٨ ٧٦٦	استثمارات في وثائق صناديق المؤشرات
٥ ٣٨١ ٠٦٦	-	أصول مالية - كيمييت إيتس - الثور
٥٥ ٦٤٥ ٧٢٩	٥٠ ٨٨٢ ٥٦٣	إجمالي أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

١٤- النقدية وما في حكمها

٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	
١٢٤ ٥٢١	-	النقدية في الصندوق
١٨٤ ١٨١ ٤٤٨	١٣٩ ٣٢٧ ٧٥١	النقدية في البنوك - العملات المحلية
١٢٥ ١٢٦ ٧١٠	١٧٤ ٢٧٠ ٣٢٧	النقدية في البنوك - العملات الأجنبية
٣ ٩٨٨ ٧٥٩	٢ ٠٣٠ ٧٢٦	الودائع في البنوك (أقل من ٣ أشهر)
٤٩ ٩٦١ ١٧٠	٢٠ ٩٣٣ ٢٩٩	أرصدة التسوية في بنك المقاصة
٣٦٣ ٣٨٢ ٦٠٨	٣٣٦ ٥٦٢ ١٠٣	النقدية وما في حكمها

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

٢٠٢١	٢٠٢٠	
٣٦٣ ٣٨٢ ٦٠٨	٤٣٧ ٠١٦ ٢٧٨	نقدية وأرصدة لدى البنوك
٣٦٣ ٣٨٢ ٦٠٨	٤٣٧ ٠١٦ ٢٧٨	اجمالي النقدية وما في حكمها

١٥- أصول والتزامات محتفظ بها لغرض البيع

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

تتمثل خسائر من العمليات غير المستمرة في ٣١ مارس ٢٠٢١ فيما يلي:

٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢٠	
-	٨٤ ٠٢٠ ١٧٠	بنود قائمة الدخل
-	٨٤ ٠٢٠ ١٧٠	إيراد نشاط السمسرة و الوساطة في الأوراق المالية
-	(١٦ ٦٢٢ ٤٥٦)	اجمالي الإيرادات
-	(١٨٨ ٥٠٣)	أجور ومرتبات وما في حكمها
-	(٢٢ ٧٦٣ ٣٢٠)	اهلاك أصول ثابتة
-	(٤٥ ٤١٢ ٠٢٣)	مصرفات نشاط أخرى
-	(٩٦٦ ١٣٢)	عمولات التداول في الأسواق الأجنبية
-	(٩٦٦ ١٣٢)	اجمالي المصروفات
-	(٩٦٦ ١٣٢)	صافي الخسارة من العمليات غير المستمرة

١٦- رأس المال

- حدد رأس المال المرخص به بمبلغ مليار جنيه مصري ورأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ٤٨٣ ٥٩٦ ٣٢٥ جنيه مصري موزعا علي ١٦٢ ٧٤١ ٧٩٨ سهم بقيمة اسميه ٢ جنيه مصري لكل سهم.
- بتاريخ ١٥ يوليو ٢٠١٥ قررت الجمعية الفترة غير العادية للشركة زيادة رأس المال المصدر والمدفوع بمبلغ ٣٦٢ ٥٤٨ ١٢ جنيه مصري من الارباح المرحله بإصدار أسهم مجانيه للمساهمين، وبتاريخ ٢٣ مارس ٢٠١٦ تم تسجيل تلك الزيادة بالسجل التجاري للشركة.
- ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ٩٥٨ ٠٣١ ٣٣٨ جنيه مصري موزعا علي ٩٧٩ ٠١٥ ١٦٩ سهم بقيمة اسميه ٢ جنيه مصري لكل سهم.
- بتاريخ ١ أغسطس ٢٠١٩ وافقت الجمعية العامة العادية للشركة زيادة رأس مال الشركة المصدر من ٩٥٨ ٠٣١ ٣٣٨ جنيه مصري إلى ٨٩٨ ٤٠٣ ٣٨٨ جنيه مصري بالقيمة الاسمية لصالح قدامى المساهمين بزيادة قدرها ٤٣٠ ٣٧١ ٥٦٠ جنيه مصري مقسم على عدد ٢٨٠ ٧١٥ ١٨٥ سهم قيمة كل سهم اثنين جنيه مصري واقتراح تداول حقوق الأولوية في الاكتتاب منفصلاً عن السهم الأصلي، على أن يتم سداد قيمة

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١
(جميع المبالغ بالجنيه المصري مل لم يرد بخلاف ذلك)

- الزيادة في رأس مال الشركة المصدر إما نقداً و/ أو عن طريق استخدام الديون النقدية المستحقة الأداء للمكتتب قبل الشركة بحسب نسبة مساهمته وأيضا اكتتاب المساهم الرئيسي بقيمة مديونته 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 ٩٥٨ ٠٣١ ٣٣٨ جنيه مصري. الى ٣٨٨ ٤٠٣ ٨٩٨ جنيه مصري بزيادة قدرها ٤٣٠ ٣٧١ ٥٦٠ جنيه مصري لعدد ٧١٥ ١٨٥ ٢٨٠ سهم لقادمي المساهمين بقيمة اسمية ٢ جنيه مصري للسهم الواحد ومصاريف اصدار ٢ قرش .
- وقد تم فتح الاكتتاب بتاريخ ١٨ ديسمبر ٢٠١٩ وأغلق بنهاية ١٩ يناير ٢٠٢٠ .
- و قد تم الاكتتاب في عدد ٦٦٤ ٦٣٦ ٢٧٦ سهم من الاسهم المطروحة عن طريق البنك العربي الافريقي الدولي بنسبة ٩٨ ٧٣٪ من اجمالي عدد الاسهم بقيمة اجمالية ٣٢٨ ٠١٣ ١٦١ جنيه مصري بالإضافة الى الارصده الدائنة المستحقة لشركة اوراسكوم للاستثمار القابضة بقيمة ٢٦٠ ٣٩٢ جم بالإضافة 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 .

١٧- تسهيلات ائتمانية

٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٩٩ ٨٠٢ ٠٨٩	١٠٠ ٩٥٣ ٦٠٥
٤١٣ ٨٦٢ ٤١٩	٣٧٦ ١٣٧ ٦٧٤
١١٨ ٤٠٥ ٠٧٠	-
٥٧٢ ٠٦٩ ٦٣٨	٢٧٩ ٠٩١ ٤٧٧
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.	

تتمثل تسهيلات ائتمانية فيما يلي :

٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٥٢٠ ٤٣١ ٦١٣	٤٧٧ ٠٩١ ٢٧٩
١١٧ ٦٣٧ ٩٥٩	-
٥٧٢ ٠٦٩ ٦٣٨	٤٧٧ ٠٩١ ٢٧٩
الرصيد	

١٨- قروض متداولة

بتاريخ ٢٠ يونيو ٢٠١٩ تم الحصول على تمويل قصير الأجل من شركة أوراسكوم للاستثمارات القابضة (مساهم) بمبلغ ١,٥٥ مليون دولار أمريكي وذلك بغرض الاكتتاب في زيادة رأس المال الخاص بشركة اسهم شركة Auerbach Grayson & Company بالولايات المتحدة الأمريكية (شركة تابعة لشركة نيو فرونتير) .

وبتاريخ ١ أغسطس ٢٠١٩ وافقت الجمعية العامة العادية علي تحويل المبلغ لقرض مساند بحد أقصى ٢ مليون دولار أمريكي.

تم سداد القرض بالكامل خلال الفترة وتم تحميل فوائد على قائمة الداخل بقيمة ٠٧٩ ٢٧٦ جنيه مصري (إيضاح رقم ٢٤)

١٩- عملاء دائنة

٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٣١٣ ٨٢٤ ٦٩١	٢١٧ ٨٥٩ ٣٠٢
٣١٣ ٨٢٤ ٦٩١	٢١٧ ٨٥٩ ٣٠٢
إجمالي عملاء سمسرة	
تتمثل أرصدة العملاء الدائنة في الدفعات المقدمة من العملاء لشراء أسهم بنشاط تداول الأوراق المالية وأيضا الكوبونات المحصلة لصالح العملاء والجاري تحويلها لهؤلاء العملاء.	

٢٠- مخصصات

٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
٣٣ ٦٥٣ ٦٦٣	٣٠ ٣٢٢ ١٣٧
١ ٦٣٠ ٣٧٩	٨ ٤١٠ ٣٥٩
(١١ ٢٨٦ ٤٢٢)	-
(١ ٢١٢ ١٤٨)	(٥ ٠٧٨ ٨٣٣)
٢٢ ٧٨٥ ٤٧٢	٣٣ ٦٥٣ ٦٦٣
إجمالي المخصصات	
رصيد أول الفترة / العام	
المكون خلال الفترة/ العام	
مخصصات انتفي الغرض منها خلال الفترة/ العام	
المستخدم خلال الفترة/ العام	

٢١- الأرصدة المستحقة لأطراف ذات العلاقة

٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	طبيعة الحساب	طبيعة العلاقة	
-	٣ ١٩٢ ٣٩٨	حساب جارى	عملية مشتركة	أرصدة مستحقة لأصحاب الحقوق فى العملية المشتركة - مصر بلتون لإدارة صناديق الاستثمار الشركة الدولية لخدمات الإدارة فى مجال صناديق الاستثمار
١ ٠٣٤ ٩٩٢	١ ١١٨ ٣٥٨	حساب جارى	أخرى	الشركة الالكترونية لخدمات الادارة فى مجال صناديق الاستثمار
٦٩٩ ٢١١	٦٩٩ ٢١١	حساب جارى	شركة شقيقة	
١ ٧٣٤ ٢٠٣	٥ ٠٠٩ ٩٦٧			

٢٢- إلتزامات اخري

٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	
٢ ٩٥٨ ٥٥٨	٥٩١ ٩٧٤	دائنو توزيعات أرباح - عاملين
٢٠ ٩٨٤ ٦٨١	٤٦ ٧١١ ٠٩١	مصرفات مستحقة
٨٤٣ ٦٩٥	٥٨٥ ٠٤١	الهيئة القومية للتأمين الاجتماعي
٥٢٨ ٨٧٩	٥٠٣ ٠٠٨	رسوم الهيئة العامة للرقابة المالية
٥٢٨ ٣٧٦	٢ ٩٦٠ ٣١٠	شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزى
٢ ٢٨٠ ٥٢٠	٤ ١٢٧ ٢٩٨	إدارة سجلات البنوك والشركات
٢٢ ٩٣٦ ١١٣	٥ ٠٢٩ ٠١٧	الموردون
١ ١٦٤ ٩٦٣	٤٨٢ ٥١٢	تأمينات من الغير - عقود تأجير تمويلي
-	١ ٤٣٧ ١٥١	فوائد مستحقة - قروض متداولة
٨٣٧ ٦٠٣	-	فوائد مستحقة - تسهيلات ائتمانية
٤٤١ ٨٣٧	-	عمولات مستحقة
٢٤ ٧١١ ٠١١	١٨ ٢٢٧ ٨٨٤	أرصدة دائنة متنوعة
٧٨ ٢١٦ ٢٣٦	٨٠ ٦٥٥ ٢٨٦	اجمالي التزامات اخري

٢٣- إيرادات الرسوم والعمولات

عن الثلاثة أشهر المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠٢١	عن الثلاثة أشهر المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠٢٠	
١ ٢٧٤ ٦٥٥	٣١٨ ٥٨٠	عمولات الترويج وتغطية الاكتتابات
١٠ ٩٨٦ ٦١٨	٩ ١٦٦ ٢٨٥	عمولات ادارة محافظ وصناديق الإستثمار
٦٤٧ ٥٥٨	-	عمولات إيجار تمويلي
٢٣ ٥٤٨ ٦٠٤	٣١ ٤٢٧ ٢٢٦	عمولات السمسرة
٢ ٧١٧ ٠٥٢	١ ٠١٩ ٠٦٠	أتعاب أمين الحفظ
٣٩ ١٧٤ ٤٨٧	٤١ ٩٣١ ١٥١	اجمالي الأتعاب والعمولات

٢٤- إيرادات و مصروفات الفوائد

عن الثلاثة أشهر المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠٢١	عن الثلاثة أشهر المنتهية فى ٣١ مارس ٢٠٢٠	
٢٩ ٨٧٦ ٩٧٠	٢١ ٣٤٩ ٢٠١	إيراد الفوائد من الاصول المالية بالتكلفة المستهلكة
١ ٤٢٦ ٤٣٨	٣ ٢٩٤ ٦٥٠	فوائد شراء الهامش
٢ ٠٩٢ ٢٦٣	٣ ١٢٦ ٩٣٥	فوائد البنوك
٣ ٦٨٣ ٢٤٣	-	فوائد ارصدة العملاء - دائنة
-	١٦٢ ٤٥٠	فوائد تأجير تمويلي
-	(٧٦ ٥٥٢)	إيراد الفوائد من الأدوات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٣٧ ٠٧٨ ٩١٤	٢٧ ٨٥٦ ٦٨٤	العائد على أدون الخزانة
		العائد علي السندات
		إيراد الفوائد من الأدوات المالية

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المجمعة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١
(جميع المبالغ بالجنيه المصري مل لم يرد بخلاف ذلك)

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
(١٠ ٧٤٣ ٢٨٤)	(١٤ ٠٩١ ٩٣٢)	مصرفات الفوائد من الالتزامات المالية بالتكلفة المستهلكة
-	(١ ٥٢٤ ٥٢٢)	الفوائد على التسهيلات الائتمانية لمعاملات (DVP)*
(٦٤٠ ٢٣١)	(٢٧٦ ٠٧٩)	الفوائد على التسهيلات الائتمانية لمعاملات التاجر التمويلي
-	(٦١٥ ٤٤٥)	فوائد مدينة قروض متداولة (إيضاح رقم ٢٤)
(١١ ٣٨٣ ٥١٥)	(١٦ ٥٠٧ ٩٧٨)	فوائد التزام الإيجار
١٦ ٤٧٣ ١٦٩	٢٠ ٥٧٠ ٩٣٦	مصاريف الفوائد من الادوات المالية
		صافي إيرادات ومصرفات الفوائد
* تتمثل الفوائد التمويلية في الفوائد على التسهيلات الائتمانية الخاصة بنشاط تداول الأوراق المالية لتمويل عمليات التسليم مقابل الدفع DVP، والشراء بالهامش في بورصة الأوراق المالية.		

٢٥- مصرفات تشغيل اخري

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

٢٦- مصرف ضرائب الدخل

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
(٤ ٧٠٠ ٨٦٠)	(٤ ٩٧٥ ٣٨٥)	ضريبة الدخل
-	(١٧٦ ٣٧٥)	الضريبة المؤجلة
(٤ ٧٠٠ ٨٦٠)	(٥ ١٥١ ٧٦٠)	اجمالي

٢٧- نصيب السهم الأساسي

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

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
(٨ ٤٤٠ ٧١٣)	٣ ٨٠٣ ٧٤٨	صافي الارباح / الخسائر العائدة لمساهمي الشركة الام
٣٩٤ ٢٥٥ ٦٦٧	٣٩٤ ٢٥٥ ٦٦٧	المتوسط المرجح للاسهم
(٠,٠٢١)	٠,٠١٠	نصيب السهم للأساسي لمساهمي الشركة الام

٢٨- الترتيبات المشتركة (عمليات مشتركة)

- تمتلك المجموعة ٥٠ % من شركة مصر بلتون لإدارة صناديق الاستثمار "عملية مشتركة". هذا وقد قامت المجموعة خلال عام ٢٠٢٠ بالاعتراف بنصيبها في أصول والتزامات وإيرادات ومصرفات العملية المشتركة مع البنود المتمثلة بالقوائم المالية المجمعة للمجموعة .
- وفي حالة تعامل المجموعة مع العملية المشتركة فيتم استبعاد الأرباح والخسائر في حدود نصيب المجموعة في هذا المشروع.
- بالإشارة الي المكاتبات الواردة من بنك مصر بتاريخ ٤ ديسمبر ٢٠١٩ بعدم تجديد التعاقد المبرم مابين البنك وشركه مصر بلتون لإدارة صناديق استثمار بنك مصر النقدي بالجنية واليورو والدولار الذي ينتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.
- وبالإشارة الي الدعوة التي تم توجيهها الي حملة وثائق صندوق بنك مصر للتأمين و صندوق بنك القاهرة بتاريخ ٢٥ فبراير ٢٠٢٠ بتغيير مدير الصندوق شركة مصر بلتون لإدارة الصناديق الي شركة بلتون لإدارة صناديق الاستثمار والتي تم الموافقة عليها واعتمادها من الهيئة العامة للرقابة المالية بتاريخ ٧ ابريل ٢٠٢٠.
- وبناء على ما سبق فإنه لن يكون هناك أي صناديق تحت إدارة شركة مصر بلتون لإدارة صناديق الاستثمار خلال الفترات المقبلة
- بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ وتم الموافقة على وقف نشاط الشركة مؤقتا لمدة عام من تاريخ انعقاد الجمعية الغير العادية.
- و بتاريخ ١ يناير ٢٠٢١ قامت المجموعة بالاستحواذ علي ال ٥٠ % المتبقية من شركة مصر بلتون عن طريق شركة بلتون المالية القابضة وشركاتها التابعة مقابل ٣,٨٠٠,٠٠٠ جنية مصري.

٢٩- أحداث هامة خلال هذه الفترة والفترات المالية التالية

- مازال تأثير انتشار الفيروس (كوفيد-١٩) المستجد مؤخرًا على الاقتصاد والأسواق العالمية مستمرًا. وما يتبعه من تأثير سلبي على عدة نواحي والتي من بينها التوريدات، والقوى العاملة، وعمليات التشغيل، والطلب على منتجاتنا والسيولة المتوفرة لدى الشركة. وبناء على ذلك، فقد قامت إدارة الشركة بتشكيل فريق عمل لتطوير وتنفيذ خطط طوارئ لمواجهة تلك الظروف الاستثنائية، ونقوم حالياً عن كثب بالمتابعة والتقييم المستمر لكافة التطورات المرتبطة بانتشار الفيروس المستجد. حيث يتم اتخاذ جميع الإجراءات اللازمة للحفاظ على عملياتنا التشغيلية، والأهم من ذلك، هو حماية موظفينا وموردي وعملاء الشركة وجميع أصحاب المصالح المرتبطة بالشركة.
 - وفي ضوء معرفتنا الحالية والمعلومات المتاحة، لا نتوقع أن يكون لفيروس (كوفيد-١٩) المستجد تأثيراً على قدرة الشركة على الاستمرار في المستقبل المنظور.
 - بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/٢٧ أصدر مجلس إدارة الهيئة العامة للرقابة المالية قرار رقم (٢٠٠) لسنة ٢٠٢٠ بتكوين احتياطي مخاطر تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (٤٧) الأدوات المالية وذلك بما يعادل نسبة (١٪) من إجمالي الأصول وذلك من صافي أرباح الفترة بعد احتجاز الضريبة عن الفترة المالي المنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ على أن يتم إدراجه ضمن حقوق المساهمين ولا يتم استخدامه إلا بعد موافقة الهيئة العامة للرقابة المالية.
 - وبتاريخ ٢٠٢١/٢/١ أصدرت الهيئة العامة للرقابة المالية الكتاب الدوري رقم (٣) لسنة ٢٠٢١ بشأن ضوابط تطبيق قرار مجلس إدارة الهيئة رقم ٢٠٠ لسنة ٢٠٢٠ وفي إطار تنفيذ أحكام القرار المشار إليه ، تلتزم الشركات بما يلي :
 - ١- يتم تكوين احتياطي مخاطر اثار تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم (٤٧) "الأدوات المالية " بما يعادل ١٪ من الأصول المرجحة بأوزان المخاطر وفقاً لأحكام قرارات الصادرة عن مجلس إدارة الهيئة بشأن معايير الملاءة المالية.
 - ٢- تخصم قيمة الاحتياطي المكون من صافي أرباح الفترة المنتهي في ٢٠٢٠-١٢-٣١ بعد احتجاز الضريبة.
 - ٣- يتم ادراج قيمة الاحتياطي ضمن بند حقوق المساهمين "على أن يظهر كبنء مستقل ضمن الإيضاحات المتممة للمركز المالي".
 - ٤- تظهر اثار التطبيق بأول ربع في الفترة في ٢٠٢١-٣-٣١.
 - ٥- يتم استخدام الاحتياطي المشار اليه لمقابلة اثار تطبيق معيار المحاسبة المصري رقم ٤٧ "الأدوات المالية" بعد الحصول على موافقة مُسبقة من الهيئة.
 - ٦- لا يتم استخدام رصيد الاحتياطي بعد تطبيق المعيار رقم ٤٧ الا بعد الحصول على موافقة مُسبقة من الهيئة.
 - ٧- الشركات التي قامت بالتطبيق المبكر لمعيار المحاسبة رقم ٤٧ غير مطالبة بتكوين الاحتياطي.
- و قد التزمت الشركات التابعة الخاضعة للقرار بتطبيق القرار أعلاه .