

شركة بلتون المالية القابضة
(شركة مساهمة مصرية)
خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية
القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة
عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١
وتقرير الفحص المحدود عليها

رقم الصفحة

المحتويات

	تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة
١	قائمة المركز المالي المستقلة
٢	قائمة الدخل المستقلة
٣	قائمة الدخل الشامل المستقلة
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المستقلة
٥	قائمة التدفقات النقدية الدورية المستقلة
١٤ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

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

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

تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

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

المقدمة

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

نطاق الفحص المحدود

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

الاستنتاج

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

فقرة لفت انتباه

مع عدم إعتبار ذلك تحفظا وكما هو مبين تفصيلا بالإيضاح رقم (٢٥) من الإيضاحات المتممة للقوائم المالية، فقد تعرضت معظم دول العالم ومنها مصر خلال الربع الاول من عام ٢٠٢٠ إلى انتشار وباء كورونا (كوفيد-١٩) المستجد وقد امتدت أثاره حتى تاريخه، وكما هو مبين بالإيضاح المذكور أعلاه تقوم إدارة الشركة حالياً باتخاذ عدة إجراءات لمواجهه هذا الخطر والحد من تأثيره علي مركزها المالي وتؤكد أن قيم الأصول والالتزامات بالقوائم المالية تم تحديدها بناءً على أفضل تقدير لأحدث بيانات متاحة لديها.



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 المستقلة المختصرة

٢٠٢٠ ديسمبر ٣١	٢٠٢١ مارس ٣١	ايضاح رقم	(جميع المبالغ بالجنيه المصرى)
الإصول الغير متداولة			
١٤١ ٥٥٢ ٢٩٢	١٤١ ٢٠٩ ١٠٧	(٤)	أصول ثابتة
١ ٧٥٩ ٥١٠	١ ٧٥٩ ٢٦٠	(٥)	أصول اخرى
٨ ١٦٨ ٨٩٩	٨ ١١٥ ١٠٣	(٦)	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر
٢٩٧ ٠٠ ٦٨٩٢	٣٠٠ ٧٣١ ٨٩٢	(٧)	استثمارات في شركات تابعة وشقيقة
٧٠ ٢٠٠ ٠٠٠	١٠٧ ٤٨٩ ٠٥٦	(٨)	قروض لاطراف ذات علاقة
٢ ٠٣٨ ٢٩٤	١ ٨٢٦ ٨٧١	(٩)	أصول ضريبية مؤجلة
٥٢٠ ٧٢٦ ٠٨٧	٥٦١ ١٣١ ٢٨٩		اجمالي الاصول الغير متداولة
الإصول المتداولة			
٧٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٧٠ ٠٠٠ ٠٠٠	(٨)	قروض لاطراف ذات علاقة
٦٢١	-		العملاء
١٠ ١٩٠ ٦٢٣	١٢ ٨١٠ ٨٣٠	(٥)	أصول اخرى
١٥ ٠٧٧ ٢٩٤	١٥ ٢٣٨ ٢٤٩	(١٠)	أرصدة مستحقة على اطراف ذات علاقة
٥١ ١٢١ ٧١٠	١٣ ٦٥٤ ٣٨٥	(١١)	نقدية وارصدة لدى البنوك
١٤٦ ٣٩٠ ٣٤٨	١١١ ٨٠٣ ٤٦٤		اجمال الاصول المتداولة
٦٦٧ ١١٦ ٤٣٥	٦٧٢ ٩٣٤ ٧٥٣		اجمالي الاصول
الالتزامات وحقوق الملكية			
حقوق الملكية			
٨٩١ ٣٠٥ ٢٨٦	٨٩١ ٣٠٥ ٢٨٦	(١٢)	رأس المال المصدر والمدفوع
٢١ ٠٢٢ ٢٠٤	٢١ ٠٢٢ ٢٠٤	(١٣)	الاحتياطي القانوني
٦٦٩ ٥١٠	٦١٥ ٧١٤		احتياطي القيمة العادلة
٥ ٦٥٦ ٢٢٣	٥ ٦٥٦ ٢٢٣		فائض إصدار الأسهم
(٥٤١ ٦٠٠ ٤٢٤)	(٥٦٣ ٩٩٢ ٣٣٧)		الخسائر المتراكمة
٣٧٧ ٠٦٢ ٨٠٩	٣٥٤ ٦١٧ ١٠٠		إجمالي حقوق الملكية
التزامات غير متداولة			
٥٩ ١٩٩ ٥٩٥	٩٢ ٠٢١ ١٢٥	(١٤)	قروض من أطراف ذات علاقة
١١ ١٧٦ ٧٤٠	١٠ ٤٣٠ ٦٩١		إلتزامات الايجار
٧٠ ٣٧٦ ٢٣٥	١٠٢ ٤٥١ ٨١٦		اجمالي الالزامات الغير متداولة
الالتزامات المتداولة			
١٦٥٠٦٠٠٠	-	(١٥)	قروض متداولة
٣٤ ٦١٢ ٥٨٠	٤٦ ٩٤٠ ٤٧١	(١٤)	قروض من أطراف ذات علاقة
٦٠ ٦١ ٦٦٥	٤ ٨١٥ ٢١١	(١٦)	مخصصات
٢٧ ٢٩٩ ٧٦٥	٢٣ ٣١٦ ١٢٩	(١٧)	إلتزامات اخرى
٣٢ ٤٨١ ٥٧٧	٣٨ ٩٠٢ ٦٧٦	(١٨)	ارصدة مستحقة لاطراف ذات علاقة
١٠٠ ٩٥٣ ٦٠٥	٩٩ ٨٠٢ ٠٨٩		تسهيلات ائتمانية
١ ٧٥٩ ٩٢٢	٢ ٠٨٩ ٢٦١		إلتزامات الايجار
٢ ١٧٧	-		إلتزام ضريبة الدخل الجارية
٢١٩ ٦٧٧ ٢٩١	٢١٥ ٨٦٥ ٨٢٧		اجمال الإلتزامات المتداولة
٢٩٠ ٠٥٣ ٦٢٦	٣١٨ ٣١٧ ٦٥٣		اجمال الإلتزامات
٦٦٧ ١١٦ ٤٣٥	٦٧٢ ٩٣٤ ٧٥٣		اجمالي الإلتزامات وحقوق المساهمين

الإيضاحات المرفقة هي جزء متمم للقوائم المالية الدورية المستقلة 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 المستقلة المختصرة

عن الثلاثة أشهر المالية المنتهية في ٣١ مارس		ايضاح رقم	(جميع المبالغ بالجنيه المصرى)
٢٠٢٠	٢٠٢١		
			أيرادات التشغيل
٢٠.٠٤٢	-	(١٩)	ايرادات الرسوم والعمولات
٧٤٤٩٧٣٥	٤٧٢٣١٢٢	(٢٠)	ايرادات الفوائد
٧٤٦٩٧٧٧	٤٧٢٣١٢٢		اجمالي ايرادات التشغيل
-	٧٥٧٩٠٤		ايرادات اخرى
-	١٠٢٤٥٧٦		مخصصات انتفي الغرض منها
-	١٧٥٨		أرباح بيع اصول ثابتة
٧٤٦٩٧٧٧	٦٥٠٧٣٦٠		اجمالي الايرادات
(٨٦٣٩٦٢٦)	(١٦٧٠١٣٩٧)		الأجور والمرتببات وما في حكمها
(٣٣٥١٦٦٣)	(٣٥٥١٩٨٤)	(٢١)	مصاريق تشغيل أخرى
(٧٦٦٤٧٣٢)	(٦٠٨٩٤٦٥)	(٢٠)	مصروفات الفوائد
(١٦٤١٦٤٣)	(٢٣٤٩٨٠٨)	(٤)	اهلاك اصول ثابتة
(١٠٧٢٨)	(٣١٢٢)	(١٦)	مخصصات مكونة خلال الفترة
-	(٤٥٧٧٢)	(٢٤)	خسائر نتائج العمليات المشتركة
(٨١٠٥٢٧)	٥٣٧٩٨		فروق ترجمة العملات الأجنبية
(١٤٦٤٩١٤٢)	(٢٢١٨٠٣٩٠)		صافي خسائر الفترة قبل الضريبة
(٥٢٠٤)	(٢١١٥٢٣)	(٢٢)	ضريبة الدخل
(١٤٦٥٤٣٤٦)	(٢٢٣٩١٩١٣)		صافي خسائر الفترة بعد الضريبة
(٠,٠٤)	(٠,٠٦)	(٢٣)	نصيب السهم الاساسى من صافي خسائر الفترة

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

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

عن الثلاثة أشهر المالية المنتهية في ٣١ مارس		(جميع المبالغ بالجنيه المصرى)
٢٠٢٠	٢٠٢١	
(١٤ ٦٥٤ ٣٤٦)	(٢٢ ٣٩١ ٩١٣)	صافي خسائر الفترة بعد الضريبة
		بنود الدخل الشامل الآخر
		بنود سوف يتم إعادة تصنيفها لاحقا الى قائمة الدخل
(٢٠٧١ ١٤٦)	(٥٣ ٧٩٦)	صافي التغير القيمة العادلة للأستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
(٢٠٧١ ١٤٦)	(٥٣ ٧٩٦)	إجمالي بنود الدخل الشامل المستقلة الاخر عن الفترة
(١٦ ٧٢٥ ٤٩٢)	(٢٢ ٤٤٥ ٧٠٩)	إجمالي الدخل الشامل الاخر

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

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

(جميع المبالغ بالجنيه المصرى)						
الإجمالى	الخسائر المتراكمة	فائض مصاريف إصدار الأسهم	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي قانوني	رأس المال	
(١٩٠٩٧١٩٣)	(٣٨٠٤٠٢٣٧٤)	١٢٣٥٠٠	٢١١٧٥١٩	٢١٠٣٢٢٠٤	٣٣٨٠٣١٩٥٨	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠ بنود الدخل الشامل
(١٤٦٥٤٣٤٦)	(١٤٦٥٤٣٤٦)	-	-	-	-	صافي (خسائر) الفترة
(٢٠٧١١٤٦)	-	-	(٢٠٧١١٤٦)	-	-	فروق تقييم أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
(١٦٧٢٥٤٩٢)	(١٤٦٥٤٣٤٦)	-	(٢٠٧١١٤٦)	-	-	اجمالي الدخل الشامل
٥٥٨٨٠٦٠٦١	-	٥٥٣٢٧٣٣	-	-	٥٥٣٢٧٣٣٢٨	معاملات مع مساهمين
٥٢٢٩٨٣٣٧٦	(٣٩٥٠٥٦٧٢٠)	٥٦٥٦٢٣٣	٤٦٣٧٣	٢١٠٣٢٢٠٤	٨٩١٣٠٥٢٨٦	زيادة رأس المال
٣٧٧٠٦٢٨٠٩	(٥٤١٦٠٠٤٢٤)	٥٦٥٦٢٣٣	٦٦٩٥١٠	٢١٠٣٢٢٠٤	٨٩١٣٠٥٢٨٦	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢١ بنود الدخل الشامل
(٢٢٣٩١٩١٣)	(٢٢٣٩١٩١٣)	-	-	-	-	صافي (خسائر) الفترة
(٥٣٧٩٦)	-	-	(٥٣٧٩٦)	-	-	فروق تقييم أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
(٢٢٤٤٥٧٠٩)	(٢٢٣٩١٩١٣)	-	(٥٣٧٩٦)	-	-	اجمالي الدخل الشامل
٣٥٤٦١٧١٠٠	(٥٦٣٩٩٢٣٣٧)	٥٦٥٦٢٣٣	٦١٥٧١٤	٢١٠٣٢٢٠٤	٨٩١٣٠٥٢٨٦	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢١

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

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

عن الثلاثة أشهر المالية المنتهية في ٣١ مارس		إيضاح رقم	
٢٠٢٠	٢٠٢١		
(جميع المبالغ بالجنيه المصري)			
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
(١٤ ٦٤٩ ١٤٢)	(٢٢ ١٨٠ ٣٩٠)		صافي خسائر الفترة قبل الضريبة
يتم تسويتها بما يلي :			
(٧ ٤٤٩ ٧٣٥)	(٤ ٧٢٣ ١٢٢)	(٢٠)	إيرادات الفوائد
٢ ٤٩٦ ٥٧٥	٢ ٥١١ ٤٠٤		فوائد مدينة - قروض من شركات تابعة
٦٤٠ ٢٣١	٢٧٦ ٠٧٩		فوائد مدينة - فائدة قرض متداول
-	٢ ٩٧٤ ٤٩٥		فوائد مدينة - الفوائد الائتمانية للبنك
٤ ٥٢٧ ٩٢٦	٣٢٧ ٤٨٧		فوائد مدينة - فائدة على التزامات الإيجار
١٠ ٧٢٨	٣ ١٢٢		مخصصات مكونة
-	(١٠ ٢٤ ٥٧٦)		مخصصات انتفى الغرض منها
١ ٦٤١ ٦٤٣	٢ ٣٤٩ ٨٠٨	(٤)	اهلاك أصول ثابتة
-	(٦٩ ٧٨٨)		فروق ترجمة عملة أجنبية
-	(١ ٧٥٨)		إرباح بيع أصول ثابتة
(١٢ ٧٨١ ٧٧٤)	(١٩ ٥٥٧ ٢٣٩)		
صافي التغير في الالتزامات			
(٨٦٨)	٦٢١		العملاء
(٧ ٦٩٨ ٢٦٤)	(٢٠ ٧١٥)		أصول أخرى
٥٧٤ ٩٥٨	(٢٦٠ ٨٥٥)		أرصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة
(٢ ١٧١ ٧٢١)	٦ ٤٢١ ٠٩٩		أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة
(٧٢٤ ٥٠٨)	(٤٠٨١ ٢٦٦)		إلتزامات أخرى
(٢٢ ٨٠٢ ١٧٧)	(١٧ ٤٩٨ ٣٥٥)		النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل
٤ ٥٨٩ ٩٤٥	٢٠٨٢ ١٠١		مقبوضات فوائد دائنة قروض شركات التابعة
(٢ ٤٩٦ ٥٧٥)	(٢ ٦٨٩ ٨٦٠)		فوائد مدينة - قروض من شركات تابعة
٢ ٨٦٤ ٩٠٥	٤١ ٧٧٩		فوائد دائنة بنوك
(٣ ٢٨٠ ٧٩٨)	(٢ ٩٧٤ ٤٩٥)		مصروفات تمويلية
(٦٤٩)	(٢ ١٧٧)		ضرائب الدخل المدفوعة
(٢٢ ٠٦٧)	(٢٢٥ ٠٠٠)	(١٦)	مستخدم من مخصصات
(٢١ ١٤٧ ٤١٦)	(٢١ ٢٦٦ ٠٠٧)		صافي النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل
التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار			
(٣٤٣ ٩٧٦)	(٢٠ ٢٥ ٨٦٥)	(٤)	مدفوعات لشراء أصول ثابتة
-	٢١ ١٠٠		متحصلات من بيع أصول ثابتة
(٣ ٠٠٠ ٠٠٠)	-		مدفوعات استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر
(٢٤ ٧٤٥ ٠٠٠)	(٣ ٧٢٥ ٠٠٠)		مدفوعات لشراء استثمارات في شركات تابعة
(٢٨ ٠٨٨ ٩٧٦)	(٥ ٧٢٩ ٧٦٥)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الإستثمار
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
٦١ ١٥٨ ٥٠٠	٤٥ ٢١٩ ٢١٦		متحصلات من قروض من اطراف ذات علاقة
(١٢ ٠٠٠ ٠٠٠)	(٣٧ ٢٨٩ ٠٥٦)		متحصلات من قروض لاطراف ذات علاقة
٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	-		متحصلات من قروض من اطراف ذات علاقة
١٦٦٨٠٦٠٦١	-		متحصلات من زيادة رأس المال
(٤٧ ٦١٤ ٥٧٦)	(١٦٥٠٦٠٠٠)		مدفوعات من قروض متدولة
-	(٧٤٤ ١٩٧)		مدفوعات التزامات الإيجار
(٢١ ٥٧٧ ٦١٥)	(١ ١٥١ ٥١٦)		بنوك دائنة - سحب على المكشوف
١٦٦ ٧٧٢ ٣٧٠	(١٠ ٤٧١ ٥٥٣)		صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
١١٧ ٥٣٥ ٩٧٨	(٣٧ ٤٦٧ ٣٢٥)		صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
٣٧٧ ٠٧٥	٥١ ١٢١ ٧١٠		النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
١١٧ ٩١٣ ٠٥٣	١٣ ٦٥٤ ٣٨٥	(١١)	النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

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

شركة بلتون المالية القابضة

(شركة مساهمة مصرية)

خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة

عن الفترة المالية المنتهية في 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 التجارى برقم ٥٣٥٠٤ فى ١٠ مايو ٢٠٠٦ سجل تجارى جنوب القاهرة وتم نقل الشركة بسجل تجارى السادس من أكتوبر برقم ١٣٢٩٩ وبتاريخ ٥ مارس ٢٠١٣ تم نقل الشركة بسجل تجارى جنوب القاهرة برقم ٦٣٦٧٣. غرض الشركة هو الإشتراك فى تأسيس الشركات التى تصدر أوراقاً مالية أو فى زيادة رؤوس أموالها. وقد حددت مدة الشركة بخمس وعشرون عاماً تبدأ من تاريخ قيد الشركة بالسجل التجارى.

-٢ أسس إعداد القوائم المالية

أ) الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين

- تم اعداد القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة طبقاً للمعيار المحاسبى المصرى رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية"
- تم اعتماد القوائم المالية للاصدار من قبل مجلس ادارة الشركة فى ١١ مايو ٢٠٢١.

-٣ أهم السياسات المحاسبية المطبقة

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

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
تابع الإفصاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

٤- أصول ثابتة

الاجمالي	مشروعات تحت التنفيذ***	اصول حق انتفاع**	وسائل نقل وانتقال	أجهزة اتصالات	اثاث	أجهزة كهربائية	تجهيزات مقر	اراضى ومباني*	(أ)- التكلفة
١٤٧ ٢٦٥ ١٢٦	-	-	٢ ٣٣٨ ٠٠٠	١ ٩٠٠ ٤٣٤	٧ ٢٥٩ ٦٦٢	١ ٣٦٦ ٢٨٨	٨ ٤٠٥ ٨٤٢	١ ٢٥ ٩٩٤ ٩٠٠	في ١ يناير ٢٠٢٠
٣٤٣ ٩٧٦	-	-	-	٢ ٦٦ ٥٤٠	٣ ١٦٤	٧٤ ٢٧٢	-	-	إضافات خلال الفترة
١٤٧ ٦٠٩ ١٠٢	-	-	٢ ٣٣٨ ٠٠٠	٢ ١٦٦ ٩٧٤	٧ ٢٦٢ ٨٢٦	١ ٤٤٠ ٥٦٠	٨ ٤٠٥ ٨٤٢	١ ٢٥ ٩٩٤ ٩٠٠	في ٣١ مارس ٢٠٢٠
١٦٤ ٠٩٠ ٦٥١	٢ ٥٦٠ ٢٣٣	١٣ ٦١١ ٩٤٠	١ ٩٢٠ ٠٠٠	٢ ٨٢١ ٨٨٤	٧ ٣٠٥ ١٢٠	١ ٤٧٠ ٧٣٢	٨ ٤٠٥ ٨٤٢	١ ٢٥ ٩٩٤ ٩٠٠	في ١ يناير ٢٠٢١
٢ ٠٢٥ ٨٦٥	١ ٧٣٠ ٥٢٩	-	-	٢ ٩١ ٢٣٥	٤ ١٠١	-	-	-	إضافات خلال الفترة
(٢١ ١٠٠)	-	-	-	(٢١ ١٠٠)	-	-	-	-	استيعادات خلال الفترة
١٦٦ ٠٩٥ ٤١٦	٤ ٢٩٠ ٧٦٢	١٣ ٦١١ ٩٤٠	١ ٩٢٠ ٠٠٠	٣ ٠٩٢ ٠١٩	٧ ٣٠٩ ٢٢١	١ ٤٧٠ ٧٣٢	٨ ٤٠٥ ٨٤٢	١ ٢٥ ٩٩٤ ٩٠٠	في ٣١ مارس ٢٠٢١
(ب)- مجمع الاهلاك									
١٥ ١٠١ ٠٧٤	-	-	١ ٧٣٧ ٧٠٠	٩٧٦ ٧٣٣	٢ ٨٣٩ ٢٥٧	٦٦٣ ٥٩١	٣ ٦٤١ ٢٤٨	٥ ٢٤٢ ٥٤٥	في ١ يناير ٢٠٢٠
١ ٦٤١ ٦٤٣	-	-	١ ١٦٩ ٠١	١ ٢١ ١٣٨	٣ ٥٥ ٩٠٢	٦١ ١٦٥	٤٢٠ ٢٩٢	٥ ٦٦ ٢٤٥	الإهلاك خلال الفترة
١٦ ٧٤٢ ٧١٧	-	-	١ ٨٥٤ ٦٠١	١ ٠٩٧ ٨٧١	٣ ١٩٥ ١٥٩	٧٢٤ ٧٥٦	٤ ٠٦١ ٥٤٠	٥ ٨٠٨ ٧٩٠	في ٣١ مارس ٢٠٢٠
٢٢ ٥٣٨ ٢٥٩	-	١ ١٧٦ ٤٥٢	١ ٧٨٠ ٣٣٢	١ ٥٧٣ ٣٦١	٤ ٢٦٤ ١٩٥	٩١٣ ٩٧٧	٥ ٣٢٢ ٤١٦	٧ ٥٠٧ ٥٢٦	في ١ يناير ٢٠٢١
٢ ٣٤٩ ٨٠٨	-	٦٧٩ ٢١٠	٩٦ ٠٠٠	١٧٠ ٠٠٨	٣٥٤ ١٤١	٦٣ ٩١٢	٤٢٠ ٢٩٢	٥ ٦٦ ٢٤٥	الإهلاك خلال الفترة
(١ ٧٥٨)	-	-	-	(١ ٧٥٨)	-	-	-	-	مجمع اهلاك استيعادات
٢٤ ٨٨٦ ٣٠٩	-	١ ٨٥٥ ٦٦٢	١ ٨٧٦ ٣٣٢	١ ٧٤١ ٦١١	٤ ٦١٨ ٣٣٦	٩٧٧ ٨٨٩	٥ ٧٤٢ ٧٠٨	٨ ٠٧٣ ٧٧١	في ٣١ مارس ٢٠٢١
صافي القيمة الدفترية									
١٣٠ ٨٦٦ ٣٨٥	-	-	٤٨٣ ٣٩٩	١ ٠٦٩ ١٠٣	٤ ٠٦٧ ٦٦٧	٧١٥ ٨٠٤	٤ ٣٤٤ ٣٠٢	١ ٢٠ ١٨٦ ١١٠	في ٣١ مارس ٢٠٢٠
١٤١ ٢٠٩ ١٠٧	٤ ٢٩٠ ٧٦٢	١١ ٧٥٦ ٢٧٨	٤٣ ٦٦٨	١ ٣٥٠ ٤٠٨	٢ ٦٩٠ ٨٨٥	٤٩٢ ٨٤٣	٢ ٦٦٣ ١٣٤	١١٧ ٩٢١ ١٢٩	في ٣١ مارس ٢٠٢١
١٤١ ٥٥٢ ٣٩٢	٢ ٥٦٠ ٢٣٣	١٢ ٤٣٥ ٤٨٨	١ ٣٩ ٦٦٨	١ ٢٤٨ ٥٢٣	٣ ٠٤٠ ٩٢٥	٥٥٦ ٧٥٥	٣ ٠٨٣ ٤٢٦	١١٨ ٤٨٧ ٣٧٤	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

* 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 الايجار التمويلي للدور الاداري الشركة في الشيخ زايد وتبلغ مدة العقد خمسة سنوات بقيمة ١١ ٥٨٨ ٠٣٠ جنيه مصري وايضا عقود ايجار تمويلي لعدد ثلاث سيارات وتبلغ مدة العقد خمسة سنوات وتبلغ قيمتها ٢٠ ٢٣ ٩١٠ جنيه مصري.
*** تمثل مشروعات تحت التنفيذ في قيمة برامج حاسب الي (اوركل) الذي يتم تطبيقه لشركات المجموعة

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١
(جميع المبالغ بالجنيه المصرى ما لم يرد بخلاف ذلك)

٥- أصول أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	
		أصول أخرى غير متداولة
١ ٧٥٩ ٥١٠	١ ٧٥٩ ٢٦٠	تامينات لدى الغير
١ ٧٥٩ ٥١٠	١ ٧٥٩ ٢٦٠	اجمالي أصول أخرى غير متداولة
		أصول أخرى متداولة
٤ ٠٥٠ ٥٢٤	٢ ٣٧١ ١٤٤	مصرفات مدفوعة مقدّمة
٩٦٦	-	ضريبة خصم من المنبع
٤ ٣٤٣ ٤٣١	٦ ٩٤٢ ٦٧٣	فوائد مستحقة
٥٢٠ ٢٨٨	٩٧٦ ٧٣٢	موردين
٩٤١ ٩٣٥	١ ٢١٥ ٠١٤	عهد للعاملين
٥٥٣ ٧٢٩	١ ٥٢٥ ٥١٧	ارصدة مدينة أخرى*
(٢٢٠ ٢٥٠)	(٢٢٠ ٢٥٠)	يخصم: الاضمحلال في أصول أخرى*
١٠ ١٩٠ ٦٢٣	١٢ ٨١٠ ٨٣٠	اجمالي الأصول الأخرى المتداولة
١١ ٩٥٠ ١٣٣	١٤ ٥٧٠ ٠٩٠	اجمالي الأصول الأخرى

٦- استثمارات بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الأخر

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	
٥ ١٦٨ ٨٩٩	٥ ١١٥ ١٠٣	استثمارات في شركة صناديق المؤشرات
٥ ١٦٨ ٨٩٩	٥ ١١٥ ١٠٣	اجمالي أصول مالية بالقيمة العادلة*
٣ ٠٠٠ ٠٠٠	٣ ٠٠٠ ٠٠٠	البورصة المصرية للسلع
٣ ٠٠٠ ٠٠٠	٣ ٠٠٠ ٠٠٠	اجمالي أصول مالية بالتكلفة**
٨ ١٦٨ ٨٩٩	٨ ١١٥ ١٠٣	اجمالي استثمارات بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الأخر

* بتاريخ ٣١ مارس ٢٠٢١ تم تقييم الاستثمارات المالية لشركة صناديق المؤشرات (صندوق مؤشر مفتوح) بالقيمة العادلة والتي بلغت ١١,٤١ جنيه مصري للوثيقة لعدد ٤٤٨ ٣٠٠ وثيقة وقد تم تسجيل خسائر فروق تقييم القيمة العادلة بمبلغ ٥٣ ٧٩٦ جنيه مصري بقائمة الدخل الشامل.

** الاستثمارات المالية اعلاه مسجلة بالتكلفة حيث أنها تحت التأسيس.

٧- استثمارات في شركات تابعة وشقيقة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	نسبة الاستحواذ	
			استثمارات في شركة تابعة
٥٧ ٠٦٩ ١٧٦	٥٧ ٠٦٩ ١٧٦	٩٧,٥٠٪	شركة بلتون لإدارة صناديق الاستثمار*
١٦ ٨٩٥ ٣٦١	١٦ ٨٩٥ ٣٦١	٩٨,٥٧٪	شركة بلتون للترويج وتغطية الاكتتاب
٢٥ ٣٠٤ ٤٠٠	٢٥ ٣٠٤ ٤٠٠	٩٩,٠٠٪	شركة بلتون القابضة للاستثمارات - المنطقة الحرة*
٩٠ ٤٧٠ ٩٠٤	٩٠ ٤٧٠ ٩٠٤	٩٩,٩٩٪	شركة بلتون لتكنولوجيا المعلومات
٢٤٧ ٥٠٠	٢٤٧ ٥٠٠	٩٨,٩٩٪	شركة بلتون العقارية
١٢ ٢٥٠ ٠٠٠	١٢ ٢٥٠ ٠٠٠	٩٨٪	بلتون للتمويل العقارى
٤٩ ٠٠٠ ٠٠٠	٤٩ ٠٠٠ ٠٠٠	٩٨٪	بلتون للتاجير التمويلي
-	-	١٠٠٪	شركة نيو فرونتير سيكوريتيز (الولايات المتحدة الأمريكية)**
-	٣ ٧٢٥ ٠٠٠	٥٠٪	شركة مصر بلتون لإدارة صناديق الاستثمار
٥٢ ٥٩٠ ٠٠٠	٥٢ ٥٩٠ ٠٠٠	٦٣٪	بلتون سيكوريتيز هولدنغ
٩ ٩٩٥ ٠٠٠	٩ ٩٩٥ ٠٠٠	٩٨٪	بلتون للتمويل الاستهلاكي
٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٩٠٪	بلتون لصانع السوق

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١
(جميع المبالغ بالجنيه المصرى ما لم يرد بخلاف ذلك)

٩- أصول (التزامات) ضريبية مؤجلة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	
		الالتزامات الضريبية المؤجلة عن اهلاك أصول ثابتة
(٢ ٣٤٧ ٥٦٨)	(٢ ٦١٧ ٨٥٧)	الالتزامات الضريبية المؤجلة في أول الفترة / العام
(٢٧٠ ٢٨٩)	(٢١١ ٥٢٣)	الحركة خلال الفترة / العام
(٢ ٦١٧ ٨٥٧)	(٢ ٨٢٩ ٣٨٠)	الالتزامات الضريبية المؤجلة في نهاية الفترة / العام
		الاصول الضريبية المؤجلة عن فروق ترجمة عملات اجنبية (غير محققة)
٤ ٥١٤ ٧٧٢	٤ ٦٥٦ ٢٥١	الالتزامات الضريبية المؤجلة في أول الفترة / العام
١٤١ ٤٧٩	-	الحركة خلال الفترة / العام
٤ ٦٥٦ ٢٥١	٤ ٦٥٦ ٢٥١	الاصول الضريبية المؤجلة في نهاية الفترة / العام
٢ ٠٣٨ ٣٩٤	١ ٨٢٦ ٨٧١	اجمالي الأصول (التزامات) ضريبية مؤجلة

١٠- أرصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	طبيعة الحساب	طبيعة العلاقة	
٣٥٣ ١١٥ ٢٣٤	٣٥٣ ١١٥ ٢٣٤	حساب جارى	شركة تابعة	شركة نيو فرونتير سيكورتييز (الولايات المتحدة الأمريكية)*
١١ ٢٤٧ ٢٩٠	١١ ٢٣٣ ١٩٤	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون لتكنولوجيا المعلومات
-	٦٢٢ ٨٦٩	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون لتداول الأوراق المالية
٧٢ ٧٠٨	٧٢ ٧٠٨	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون الدولية لتداول الاوراق المالية لبيبيا*
٣٧٩ ١٣٧	٤٨١ ٦٩٨	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون للتاجير التمويلي
٧٨٤ ٤٧٧	١٣٨ ٢٥٠	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون للتمويل الاستهلاكي
٦٠٩ ٣٨٧	-	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون للوساطة فى السندات
١ ٧٠٥ ٣٣١	١٥٨ ٤٩٣	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون لرأس مال المخاطر
٣٤ ٠٩١	٤٢ ٠٨٩	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون لصانع السوق
٣١٧ ٦٨١	٦٩٩ ٥٤٨	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون سيكورتييز هولدنج
-	٢٢٣ ٠٨٩	حساب جارى	شركة تابعة	شركة مصر بلتون لإدارة صناديق الاستثمار
-	١ ٧٣٩ ٠١٩	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون للترويج وتغطية الاكتتاب
٣٦٨ ٢٦٥ ٣٣٦	٣٦٨ ٥٢٦ ١٩١			اجمالي أرصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة
(٣٥٣ ١٨٧ ٩٤٢)	(٣٥٣ ١٨٧ ٩٤٢)			بخصم: الاضمحلال في الأرصدة المستحقة علي الأطراف ذات العلاقة*
١٥ ٠٧٧ ٣٩٤	١٥ ٣٣٨ ٢٤٩			

١١- نقدية وأرصدة لدى البنوك

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	
٥ ٩١٥ ٩٦٧	٤ ٧٥٢ ٥٥٤	حسابات جارية بالبنوك (عملة محلية)
٤٥ ١٦٥ ١٢٨	٨ ٩٠١ ٨٣١	حسابات جارية بالبنوك (عملة اجنبية)
٤٠ ٦١٥	-	ودائع لاجل قصيرة الاجل(اقل من ثلاثة اشهر)
٥١ ١٢١ ٧١٠	١٣ ٦٥٤ ٣٨٥	اجمالي نقدية وأرصدة لدى البنوك

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

عن الثلاثة أشهر المالية المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
١١٧ ٩١٣ ٠٥٣	١٣ ٦٥٤ ٣٨٥	نقدية وأرصدة لدى البنوك
١١٧ ٩١٣ ٠٥٣	١٣ ٦٥٤ ٣٨٥	اجمالي نقدية و ما في حكمها

١٢- رأس المال

- حدد رأس المال المرخص به بمبلغ مليار جنيه مصرى ورأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ٥٩٦ ٤٨٣ ٣٢٥ جنيه مصرى موزعا على ١٧٩٨ ٧٤١ ١٦٢ سهم بقيمة اسميه ٢ جنيه مصرى لكل سهم.
- وبتاريخ ١٥ يوليو ٢٠١٥ قررت الجمعية العامة غير العادية للشركة زيادة رأس المال المصدر والمدفوع بمبلغ ٣٦٢ ٥٤٨ ١٢ جنيه مصرى من الأرباح المرحلة 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 على 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 ٣٨٨ ٤٠٣ ٨٩٨ جنيه مصري بقيمة الإسمية لصالح قدامى المساهمين بزيادة قدرها ٤٣٠ ٣٧١ ٥٦٠ جنيه مصري مقسم على عدد ٧١٥ ١٨٥ ٢٨٠ سهم قيمة كل سهم اثنين جنيه مصري واقتراح تداول حقوق الأولوية في الاكتتاب منفصلاً عن السهم الأصلي، على أن يتم سداد قيمة الزيادة في رأس مال الشركة المصدر إما نقداً و/ أو عن طريق استخدام الديون النقدية المستحقة الأداء للمكاتب قبل الشركة بحسب نسبة مساهمته وأيضاً اكتتاب المساهم الرئيسي بقيمة مديونيته في زيادة رأسمال الشركة و جاري استخراج الموافقة النهائية من الإدارة المختصة بالهيئة.
- وبالإشارة الى موافقة الهيئة رقم ٢١٦٧ بتاريخ ٢٦ نوفمبر ٢٠١٩ على زياده راس المال المصدر من ٩٥٨ ٠٣١ ٣٣٨ جنيه مصري الى ٣٨٨ ٤٠٣ ٨٩٨ جنيه مصري بزيادة قدرها ٤٣٠ ٣٧١ ٥٦٠ جنيه مصري لعدد ٧١٥ ١٨٥ ٢٨٠ سهم لقدامى 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 ٧٣ ٩٨٪ من اجمالى عدد الاسهم بقيمة اجمالية ٣٢٨ ٠١٣ ١٦١ جنيه مصري بالاضافة الى الارصده الدائنة المستحقه لشركة اوراسكوم للاستثمار القابضة بقيمة ٣٩٢ ٢٦٠ ٠٠٠ جم بالاضافة الي مصاريف اصدار قدرها ٧٣٣ ٥٣٢ ٥ جم.
- وبذلك يصبح رأس المال المصدر و المدفوع ٢٨٦ ٣٠٥ ٨٩١ جنيه مصري موزعا على ٦٤٣ ٦٥٢ ٤٤٥ سهم بقيمة اسمية ٢ جنية مصري للسهم و رأس المال المرخص به ١ مليار جنيه مصري . هذا وتم التاشير بزيادة راس المال في السجل التجاري بتاريخ ٨ مارس ٢٠٢٠.

١٣- الاحتياطي القانوني

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

١٤- قروض من أطراف ذات علاقة

القيمة الدفترية للقروض في	قيمة الفائدة الدائنة على قائمة الدخل	القيمة الدفترية للقروض في	قيمة أصل القرض	مدة القرض	تاريخ القرض	عمله القرض	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢١					
١٨ ٠٧٨ ٠٠٠	١١٣ ١٧٧	١٨ ٠٤٣ ٥٠٠	١٨ ١١٢ ٥٠٠	عامين	١٤ يناير ٢٠١٩	دولار امريكى	شركة بلتون القابضة للاستثمارات - المنطقة الحرة
١٠ ٦٣٤ ٥٨٠	٦٦ ٥٧٧	١٠ ٦١٤ ٢٨٥	١٢ ٠٦١ ٩٩٥	عامين	٢٠ يناير ٢٠١٩	دولار امريكى	شركة بلتون القابضة للاستثمارات - المنطقة الحرة
٥ ٩٠٠ ٠٠٠	١٤١ ٨٤٣	٥ ٩٠٠ ٠٠٠	٥ ٩٠٠ ٠٠٠	عامين	٢٣ سبتمبر ٢٠١٩	جنيه مصرى	شركة بلتون لترويج وتغطية الاكتتاب

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

عمله القرض	تاريخ القرض	مدة القرض	قيمة أصل القرض	القيمة الدفترية للقرض في	قيمة الفائدة الدائنة على قائمة الدخل	القيمة الدفترية للقرض في
				٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ مارس ٢٠٢١	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠
بلتون للتمويل العقاري	٢٣ فبراير ٢٠٢٠	عامين	١٢ ٥٠٠ ٠٠٠	١٠ ٤٩٦ ٩٧٠	٢٥٢ ٣٥٩	١٠ ٤٩٦ ٩٧١
بلتون للتاجير التمويلي	٢٣ فبراير ٢٠٢٠	عامين	١٢ ٥٠٠ ٠٠٠	١٢ ٥٠٠ ٠٠٠	٣٠٠ ٥١٤	١٢ ٥٠٠ ٠٠٠
شركة بلتون القابضة للاستثمارات - المنطقة الحرة	١٧ يونيو ٢٠٢٠	عامين	٦ ٤٤٨ ٠٠٠	٦ ٢٧٦ ٠٠٠	٧ ٧٤٩	٦ ٢٨٨ ٠٠٠
بلتون للوساطة في السندات	٣ سبتمبر ٢٠٢٠	عامين	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٥٢ ٧٤٠	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠
بلتون القابضة للاستثمارات	١٦ سبتمبر ٢٠٢٠	عامين	١ ٥٧٥ ٠٠٠	١ ٥٦٩ ٠٠٠	٩ ٨٤١	١ ٥٧٢ ٠٠٠
شركة بلتون لترويج وتغطية الاكتتاب	٢٤ نوفمبر ٢٠١٨	عامين	١٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٤ ٥٥٧ ٦٢٤	٣٤٩ ٩٨١	١٤ ٥٥٧ ٦٢٤
بلتون سيكورتيز هولدنغ	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	عامين	٣ ٧٨٥ ٠٠٠	٣ ٧٨٥ ٠٠٠	٩٥ ٦٦٢	٣ ٧٨٥ ٠٠٠
شركة بلتون لتكنولوجيا المعلومات	١٢ يناير ٢٠٢١	عامين	٣٥ ٦١٩ ٢١٦	٣٥ ٦١٩ ٢١٦	٧٩٠ ٢١٠	-
بلتون سيكورتيز هولدنغ	٢٦ يناير ٢٠٢١	عامين	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٧٣ ٠١٤	-
بلتون سيكورتيز هولدنغ	١ فبراير ٢٠٢١	عامين	١ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٠٠٠ ٠٠٠	١٦ ٥٤٨	-
بلتون سيكورتيز هولدنغ	٢٤ فبراير ٢٠٢١	عامين	٣ ٦٠٠ ٠٠٠	٣ ٦٠٠ ٠٠٠	٣٦ ٣٩٥	-
بلتون سيكورتيز هولدنغ	٢١ مارس ٢٠٢١	عامين	١ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٠٠٠ ٠٠٠	٤ ٧٧٤	-
				١٣٨ ٩٦١ ٥٩٦	٢ ٥١١ ٤٠٤	٩٣ ٨١٢ ١٧٥

وتتمثل قروض من أطراف ذات علاقة فيما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	
٣٤ ٦١٢ ٥٨٠	٤٦ ٩٤٠ ٤٧١	أرصدة متداولة
٥٩ ١٩٩ ٥٩٥	٩٢ ٠٢١ ١٢٥	أرصدة غير متداولة
٩٣ ٨١٢ ١٧٥	١٣٨ ٩٦١ ٥٩٦	

١٥ - 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 رصيد القرض بالكامل و تم تسجيل فوائد على قائمة الدخل بقيمة ٢٧٦ ٠٧٩ جنيه مصري (إيضاح رقم ٢٠).

١٦ - مخصصات

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	
٦ ٠٢٩ ١٢٧	٦ ٠٦١ ٦٦٥	الرصيد أول الفترة / العام
-	(١ ٠٢٤ ٥٧٦)	مخصصات انتفى الغرض منها خلال الفترة / العام
١ ٠٣ ١٤٦	٣ ١٢٢	المكون خلال الفترة / العام
(٧٠ ٦٠٨)	(٢٢٥ ٠٠٠)	مستخدم خلال الفترة / العام
٦ ٠٦١ ٦٦٥	٤ ٨١٥ ٢١١	الرصيد آخر الفترة / العام

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢١
(جميع المبالغ بالجنيه المصرى ما لم يرد بخلاف ذلك)

١٧- التزامات أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	
١٧١ ٩٩٩	١٨٣ ٢٢٢	الهيئة القومية للتأمين الاجتماعي
٨ ٦٧٢ ٤٧٦	٥ ٦٢٢ ٠٧٧	مصرفات مستحقة
٤ ٤٧٦ ٥٥٣	٢ ٦٥٩ ٥٣٩	موردون
٥٩١ ٩٧٤	٥٩١ ٩٧٤	توزيعات أرباح عاملين مستحقة
١٢ ٠٣٨ ٣٥١	١٢ ١٣٥ ٩٧٤	فوائد مستحقة - قروض من أطراف ذات علاقة
١ ٣٤٨ ٤١٢	٢ ١٢٣ ٣٤٣	أرصدة دائنة متنوعة
٢٧ ٢٩٩ ٧٦٥	٢٣ ٣١٦ ١٢٩	اجمالي التزامات أخرى

١٨- أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ مارس ٢٠٢١	طبيعة الحساب	طبيعة العلاقة	
١ ٠٢١ ٦٢٣	٩٧٢ ٤٦٦	حساب جارى	شركة شقيقة	الشركة الدولية لخدمات الإدارة فى مجال صناديق الاستثمار
٢٧ ٠٨٠ ٨٩٦	٣٣ ٧٢٥ ٨٨٨	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون القابضة للإستثمارات-المنطقة الحرة
٢٨ ٧٠٩	٢٨ ٧٠٩	حساب جارى	شركة شقيقة	الشركة الالكترونية لخدمات الادارة
١ ٤١٠ ٤٥٨	٣ ٨٤١ ٤١٦	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون لإدارة صناديق الإستثمار
-	٣٣٤ ١٩٧	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون للوساطة فى السندات
٢ ٩٣٩ ٨٩١	-	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون لتداول الأوراق المالية
٣٢ ٤٨١ ٥٧٧	٣٨ ٩٠٢ ٦٧٦			اجمالي أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة

١٩- ايرادات الرسوم والعمولات

عن الثلاثة أشهر المالية المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
٢٠ ٠٤٢	-	أتعاب إدارة محافظ صناديق الإستثمار
٢٠ ٠٤٢	-	

٢٠- ايرادات/ (مصرفات) الفوائد

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
٢ ٨٦٤ ٩٠٥	٤١ ٧٧٩	<u>ايرادات اصول مالية بالتكلفة</u>
٤ ٥٨١ ٥٨١	٤ ٦٨١ ٣٤٣	فوائد دائنة - بنوك
٣ ٢٤٩	-	فوائد دائنة - قروض لأطراف ذات علاقة (ايضاح رقم ٨)
٧ ٤٤٩ ٧٣٥	٤ ٧٢٣ ١٢٢	<u>دخل الفوائد من الأدوات المالية</u>
		<u>الفوائد على الالتزامات المالية</u>
٢ ٤٩٦ ٥٧٥	٢ ٥١١ ٤٠٤	فوائد القروض من الاطراف ذات العلاقة (ايضاح رقم ١٤)
٦٤٠ ٢٣١	٢٧٦ ٠٧٩	فائدة قرض متداول (ايضاح رقم ١٥)
-	٣٢٧ ٤٨٧	فائدة على التزامات الأيجار
٤ ٥٢٧ ٩٢٦	٢ ٩٧٤ ٤٩٥	مصرفات تمويلية
(٧ ٦٦٤ ٧٣٢)	(٦ ٠٨٩ ٤٦٥)	الفوائد على الالتزامات المالية
(٢١٤ ٩٩٧)	(١ ٣٦٦ ٣٤٣)	صافى دخل الفوائد

٢١- مصاريف التشغيل الأخرى

تتمثل المصاريف العمومية والإدارية في التكاليف المتعلقة بالإيجار والصيانة والخطوط المترابطة والسفر والنقل وما إلى ذلك.

٢٢- مصروف ضريبة الدخل

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
(٥ ٢٠٤)	-	ضريبة الدخل الجارية
-	(٢١١ ٥٢٣)	ضريبة الدخل الموجلة
(٥ ٢٠٤)	(٢١١ ٥٢٣)	مصروف ضريبة الدخل

٢٣- نصيب السهم الأساسى من صافي خسائر الفترة

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

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
(١٤ ٦٥٤ ٣٤٦)	(٢٢ ٣٩١ ٩١٣)	صافي (خسائر) الشركة خلال الفترة
٣٩٤ ٢٥٥ ٦٦٧	٣٩٤ ٢٥٥ ٦٦٧	المتوسط المرجح للأسهم خلال الفترة
(٠,٠٤)	(٠,٠٦)	نصيب السهم من صافي خسائر الفترة (جنيه/ سهم)

٢٤- الترتيبات المشتركة (عمليات مشتركة)

طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٤٣) "الترتيبات المشتركة" فقد تم الاعتراف خلال عام ٢٠٢٠ بنصيب الشركة في أصول والتزامات وإيرادات ومصروفات الترتيب المشترك والذي يمثل ١٪ من شركة مصر بلتون لإدارة صناديق الإستثمار ضمن أصول والتزامات وإيرادات ومصروفات الشركة.

تمتلك الشركة ١٪ من شركة مصر بلتون لإدارة صناديق الإستثمار كما تمتلك شركة "القابضة شركة بلتون لإدارة صناديق الإستثمار" ١٪ من رأس مال الشركة المستثمر بها. وتتمتع الشركة القابضة و الشركة التابعة (بلتون لإدارة صناديق الإستثمار) مع أحد البنوك بسيطرة مشتركة على الإدارات المرتبطة بالأنشطة للشركة المستثمر بها.

بالإشارة الي المكاتبات الواردة من بنك مصر بتاريخ ٤ ديسمبر ٢٠١٩ بعدم تجديد التعاقد المبرم مابين البنك والشركة لإدارة صناديق استثمار بنك مصر النقدى بالجنية واليورو والدولار الذى ينتهى فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٩.

وبالإشارة الي الدعوة التي تم توجيهها الي حملة وئائق 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 الإستثمار 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 الإستثمار خلال الفترات المقبلة بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٠ وتم الموافقة على وقف نشاط شركة مصر بلتون لإدارة صناديق الإستثمار مؤقتاً 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 ٣,٧٢٥,٠٠٠ جنية مصري وقامت الشركة بتحمل خسائر بقيمة ٧٢٢ ٤٥ جنية مصري مقابل إستبعاد أصول والتزامات الشركة من الميزانية وإعادة اثباتها كاستثمارات لدي الشركة.

٢٥- أحداث هامة خلال هذه الفترة والفترات المالية التالية

ما زال تأثير انتشار الفيروس (كوفيد-١٩) المستجد مؤخرًا على الاقتصاد والأسواق العالمية مستمرًا. وما يتبعه من تأثير سلبي على عدة نواحي والتي من بينها التوريدات، والقوى العاملة، وعمليات التشغيل، والطلب على منتجاتنا والسيولة المتوفرة لدي الشركة. وبناء على ذلك، فقد قامت إدارة الشركة بتشكيل فريق عمل لتطوير وتنفيذ خطط طوارئ لمواجهة تلك الظروف الاستثنائية، ونقوم حالياً عن كثب بالمتابعة والتقييم المستمر لكافة التطورات المرتبطة بانتشار الفيروس المستجد. حيث يتم اتخاذ جميع الإجراءات اللازمة للحفاظ على عملياتنا التشغيلية، والأهم من ذلك، هو حماية موظفينا وموردي وعلاء 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.