

شركة بلتون المالية القابضة

(شركة مساهمة مصرية)

خاضعة لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية

القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة

عن الستة أشهر المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

وتقرير الفحص المحدود عليها

| المحتويات | رقم الصفحة |
|--|------------|
| تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية الجمعية المختصرة | |
| قائمة المركز المالي الجمعية الدورية المختصرة | ١ |
| قائمة الدخل الجمعية الدورية المختصرة | ٢ |
| قائمة الدخل الشامل الجمعية الدورية المختصرة | ٣ |
| قائمة التغيرات في حقوق الملكية الجمعية الدورية المختصرة | ٤ |
| قائمة التدفقات النقدية الجمعية الدورية المختصرة | ٥ |
| الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية الجمعية 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 بريد رقم: (٥) القرية الذكية

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

تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المجمعَة المختصرة

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

المقدمة

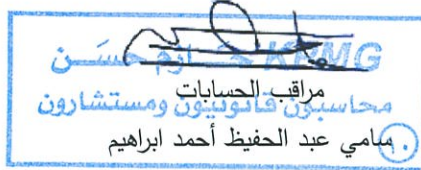
قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي الدورية المجمعَة المختصرة المرفقة لشركة بلتون المالية القابضة "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ وشركاتها التابعة (المجموعة) وكذا القوائم المالية الدورية المجمعَة المختصرة للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المجمعَة المختصرة والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية"، وتتحصر مسؤوليتنا في إبداء إستنتاج على هذه القوائم المالية الدورية المجمعَة 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 المجمعَة المختصرة عمل استفسارات بصورة أساسية من الأشخاص المسؤولين بالمجموعة عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية، وغيرها من إجراءات الفحص المحدود. ويقال 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 المجمعَة المختصرة.

الاستنتاج

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



سجل مراقبي الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٣٧٧)

KPMG حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

القاهرة في ٢٣ أغسطس 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 | ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | إيضاح رقم | |
|----------------|---------------|-----------|---|
| | | | (جميع المبالغ بالجنيه المصري) |
| | | | <u>الأصول</u> |
| | | | <u>أصول غير متداولة</u> |
| ٨٨ ١٠٧ ٦٣٢ | ٨٧ ٧١٢ ٦٣٢ | (٤) | الشهرة وأصول غير ملموسة |
| ١٦٠ ٨٤٤ ٩١٢ | ١٧٠ ٧٣٢ ٩٦٢ | (٥) | أصول ثابتة |
| ٧٣٧ ٠٨٢ | ٨٢٧ ٩٤٦ | (٦) | إستثمارات في شركات شقيقة |
| ٤٢ ٧١٨ ٦٠٢ | ٧١ ٨٨١ ٧١٦ | (٧) | أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل |
| ٧ ٢٦٩ ٢٩٣ | ٩ ٧٤٩ ٢٤٤ | (٨) | أصول أخرى |
| ١ ١٦١ ٧٢٦ | ١ ١٦١ ٧٢٦ | (٩) | أصول ضريبية مؤجلة |
| ٢٦٠ ٤٧١ ١٥١ | ٤٦٠ ٩٥٧ ٤٤١ | (١٠) | عملاء |
| ٥٦١ ٣١٠ ٣٩٨ | ٨٠٣ ٠٢٣ ٦٦٧ | | <u>إجمالي أصول غير متداولة</u> |
| | | | <u>أصول متداولة</u> |
| ٥٠٧ ٦٨٩ ٩٢٦ | ٣٨٥ ٢٥٢ ١٦٧ | (١٠) | عملاء |
| ١٠ ١٤٦ ١٨٦ | ١٥ ٧٣٨ ٩٦١ | (٨) | أصول أخرى |
| - | ١ ٠٠٠ ٠٠٠ | | مفوعات تحت حساب إستثمار |
| ١٤ ٢٦٧ | ١١ ٤٢٠ | (١١) | أرصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة |
| ٥٩ ٨٠٣ | ٥٩ ٨٠٣ | | أرصدة مستحقة على شركات عاملة في مجال الأوراق المالية |
| ٣٤ ٣٥٤ ١٩٢ | ١٦ ٧٦٩ ٧١٦ | (١٢) | أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر |
| ٨٥٩ ٢٦١ ٩٥٦ | ٧٠٢ ٢٢٧ ٨٧٨ | (١٣) | النقدية و أرصدة لدى البنوك |
| ١ ٤١١ ٥٢٦ ٣٣٠ | ١ ١٢١ ٠٥٩ ٩٩٥ | | <u>إجمالي أصول متداولة</u> |
| ١ ٩٧٢ ٨٣٦ ٧٢٨ | ١ ٩٢٤ ٠٨٣ ٦٦٢ | | <u>إجمالي الأصول</u> |
| | | | <u>الالتزامات وحقوق الملكية</u> |
| | | | <u>حقوق الملكية</u> |
| ٨٩١ ٣٠٥ ٢٨٦ | ٩٢٦ ٩٥٧ ٩٦٦ | (١٤) | رأس المال المصدر والمنفوع |
| ٥٧ ٨١٣ ٣٩٩ | ٥٦ ٧٩٥ ٣٠٨ | (١٥) | احتياطيات |
| (٥٧٨ ٣٧٢ ٤٢٠) | (٧٢٢ ٩٥٥ ٣٢٣) | | خسائر مرحلة |
| ٣٧٠ ٧٤٦ ٢٦٥ | ٢٦٠ ٧٩٧ ٤٨١ | | <u>إجمالي حقوق المساهمين للشركة الأم</u> |
| ٣٧٠ ٧٤٦ ٢٦٥ | ٢٦٠ ٧٩٧ ٤٨١ | | <u>إجمالي حقوق الملكية</u> |
| | | | <u>الالتزامات</u> |
| | | | <u>الالتزامات غير متداولة</u> |
| ١٥ ٩٤٣ ٣٧٢ | ١٤ ٠٣٥ ٠٤٤ | (١٧) | الالتزامات الأيجار |
| ٣٨١ ٦١٦ ٤٠٩ | ٥٠٩ ٥٧٧ ٢٧٣ | (١٦) | تسهيلات ائتمانية |
| ٣٩٧ ٥٥٩ ٧٨١ | ٥٢٣ ٦١٢ ٣١٧ | | <u>إجمالي الالتزامات غير متداولة</u> |
| | | | <u>الالتزامات متداولة</u> |
| ٦١٩ ١٦٩ ٠٩٩ | ٥٨٨ ٤٠٨ ٣٦١ | (١٦) | تسهيلات ائتمانية |
| ٤٦٣ ٠٢٠ ١١٥ | ٣٩٤ ٠٢١ ٧١٠ | (١٨) | عملاء دائنة |
| ١٤ ١٣٥ ٣٧٧ | ١٣ ٥٤٨ ١٠٣ | (١٩) | مخصصات |
| ١ ٥٨٠ ٧٨١ | ١ ٥٦٧ ٣٩٤ | (٢٠) | أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة |
| ١٦ ١٥٩ ٩٥٧ | ٣ ٤٩١ ٠٣٣ | | الالتزامات ضريبية الدخل الجارية |
| ٤ ٩٣٧ ٣٤٥ | ٤ ٨٢٩ ٠٩٣ | (١٧) | الالتزامات الأيجار |
| ٨٥ ٥٢٨ ٠٠٨ | ١٣٣ ٨٠٨ ١٧٠ | (٢١) | الالتزامات أخرى |
| ١ ٢٠٤ ٥٣٠ ٦٨٢ | ١ ١٣٩ ٦٧٣ ٨٦٤ | | <u>إجمالي الالتزامات متداولة</u> |
| ١ ٦٠٢ ٠٩٠ ٤٦٣ | ١ ٦٦٣ ٢٨٦ ١٨١ | | <u>إجمالي الالتزامات</u> |
| ١ ٩٧٢ ٨٣٦ ٧٢٨ | ١ ٩٢٤ ٠٨٣ ٦٦٢ | | <u>إجمالي الالتزامات وحقوق الملكية</u> |

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

تقرير الفحص المحدود "مرفق".

عضو مجلس الإدارة

إبراهيم 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 الثلاثة أشهر المالية المنتهية في ٣٠ يونيو | | عن السنة أشهر المالية المنتهية في ٣٠ يونيو | | إيضاح رقم | (جميع المبالغ بالجنيه المصري) |
|--|-----------------|--|-----------------|-----------|---|
| ٢٠٢١ | ٢٠٢٢ | ٢٠٢١ | ٢٠٢٢ | | |
| ٤٠ ٤٩٠ ٧٧٧ | ٢٦ ٧٩٩ ٦١٧ | ٧٩ ٦٦٥ ٢٦٤ | ٩١ ٥١٢ ٨١١ | (٢٢) | إيرادات الرسوم والعمولات |
| ٤٣ ١٤٩ ٣١٠ | ٥٥ ٩٤٢ ٧١٩ | ٨٠ ٢٢٨ ٢٢٤ | ٩٠ ٤٩٥ ٧٠٥ | (٢٣) | إيرادات الفوائد |
| ٨٣ ٦٤٠ ٠٨٧ | ٨٢ ٧٤٢ ٣٣٦ | ١٥٩ ٨٩٣ ٤٨٨ | ١٨٢ ٠٠٨ ٥١٦ | | إجمالي إيرادات التشغيل |
| (١٠ ٢١٢) | ٥ ٢٠٥ | ٥٤٤ | ٦ ٥٤٧ | | حصة الشركة في أرباح (خسائر) الشركات الشقيقة |
| ١٠٢ ٢٤١ | ٨٠٦ ٤٤٣ | (٥٠١ ١٩٩) | ١ ٤١٢ ٣٦٣ | | تقييم الأصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر |
| ٦٢٥ ٦٦٣ | ٥ ٩٩٨ ٧٠٨ | ١ ٣٦٦ ٣٢٥ | ١٧ ٥٠١ ٥٠٨ | | توزيعات الأرباح |
| ١٠ ٩٧٧ ٥٨٤ | (٨٧ ١٦٢ ٤٤٩) | ١ ٢٠٦ ٥٥٦ | (١٠٣ ٢١٢ ٥٧٩) | (١٠) | (عبء) رد الخسائر الائتمانية المتوقعة |
| ٣٣٩ ٢٩٣ | ١٦٦ ٤٧٧ | ٢٠ ٣٦٥ ٥٠٧ | ١٢ ١٠٠ ٦١٤ | | إيرادات أخرى |
| ٢٠٢ ٥٥٠ | - | ١١ ٤٨٨ ٩٧٢ | - | (١٩) | مخصصات التقني الغرض منها |
| - | ٥٨٠ ٠٠٠ | ١ ٧٥٨ | ٥٨٠ ٠٠٠ | | أرباح من بيع أصول ثابتة |
| ٩٥ ٨٧٧ ٢٠٦ | ٣ ١٣٦ ٧٢٠ | ١٩٣ ٨٢١ ٩٥١ | ١١٠ ٣٩٦ ٩٦٩ | | إجمالي إيرادات |
| (٤٣ ٢٧٥ ٤٨١) | (٤٨ ١٣٩ ٩٧٢) | (٩٥ ٢٧٣ ٩٢٨) | (٩٩ ٦٦١ ٣٧٥) | | أجور ومرتبات وما في حكمها |
| (١٧ ١٨٦ ٧٣٩) | (٢١ ٧٠٩ ٣٢٥) | (٣٢ ٠٥١ ٣٥٠) | (٤٥ ٩٧٢ ٨٨٣) | (٢٤) | مصروفات تشغيل أخرى |
| (١٩٧ ٥٠٠) | (١٩٧ ٥٠٠) | (٣٩٥ ٠٠٠) | (٣٩٥ ٠٠٠) | (٤) | استهلاك أصول غير ملموسة |
| (٣ ٦٧٨ ٦٧٢) | (٣ ٦٥٣ ١٩٧) | (٧ ٣٩٥ ٨٣٠) | (٧ ٣١٣ ٨٠١) | (٥) | إهلاك أصول ثابتة |
| - | (٢ ٩٤٧) | - | (٢ ٩٤٧) | (١١) | إضمحلال في ارصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة |
| (٢ ٠٧٨ ٨٥٧) | (٣٣٩ ٥١٧) | (٣ ٧٠٩ ٢٣٦) | (٩٧٢ ٥٢٤) | (١٩) | مخصصات مكونة |
| ٩٢ ٥٤٠ | (٦٢٥ ٠١٣) | ١٩ ٣٧٦ | ٤ ٣٢١ ٩٩٧ | | فروق ترجمة العملات الأجنبية |
| (١٩ ٧٧٢ ٠٤٣) | (٣٥ ٠٢٨ ٢٤٠) | (٣٦ ٢٨٠ ٠٢١) | (٦٢ ٤٢٢ ٩٢٧) | (٢٣) | مصروفات الفوائد |
| ٩ ٧٨٠ ٤٥٤ | (١٠٦ ٥٥٨ ٩٩١) | ١٨ ٧٣٥ ٩٦٢ | (١٠٢ ٠٢٢ ٤٩١) | | صافي (خسائر) أرباح الفترة قبل الضرائب |
| (٥ ٠٣٨ ٥٣٦) | (٢ ٨٦٦ ٠٠٥) | (١٠ ١٩٠ ٢٩١) | (٣ ٥٦٧ ٠٩٣) | (٢٥) | مصروف ضريبة الدخل |
| ٤ ٧٤١ ٩٢٣ | (١٠٩ ٤٢٤ ٩٩٦) | ٨ ٥٤٥ ٦٧١ | (١٠٥ ٥٨٩ ٥٨٤) | | صافي (خسائر) أرباح الفترة بعد الضرائب |
| ٠,٠١٢ | (٠,٢٨) | ٠,٠٢٢ | (٠,٢٦) | (٢٦) | تصويب السهم الأساسي من صافي (خسائر) أرباح الفترة |

الإيضاحات المرفقة هي جزء متمم للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة و 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 السنته أشهر المالىة المنتهية فى ٣٠ يونيو | | عن الثلاثة أشهر المالىة المنتهية فى ٣٠ يونيو | | |
|---|-------------|--|-------------|---|
| ٢٠٢٢ | ٢٠٢١ | ٢٠٢٢ | ٢٠٢١ | (جميع المبالغ بالجنيه المصري) |
| ٤٧٤١٩٢٣ | (١٠٩٤٢٤٩٩٦) | ٨٥٤٥٦٧١ | (١٠٥٥٨٩٥٨٤) | صافي (خسائر) أرباح الفترة بعد الضرائب |
| (٢٢٥١٠٥) | ٢٢٦٧١٢٢ | (٢١٨٨٩٨) | ٧٠٤١٧٦٦ | بنود سوف يتم إعادة تصنيفها لاحقًا الي قائمة الدخل فروق ترجمة القوائم المالىة لشركات تابعة بعملات عرض أجنبية |
| (٥٦٥٣٥٣) | (٨٨٣٢٦٢٧) | (١١١٩١٠٧) | (١١٤٠٠٩٦٦) | بنود لن يتم إعادة تصنيفها إلى قائمة الدخل المجمعة في فترات لاحقة: فروق تقييم أدوات حقوق الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر |
| (٧٩٠٤٥٨) | (٦٥٦٥٥٠٥) | (١٣٣٨٠٠٥) | (٤٣٥٩٢٠٠) | إجمالي بنود الدخل الشامل الأخر |
| ٣٩٥١٤٦٥ | (١١٥٩٩٠٥٠١) | ٧٢٠٧٦٦٦ | (١٠٩٩٤٨٧٨٤) | إجمالي الدخل الشامل الأخر |

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

احتياطيات

(جميع المبالغ بالجنبة المصري) إجمالي حقوق الملكية

| إجمالي حقوق الملكية | خسائر مرحلة | إجمالي الاحتياطيات | فائض مصروفات إصدار الأسهم | احتياطي قانوني | احتياطي القيمة العادلة | احتياطي مخاطر صناديق تاجير تمويل | احتياطي ترجمة صلات أجنبية | رأس المال |
|---------------------|---------------|--------------------|---------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|---------------------------|-------------|
| ٥٤٠.٥٥٦.٥٠٨ | (٤٠٨.٦١٠.١١٣) | ٥٧.٣٦١.٣٢٥ | ٥.٦٥٦.٢٣٣ | ٢١.٠٣٢.٢٠٢ | (٦.٦٠٩.٨٠٢) | - | ٣٧.٧٨٢.٧٠٢ | ٨٩١.٣٠٥.٢٨٦ |
| ٨٥٤٥.٦٧١ | ٨٥٤٥.٦٧١ | - | - | - | - | - | - | - |
| (٢١٨.٨٩٨) | - | (٢١٨.٨٩٨) | - | - | - | - | (٢١٨.٨٩٨) | - |
| (١.١١٩.١٠٧) | - | (١.١١٩.١٠٧) | - | - | (١.١١٩.١٠٧) | - | - | - |
| ٧٢٠.٧٦٦ | ٨٥٤٥.٦٧١ | (١.٣٣٨.٠٠٥) | - | - | (١.١١٩.١٠٧) | - | (٢١٨.٨٩٨) | - |
| ٥٤٧.٢٦٤.١٧٤ | (٤٠٠.٦٤٤٤٢) | ٥٦.٠٢٣.٣٢٠ | ٥.٦٥٦.٢٣٣ | ٢١.٠٣٢.٢٠٢ | (٧.٧٧٨.٩٠٩) | - | ٣٧.٠٦٣.٨٠٤ | ٨٩١.٣٠٥.٢٨٦ |

في ١ يناير ٢٠٢١
في ٣٠ يونيو ٢٠٢١

في ١ يناير ٢٠٢٢

| إجمالي حقوق الملكية | خسائر مرحلة | إجمالي الاحتياطيات | فائض مصروفات إصدار الأسهم | احتياطي قانوني | احتياطي القيمة العادلة | احتياطي مخاطر صناديق تاجير تمويل | احتياطي ترجمة صلات أجنبية | رأس المال |
|---------------------|---------------|--------------------|---------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|---------------------------|-------------|
| ٣٧.٧٤٦.٢٦٥ | (٥٧٨.٣٧٢.٤٢٠) | ٥٧.٨١٣.٣٩٩ | ٥.٦٥٦.٢٣٣ | ٢١.٠٣٢.٢٠٢ | (٦.١٦٥.٠٨٢) | - | ٣٧.٢٩٠.٠٤٦ | ٨٩١.٣٠٥.٢٨٦ |
| (١.٥٥٨٩.٥٨٤) | (١.٥٥٨٩.٥٨٤) | - | - | - | - | - | - | - |
| ٧.٤١٦.٧٦٦ | - | ٧.٤١٦.٧٦٦ | - | - | - | - | ٧.٤١٦.٧٦٦ | - |
| (١١.٤٠٠.٩٦٦) | - | (١١.٤٠٠.٩٦٦) | - | - | (١١.٤٠٠.٩٦٦) | - | - | - |
| (١.٩٩٤.٧٨٤) | (١.٥٥٨٩.٥٨٤) | (٤.٣٥٩.٢٠٠) | - | - | (١١.٤٠٠.٩٦٦) | - | ٧.٤١٦.٧٦٦ | - |

| إجمالي حقوق الملكية | خسائر مرحلة | إجمالي الاحتياطيات | فائض مصروفات إصدار الأسهم | احتياطي قانوني | احتياطي القيمة العادلة | احتياطي مخاطر صناديق تاجير تمويل | احتياطي ترجمة صلات أجنبية | رأس المال |
|---------------------|---------------|--------------------|---------------------------|----------------|------------------------|----------------------------------|---------------------------|-------------|
| - | (٣٥.٦٥٢.٢١٠) | - | - | - | - | - | - | ٣٥.٦٥٢.٢١٠ |
| - | (٣.٣٤١.١٠٩) | ٣.٣٤١.١٠٩ | - | - | - | - | - | - |
| ٢٦.٧٩٧.٤٨١ | (٧٢٢.٩٥٥.٣٢٣) | ٥٦.٧٩٥.٣٠٨ | ٥.٦٥٦.٢٣٣ | ٢١.٠٣٢.٢٠٢ | (١٧.٥٦٦.٠٤٨) | ٣.٣٤١.١٠٩ | ٤٤.٣٣١.٨١٢ | ٩٢٦.٩٥٧.٤٩٦ |

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

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

| عن السنة أشهر المالية المنتهية في ٣٠ يونيو | | إيضاح |
|--|---------------------|---|
| ٢٠٢١ | ٢٠٢٢ | |
| ١٨ ٧٣٥ ٩٦٢ | (١٠٢ ٠٢٢ ٤٩١) | (جميع المبالغ بالجنيه المصري) التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل صافي (خسائر) أرباح الفترة قبل الضرائب |
| ٣٩٥ ٠٠٠ | ٣٩٥ ٠٠٠ (٤) | استهلاك أصول غير ملموسة |
| ٧ ٣٩٥ ٨٣٠ | ٧ ٣١٣ ٨٠١ (٥) | إهلاك أصول ثابتة |
| (١ ٢٠٦ ٥٥٦) | ١٠٢ ٢١٢ ٥٧٩ (١٠) | (عبء) رد الخسارة الائتمانية المتوقعة |
| (٩ ١٠٤ ٤٨٤) | (٢٢ ٨٦٥ ٧٦٣) (٢٣) | فوائد البنوك |
| - | (٨١٩ ٤٢٢) | العائد على أذون الخزانة |
| ٢٣ ٢٣٨ ٢١٦ | ٥١ ٣٧٧ ٩٩٩ (٢٣) | فوائد تمويلية تسهيلات ائتمانية |
| ٢٧٦ ٠٧٩ | - (٢٣) | فوائد تمويلية قروض متداولة |
| ١ ٢١٩ ٠٥٩ | ١ ٠٤٩ ٢٧٨ (٢٣) | فوائد التزام الأيجار |
| ١ ٤٤٦ ٦٦٧ | ٩ ٩٩٥ ٦٥٠ (٢٣) | فوائد تمويلات ائتمانية من عقود بيع مع إعادة استئجار |
| (١ ٣٦٦ ٣٢٥) | (١٧ ٥٠١ ٥٠٨) | توزيعات أرباح - سندات |
| (٥٤٤) | (٦ ٥٤٧) | حصة الشركة في خسائر الشركات الشقيقة |
| (١ ٧٥٨) | (٥٨٠ ٠٠٠) | أرباح بيع أصول ثابتة |
| ٥٠١ ١٩٩ | (١ ٤١٢ ٣٦٣) | تقييم الأصول المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر |
| ٣ ٧٠٩ ٢٣٦ | ٩٧٢ ٥٢٤ (١٩) | مخصصات مكونة |
| | ٢ ٩٤٧ (١١) | إضمحلال في أرصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة |
| (١١ ٤٨٨ ٩٧٢) | - (١٩) | مخصصات انتفي الغرض منها |
| ٤٣ ٨٤٨ ٦٠٩ | ٢٩ ١١١ ٦٨٤ | |
| (٣٦٧ ٧٠٢ ٨٢٣) | (١٨١ ٢٦١ ١١٠) | صافي التغير في: |
| ٣٨ ١٣١ ٧١١ | ١٨ ٩٩٦ ٧٨٩ | العملاء |
| - | (١٠٠) | استثمارات مقيمة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر |
| ٤٠٩ ٥٣٤ | - | الأرصدة المستحقة على الأطراف ذات العلاقة |
| (١٠ ٦٨٧ ٠٢١) | (٨ ٠٧٢ ٧٢٦) | أرصدة مستحقة على شركات عاملة في مجال الأوراق المالية |
| (١ ٣٥٢ ٣٢٤) | ٤٦ ٣١٨ ٥٠٣ | أصول أخرى |
| ٢٩٤ ٢٤٥ ٨٤٣ | (٦٨ ٩٩٨ ٤٠٥) | التزامات أخرى |
| (٣ ٣٠٦ ١٠٢) | (١٢ ٣٨٧) | عملاء- أرصدة دائنة |
| (٣ ٦٢٢ ٦١٤) | (١ ٥٥٩ ٧٩٨) (١٩) | أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة |
| (١٠ ٠٧٥ ١٨٧) | (١٦٥ ٤٧٨ ٥٥٠) | المستخدم من المخصصات |
| ٣ ٨٤٤ ٠٥٠ | ٢٢ ٨٦٥ ٧٨٢ | التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل |
| ٥ ٢٦٠ ٤٣٤ | - | مقبوضات فوائد دائنة |
| - | ٨١٩ ٤٢٢ | مقبوضات فوائد دائنة - أرصدة العملاء |
| (١٩ ٨٨٦ ٨٦٦) | (١٦ ٢٣٦ ٠١٧) | العائد على أذون الخزانة |
| (٢٠ ٨٥٧ ٥٦٩) | (١٥٨ ٠٢٩ ٣٢٢) | ضرائب دخل مدفوعة |
| | | صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل |
| (٤ ٧٥٥ ٤٣٤) | (١٧ ٢١٥ ٦٩٤) (٥) | التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار |
| ١٩٥ ٥٨٣ | ٥٩٣ ٨٤٣ | مدفوعات لشراء الأصول الثابتة |
| ١ ٣٦٦ ٣٢٥ | ٤ ٠٤٠ ٦٩٠ | مقبوضات من بيع أصول ثابتة |
| (٣ ٧٥٠ ٠٠٠) | - | توزيعات أرباح |
| - | (١ ٠٠٠ ٠٠٠) | مدفوعات لشراء استثمارات في شركات تابعة |
| - | (٢٧ ١٠٣ ٢٨٨) | مدفوعات تحت حساب استثمار |
| (٦ ٩٤٣ ٥٢٦) | (٤٠ ٦٨٤ ٤٤٩) | مدفوعات أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل |
| | | إجمالي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار |
| (٢ ٤٤٦ ٢٤٤) | (٣ ٠٦٥ ٨٥٨) | التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل |
| (١ ٧١٣ ٢٣٠) | - | مدفوعات التزام الأيجار |
| (٣١ ٧٥٧ ٢٠٣) | (٤٩ ٥٠٠ ٦٥١) | مدفوعات فوائد تمويلية قروض متداولة |
| (١٦ ٥٠٦ ٠٠٠) | - | مصرفات فوائد مدفوعة |
| ٤٤٦ ١٥٦ ٥٠٠ | ٨٧ ٢٠٤ ٤٧٦ | مدفوعات قروض متداولة |
| ٣٩٣ ٧٣٣ ٧٢٣ | ٣٤ ٦٣٧ ٩٦٧ | متحصلات تسهيلات ائتمانية |
| | | صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل |
| ٣٦٥ ٩٣٢ ٦٢٨ | (١٦٤ ٠٧٥ ٨٤٤) | صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة |
| (٢١٨ ٨٩٨) | ٧ ٠٤١ ٧٦٦ | فروق ترجمة عملات أجنبية |
| ٢٣٦ ٥٦٢ ١٠٣ | ٨٥٩ ٢٦١ ٩٥٦ | رصيد النقدية وما في حكمها في أول الفترة |
| ٧٠٢ ٢٧٥ ٨٣٣ | ٧٠٢ ٢٢٧ ٨٧٨ (١٣) | رصيد النقدية وما في حكمها في آخر الفترة |

الإيضاحات المرفقة هي جزء متمم للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة و 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 السنة أشهر المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

١- التأسيس والنشاط

- تأسست شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية) طبقاً لأحكام القانون رقم ٩٥ لسنة ١٩٩٢ ولائحته التنفيذية، وقيدت الشركة بالسجل التجارى برقم ٥٣٥٠٤ فى ١٠ مايو ٢٠٠٦ سجل تجارى جنوب القاهرة وتم نقل الشركة بالسجل التجارى بالسادس من اكتوبر برقم ١٣٢٩٩، وبتاريخ ٥ مارس ٢٠١٣ تم نقل الشركة بسجل تجارى جنوب القاهرة برقم ٦٣٦٧٣ وتنتهى السنة المالية للشركة القابضة وشركاتها التابعة فى ٣١ ديسمبر من كل عام.
- حددت مدة الشركة بخمس و عشرون عاما تبدأ من تاريخ قيد الشركة بالسجل التجارى.
- تشمل أنشطة المجموعة الآتي:
 - أنشطة السمسرة فى الأوراق المالية
 - إدارة محافظ مالية و صناديق استثمار
 - الترويج و تغطية الاكتتاب
 - التاجير التمويلي
 - التمويل العقارى
 - 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 المحاسبى المصرى رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية".
- أعدت القوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة بإتباع نفس السياسات المحاسبية المطبقة فى العام السابق
- تم اعتماد القوائم المالية للإصدار من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٣ اغسطس ٢٠٢٢.

(ب) عملة التعامل وعملة العرض

- العملة المستخدمة فى عرض القوائم المالية هي الجنيه المصرى و الذى يمثل عملة التعامل للشركة.

(ج) استخدام التقديرات والافتراضات

- يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية من الإدارة استخدام الحكم الشخصى والتقديرات والافتراضات التى تؤثر على تطبيق السياسات والقيم المعروضة للأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات. تعد التقديرات والافتراضات المتعلقة بها فى 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 فى التقديرات المحاسبية فى الفترة التى يتم تغيير التقدير فيها إذا كان التغيير يؤثر على هذه الفترة فقط، أو فى 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 فى تاريخ القوائم المالية بدون خصم أى تكاليف بيع مستقبلية مقدرة. يتم تحديد قيم الأصول المالية بأسعار الشراء الحالية لتلك الأصول، بينما يتم تحديد قيمة الالتزامات المالية بالأسعار الحالية التى يمكن أن تسوى بها تلك الالتزامات.
- فى حالة عدم وجود سوق نشطة لتحديد القيمة العادلة للأدوات المالية فإنه يتم تقدير القيمة العادلة باستخدام أساليب التقييم المختلفة مع الأخذ فى الاعتبار أسعار المعاملات التى تمت مؤخراً، والاسترشاد بالقيمة العادلة للأدوات الأخرى المشابهة بصوره جوهريه - أسلوب التدفقات النقدية المخصومة - أو أى 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 فى ضوء السعر السائد فى السوق فى تاريخ القوائم المالية للأدوات المالية المشابهة من حيث طبيعتها وشروطها.

(هـ) قطاعات النشاط

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

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات التفصيلية للتوائم المالية التورية المجمعة المختصرة عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالدينار المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

١-٣- تقرير الدخل القاطع
تضمنت نطاق العمل
لا تزال الإدارة تقوم المجموعة بخلاصة أنشطة تشغيلية رئيسية و لم أنشطة توزيع و تحقيق الأرباح - أنشطة إدارة محافظ و صناديق استثمار - أنشطة المسيرة و تداول الأوراق المالية والحفظ و الأنشطة المالية التي مساهمة لها هذا التقرير.
تحتل الأنشطة الرئيسية
فيما يلي نتيجة أعمال و صفى الأصول المجموعه

| صافي المبالغ بالدينار المصري | | ٢٠٢٢ | | ٢٠٢١ | | ٢٠٢٢ | | ٢٠٢١ | | ٢٠٢٢ | | ٢٠٢١ | | ٢٠٢٢ | | ٢٠٢١ | | ٢٠٢٢ | | ٢٠٢١ | | |
|--|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-------------|--------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | ٣٠ يونيو | ٣٠ يونيو | ٣٠ يونيو | ٣٠ يونيو | ٣٠ يونيو | ٣٠ يونيو | ٣٠ يونيو | ٣٠ يونيو | ٣٠ يونيو | ٣٠ يونيو | ٣٠ يونيو | ٣٠ يونيو | ٣٠ يونيو | ٣٠ يونيو | ٣٠ يونيو | ٣٠ يونيو | ٣٠ يونيو | ٣٠ يونيو | ٣٠ يونيو | ٣٠ يونيو | |
| | | ٢٠٢٢ | ٢٠٢١ | ٢٠٢٢ | ٢٠٢١ | ٢٠٢٢ | ٢٠٢١ | ٢٠٢٢ | ٢٠٢١ | ٢٠٢٢ | ٢٠٢١ | ٢٠٢٢ | ٢٠٢١ | ٢٠٢٢ | ٢٠٢١ | ٢٠٢٢ | ٢٠٢١ | ٢٠٢٢ | ٢٠٢١ | ٢٠٢٢ | ٢٠٢١ | |
| الاجمالي | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| الأنشطة التشغيلية التي مساهمة | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| الإجمالي | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ٧٩ ٣١٥ ٣١٤ | ٩١ ٥١٧ ٨١١ | ١ ٤٣٩ ٨٣٣ | ٥ ٢١٣ ٣١٦ | ٥٠٠٠٤ ٣٥٨ | ٢١٠٦٦ ٦١٣ | ٥٧٢٩٤ ٩٠٢ | ١٩٢٢٦٣ | ٣١ ١٥٣ ٣٢٢ | ١٦٨ ٥٢٣ | ٤٣٣١ ٨١٣ | ٢٩٠٨٠ ٦٠٠ | ٢٥ ٩٤٥ | ٣٩٧ ٨١٣ | ١٢٠٢ ٨٣٧ | ١٥٤٤ | ١٢٠٢ ٨٣٧ | ١٢٠٢ ٨٣٧ | ١٢٠٢ ٨٣٧ | ١٢٠٢ ٨٣٧ | ١٢٠٢ ٨٣٧ | ١٢٠٢ ٨٣٧ | ١٢٠٢ ٨٣٧ |
| ٨٠ ٢٢٨ ٧٢٤ | ٩٠ ٤٩٥ ٧٠٥ | ١٠ ٧٣٢ ٧١٥ | ٣١ ٧٠٢ ٤٩٨ | ٦٨ ٨٨٤ ١٧٨ | ٥٧٢٩٤ ٩٠٢ | ١٩٢٢٦٣ | ٣١ ١٥٣ ٣٢٢ | ١٦٨ ٥٢٣ | ٤٣٣١ ٨١٣ | ٢٩٠٨٠ ٦٠٠ | ٢٥ ٩٤٥ | ٣٩٧ ٨١٣ | ١٢٠٢ ٨٣٧ | ١٥٤٤ | ١٢٠٢ ٨٣٧ | ١٢٠٢ ٨٣٧ | ١٢٠٢ ٨٣٧ | ١٢٠٢ ٨٣٧ | ١٢٠٢ ٨٣٧ | ١٢٠٢ ٨٣٧ | ١٢٠٢ ٨٣٧ | ١٢٠٢ ٨٣٧ |
| ٥٤٤ | ١ ٥٤٧ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (٥٠١ ١٩٩) | ١ ٤١٧ ٣٦٣ | ٤٧٩ ٦٣٨ | ١ ٤١٧ ٣٦٣ | (٩٨٠ ٨٣٧) | - | - | - | ١٧٥٠١ ٥٠٨ | (١٦٩ ٢٧٠) | (٢١ ٩٠٠) | ٤٠٤٣ ٠٢٢ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ١ ٣٦٦ ٣٥٥ | ١٧ ٥٠١ ٥٠٨ | (١ ٨٩٥ ١٨٩) | (٣٥٩ ٣٣٦) | ٣ ٢١٦ ٢٥٤ | (١٠٦ ٨٧٤ ٤٦٦) | (١٦٩ ٢٧٠) | (١٦٩ ٢٧٠) | (٢١ ٩٠٠) | (١٦٩ ٢٧٠) | ٥ ٢٥٨ | ٤٠٤٣ ٠٢٢ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ٢٠ ٣٦٥ ٥٠٧ | ١٢ ١٠٠ ٦١٤ | ١٠ ٦١١ ١١٤ | ١ ٣٥٠ | ٥ ٧٨٠ ٨٥٦ | ٧ ٧٣٢ ٦٦٤ | ٦ ٦٨٠ ٩٦٦ | ٦ ٦٨٠ ٩٦٦ | ٤ ٣٦٥ ٩٩٦ | ٤ ٣٦٥ ٩٩٦ | ١ ٨١٨ ٣٨٨ | - | - | ٩٦٩ ١٩٣ | ١٠٩ | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ١١ ٤٨٨ ٩٧٢ | - | - | - | ٧ ٦٦٤ ٣٩٦ | - | - | ٢ ٨٠٠ ٠٠٠ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ١ ٧٥٨ | ٥٨٠ ٠٠٠ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ١٤٣ ٨٢١ ٤٥٦ | ١١٠ ٣٩٦ ٩٦٩ | ١٠ ٨٨٣ ٦٠٤ | ٣٧ ٩٧٠ ٣٤٦ | ١٣٥ ٩٨٥ ٤٧٥ | ١ ٨٢١ ٢٢١ | ٣٣ ٢٦٣ ٢٢٤ | ٣٥ ٦٦٤ ٨٤٦ | ١١ ١٧٥ ٧١٤ | ٣٣ ١٤٩ ٥٦٧ | ٢ ٢٢٣ ٣٤٤ | ١ ٧٤٠ ٩٩٣ | ١ ٧٤٠ ٩٩٣ | ١ ٧٤٠ ٩٩٣ | ١ ٧٤٠ ٩٩٣ | ١ ٧٤٠ ٩٩٣ | ١ ٧٤٠ ٩٩٣ | ١ ٧٤٠ ٩٩٣ | ١ ٧٤٠ ٩٩٣ | ١ ٧٤٠ ٩٩٣ | ١ ٧٤٠ ٩٩٣ | ١ ٧٤٠ ٩٩٣ | ١ ٧٤٠ ٩٩٣ |
| (٣٥ ٢٧٣ ٩٢٨) | (٩٩ ٦٦١ ٣٧٥) | (١٣ ٥٧٦ ٤٤٨) | (٢٢ ١٣١ ٥١١) | (٣٩ ٩٠٤ ٧١٧) | (٤٠ ٠٣٧ ٥٠١) | (٩ ٨٣٢ ٣٧٨) | (١٦ ٤٧٤ ٣٨١) | (٥ ٩٧٨ ٥٨١) | (٨ ٢١٨ ٥٣٠) | (٣٥ ٩٨٣ ٣٥٤) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) |
| (٣٢ ٥١ ٣٥٠) | (٤٥ ٩٧٢ ٨٨٢) | (٣ ١٧٣ ٣٨٣) | (١٠ ٦٧٨ ٥١١) | (١٢ ١٧٣ ٦٩٩) | (١٧ ٤٢٣ ٧٨٦) | (٥ ٨٤٣ ٩٠٥) | (٧ ١٠٢ ٩٨٤) | (١ ١٦٩ ٥١٥) | (١ ٥٣٧ ٦١٣) | (٨ ٢١٨ ٥٣٠) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) | (١٢ ٧٩٩ ٤٥٦) |
| (٣٦٥ ٠٠٠) | (٣٦٥ ٠٠٠) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (٧ ٣٦٥ ٨٣٠) | (٧ ٣٦٣ ٨٠١) | (٤ ٧٣٣ ٧٧٨) | (٥ ٧٢ ٥٤٩) | (١ ٤٣٣ ١٤٥) | (١ ٣٠ ٩ ١٩٠) | (٥ ٣٢ ٦٣٩) | (٥ ٣٢ ٦٣٩) | (٧ ٥٠ ٤٦٧) | (٧ ٥٠ ٤٦٧) | (٧ ٥٠ ٤٦٧) | (٧ ٥٠ ٤٦٧) | (٧ ٥٠ ٤٦٧) | (٧ ٥٠ ٤٦٧) | (٧ ٥٠ ٤٦٧) | (٧ ٥٠ ٤٦٧) | (٧ ٥٠ ٤٦٧) | (٧ ٥٠ ٤٦٧) | (٧ ٥٠ ٤٦٧) | (٧ ٥٠ ٤٦٧) | (٧ ٥٠ ٤٦٧) | (٧ ٥٠ ٤٦٧) | (٧ ٥٠ ٤٦٧) |
| - | (٢ ٩٤٧) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (٣ ٧٠ ٩ ٢٣٦) | (٩ ٧٧ ٥٢٤) | (١٨٠ ٦٣٠) | (٢ ١٩٩ ٩٢٢) | (٢ ٨٩٦ ١٠٨) | (٥ ٩٠ ١٦٧) | (٢٤٠ ٧٨١) | (٩٢ ٦٧١) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ١٩ ٣٧٦ | ٤ ٣٦١ ٩٩٧ | - | - | (١ ٧٤٢ ٣٠٦) | ٤ ٩٥١ ٦٣٣ | (١٣ ٩٨٠) | (٢٤٢ ٣٦٠) | ٢ ٢٧٥ | (١٣ ٣٢٠) | ٢ ٢٧٥ | (١٣ ٣٢٠) | ٢ ٢٧٥ | (١٣ ٣٢٠) | ٢ ٢٧٥ | (١٣ ٣٢٠) | ٢ ٢٧٥ | (١٣ ٣٢٠) | ٢ ٢٧٥ | (١٣ ٣٢٠) | ٢ ٢٧٥ | (١٣ ٣٢٠) | ٢ ٢٧٥ |
| (٣٦ ٧٨٠ ٠٢١) | (١٢ ٤٢٢ ٩٧٧) | (٥ ٧٨٤ ٣٩٦) | (٢٠ ٦٨١ ٤٥٠) | (٢٢ ٣٣٨ ٣٧٣) | (١٥ ٥٣٥ ٤٥٨) | (١٤ ٦٠١١) | (٩٤ ٣٢٦) | (٤٨ ٠٨٧) | (٤٤ ١٢١) | (٤٤ ١٢١) | (٤٤ ١٢١) | (٤٤ ١٢١) | (٤٤ ١٢١) | (٤٤ ١٢١) | (٤٤ ١٢١) | (٤٤ ١٢١) | (٤٤ ١٢١) | (٤٤ ١٢١) | (٤٤ ١٢١) | (٤٤ ١٢١) | (٤٤ ١٢١) | (٤٤ ١٢١) |
| ١٨ ٧٣٥ ٩٢٢ | (١٠٢ ٠٢٢ ٤٩٦) | (١٢ ٣٩٤ ٤٦٦) | (١٢ ٧٣٦ ٤٣٩) | ٥٦ ٠٥٠ ٢٢٧ | (٦٨ ٤٢ ١٨٣) | ١٦ ٧٥٣ ١٨٠ | ١٠ ٩٤٩ ٢٢٢ | ٣ ٧٠ ٦ ٢٩٨ | ٣٣ ٠ ٦٠ ٩٨٠ | (٤٥ ٤٧٩ ٧٧٨) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) |
| (١٠ ١٩٠ ٢٩٦) | (٣ ٥١٧ ٠٩٢) | - | - | (٩ ٩١٠ ٩٠٧) | (٣ ٥١٧ ٠٩٢) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ٨ ٥٤٥ ١٧٦ | (١٠ ٥٨٤ ٥٨٤) | (١٢ ٣٩٤ ٤٦٦) | (١٢ ٧٣٦ ٤٣٩) | ٤٦ ١٣٩ ٣٢٠ | (٧١ ٦٠ ٩ ٣٧٦) | ١٦ ٧٥٣ ١٨٠ | ١٠ ٩٤٩ ٢٢٢ | ٣ ٧٠ ٦ ٢٩٨ | ٣٣ ٠ ٦٠ ٩٨٠ | (٤٥ ٤٧٩ ٧٧٨) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) | (٥١ ٢٤٦ ٥٨٦) |
| مصرف خيرية الدخل | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| صافي (خسائر) أرباح الليرة بعد الضرائب | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

شركة بترول النابذة القابضة (شركة مساهمة عمومية)
 الإيضاحات المتعلقة للبيان المالية الواردة الضميمة المكتملة عن السنة الختمة المالية المنتهية في 30 يونيو 2022

3-ب- الأصول و الالتزامات الشائعة

| الإجمالي | تغير الموجودات الشائعة | | الاحتياطي المالية التي مضت | | إضافة المسيرة و كإيراد الأثر المالي | | إضافة ايراد محطلة و مستطوق الشغل | | إضافة ايراد محطلة و مستطوق الاحتياط | | إضافة كوريج و تحفظ الاحتياط | | صافي الاضافة | | اجملي الاصول | اجملي الالتزامات | اجملي حقوق الملكية |
|-------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|----------------|-------------------------------------|-----------------|----------------------------------|----------------|-------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|---------------|----------------|--------------|------------------|--------------------|
| | 30 يونيو 2022 | 31 ديسمبر 2021 | 30 يونيو 2022 | 31 ديسمبر 2021 | 30 يونيو 2022 | 31 ديسمبر 2021 | 30 يونيو 2022 | 31 ديسمبر 2021 | 30 يونيو 2022 | 31 ديسمبر 2021 | 30 يونيو 2022 | 31 ديسمبر 2021 | 30 يونيو 2022 | 31 ديسمبر 2021 | | | |
| 1 492 873 784 | 1 492 . 873 773 | (492 873 773) | (1 312 712 874) | 231 124 712 . | 710 . 410 719 | 1 312 462 1 . 1 | 1 492 712 178 | 101 428 780 . | 180 027 718 | 22 112 819 | 27 976 879 | 411 378 719 | 411 372 . 406 | | | | |
| 1 1 . 2 . 8 . 412 | 1 212 873 781 | (1 212 873 770) | (1 212 721 101) | 332 851 719 | 282 428 782 | 1 212 721 101 | 1 212 712 178 | 32 800 812 | 21 421 782 | 2 792 812 | 7 022 704 | 100 . 177 201 | 118 712 171 | | | | |
| 320 . 461 710 | 310 . 787 421 | (320 888 021) | (1 22 412 713) | 41 787 701 | 122 000 . 17 | 1 . 2 . 882 021 | (200 . 712 712) | 112 027 818 | 122 120 . 400 | 18 412 807 | 19 212 712 | 311 771 178 | 272 712 710 | | | | |

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الايضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة عن الستة أشهر المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

٤. الشهرة وأصول غير ملموسة

| الإجمالي | *الشهرة | العلاقة التعاقدية مع العملاء | علامة تجارية | إ- التكلفة |
|------------|------------|---------------------------------|--------------|-----------------------------|
| ٩٢ ٩٤٦ ٣٨٢ | ٧٧ ١٤٦ ٣٨٢ | ١٢٣٠٠ ٠٠٠ | ٣٥٠٠ ٠٠٠ | التكلفة في ١ يناير ٢٠٢١ |
| ١ ٠٣٨ ٦٢٠ | ١ ٠٣٨ ٦٢٠ | - | - | الاستحواذ خلال الفترة |
| ٩٣ ٩٨٥ ٠٠٢ | ٧٨ ١٨٥ ٠٠٢ | ١٢٣٠٠ ٠٠٠ | ٣٥٠٠ ٠٠٠ | في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ |
| ٩٣ ٩٨٥ ٠٠٢ | ٧٨ ١٨٥ ٠٠٢ | ١٢٣٠٠ ٠٠٠ | ٣٥٠٠ ٠٠٠ | التكلفة في ١ يناير ٢٠٢٢ |
| ٩٣ ٩٨٥ ٠٠٢ | ٧٨ ١٨٥ ٠٠٢ | ١٢٣٠٠ ٠٠٠ | ٣٥٠٠ ٠٠٠ | في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ |
| | | | | ب- مجمع الاستهلاك |
| ٤ ٠٤٨ ٧٥٠ | - | ٣ ١٥١ ٨٧٥ | ٨٩٦ ٨٧٥ | في ١ يناير ٢٠٢١ |
| ٣٩٥ ٠٠٠ | - | ٣٠٧ ٥٠٠ | ٨٧ ٥٠٠ | الاستهلاك خلال الفترة |
| ٤ ٤٤٣ ٧٥٠ | - | ٣ ٤٥٩ ٣٧٥ | ٩٨٤ ٣٧٥ | في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ |
| ٥ ٨٧٧ ٣٧٠ | ١ ٠٣٨ ٦٢٠ | ٣ ٧٦٦ ٨٧٥ | ١ ٠٧١ ٨٧٥ | في ١ يناير ٢٠٢٢ |
| ٣٩٥ ٠٠٠ | - | ٣٠٧ ٥٠٠ | ٨٧ ٥٠٠ | استهلاك خلال الفترة |
| ٦ ٢٧٢ ٣٧٠ | ١ ٠٣٨ ٦٢٠ | ٤ ٠٧٤ ٣٧٥ | ١ ١٥٩ ٣٧٥ | في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ |
| | | | | صافي القيمة الدفترية |
| ٨٧ ٧١٢ ٦٣٢ | ٧٧ ١٤٦ ٣٨٢ | ٨ ٢٢٥ ٦٢٥ | ٢ ٣٤٠ ٦٢٥ | في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ |
| ٨٨ ١٠٧ ٦٣٢ | ٧٧ ١٤٦ ٣٨٢ | ٨ ٥٣٣ ١٢٥ | ٢ ٤٢٨ ١٢٥ | في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ |
| ٨٩ ٥٤١ ٢٥٢ | ٧٨ ١٨٥ ٠٠٢ | ٨ ٨٤٠ ٦٢٥ | ٢ ٥١٥ ٦٢٥ | في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ |

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

| الشهرة في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ | الشهرة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | تكلفة الاستحواذ المباشرة وغير المباشرة | حقوق المجموعة للاصول التابعة بالقيمة العادلة | تاريخ الإقتناء الفعلي | اسم الشركة |
|-----------------------------|----------------------------|--|--|--------------------------|---|
| ٣ ٥٣٢ ٢٧٤ | ٣ ٥٣٢ ٢٧٤ | ١٢ ٣٦٠ ٣٦٧ | ٨ ٨٢٨ ٠٩٣ | ٢٠٠٦/٨/١ | شركة بلتون لإدارة صناديق الاستثمار |
| ١٤٠ ١٧٣ | ١٤٠ ١٧٣ | ١٢ ٩٤٧ ٣٤١ | ١٢ ٨٠٧ ١٦٨ | ٢٠٠٦/٨/١ | شركة بلتون لترويج وتغطية الاكتتاب |
| ٧٣ ٤٧٣ ٩٣٥ | ٧٣ ٤٧٣ ٩٣٥ | ١٠٦ ٩٧٠ ٩٢٥ | ٣٣ ٤٩٦ ٩٩٠ | ٢٠١٥/١١/١٩ | شركة بلتون لتكنولوجيا المعلومات |
| ١ ٠٣٨ ٦٢٠ | ١ ٠٣٨ ٦٢٠ | ٨ ٥٣٨ ٦٢٠ | ٧ ٥٠٠ ٠٠٠ | ٢٠٢١/١/١ | شركة بلتون لإدارة الاستثمار |
| ٧٨ ١٨٥ ٠٠٢ | ٧٨ ١٨٥ ٠٠٢ | | | | إجمالي الشهرة |
| (١ ٠٣٨ ٦٢٠) | (١ ٠٣٨ ٦٢٠) | | | | أضمحلال الشهرة لشركة بلتون لإدارة الاستثمار |
| ٧٧ ١٤٦ ٣٨٢ | ٧٧ ١٤٦ ٣٨٢ | | | | صافي الشهرة |

شركة بترول الملاحية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتعلقة للقرائن المالية الدورية المجمعة المستخرجة من السنة أشهر المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالجنه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

| الإجمالي | أصول حق | مشتريات تمت | وسائل نقل | أجهزة | برامج و أجهزة | إثبات | تخصيبات | إراضى ومباني * | التكاليف |
|--------------|------------|-------------|------------|-------------|---------------|-------------|-------------|----------------|---|
| | إنتفاع** | التقليد*** | وإنتقال | التصالحات | حاسب الي | | مطلبي موجبة | | |
| ٢٢.٨٨٨.٩٠٨ | ٢.٢٢٤.٢٢٥ | ٤.١١٦.٥٤٦ | ٦.٢٣٦.٢٧٠ | ٨.٧١٠.٧٤٧ | ٧٢.١٩٠.٤٩٤ | ١٢.٣٤١.٣٠٠ | ١٠.١٧٤.٤٢٦ | ١٢٥.٩٩٤.٩٠٠ | التكاليف في ١ يناير ٢٠٢١ كما تم إصدارها |
| (١٥.٨١٨.٢٣٤) | - | - | (٤٠.١.٢٧٠) | (١.٨١٢.٧٣٥) | (١٠.٢٥٤.٤٢٢) | (٣.٣٢١.٦١٩) | (٦٨.٧٤٠) | ١٢٥.٩٩٤.٩٠٠ | تغيرات سنوات سابقة |
| ٢.٥٠٢.٠٢٧ | ٢.٢٢٤.٢٢٥ | ٤.١١٦.٥٤٦ | ٦.٢٣٦.٠٠٠ | ٦.٨٩٨.٠١٢ | ١١.٩٣٦.٠٧٤ | ٩.٠١٠.٣٣١ | ١٠.٢٠٥.٦٨٦ | ١٢٥.٩٩٤.٩٠٠ | التكاليف في ١ يناير ٢٠٢١ المسجلة |
| ٤.٧٥٥.٤٣٤ | ٧٧.٠٠٠ | ٣.١٩٧.٩٧١ | - | ٣٧٢.٥٥٥ | ٣٧٠.٨٦١ | ٤٤.٤٢٧ | - | - | إضافات خلال الفترة |
| (١.١٥٠.٥٨١) | - | (١٧٤.٤٨١) | - | (٢١.١٠٠) | - | - | - | - | الإستيفادات خلال الفترة |
| ٢.٩٥٨.٥٢٧ | ٢.٩٤٤.٢٢٥ | ٧.١٤٠.٣٦ | ٦.٢٣٥.٠٠٠ | ٧.٤٤٩.٤٦٧ | ١٢.٢٠٦.٩٣٥ | ٩.٠٥٤.٧٧٨ | ١٠.٢٠٥.٦٨٦ | ١٢٥.٩٩٤.٩٠٠ | في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ |
| ١٢.٤٧٠.٣٠٨ | ٣.٩٤٤.٢٢٥ | ١٣.٢٨٣.١٠٠ | ٢.٤٥٠.٠٠٠ | ٨.٢٢٢.٣٦١ | ١٢.٨٧٨.١١٢ | ٩.٢٣٤.٦٠١ | ١٠.٢٠٥.٦٨٦ | ١٢٥.٩٩٤.٩٠٠ | التكاليف في ١ يناير ٢٠٢٢ |
| ١٧.٢١٥.٦٣٤ | - | ١٦.٥٨٧.٤٤٤ | - | ٥٣٥.٣٥٥ | ٤١.٠٢٧ | ٥١.٨٦٨ | - | - | إضافات خلال الفترة |
| (٧١٥.٥٧٤) | - | - | (٧٠.٠٠٠) | - | (١٥.٥٧٤) | - | - | - | الإستيفادات خلال الفترة |
| ٢٢١.٢٠٣.٢٠٥ | ٢.٩٤٤.٢٢٥ | ٢٩.٨٧٠.٥٤٤ | ٢.٧٥٠.٠٠٠ | ٨.٧٩٧.٧١٢ | ١٢.٩.٢.٦٦٥ | ٩.٢٨٦.٤٦٩ | ١٠.٢٠٥.٦٨٦ | ١٢٥.٩٩٤.٩٠٠ | في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ |
| ٥٦.٧١٥.٤١٤ | ٢.٦٣١.٤٠١ | - | ٤.٢١٠.٦٨٢ | ٥.٧٤٢.٦٥١ | ٢٠.٢٠٣.١٦٨ | ٨.٨١٢.١٥١ | ٧.٦٠٦.٣٣٥ | ٧.٥٠٧.٥٢٦ | بيد الأهلاك |
| ١٧٣.٣٦٧ | - | - | - | - | - | - | ١٧٣.٣٦٧ | - | في ١ يناير ٢٠٢١ |
| ٥٧.٤٣٨.٧٨١ | ٢.٦٣١.٤٠١ | - | ٤.٢١٠.٦٨٢ | ٥.٧٤٢.٦٥١ | ٢٠.٢٠٣.١٦٨ | ٨.٨١٢.١٥١ | ٨.٢٧٩.٧٠٢ | ٧.٥٠٧.٥٢٦ | الإستيفادات في ١ يناير ٢٠٢١ |
| (١٥.٨١٨.٢٣٤) | ١١.٥٠١ | - | (٣٩.٤٠٣) | (١.٠٢٩.٤٤١) | (١.٥١٣.٩٨٨) | (٣.١٨٨.٨٦٩) | (٧٥٧.٤٤٦) | - | مجموع الأهلاك و الإستهلاك في ٢٠٢١ كما تم إصدارها |
| ٤١.٥٧.٥٤٧ | ٢.٦٤٢.٩٠٢ | - | ٣.٨٧٠.٢٧٤ | ٤.٧١٣.٦١٠ | ٩.٦٨٩.١٨٨ | ٥.٦٧٤.٧٨٢ | ٧.٥٢٢.٢٦٠ | ٧.٥٠٧.٥٢٦ | تغيرات سنوات سابقة |
| ٧.٢٩٥.٨٣٠ | ٣.٠٧.٢٨٦ | - | ٥٤٤.٩٨٠ | ٥١٨.٨٣٧ | ٥٢٣.٠٨٨ | ٧٦٥.٥١٤ | ٨٤.٥٨٤ | ١.١٣٢.٤٩١ | مجموع الإهلاك و الإستهلاك في ١ يناير ٢٠٢١ المسجلة |
| (١.١٧٥٦) | - | - | - | (١.١٧٥٦) | - | - | - | - | الإهلاك الفترة |
| ٤٨.٩٦٤.٦٢١ | ٥.٧١٣.١٨٨ | - | ٤.٣١٥.٢٥٩ | ٥.٢٣.٦٩١ | ١٠.٢١٢.٧٧٦ | ٦.٤٤٠.٢٤٦ | ٨.٢٢٢.٨٤٤ | ٨.٢٤٠.٠١٧ | الإستيفادات خلال الفترة |
| ٥٣.١٨٤.٨٠٦ | ٨.٧٨٩.٩٩٦ | - | ٢.٤٤٧.٥٠٣ | ٥.٧١٧.٨٤٥ | ١٠.٧٠٧.٥٠٧ | ٧.٢١٩.٨٣٧ | ٨.٥٢٢.٠٦١ | ٩.٧٧٢.٥٠٧ | في ١ يناير ٢٠٢٢ |
| ١٧٣.٣٦٧ | - | - | - | - | - | - | ١٧٣.٣٦٧ | - | الإستهلاك في ١ يناير ٢٠٢٢ |
| ٥٣.٥٥٨.١٧٣ | ٨.٧٨٩.٩٩٦ | - | ٢.٤٤٧.٥٠٣ | ٥.٧١٧.٨٤٥ | ١٠.٧٠٧.٥٠٧ | ٧.٢١٩.٨٣٧ | ٩.٢٠٣.٤٢٨ | ٩.٧٧٢.٥٠٧ | مجموع الأهلاك في ١ يناير ٢٠٢٢ |
| ٧.٢١٣.٨٠١ | ٣.٠٩٩.٤٢٢ | - | ٢٧٥.٠٠٠ | ١١٩.٢١٩ | ٦.٨.٦٦٨ | ٧٣٦.٩٥٥ | ٨٤.٥٨٣ | ١.١٣٢.٩٥٤ | أهلاك الفترة |
| (٧.١.٧٣١) | - | - | (٧.٠.٠٠٠) | - | (١.٧٣١) | - | - | - | الإستهلاكات خلال الفترة |
| ٦.٤٠٧.٢٤٣ | ١١.٨٨٩.٤١٨ | - | ٢.٠٢٢.٥٠٣ | ٦.٣٣٧.٠٦٤ | ١١.٢١٢.٩٩٤ | ٧.٩٥٦.٧٩٢ | ١٠.٤٤٤.١١١ | ١٠.٩٠٦.٤٦١ | في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ |
| ١٧٠.٧٣٢.٩١٢ | ١٩.١٠٤.٨٠٧ | ٢٩.٨٧٠.٥٤٤ | ٧٧٧.٤٩٧ | ٢.٤٦٠.٦٥٢ | ١.٥٨٩.٦٧١ | ١.٣٢٩.٦٧٧ | ٥٢١.٦٧٥ | ١١٥.٨٨.٤٣٩ | في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ |
| ١٦٠.٨٤٤.٩١٢ | ٢٢.٢٠٤.٢٢٩ | ١٣.٢٨٣.١٠٠ | ١.٠٠٢.٤٩٧ | ٢.٥٤٤.٥١٦ | ٢.١٧١.١٥٥ | ١.٠١٤.٧١٤ | ١.٤٠٢.٢٥٨ | ١١٦.٢٢٢.٣٩٣ | في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ |
| ١٦٠.٦١٥.٩٠٦ | ٢٥.٢٨١.٠٣٧ | ٧.١٤٠.٣٦٦ | ١.٨٢٩.٧٤١ | ٢.٠١٨.٧٧٢ | ٢.٠٤٤.٦٥٩ | ٢.٦١٣.٩٢٢ | ٢.٢٤٢.٨٤٢ | ١١٧.٣٥٤.٨٨٣ | في ٣٠ يونيو ٢٠٢١ |

وتضمن هذا السند مبلغ ٤٢٠.٥٢١ جنيه مصري قيمة حصة الشركة في ارض النورين الكائن بمرج النزال سيتي، و كما هو موضح بالإيضاح رقم ١٧ خلال عام ٢٠٢١. قامت الشركة بإلزام عقد بين مع اضافة المسجل الدورين.
** يتصل أصول حق الإنتفاع في عقد الإيجار الشفوي للور الاداري الشركة وتبلغ مدة العقد خمسة سنوات بقيمة ١٢٣.٢١٦ جنيه مصري بالإضافة الي عقود ايجار شفهوي لمدة ٨ سنوات وتبلغ مدة العقد خمسة سنوات بقيمة ١٠.٩١٠ جنيه مصري بالإضافة الي عقد ملكية تصوريه بمبلغ ٢٤٠.٢٠٠ وتبلغ مدة العقد خمس سنوات
*** يتصل مشروعات تحت التنفيذ في قيمة برامج حاسب الي التي يتم تطبيق الشركات المجمعة.

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة عن الستة أشهر المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

٦. إستثمارات في شركات شقيقة

| نسبة المساهمة | ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ | |
|---------------|---------------|----------------|---|
| ٢٠% | ٢٨٥ ١٩٠ | ٢٨٥ ١٩٠ | الشركة الإلكترونية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الإستثمار* |
| ٢٠% | ٥٤٢ ٧٥٦ | ٤٥١ ٨٩٢ | الشركة الدولية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الاستثمار* |
| ٣٣,٩% | ١١ ٧٥٥ ٤٠٠ | ٩ ٨١٥ ٩٧٨ | شركة Axes Holding** |
| | ١٢ ٥٨٣ ٣٤٦ | ١٠ ٥٥٣ ٠٦٠ | اجمالي إستثمارات في شركات شقيقة |
| | (١١ ٧٥٥ ٤٠٠) | (٩ ٨١٥ ٩٧٨) | يخصم: الاضمحلال في قيمة الاستثمارات (شركة Axes Holding)** |
| | ٨٢٧ ٩٤٦ | ٧٣٧ ٠٨٢ | صافي إستثمارات في شركات شقيقة |

*يتمثل نصيب المجموعة من صافي أرباح الشركة الدولية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الاستثمار مبلغ ٦٥٤٧ جنية مصري.

حركة الاضمحلال في إستثمارات في شركات شقيقة

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ | المكون خلال الفترة | فروق ترجمة القوائم المالية | ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ |
|----------------|--------------------|----------------------------|---------------|
| (٩ ٨١٥ ٩٧٨) | - | (١ ٩٣٩ ٤٢٢) | (١١ ٧٥٥ ٤٠٠) |

٧. أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ | |
|---------------|----------------|--|
| ٥ ٤٩٩ ٢٩٣ | ٦ ٩٨٥ ٣٤٠ | أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل |
| ٧ ٧٨٦ ٢٠٠ | ١١ ٣٩٣ ١٢١ | شركة صناديق المؤشرات |
| ٢٩ ٤١٤ ٨٣٧ | - | Egypt Opportunities Fund SP |
| ٤٢ ٧٠٠ ٣٣٠ | ١٨ ٣٧٨ ٤٦١ | شركة زهراء المعادي لاستثمار |
| | | اجمالي أصول مالية (بالقيمة العادلة) |
| ٢٢ ٥٣٢ ١٠٠ | ١١ ٠٢٩ ٣٠٠ | أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل |
| ٣ ٣٥٥ ٧٨٦ | ١٠ ٠١٧ ٣٤١ | شركة مصر للمقاصة والحفظ المركزي |
| ٣ ٠٠٠ ٠٠٠ | ٣ ٠٠٠ ٠٠٠ | صندوق ضمان التسويات |
| ٣ ١٢٣ ٣١١ | ٢ ٦٠٨ ٠٢٣ | البورصة المصرية للسلع |
| ١٩٣ ٥٠٠ | ١٩٣ ٥٠٠ | شركة مينا كابيتال* |
| ١٠٠ ٠٠٠ | ١٠٠ ٠٠٠ | شركة العربي للإستثمار |
| | | شركة بي إم جي |
| ٣٢ ٣٠٤ ٦٩٧ | ٢٦ ٩٤٨ ١٦٤ | الإجمالي |
| (٣ ١٢٣ ٣١١) | (٢ ٦٠٨ ٠٢٣) | يخصم: الاضمحلال في قيمة إستثمارات* |
| ٢٩ ١٨١ ٣٨٦ | ٢٤ ٣٤٠ ١٤١ | اجمالي أصول مالية* |
| ٧١ ٨٨١ ٧١٦ | ٤٢ ٧١٨ ٦٠٢ | اجمالي أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل |

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

حركة الاضمحلال في أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ | المكون خلال الفترة | فروق ترجمة القوائم المالية | ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ |
|----------------|--------------------|----------------------------|---------------|
| (٢ ٦٠٨ ٠٢٣) | - | (٥١٥ ٢٨٨) | (٣ ١٢٣ ٣١١) |

٨. اصول اخري

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ | ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | |
|----------------|---------------|---|
| ٧ ٢٦٩ ٢٩٣ | ٩ ٧٤٩ ٢٤٤ | اصول اخري - غير متداولة |
| ٧ ٢٦٩ ٢٩٣ | ٩ ٧٤٩ ٢٤٤ | تأمينات لدي الغير |
| | | اجمالي اصول اخري - غير متداولة |
| | | اصول اخري - متداولة |
| ٣٢٥ ٩٥٦ | ٦١١ ٠٣٨ | عهد وسلف عاملين |
| ٢ ١٧٤ ٨٦٤ | ٢٨٦ ٨٠٠ | تأمينات لدي الغير |
| - | ٢٠٦ ٩٤٢ | عائد اصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح و الخسائر |
| ٧٤٥ ٠٣٥ | ٩٣٠ ٨٤٨ | ضرائب خصم من المنبع |
| ٥ ٠٤٥ ٥٨٠ | ٩ ٢١٣ ٣٥٤ | مصرفوات مدفوعة مقدماً |
| ١ ١٦٦ ٦٧٦ | ١٢ ٣٠٨ | موردين - دفعات مقدمة |
| - | ١ ٩٥٨ ٠١٧ | ايرادات مستحقة - توزيعات ارباح |
| ٦ ١٤٧ ٥٢٨ | ٨ ٩٥٩ ٠١٠ | أرصدة مدينة متنوعة * |
| ١٥ ٦٠٥ ٦٣٩ | ٢٢ ١٧٨ ٣١٧ | اجمالي |
| (٥ ٤٥٩ ٤٥٣) | (٦ ٤٣٩ ٣٥٦) | يخصم الاضمحلال في اصول متنوعة * |
| ١٠ ١٤٦ ١٨٦ | ١٥ ٧٣٨ ٩٦١ | اجمالي اصول اخري - متداولة |
| ١٧ ٤١٥ ٤٧٩ | ٢٥ ٤٨٨ ٢٠٥ | اجمالي اصول اخري |

* الاضمحلال في الاصول الاخرى

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ | المكون خلال الفترة | فروق ترجمة القوائم المالية | ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ |
|---------------|----------------|--------------------|----------------------------|----------------------------|
| (٦ ٤٣٩ ٣٥٦) | (٩٧٩ ٩٠٣) | - | (٥ ٤٥٩ ٤٥٣) | الاضمحلال في الاصول الاخرى |

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:

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ | |
|---------------|----------------|-----------------------------|
| (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

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ | |
|---------------|----------------|-------------------------------|
| ١ ١٣٧ ٩٤٢ ٠٦٦ | ٩٥٧ ١٦٦ ٣٠٤ | عملاء |
| (٢٩١ ٧٣٢ ٤٥٨) | (١٨٨ ٥١٩ ٨٧٩) | يخصم: خسائر الائتمان المتوقعة |
| ٨٤٦ ٢٠٩ ٦٠٨ | ٧٦٨ ٦٤٦ ٤٢٥ | صافي العملاء |

- توضح الجدول التالي تحليل حركة مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة ذات الصلة في تاريخ اعداد القوائم المالية:

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ | |
|---------------|----------------|---|
| (١٨٨ ٥١٩ ٨٧٩) | (١٩ ١٩٩ ٠٢٠) | خسائر الائتمان المتوقعة في اول الفترة/العام |
| (١٠٣ ٢١٢ ٥٧٩) | (١٦٩ ٣٢٠ ٨٥٩) | عبء الخسائر الائتمانية المتوقعة خلال الفترة/العام |
| (٢٩١ ٧٣٢ ٤٥٨) | (١٨٨ ٥١٩ ٨٧٩) | الرصيد |

تتمثل العملاء فيما يلي :

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ | |
|---------------|----------------|-------------------|
| ٤٦٠ ٩٥٧ ٤٤١ | ٢٦٠ ٤٧١ ١٥١ | أرصدة غير متداولة |
| ٣٨٥ ٢٥٢ ١٦٧ | ٥٠٧ ٦٨٩ ٩٢٦ | أرصدة متداولة |
| ٨٤٦ ٢٠٩ ٦٠٨ | ٧٦٨ ١٦١ ٠٧٧ | الرصيد |

١١. الأرصدة المستحقة على أطراف ذات العلاقة

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ | ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | طبيعة الحساب | طبيعة العلاقة | |
|----------------|---------------|--------------|---------------|---|
| ٤٣٩ ٧٥٦ | ٤٣٩ ٧٥٦ | حساب جارى | أخرى | *Beltone Mena Equity Fund |
| ١١ ٣١٧ | ١١ ٤٢٠ | حساب جارى | أخرى | شركة صناديق المؤشرات (صندوق مؤشر مفتوح) |
| (٤٣٦ ٨٠٦) | (٤٣٩ ٧٥٦) | | | يخصم: |
| ١٤ ٢٦٧ | ١١ ٤٢٠ | | | الإضمحلل في أرصدة على أطراف ذات علاقة* |
| | | | | اجمالي أرصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة |

* الإضمحلل الأرصدة المستحقة على أطراف ذات العلاقة

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | فروق ترجمة القوائم المالية | المكون خلال الفترة | ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ | |
|---------------|----------------------------|--------------------|----------------|--|
| (٤٣٩ ٧٥٦) | (٢ ٩٤٧) | - | (٤٣٦ ٨٠٦) | الإضمحلل في أرصدة مستحقة على اطراف ذات علاقة |

١٢. أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ | ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | |
|----------------|---------------|--|
| ٨٠٦ ٧٣٠ | ٤٧٥ ٥٣٠ | استثمارات في وثائق صناديق المؤشرات |
| ١ ٣٤١ ٤٩٥ | ٢ ٦٠٧ ٢٢٥ | استثمارات في ناسداك |
| ٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠ | - | استثمارات في أذون خزانة |
| ٧ ٠٣١ ٢١٣ | ٦ ٩٦٩ ٥٨٢ | اصول مالية - كيميت إيتس - الثور |
| - | ١ ٥٥٦ ١١٣ | اصول مالية - راش |
| ٥ ١٧٤ ٧٥٤ | ٥ ١٦١ ٣١٦ | اصول مالية - دلنا |
| ٣٤ ٣٥٤ ١٩٢ | ١٦ ٧٦٩ ٧٦٦ | اجمالي أصول مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر |

١٣. النقدية و ارصدة لدي البنوك

| ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ | ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | |
|----------------|---------------|--------------------------------------|
| ٦٦٧ ٥١٥ ١٧٥ | ٥٣٢ ٨٥٦ ٢٩٥ | النقدية في البنوك - العملات المحلية |
| ١٤٥ ٣٣٧ ٩٢٥ | ١٦٦ ٩٢٩ ١١١ | النقدية في البنوك - العملات الأجنبية |
| ٤٦ ٤٠٨ ٨٥٦ | (٨ ٩٨٧ ٦٧٩) | أرصدة التسوية في بنك المقاصة |
| - | ١١ ٤٣٠ ١٥١ | صناديق إستثمار بالجنية المصري* |
| ٨٥٩ ٢٦١ ٩٥٦ | ٧٠٢ ٢٢٧ ٨٧٨ | النقدية و ارصدة لدي البنوك |

*تقوم الشركة بالإستثمار في صندوق "يومي" ببنك الشركة المصرفية العربية الدولية و يقوم الصندوق بالإستثمار في مجموعة متنوعة من أدوات الدين ذات العائد الثابت قصير الأجل مثل الودائع البنكية قصيرة الأجل وأذون الخزانة، هذا وقد بلغت عدد الوثائق المستحوذ عليها من قبل الشركة في الصندوق ٤٨٦ ٧٢١ وثيقة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢، وقد بلغت قيمة الوثيقة ٢٣,٤٨ 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 الستة أشهر المالية المنتهية في ٣٠ يونيو | ٢٠٢٢ | ٢٠٢١ | |
|--|-------------|------|------------------------------|
| ٧٠٢ ٢٢٧ ٨٧٨ | ٧٠٢ ٢٢٧ ٨٧٨ | | نقدية و ما في حكمها |
| ٧٠٢ ٢٢٧ ٨٧٨ | ٧٠٢ ٢٢٧ ٨٧٨ | | اجمالي النقدية و ما في حكمها |

١٤. رأس المال

- حدد رأس المال المرخص به بمبلغ مليار جنيه مصري ورأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ٥٩٦ ٤٨٣ ٣٢٥ جنيه مصري موزعا علي ٧٩٨ ٧٤١ ١٦٢ سهم بقيمة اسميه ٢ جنيه مصري لكل سهم.
- وبتاريخ ١٥ يوليو ٢٠١٥ قررت الجمعية العامة غير العادية للشركة زيادة رأس المال المصدر والمدفوع بمبلغ ٣٦٢ ٥٤٨ ١٢ جنيه مصري من الأرباح المرحلة بإصدار أسهم مجانيه للمساهمين، وبتاريخ ٢٣ مارس ٢٠١٦ تم تسجيل تلك الزيادة بالسجل التجاري للشركة.
- ليصبح رأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ٩٥٨ ٠٣١ ٣٢٨ 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 ٩٥٨ ٠٣١ ٣٢٨ جنيه مصري إلى ٣٨٨ ٤٠٣ ٨٩٨ جنيه مصري بقيمة الاسمية لصالح قدامى المساهمين بزيادة قدرها ٤٣٠ ٣٧١ ٥٦٠ جنيه مصري مقسم على عدد ١٨٥ ٧١٥ ٢٨٠ سهم قيمة كل سهم اثنين جنيه مصري واقترح تداول حقوق الأولوية في الاكتتاب منفصلاً عن السهم الأصلي، على أن يتم سداد قيمة الزيادة في رأس مال الشركة المصدر إما نقداً و/ أو عن طريق استخدام الديون النقدية المستحقة الأداء للمكتب قبل الشركة بحسب نسبة مساهمته وايضا 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 ٩٥٨ ٠٣١ ٣٢٨ جنيه مصري الى ٣٨٨ ٤٠٣ ٨٩٨ جنيه مصري بزيادة قدرها ٤٣٠ ٣٧١ ٥٦٠ جنيه مصري لعدد ١٨٥ ٧١٥ ٢٨٠ سهم لقدامى المساهمين بقيمة اسميه 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 اجمالي عدد الاسهم بقيمة اجمالية ٣٢٨ ٠١٣ ١٦١ جنيه مصري بالاضافة الى الارصده الدائنة المستحقة لشركة اوراسكوم للاستثمار القابضة بقيمة ٢٦٠ ٣٩٢ جم بالاضافة الي مصاريف اصدار قدرها ٧٣٣ ٥٣٢ ٥ جنيه مصري.
- وبذلك يصبح رأس المال المصدر و المدفوع ٢٨٦ ٣٠٥ ٨٩١ جنيه مصري موزعا علي ٦٤٣ ٦٥٢ ٤٤٥ سهم بقيمة اسميه ٢ جنيه مصري للسهم و رأس المال المرخص به ١ مليار جنيه مصري . هذا وتم التاثير بزيادة رأس المال في السجل التجاري بتاريخ ٨ مارس ٢٠٢٠ .
- قررت الجمعية العامة العادية المنعقدة في ٢٧ أكتوبر ٢٠٢١ ووفقا لقرار قرر مجلس الادارة المنعقد في ١٣ يوليو ٢٠٢١ والقرار الثاني من الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ٤ ابريل ٢٠٢١ والمصدق عليها بتاريخ ٥ مايو ٢٠٢١ من الهيئة العامة للرقابة المالية بزيادة رأس المال بقيمة الاسمية وذلك بإصدار عدد ١٠٥ ٨٢٦ ١٧ سهماً يمثل ٤٪ من أسهم الشركة قيمة كل سهم ٢ جنيه بقيمة اجمالية ٢١٠ ٦٥٢ ٣٥ جنيه مصري تمول نقدا وتخصص تلك بالكامل لصالح نظام ائابة و تحفيز العاملين و المديرين و أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين. و تم التاثير بالزيادة في السجل التجاري بتاريخ ١٦ مايو ٢٠٢٢ ليصبح رأس المال بقيمة ٤٩٦ ٩٥٧ ٩٢٦ جنيه مصري.

١٥. احتياطات

- أ- احتياطي قانوني
طبقاً للقانون ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وللنظام الأساسى للشركة القابضة فان ٥٪ من صافى الربح السنوى طبقا 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 الاحتياطي 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 لاغراض اعداد القوائم المالية المجمعة ولا يجوز توزيعه.

ب- احتياطي مخاطر عمليات تمويل استهلاكي

٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ٣٠ يونيو ٢٠٢٢

١٧٥ ٢٩٦

٧٢٨ ٤٩٤

١-رصيد مخصصات أرصدة عملاء للتمويل الاستهلاكي وفقا لأسس حساب

المخصصات الواردة بقرارات مجلس إدارة الهيئة

٤٠٧ ٤٨٥

١ ٤٨١ ٥٠٧

٢-رصيد خسائر الائتمانية المتوقعة لعملاء التمويل الاستهلاكي المثبت بالقوائم المالية

طبقا لمعايير المحاسبة المصرية

الفائض ١ عن ٢

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة عن الستة أشهر المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

ج- احتياطي مخاطر عمليات تأجير تمويلي البيان

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ |
|---------------|----------------|
| ٥ ٢٠٩ ٦٨٧ | ٢ ٤٢٧ ٢٣١ |
| ١ ٨٦٨ ٥٧٨ | ٢ ٥٨٣ ٣٦٤ |
| ٣ ٣٤١ ١٠٩ | - |

١٦. تسهيلات ائتمانية

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ |
|---------------|----------------|
| ٩٤٣ ٢٠٧ ٢٣٣ | ٨٥١ ١٣٣ ٩٢٧ |
| ١٥٤ ٧٧٨ ٤٠١ | ١٤٩ ٦٥١ ٥٨١ |
| ١ ٠٩٧ ٩٨٥ ٦٣٤ | ١ ٠٠٠ ٧٨٥ ٥٠٨ |

*يمثل البند في التسهيلات البنكية الممنوحة لشركات المجموعة لتمويل عمليات التسليم مقابل الدفع لنشاط تداول الأوراق المالية وهذه التسهيلات بدون ضمان بمتوسط سعر الفائدة السوقي.

** خلال عام ٢٠٢١ قامت الشركة بإبرام عقد بيع مع اعادة استئجار للدورين ال ٣٣ و ٣٤ الإداري و الكائنين بالعقار رقم ٢٠٠٥ ج مبني النايل سيتي المملوكين لشركة بلتون المالية القابضة القائمين ببرج النايل سيتي مع شركة جلوبال كورب للخدمات المالية , بموجب العقد يتم استئجار المبني لمدة ٧ سنوات تبدأ في ٢٠ مايو ٢٠٢١ و تنتهي في ١٩ مايو ٢٠٢٨ .
و يحق للمستأجر في طلب شراء الأصل المؤجر وفقا للشروط التالية :
- ان يمتلك الأصل المؤجر في نهاية المدة مقابل قيمة ١ جنيه مصري بعد سداد كافة المبالغ المستحقة تحت هذا العقد .
- السداد المعجل و ذلك بان يقوم المستأجر بسداد القيمة الحالية لاجمالي القيمة الاجارية الغير مسددة مضافا اليها عمولة سداد معجل ٣% من اجمالي اصل المبلغ المتبقي للايجارات الغير مسددة في تاريخ السداد المعجل.
هذا وقد تم الابقاء علي الاصل بالقيمة الدفترية (ايضاح رقم ٥) كما هو وتم اثبات المبلغ كالتزامات بيع مع اعادة استئجار ضمن بند التسهيلات الائتمانية.

تتمثل تسهيلات ائتمانية فيما يلي :

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ |
|---------------|----------------|
| ٥٨٨ ٤٠٨ ٣٦١ | ٦١٩ ١٦٩ ٠٩٩ |
| ٥٠٩ ٥٧٧ ٢٧٣ | ٣٨١ ٦١٦ ٤٠٩ |
| ١ ٠٩٧ ٩٨٥ ٦٣٤ | ١ ٠٠٠ ٧٨٥ ٥٠٨ |

١٧. إلتزامات الإيجار

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ |
|---------------|----------------|
| ٢٠ ٨٨٠ ٧١٧ | ٢٣ ٩٧٥ |
| - | ١١٣ |
| - | ٧٧٠ ٠٠٠ |
| (٣ ٠٦٥ ٨٥٨) | (٦ ١٩٨ ٣٧٨) |
| ١ ٠٤٩ ٢٧٨ | ٢ ٣٣٣ ٩٨٢ |
| ١٨ ٨٦٤ ١٣٧ | ٢٠ ٨٨٠ ٧١٧ |

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الايضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة المجمعة عن الستة أشهر المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالجنه المصري مل لم يرد بخلاف ذلك)

وتتمثل في:

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ | |
|---------------|----------------|-------------------|
| ٤ ٨٢٩ ٠٩٣ | ٤ ٩٣٧ ٣٤٥ | ارصدة متداولة |
| ١٤ ٠٣٥ ٠٤٤ | ١٥ ٩٤٣ ٣٧٢ | ارصدة غير متداولة |
| ١٨ ٨٦٤ ١٣٧ | ٢٠ ٨٨٠ ٧١٧ | |

١٨. عملاء دائنة

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ | |
|---------------|----------------|-------------------|
| ٣٩٤ ٠٢١ ٧١٠ | ٤٦٣ ٠٢٠ ١١٥ | عملاء سمسة |
| ٣٩٤ ٠٢١ ٧١٠ | ٤٦٣ ٠٢٠ ١١٥ | اجمالي عملاء سمسة |

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

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ | |
|---------------|----------------|---|
| ١٤ ١٣٥ ٣٧٧ | ٣٣ ٦٥٣ ٦٦٣ | رصيد أول الفترة / العام |
| ٩٧٢ ٥٢٤ | ١٠ ٦٤٩ ٠١٦ | المكون خلال الفترة / العام |
| - | (٢٢ ٨٢٢ ٨١٠) | مخصصات انتفي الغرض منها خلال الفترة / العام |
| (١ ٥٥٩ ٧٩٨) | (٧ ٣٤٤ ٤٩٢) | المستخدم خلال الفترة / العام |
| ١٣ ٥٤٨ ١٠٣ | ١٤ ١٣٥ ٣٧٧ | الرصيد |

٢٠. الأرصدة المستحقة لأطراف ذات العلاقة

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ | طبيعة العلاقة | طبيعة الحساب | |
|---------------|----------------|---------------|--------------|--|
| ٨٦٨ ١٨٤ | ٨٨١ ٥٧٠ | شركة شقيقة | حساب جارى | الشركة الدولية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الاستثمار |
| ٦٩٩ ٢١٠ | ٦٩٩ ٢١١ | شركة شقيقة | حساب جارى | الشركة الالكترونية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الاستثمار |
| ١ ٥٦٧ ٣٩٤ | ١ ٥٨٠ ٧٨١ | | | اجمالي الارصدة المستحقة لأطراف ذات علاقة |

٢١. إلتزامات اخري

| ٣٠ يونيو ٢٠٢٢ | ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ | |
|---------------|----------------|--|
| ٣٣ ٣٩٧ ٢٦٢ | ٣٦ ١٢٠ ٤٥٦ | مصروفات مستحقة |
| ١ ١٧٤ ٦٤٧ | ٥٦٤ ٣٧٠ | الهيئة القومية للتأمين الاجتماعي |
| ٤١٦ ٩٩٦ | ٣٩٣ ٥٢٣ | رسوم الهيئة العامة للرقابة المالية |
| ٦٠١ ٧٣٥ | ٤٥٧ ٧٠١ | شركة مصر للمقاصة والتسوية والحفظ المركزي |
| ١ ٤٣٧ ٨٢٩ | ٩٨٥ ٦٠٥ | إدارة سجلات البنوك والشركات |
| ٧٨ ٩٦٣ ١٥٠ | ١٣ ٩١٩ ٥٤٨ | الموردون |
| ٣ ٨٥٢ ٣١٨ | ١ ٩٧٤ ٩٧٠ | فوائد مستحقة - تسهيلات ائتمانية |
| ١٣ ٩٦٤ ٢٣٣ | ٣١ ١١١ ٨٣٥ | أرصدة دائنة متنوعة |
| ١٣٣ ٨٠٨ ١٧٠ | ٨٥ ٥٢٨ ٠٠٨ | اجمالي إلتزامات اخري |

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المجمعة المختصرة عن الستة أشهر المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالجنيه المصري ما لم يرد بخلاف ذلك)

٢٢. إيرادات الرسوم والعمولات

| عن الستة أشهر المالية المنتهية في ٣٠ يونيو | | |
|--|------------|-------------------------------------|
| ٢٠٢١ | ٢٠٢٢ | |
| ٥ ٤٣٠ ٠٢٣ | ٢٩ ٠٨٠ ٦٠٠ | أتعاب الترويج وتغطية الاكتتابات |
| ٢٢ ٧٦١ ٠٦٠ | ٣١ ١٥٢ ٢٣٢ | أتعاب ادارة محافظ وصناديق الإستثمار |
| ١ ٤١٤ ٤٧٧ | ١ ٩٤١ ٢٧٥ | إيرادات تأجير تمويلي |
| ٥٥ ٣٤٦ | ٣ ٢٧٢ ٠٩١ | ايرادات تمويل استهلاكي |
| ٤٤ ٩٧٤ ٥١٩ | ٢٣ ٩٢٨ ٦٣٩ | عمولات السمسرة |
| ٥ ٠٢٩ ٨٣٩ | ٢ ١٣٧ ٩٧٤ | أتعاب أمين الحفظ |
| ٧٩ ٦٦٥ ٢٦٤ | ٩١ ٥١٢ ٨١١ | اجمالي الأتعاب والعمولات |

٢٣. إيرادات و مصروفات الفوائد

| عن الستة أشهر المالية المنتهية في ٣٠ يونيو | | |
|--|------|--|
| ٢٠٢١ | ٢٠٢٢ | |
| | | <u>إيراد الفوائد من الاصول المالية</u> |
| | | فوائد شراء الهامش |
| | | فوائد البنوك |
| | | فوائد تأجير تمويلي |
| | | فوائد تمويل إستهلاكي |
| | | فوائد صندوق استثمار نقدي |
| | | <u>إيراد الفوائد من الأدوات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر</u> |
| | | العائد على أذون الخزانة |
| | | اجمالي ايراد الفوائد من الأصول المالية |
| | | <u>مصروفات الفوائد من الالتزامات المالية</u> |
| | | الفوائد على التسهيلات الائتمانية * |
| | | فوائد تسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع استئجار |
| | | فوائد مدينة قروض متداولة |
| | | فوائد التزام الايجار |
| | | اجمالي مصروفات الفوائد من الالتزامات المالية |
| | | صافي ايرادات ومصروفات الفوائد |

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

٢٤. مصروفات تشغيل اخري

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

٢٥. مصروف ضرائب الدخل

| عن الستة أشهر المالية المنتهية في ٣٠ يونيو | | |
|--|-----------|-----------------|
| ٢٠٢١ | ٢٠٢٢ | |
| ٩ ٩٤٦ ٠٥٥ | ٣ ٥٦٧ ٠٩٣ | ضريبة الدخل |
| ٢٤٤ ٢٣٦ | - | الضريبة المؤجلة |
| ١٠ ١٩٠ ٢٩١ | ٣ ٥٦٧ ٠٩٣ | اجمالي |

شركة بلتون المالية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
الايضاحات المتممة للقوائم المالية الدورية المختصرة المجمعة عن الستة أشهر المالية المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
(جميع المبالغ بالجنيه المصري مل لم يرد بخلاف ذلك)

٢٦. نصيب السهم في (خسائر) الأرباح الفترة

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

| عن الستة أشهر المالية المنتهية في ٣٠ يونيو | |
|--|-------------|
| ٢٠٢٢ | ٢٠٢١ |
| (١٠٥ ٥٨٩ ٥٨٤) | ٨ ٥٤٥ ٦٧١ |
| ٣٩٨ ٥٨٩ ٠٨٥ | ٣٩٤ ٢٥٥ ٦٦٧ |
| (٠,٢٦) | ٠,٠٢٢ |

صافي (الخسائر) الأرباح العائدة لمساهمي الشركة الأم
المتوسط المرجح للأسهم خلال الفترة
نصيب السهم الأساسي لمساهمي الشركة الأم

٢٧. أحداث لاحقة

- بتاريخ ٢٥ يوليو ٢٠٢٢ وافق اعضاء مجلس إدارة شركة اوراسكوم المالية القابضة باجماع الحاضرين علي عرض الشراء الاجباري المقدم من شركة شيميرا للاستثمار او من خلال اي من شركاتها التابعة للاستحواذ علي اسهم شركة بلتون المالية القابضة مقابل عرض سعر ١,٤٨٥ جنية مصري للسهم الواحد و ذلك ببيع كامل او بعض الاسهم المملوكة لشركة اوراسكوم المالية القابضة في شركه بلتون الماليه القابضة و عددها ٢٥٩,١٢١,٦٨٣ و قد تم تنفيذ عملية البيع بتاريخ ٤ أغسطس ٢٠٢٢ .