

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

رقم الصفحة

المحتويات

	تقرير الفحص المحدود للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة
١	قائمة المركز المالي الدورية المستقلة المختصرة
٢	قائمة الدخل الدورية المستقلة المختصرة
٣	قائمة الدخل الشامل الدورية المستقلة المختصرة
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الدورية المستقلة المختصرة
٥	قائمة التدفقات النقدية الدورية المستقلة المختصرة
١٧ - 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

مينى (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

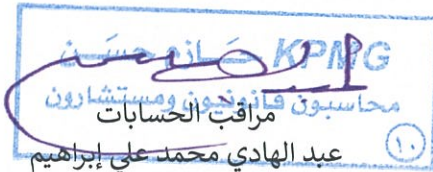
قمنا بأعمال الفحص المحدود لقائمة المركز المالي الدورية المستقلة المختصرة المرفقة لشركة بلتون المالية القابضة "شركة مساهمة مصرية" في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ وكذا القوائم الدورية المستقلة المختصرة للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المتعلقة بها عن الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات المتممة الأخرى. والإدارة هي المسئولة عن إعداد هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة والعرض العادل والواضح لها طبقاً لمعيار المحاسبة المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية"، وتنحصر مسؤوليتنا في إبداء إستنتاج على هذه القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة في ضوء فحصنا المحدود لها.

نطاق الفحص المحدود

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

الاستنتاج

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



سجل مراقبي الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٣٩٥)

KPMG حازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

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

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢		٣٠ يونيو ٢٠٢٣		ايضاح رقم	(جميع المبالغ بالجنيه المصرى)
الأصول الغير متداولة					
١٤٨ ٩٧٤ ٦٨١	١٣٨ ٩٦٨ ٨١٦	(٣)	أصول ثابتة		
٤ ٠٣٠ ٣٩٥	٦ ٧١٧ ٨٤٥	(٤)	أصول أخرى		
١٠ ١٤١ ٤١٩	١١ ٥٢٦ ٦٦٦	(٥)	استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر		
١ ١٦٢ ٢١١ ٩١٢	١ ١٦٢ ٢١١ ٩١٢	(٦)	استثمارات في شركات تابعة وشقيقة		
٢٤٧ ٨٩٥ ٥٦٦	٣٨٣ ٩٩٦ ٢١٥	(٧)	قروض لأطراف ذات علاقة		
١ ٥٧٣ ٢٥٣ ٩٧٣	١ ٧٠٣ ٤٢١ ٤٥٤		إجمالي الأصول الغير متداولة		
الأصول المتداولة					
٢٣٨ ٦٦٣ ٥٧٠	-	(٩)	استثمارات مالية بالتكلفة المستهلكة - أدون خزانة		
-	١٥٩ ٤٩٩ ٣٥١	(٧)	قروض لأطراف ذات علاقة		
-	١٥ ٥٧٣ ٩٢٨		مدفوعات تحت حساب استثمار		
٤ ٩٥٦ ٨٧٥	٣٢ ٠٥٦ ٩٧٢	(٤)	أصول أخرى		
٦٢ ٥٢٢ ٨٣٦	٩٣ ٠٤٠ ٠٢٤	(١٠)	أرصدة مستحقة على أطراف ذات علاقة		
٢٩٥ ٨٦٢ ٣٥٣	٧٨ ١١٩ ٥٣٢	(١١)	نقدية وما في حكمها		
٦٠٢ ٠٠٥ ٦٣٤	٣٧٨ ٢٨٩ ٨٠٧		إجمالي الأصول المتداولة		
٢ ١٧٥ ٢٥٩ ٦٠٧	٢ ٠٨١ ٧١١ ٢٦١		إجمالي الأصول		
الإلتزامات وحقوق الملكية					
حقوق الملكية					
٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦	٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦	(١٢)	رأس المال		
(١٤ ٥٢٤ ٧٤٨)	(١٤ ٥٢٤ ٧٤٨)	(١٣)	أسهم ائتمانية و تحفيز		
٢١ ٠٣٢ ٢٠٤	٢١ ٠٣٢ ٢٠٤	(١٤)	الاحتياطي القانونى		
٢ ٦٤٢ ٠٣٠	٤ ٠٢٧ ٢٧٧		احتياطي القيمة العادلة		
٣ ٤٤٠ ٨١٧	٣ ٤٤٠ ٨١٧		فائض إصدار الأسهم		
(٧٩٦ ٨١٣ ٦٦٦)	(٩٦٥ ٦٨٢ ٦٠٤)		الخسائر المرحلة		
١٤٢ ٧٣٤ ١٣٣	(٢٤ ٧٤٩ ٥٥٨)		إجمالي حقوق الملكية		
اللتزامات غير متداولة					
٨٦ ٤٩١ ١٨٥	١١٤ ٧٠٠ ٢٥٨	(١٥)	قروض من أطراف ذات علاقة		
٢ ٠٦٤ ٦٦٨	١ ٤٢٨ ٦٧٦	(٢٠)	اللتزامات أخرى		
١٤٣ ٩٦٩ ٦٨٦	٣٠٧ ٠٢٣ ٩٦٣	(١٧)	تسهيلات ائتمانية		
٣ ٤٤٩ ٧٧٤	٣ ٤٤٩ ٧٧٤	(٨)	اللتزامات ضريبية مؤجلة		
٥ ٩٧٣ ٩٨٤	٧٤٩ ٥٥٩	(١٨)	اللتزامات الأيجار		
٢٤١ ٩٤٩ ٢٩٧	٤٢٧ ٣٥٢ ٢٣٠		إجمالي الإلتزامات الغير متداولة		
الإلتزامات المتداولة					
١ ٣٤٣ ٤٦٠ ٠٠٠	١ ٣٤٣ ٤٦٠ ٠٠٠	(١٦)	قروض مساندة		
١٦ ٥٤٤ ٥٦٩	٧٤ ٧٨١ ٥٤٠	(١٥)	قروض من أطراف ذات علاقة		
٥ ٠٤٩ ٤٨٠	٤ ٩٧٥ ٤٨١	(١٩)	مخصصات		
٣٣ ٠٠٥ ١٠٣	٦٨ ٠٢٨ ٨٧٧	(٢٠)	اللتزامات أخرى		
١٠٧ ٥١٦ ٧٦٥	١٢٥ ٣٤٠ ٧٣٠	(٢١)	أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة		
٢٨٢ ٢١٧ ٦٠٠	٦٢ ١١٣ ٩٨٣	(١٧)	تسهيلات ائتمانية		
٢ ٧٨٢ ٦٦٠	٤٠٧ ٩٧٨	(١٨)	اللتزامات الأيجار		
١ ٧٩٠ ٥٧٦ ١٧٧	١ ٦٧٩ ١٠٨ ٥٨٩		إجمالي الإلتزامات المتداولة		
٢ ٠٣٢ ٥٢٥ ٤٧٤	٢ ١٠٦ ٤٦٠ ٨١٩		إجمالي الإلتزامات		
٢ ١٧٥ ٢٥٩ ٦٠٧	٢ ٠٨١ ٧١١ ٢٦١		إجمالي الإلتزامات وحقوق الملكية		

الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٩) هي جزء متمم للقوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها .

تقرير الفحص المحدود "مرفق"

العضو المنتدب
داليا خورشيد

المدير المالي
شهير ناشد

داليا خورشيد

شهير ناشد

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

ايضاح رقم	عن السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
	٢٠٢٢	٢٠٢٣	٢٠٢٢	٢٠٢٣	
	١٠١٩١٢٧٣	٣١٢٠٣٥٩٣	٢٠٨٤٤٧٠٩	٦١٤٩٤١٦٢ (٢٢)	إيرادات التشغيل
	١٠١٩١٢٧٣	٣١٢٠٣٥٩٣	٢٠٨٤٤٧٠٩	٦١٤٩٤١٦٢	إيرادات الفوائد
	٧٣٢٠٥٤٥	(٢٦٨٩١٣٨٥)	١٣٥٩١٩٤٠	(١٨٧٥٢٥٧٨) (٢٣)	إجمالي إيرادات التشغيل (مصروفات) إيرادات أخرى
	١٧٥١١٨١٨	٤٣١٢٢٠٨	٣٤٤٣٦٦٤٩	٤٢٧٤١٥٨٤	إجمالي الإيرادات
	(٧٦٣٠١٥٢)	(٤٤٣٥٢٥٤٨)	(١٢٧٩٩٤٥١)	(٧٨٨٦٧٨٣٦)	الأجور والمرتبات وما في حكمها
	(٢٩٣٣٣٣٥)	(٢٦٣١٢٤٩٠)	(٥٣٩٦٠٠٤)	(٣٥٩٧١١٠٦) (٢٤)	مصاريف تشغيل أخرى
	(١٦٢٤٧٠٤٨)	(٢٧٦٨٠٦١٠)	(٣١٠٠١٨٢٨)	(٤٩٦٧٥١٣٧) (٢٢)	مصروفات الفوائد
	(٢٢٩٥٧٥٤)	(١٥٦٤٠٢٣)	(٤٥٩٤٥٠٦)	(٢٨٩٤٨٥٦) (٣)	اهلاك اصول ثابتة
	-	-	(١٩٧٦٩)	-	مخصصات مكونة
	(٣٦٧٢٧٩٠)	-	(٣٦٧٢٧٩٠)	-	اضمحلال في أرصدة مستحقة على اطراف ذات علاقة
	(٣٢١٥٨٦٧)	(٢٤٨٤٩١)	(١٤٣٧١٣٩٣)	(٤٠٣٣١٣١١)	فروق ترجمة العملات الأجنبية
	(١٨٤٨٣١٢٨)	(٩٥٨٤٥٩٥٤)	(٣٧٤١٩٠٩٢)	(١٦٤٩٩٨٦٦٢)	صافي خسائر الفترة قبل الضريبة
	-	(١٦٥٠٣٨٠)	-	(٣٨٧٠٢٧٦) (٢٥)	ضريبة الدخل
	(١٨٤٨٣١٢٨)	(٩٧٤٩٦٣٣٤)	(٣٧٤١٩٠٩٢)	(١٦٨٨٦٨٩٣٨)	صافي خسائر الفترة بعد الضريبة
	(٠,٠٤)	(٠,٢١)	(٠,٠٨)	(٠,٣٦) (٢٦)	نصيب السهم الأساسي من صافي خسائر الفترة

الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٩) هي جزء متمم للتوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة وتقرأ معها .

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

عن الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		(جميع المبالغ بالجنيه المصري)
٢٠٢٢	٢٠٢٣	٢٠٢٢	٢٠٢٣	
(١٨ ٤٨٣ ١٢٨)	(٩٧ ٤٩٦ ٣٣٤)	(٣٧ ٤١٩ ٠٩٢)	(١٦٨ ٨٦٨ ٩٣٨)	صافي خسائر الفترة بعد الضريبة
(٨٦٥ ٢١٩)	٥٢٨ ٩٩٤	(١ ٢٢٨ ٣٤٢)	١ ٣٨٥ ٢٤٧	بنود سوف يتم إعادة تصنيفها لاحقاً الي قائمة الدخل
(٨٦٥ ٢١٩)	٥٢٨ ٩٩٤	(١ ٢٢٨ ٣٤٢)	١ ٣٨٥ ٢٤٧	صافي التغير في القيمة العادلة للأستثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
(١٩ ٣٤٨ ٣٤٧)	(٩٦ ٩٦٧ ٣٤٠)	(٣٨ ٦٤٧ ٤٣٤)	(١٦٧ ٤٨٣ ٦٩١)	إجمالي بنود الدخل الشامل الاخر المستقلة عن الفترة
				إجمالي الدخل الشامل الاخر

الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٩) هي جزء مقيم 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 الورقية المستتلة المتكتمرة

الإجمالي	القسائم المرحلة	فائض مصاريف إصدار الأسهم	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي قانوني	أسهم ذاتية و تحفيز	رأس المال	إيضاح رقم
٣١١ ٢٧١ ١٧١	(٦.٧٩٣٤ ٥٠٥)	٥ ٦٥٦ ٢٣٣	١ ٢١١ ٩٥٣	٢١.٠٣٢ ٢٠٤	-	٨٩١ ٣٠٥ ٢٨٦	(جميع المبالغ بالجنه المصريه)
(٣٧ ٤١٩.٩٢)	(٣٧ ٤١٩.٩٢)	-	-	-	-	-	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٢
(١ ٢٧٨ ٣٤٢)	-	-	(١ ٢٧٨ ٣٤٢)	-	-	-	بيود الدخل الشامل
(٣٨ ٦٤٧ ٤٣٤)	(٣٧ ٤١٩.٩٢)	-	(١ ٢٢٨ ٣٤٢)	-	-	-	صافي خسائر الفترة
-	(٣٥ ٦٥٢ ٢١٠)	-	-	-	-	٣٥ ٦٥٢ ٢١٠	فروق تقييم أصول ماليه بالقيمه الحاليه من خلال الدخل الشامل
-	٣٥ ٦٥٢ ٢١٠	-	-	-	-	-	لجمالي الدخل الشامل
-	-	-	-	-	(٣٥ ٦٥٢ ٢١٠)	-	نظام الآليه و تحفيز
٢٧٢ ٦٢٣ ٧٣٧	(٦٤٥ ٣٥٢ ٥٧٧)	٥ ٦٥٦ ٢٣٣	(١٦ ٣٨٩)	٢١.٠٣٢ ٢٠٤	(٣٥ ٦٥٢ ٢١٠)	٩٢٢ ٩٥٧ ٤٩٦	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٢
١٤٢ ٧٣٤ ١٣٣	(٨١١ ٣٣٨ ٤١٤)	٣ ٤٤٠ ٨١٧	٢ ٦٤٢.٣٠	٢١.٠٣٢ ٢٠٤	-	٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٣ (قول التعديل)
-	١٤ ٥٢٤ ٧٤٨	-	-	-	(١٤ ٥٢٤ ٧٤٨)	-	الرصيد الآليه و تحفيز
١٤٢ ٧٣٤ ١٣٣	(٧٩٦ ٨١٣ ٦٦٦)	٣ ٤٤٠ ٨١٧	٢ ٦٤٢.٣٠	٢١.٠٣٢ ٢٠٤	(١٤ ٥٢٤ ٧٤٨)	٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٣ (بعد التعديل)
(١ ١٦٨ ٨٦٨ ٩٣٨)	(١ ١٦٨ ٨٦٨ ٩٣٨)	-	-	-	-	-	بيود الدخل الشامل
١ ٣٨٥ ٢٤٧	-	-	١ ٣٨٥ ٢٤٧	-	-	-	صافي خسائر الفترة
(١ ١٦٧ ٤٨٣ ٦٩١)	(١ ١٦٨ ٨٦٨ ٩٣٨)	-	١ ٣٨٥ ٢٤٧	-	-	-	فروق تقييم أصول ماليه بالقيمه الحاليه من خلال الدخل الشامل
(٢٤ ٧٤٩ ٥٥٨)	(٩٦٥ ٦٨٢ ٦٠٤)	٣ ٤٤٠ ٨١٧	٤.٠٢٧ ٢٧٧	٢١.٠٣٢ ٢٠٤	(١٤ ٥٢٤ ٧٤٨)	٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦	لجمالي الدخل الشامل
							الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣

الإيضاحات المرتبطة من (١) إلى (٢٩) هي جزء منم القوائم الماليه الورقيه المستتله المتكتمرة 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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		إيضاح رقم	(جميع المبالغ بالجنيه المصرى)
٢٠٢٢	٢٠٢٣		
(٣٧ ٤١٩ ٠٩٢)	(١٦٤ ٩٩٨ ٦٦٢)		التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
			خسائر الفترة قبل الضريبة
(١ ٢٠٣ ٨٣٧)	(٦ ١٩٧ ٢٠٢)	(٢٢)	يتم تسويتها بما يلي :
(١٩ ٦٤٠ ٨٧٢)	(٢٧ ٩٥٧ ٦٩٦)	(٢٢)	فوائد دائنة - بنوك
٤ ٨٣٠ ٤٨٤	٦ ٦٧٢ ٢٩٣	(٢٢)	الفوائد دائنة - قروض لأطراف ذات علاقة
١٥ ٥٨٤ ٤٦٨	٢٢ ٨٣٤ ٥٠٠	(٢٢)	فوائد مدينة - قروض من أطراف ذات علاقة
٩ ٩٩٥ ٦٥٠	٢٠ ٠٢٥ ١٩٣	(٢٢)	فوائد مدينة - تسهيلات ائتمانية
٥٩١ ٢٢٦	١٤٣ ١٥١	(٢٢)	فوائد مدينة - عقود بيع مع إعادة استئجار
-	(١ ٨٤٠ ٧١٥)	(٢٣)	فوائد مدينة - فائدة على التزامات الإيجار
٣ ٦٧٢ ٧٩٠	-	(١٠)	إيرادات أخرى
١٩ ٧٦٩	-		اضمحلال في أرصدة مستحقة علي اطراف ذات علاقة
٤ ٥٩٤ ٥٠٦	٢ ٨٩٤ ٨٥٦	(٣)	مخصصات مكونة
٧ ٢١٢ ١٥٠	١٤ ٢١٤ ٩١٥	(١٥)	اهلاك أصول ثابتة
(٥٨٠ ٠٠٠)	-		فروق ترجمة عملة أجنبية
(١٢ ٣٤٢ ٧٥٨)	(١٣٤ ٢٠٩ ٣٦٧)		إرباح بيع اصول ثابتة
(٦ ١٧٢ ٣٢٩)	(١٧ ٨٥٩ ٧٤٩)		التغير في :
(٥ ٤١٠ ١٣٣)	(٣٠ ٥١٧ ١٨٨)		أصول أخرى
٢١ ٣٦٩ ٣١٢	١٧ ٨٢٣ ٦٦٥		أرصدة مستحقة علي أطراف ذات علاقة
(١٠ ٩٠٤ ٦٥٣)	٢٩ ٧٨٤ ٦٢٧		أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة
(١٣ ٤٦٠ ٥٦١)	(١٣٤ ٩٧٧ ٧١٢)		التزامات أخرى
٢٦ ٤٠٥ ٠٨٢	١٦ ٠٢٩ ٨٩٨		التدفقات المستخدمة في أنشطة التشغيل
(١ ٢٥٦ ٣٠٤)	(١ ٣٣٣ ٢٠٠)		مقبوضات فوائد دائنة - قروض شركات التابعة
١ ٢٠٣ ٨٣٧	٦ ١٩٧ ٢٠٢		مدفوعات فوائد مدينة - قروض شركات التابعة
-	(٤ ٦١١ ٨٣٥)		فوائد دائنة - بنوك
(١٥ ٥٨٤ ٤٦٨)	(٢٢ ٨٣٤ ٥٠٠)		ضرائب دخل مدفوعة
(١٨٢ ٢٩٦)	(٧٣ ٩٩٩)	(١٩)	مصروفات تمويلية
(٢ ٨٧٤ ٧١٠)	(١٤١ ٦٠٤ ١٤٦)		مستخدم من مخصصات
			صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة التشغيل
(١٠ ٨٩٤ ١٩٤)	١ ٤٩٨ ٠٨٩	(٣)	التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
٥٨٠ ٠٠٠	١٧ ٦٦١		مدفوعات لشراء أصول ثابتة
-	(١٥ ٥٧٣ ٩٢٨)		متحصلات من بيع أصول ثابتة
(٤٩ ٠٠٠ ٠٠٠)	-		مدفوعات تحت حساب استثمار
(٥٩ ٣١٤ ١٩٤)	(١٤ ٠٥٨ ١٧٨)		مدفوعات شراء استثمارات في شركات تابعة
			صافي التدفقات النقدية المستخدمة في أنشطة الاستثمار
-	٩٠ ٠٠٠ ٠٠٠		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
(٤١ ٠٠٠ ٠٠٠)	(١٧ ٧٦٨ ٨٧١)		متحصلات قروض من أطراف ذات علاقة
(٤ ٧٠٠ ٠٠٠)	(٢٩٩ ٦٠٠ ٠٠٠)		مدفوعات قروض من اطراف ذات علاقة
١٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٤ ٠٠٠ ٠٠٠		مدفوعات قروض لأطراف ذات علاقة
(١ ٧٠٥ ٩٩٩)	(٣٠٠ ٦٦٢)	(١٨)	متحصلات قروض لأطراف ذات علاقة
(١٥ ٣٢٢ ٤٠٩)	(٢٤٢ ٤٨٧ ٤٩٦)		مدفوعات التزامات الإيجار
(٥٠ ٦٧ ٦٤٢)	١٦٥ ٤١٢ ٩٦٢		مدفوعات من تسهيلات ائتمانية
٦٢ ٢٠٣ ٩٥٠	(٣٠٠ ٧٤٤ ٠٦٧)		مقبوضات (مدفوعات) عقود بيع مع إعادة استئجار
١٥ ٠٤٦	(٤٥٦ ٤٠٦ ٣٩١)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من أنشطة التمويل
٢٠ ٨١٩ ١٣٠	٥٣٤ ٥٢٥ ٩٢٣		صافي التغير في النقدية وما في حكمها خلال الفترة
٢٠ ٨٣٤ ١٧٦	٧٨ ١١٩ ٥٣٢	(١١)	النقدية وما في حكمها في بداية الفترة
			النقدية وما في حكمها في نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٩) 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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣

١- التأسيس والنشاط

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

٢- أسس إعداد القوائم المالية

أ- الالتزام بالمعايير المحاسبية والقوانين

- تم إعداد القوائم المالية الدورية المختصرة طبقاً للمعيار المحاسبي المصري رقم (٣٠) "القوائم المالية الدورية".
- أعدت القوائم المالية الدورية المستقلة المختصرة باتباع نفس السياسات المحاسبية المطبقة في العام السابق.
- تم اعتماد القوائم المالية للإصدار من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٥ سبتمبر ٢٠٢٣

ب) عملة التعامل وعملة العرض

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

ج) استخدام التقديرات والافتراضات

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

د) قياس القيم العادلة:

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

شركة بترول المانية القابضة (شركة مساهمة مصرية)
 نتائج الإفصاحات المالية للوأم المالية للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣
 (جميع المبالغ بالجنبة المصري مالم يرد خلاف ذلك)

٣- أصول ثابتة

الإجمالي	مشتريات تحت التقييم***	أصول حق التنازع**	وسائل نقل والتكاليف	أجهزة الاتصالات	إثباتات	أجهزة كمبيوترية	تجهيزات مقر	أراضي ومباني*
١٧,٣٧٠,٩٣٨	٨,٩٣٣,٥٠٥	١٣,١١١,٩٤٠	٧,٠٠٠,٠٠٠	٣,٧٤٤,٠٨٧	٧,٤٤٠,٠٧٧	١,٤٤١,٥٨٧	٨,٤٠٥,٨٤٢	١,٢٥٠,٩٩٤,٩٠٠
١,٠٨٩٤,١٩٤	١,٠٣٣١,٤٧٩	-	-	٥٣٥,٣٥٥	٢٧,٣١٠	-	-	-
(٧,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	(٧,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-
١٨,٠٥٦,١٣٣	١٩,٢٦٣,٩٨٤	١٣,١١١,٩٤٠	-	٤,٢٧٩,٤٤٢	٧,٤٦٧,٤٢٧	١,٤٤١,٥٨٧	٨,٤٠٥,٨٤٢	١,٢٥٠,٩٩٤,٩٠٠
١٨٧,٣٢٠,٦٥٥	٢٥,٢٥٤,٩٥٤	١٣,١١١,٩٤٠	-	٥,٠٥٥,٣٠٠	٧,٤٤١,١١٧	١,٥١٦,٧٨٢	٨,٤٠٥,٨٤٢	١,٢٥٠,٩٩٤,٩٠٠
٤,١٤٧,٩٦١	١,٩٢٣,٥٧٩	-	-	٢,٠٨٦,٠٥٤	١٣٨,٣٧٨	-	-	-
-	(١١,٧١٢,٢٥١)	-	-	١١,٧١٢,٢٥١	-	-	-	-
(١٧,٢٧٦,٤٨٠)	(٥,١٤٦,٠٥٠)	(١١,٥٨٨,٠٣٠)	-	(٣٧,٤٠٠)	-	-	-	-
١٧٤,١٩٦,٥٤٤	٩,٨٢٠,٣٣٢	٢,٠٢٣,٩١٠	-	١٨,٨١٥,٩٣٥	٧,٦١٩,٤٤٥	١,٥١٦,٧٨٢	٨,٤٠٥,٨٤٢	١,٢٥٠,٩٩٤,٩٠٠

(تابع -مجموع الأرباح)

٢,٤٥٦,٤٤٦	-	٣,٨٩٨,٨٣٩	٧,٠٠٠,٠٠٠	٢,٢٢٠,٧٥٧	٥,٦٨٨,٣٥٥	١,١٧٢,٤٠٤	٧,٠٠٣,٥٨٤	٩,٧٧٢,٥٠٧
٤,٥٩٤,٥٠٦	-	١,٣٦١,١٩٤	-	٤٣٥,٣١٩	١٨٩,٦٦٦	١,٣٤٣,٢٩٠	٨٤٠,٥٨٣	١,١٣٣,٩٥٤
(٧,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	(٧,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-
٢٤,٢٥٠,٩٥٢	-	٥,٢٦٠,٠٣٣	-	٢,٦٥٦,٠٧٦	٦,٣٧٧,٤٢٦	١,٣٠٦,٧٩٤	٧,٨٤٤,١٦٧	١٠,٩٠٦,٤٦١
٣٨,٣٤٥,٣٨٤	-	٦,٢٢١,٢٢٧	-	٣,١٤٨,٧٤٠	٦,٨٦٤,١٧٣	١,٣٦٦,٦٤٨	٨,٣٠٤,١٨١	١٢,٠٤٠,٤١٥
٢,٨٩٤,٨٥٦	-	٤,٠١١,٤٤٧	-	٩٨٠,٠٣٨	٢٧,١٨٦	٣٧٤,٤١٠	٧٢,١٢٠	١,١٣٣,٩٥٥
(٦,٠١٢,٥١٠)	-	(٥,٩٩٢,٧٧٦)	-	(١٩,٧٣٩)	-	-	-	-
٣٥,٢٢٧,٧٣٠	-	١,٠٢٩,٦٠٣	-	٤,١٢٩,٠٣٩	٧,١٣٤,٣٥٩	١,٤٤٢,٠٥٨	٨,٣٧٦,٣٠١	١٣,١٧٤,٣٧٠
١٣٨,٩١٨,٨١٦	٩,٨٢٠,٣٣٢	٩,٤٤٣,٣٠٧	-	١٤,٧٠٦,٨٩٦	٤٨٥,٠٨٦	١١,٢,٢٢٤	٧٩,٥٤١	١١٢,٨٢٠,٥٣٠
١٤٦,٢١٤,١٨٠	١٩,٢٦٣,٩٨٤	٨,٢٥١,٩٠٧	-	١,٦٧٣,٣٦٦	١,٠٩٠,٠٦٦	١٨٤,٧٩٣	٥٦١,٦٧٥	١١٥,٠٨٨,٤٣٩
١٤٨,٩٧٤,٦٨١	٢٥,٢٥٤,٩٥٤	٩,٩٥٠,٧١٣	-	١,٩٠٦,٢٩٠	٦١٢,٩٤٤	١٤٩,٦٣٤	١,٠٦٦,٦٦١	١١٣,٩٥٤,٤٨٥

* يتضمن هذا البند مبلغ ٩,٠٠٠,٩٩٤,٩٠٠ جنيه مصري قيمة حصة الشركة في أرض التورين القابضة بيرج النيل سيتي. خلال عام ٢٠٢١ قامت الشركة بإبرام عقد بيع مع اعادة استئجار التورين مع شركة جوبيل كورب ، و خلال عام ٢٠٢٣ قامت الشركة بإبرام

العقد وإبرام عقد جديد بين مع اعادة استئجار مع شركة بلون القاهر القابضة و كما هو موضح بالإفصاح رقم (١٧).

** يتصل أصول حق التنازع في عقود الجرد تقبلي لمدة ثلاث سنوات وتبلغ مدة العقد خمسة سنوات وتبلغ قيمتها ٢,٠٢٣,٩١٠ جنيه مصري

*** يتصل مشتريات تحت التقييم في قيمة برامج حاسب الآلي التي تم تطبيقها للشركة المجمعة.

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

٤- أصول أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	٣٠ يونيو ٢٠٢٣	
٤٠٣٠٣٩٥	٦٧١٧٨٤٥	أصول أخرى غير متداولة
٤٠٣٠٣٩٥	٦٧١٧٨٤٥	تأمينات لدى الغير
		إجمالي أصول أخرى غير متداولة
		أصول أخرى متداولة
٣٢٢٠٣٠٤	١٣٩٤٢٣٦٠	مصرفات مدفوعة مقدمة
١٦٨٢٧٧٣	١٣٦١٠٥٧١	فوائد مستحقة - قروض لأطراف ذات علاقة
-	٣٤٧٣٥١٠	موردين دفعات مقدمة
-	٨٣٠٤٠٩	عهد للعاملين
٢٧٤٠٤٨	٤٢٠٣٧٢	أصول أخرى متنوعة*
٥١٧٧١٢٥	٣٢٢٧٧٢٢٢	إجمالي
(٢٢٠٢٥٠)	(٢٢٠٢٥٠)	يخصم: الإضمحلال في أصول متنوعة*
٤٩٥٦٨٧٥	٣٢٠٥٦٩٧٢	إجمالي أصول أخرى متداولة
٨٩٨٢٧٠	٣٨٩٩٥٠٦٧	إجمالي أصول أخرى

٥- استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	٣٠ يونيو ٢٠٢٣	
٧١٤١٤١٩	٨٥٢٦٦٦٦	استثمارات في شركة صناديق المؤشرات *
٣٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠	البورصة المصرية للسكك **
١٠١٤١٤١٩	١١٥٢٦٦٦٦	إجمالي استثمارات بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل

* بتاريخ ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ تم تقييم الاستثمارات المالية لشركة صناديق المؤشرات (صندوق مؤشر مفتوح) بالقيمة العادلة والتي بلغت ١٩,٠٢ جنيه مصري للوثيقة لعدد ٤٤٨٣٠٠ وثيقة وقد تم تسجيل أرباح فروق تقييم القيمة العادلة بمبلغ ٢٤٧ ٣٨٥ ١ جنيه مصري بقائمة الدخل الشامل. ** الاستثمارات المالية اعلاه مسجلة بالتكلفة حيث أنها تحت التأسيس.

٦- استثمارات في شركات تابعة وشقيقة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	٣٠ يونيو ٢٠٢٣	نسبة الاستحواذ	
٥٧٠٦٩١٧٦	٥٧٠٦٩١٧٦	%٩٧,٥٠	إستثمارات في شركة تابعة
١٦٨٩٥٣٦١	١٦٨٩٥٣٦١	%٩٨,٥٧	شركة بلتون لإدارة صناديق الاستثمار**
٢٥٣٠٤٤٠٠	٢٥٣٠٤٤٠٠	%٩٩,٠٠	شركة بلتون للترويج وتغطية الائتلاف
٩٠٤٧٠٩٠٤	٩٠٤٧٠٩٠٤	%٩٩,٩٩	شركة بلتون القابضة للاستثمارات - المنطقة الحرة**
٢٤٧٥٠٠	٢٤٧٥٠٠	%٩٨,٩٩	شركة بلتون لتكنولوجيا المعلومات
١٢٢٥٠٠٠٠	١٢٢٥٠٠٠٠	%٩٨	شركة بلتون العقارية
٦٧٣٠٠٠٠٠	٦٧٣٠٠٠٠٠	%٩٩,٧	بلتون للتمويل العقاري
٣٧٢٥٠٠٠	٣٧٢٥٠٠٠	%٥١	بلتون للتأجير التمويلي
٥٢٥٩٠٠٠٠	٥٢٥٩٠٠٠٠	%٦٣	شركة بلتون لإدارة الاستثمار
٢٤٩٩٧٥٠٠٠	٢٤٩٩٧٥٠٠٠	%٩٩,٩٩	بلتون سيكورتيز هولدينج
٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	%٩٠	بلتون للتمويل الاستهلاكي
٢٤٩٩٩٩٤٠	٢٤٩٩٩٩٤٠	%٩٩,٩٩	بلتون لصناعات السوق
-	-	%١٠٠	بلتون لرأس المال المخاطر**
١٢٠٨٥٢٧٢٨١	١٢٠٨٥٢٧٢٨١		شركة نيو فرونتيرز سيكورتيز (الولايات المتحدة الأمريكية)*
			إجمالي الإستثمارات في شركات تابعة
٤٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠	%٢٠	إستثمارات في شركات شقيقة:
٤٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠		الشركة الإلكترونية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الإستثمار
١٢٠٨٩٢٧٢٨١	١٢٠٨٩٢٧٢٨١		إجمالي الإستثمارات في شركات شقيقة
(٤٦٧١٥٣٦٩)	(٤٦٧١٥٣٦٩)		إجمالي
١١٦٢٢١١٩١٢	١١٦٢٢١١٩١٢		يخصم: الإضمحلال في الإستثمارات**
			إجمالي الإستثمارات في شركات تابعة وشقيقة

* تم تأسيس شركة نيو فيوننتيرز سيكورتيز (الولايات المتحدة الأمريكية) بتاريخ ٢٨ يوليو ٢٠١٦ ولم يتم إصدار رأس المال من تاريخه.

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

**يتمثل الاضمحلال في أرصدة الإستثمارات في شركات تابعة وشقيقة في:

٣٠ يونيو ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢
(١١ ٤١٦ ٠٠٠)	(١١ ٤١٦ ٠٠٠)
(١٧ ٧٩٩ ٤٢٩)	(١٧ ٧٩٩ ٤٢٩)
(١٧ ٤٩٩ ٩٤٠)	(١٧ ٤٩٩ ٩٤٠)
(٤٦ ٧١٥ ٣٦٩)	(٤٦ ٧١٥ ٣٦٩)

شركة بلتون لإدارة صناديق الإستثمار
شركة بلتون القابضة للإستثمارات - المنطقة الحرة
بلتون لرأس المال المخاطر

٧- قروض لأطراف ذات علاقة

القيمة الدفترية للقرض في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	قيمة الفائدة الدائنة على قائمة الدخل ٣٠ يونيو ٢٠٢٣	القيمة الدفترية للقرض في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣	قيمة أصل القرض	تاريخ الاستحقاق	تاريخ القرض	عمله القرض	الشركة الممنوح لها القرض
١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٩ ٤٣٥ ٦١٦	١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٩ نوفمبر ٢٠٢٣	٣٠ نوفمبر ٢٠٢١	جنيه مصري	بلتون سيكوريتيز هولدينج
٦٣ ٤٩٩ ٣٥١	٥ ٦٧٣ ٣٠٩	٥٩ ٤٩٩ ٣٥١	٧٧ ٩٥٠ ٠٠٠	١٣ ديسمبر ٢٠٢٣	١٤ ديسمبر ٢٠٢١	جنيه مصري	بلتون سيكوريتيز هولدينج
٤٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣ ٧٧٤ ٢٤٧	٤٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٤٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٧ نوفمبر ٢٠٢٤	٨ نوفمبر ٢٠٢٢	جنيه مصري	بلتون سيكوريتيز هولدينج
-	١ ٠٧٠ ٤٦٦	١٨ ٥٠٠ ٠٠٠	١٨ ٥٠٠ ٠٠٠	١٤ مارس ٢٠٢٥	١٥ مارس ٢٠٢٣	جنيه مصري	بلتون سيكوريتيز هولدينج
-	١٣٥ ٢٧٤	٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٢٤ مايو ٢٠٢٥	٢٥ يونيو ٢٠٢٣	جنيه مصري	بلتون سيكوريتيز هولدينج
٢٠ ٤٤ ٣١٦	١٩٢ ٤٧٤	٢٠ ٤٤ ٣١٦	٢٠ ٤٤ ٣١٦	٢١ نوفمبر ٢٠٢٤	٢١ نوفمبر ٢٠٢٢	جنيه مصري	بلتون لرأس مال المخاطر
٥٠٠ ٠٠٠	٤٧ ٧٩٨	٥٠٠ ٠٠٠	٥٠٠ ٠٠٠	٢٧ أبريل ٢٠٢٥	٣٠ أبريل ٢٠٢٠	جنيه مصري	بلتون لصناعات السوق
٧٧٠ ٠٠٠	٧٣٦ ٠٨٨	٧٧٠ ٠٠٠	٧٧٠ ٠٠٠	٣١ أكتوبر ٢٠٢٤	١ نوفمبر ٢٠٢٠	جنيه مصري	بلتون لصناعات السوق
٣٤ ١٥١ ٨٩٩	٣ ٢٢٢ ٤٤٢	٣٤ ١٥١ ٨٩٩	٣٤ ١٥١ ٨٩٩	٢١ نوفمبر ٢٠٢٤	٢١ نوفمبر ٢٠٢٢	جنيه مصري	بلتون لصناعات السوق
-	٤٥٤ ٥٢١	١٤ ٠٠٠ ٠٠٠	١٤ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	١ مايو ٢٠٢٣	جنيه مصري	بلتون للتمويل الاستهلاكي
-	٢٢٣ ٤٧٣	٧ ٠٠٠ ٠٠٠	٧ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	٢ مايو ٢٠٢٣	جنيه مصري	بلتون للتمويل الاستهلاكي
-	٨٢٧ ٨٧٧	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	١٠ مايو ٢٠٢٣	جنيه مصري	بلتون للتمويل الاستهلاكي
-	٨٥٢ ٢٢٦	٣٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	١٦ مايو ٢٠٢٣	جنيه مصري	بلتون للتمويل الاستهلاكي
-	٢٨ ٩٥٩	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	٢٥ مايو ٢٠٢٣	جنيه مصري	بلتون للتمويل الاستهلاكي
-	٨٩ ٢٨١	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	٢٨ مايو ٢٠٢٣	جنيه مصري	بلتون للتمويل الاستهلاكي
-	٢٥٩ ٧٢٦	١٥ ٠٠٠ ٠٠٠	١٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	٢٩ مايو ٢٠٢٣	جنيه مصري	بلتون للتمويل الاستهلاكي
-	٥٠٩ ٩٨٣	٣٢ ٥٠٠ ٠٠٠	٣٢ ٥٠٠ ٠٠٠	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	١ يونيو ٢٠٢٣	جنيه مصري	بلتون للتمويل الاستهلاكي
-	٧٣ ٥٨٩	٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	١٣ يونيو ٢٠٢٣	جنيه مصري	بلتون للتمويل الاستهلاكي
-	٧٧ ٩١٨	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١٢ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	١٨ يونيو ٢٠٢٣	جنيه مصري	بلتون للتمويل الاستهلاكي
-	٢٨ ٥٧٠	٤ ٨٠٠ ٠٠٠	٤ ٨٠٠ ٠٠٠	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	١٩ يونيو ٢٠٢٣	جنيه مصري	بلتون للتمويل الاستهلاكي
-	١٢٥ ٦٤٢	٢٥ ٨٠٠ ٠٠٠	٢٥ ٨٠٠ ٠٠٠	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	٢١ يونيو ٢٠٢٣	جنيه مصري	بلتون للتمويل الاستهلاكي
-	٢٧ ٠٥٥	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	٢٥ يونيو ٢٠٢٣	جنيه مصري	بلتون للتمويل الاستهلاكي
-	٨١ ١٦٢	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ أبريل ٢٠٢٥	٢٥ يونيو ٢٠٢٣	جنيه مصري	بلتون للتمويل الاستهلاكي
٢٤٧ ٨٩٥ ٥٦٦	٢٧ ٩٥٧ ٦٩٦	٥٤٣ ٤٩٥ ٥٦٦					اجمالي قروض لأطراف ذات علاقة

- يتم احتساب الفوائد الدائنة بناءً على سعر الاقتراض المعلن من البنك المركزي مضافاً إليه هامش ربح.

وتتمثل قروض لأطراف ذات علاقة فيما يلي:

٣٠ يونيو ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢
١٥٩ ٤٩٩ ٣٥١	-
٣٨٣ ٩٩٦ ٢١٥	٢٤٧ ٨٩٥ ٥٦٦
٥٤٣ ٤٩٥ ٥٦٦	٢٤٧ ٨٩٥ ٥٦٦

أرصدة متداولة
أرصدة غير متداولة

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

* حركة الاضمحلال في الأرصدة المستحقة على الأطراف ذات العلاقة

٣٠ يونيو ٢٠٢٣	فروق تقييم عملات أجنبية	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	
(٧٤٤ ٧٦٨ ٣٣٤)	(١٤٧ ٧٤٤ ٦٢٨)	(٥٩٧ ٠٢٣ ٧٠٦)	شركة نيو فرونتير سيكوريتيز (الولايات المتحدة الأمريكية)
(٧٢٧٠٨)	-	(٧٢٧٠٨)	شركة بلتون الدولية لتداول الاوراق المالية ليبيا
(٧٤٤ ٨٤١ ٠٤٢)	(١٤٧ ٧٤٤ ٦٢٨)	(٥٩٧ ٠٩٦ ٤١٤)	

١١- نقدية وما في حكمها

٣٠ يونيو ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	
١١ ٨١١ ٥٩٢	١٧٤ ٢٢٩ ٨٨٣	حسابات جارية بالبنوك (عملة محلية)
١ ٧٩٧ ٣٦٢	٤٠ ٢٧٧	حسابات جارية بالبنوك (عملة أجنبية)
٦٤ ٥١٠ ٥٧٨	١٢١ ٥٩٢ ١٩٣	صناديق إستثمار بالجنية المصري*
٧٨ ١١٩ ٥٣٢	٢٩٥ ٨٦٢ ٣٥٣	اجمالي نقدية وأرصدة لدى البنوك

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

عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣	٢٠٢٣	٢٠٢٢	
١٣ ٦٠٨ ٩٥٤	٢٠ ٨٣٤ ١٧٦	-	نقدية وأرصدة لدى البنوك
٦٤ ٥١٠ ٥٧٨	-	-	صناديق إستثمار بالجنية المصري*
٧٨ ١١٩ ٥٣٢	٢٠ ٨٣٤ ١٧٦	-	اجمالي نقدية وما في حكمها

* تقوم الشركة بالاستثمار في صندوق "B-secure" التابع لبلتون لتداول الأوراق المالية ذات العائد الثابت ذو العائد التراكمي بقيمة ٥١٠ ٥٧٨ جنية مصري في مجموعة متنوعة من أدوات الدين ذات العائد الثابت قصير الأجل مثل الودائع البنكية قصيرة الأجل وأذون الخزانة ، هذا وقد بلغ عدد الوثائق في تاريخ اعداد القوائم المالية المستحوذ عليها من قبل الشركة في الصندوق ٥٨ ٧٨٢ ٧٨٤ وثيقة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣ ، وقد بلغت قيمة الوثيقة ١,٠٩٧ جنية مصري للوثيقة الواحدة.

١٢- رأس المال

- بتاريخ ٢٧ أكتوبر ٢٠٢١ قررت الجمعية العامة العادية وفقا لقرار قرر مجلس الإدارة المنعقد في ١٣ يوليو ٢٠٢١ والقرار الثاني من الجمعية العامة غير العادية المنعقدة في ٤ ابريل ٢٠٢١ والمصدق عليها بتاريخ ٥ مايو ٢٠٢١ من الهيئة العامة للرقابة المالية بزيادة رأس المال بالقيمة الاسمية وذلك بإصدار عدد ١٧ ٨٢٦ ١٠٥ سهماً يمثل ٤٪ من أسهم الشركة قيمة كل سهم ٢ جنية بقيمة إجمالية ٣٥ ٦٥٢ ٢١٠ جنية مصري تمول نقدا وتخصص بالكامل لصالح نظام ائابة و تحفيز العاملين و المديرين و أعضاء مجلس الإدارة التنفيذيين. و تم التأشير بالزيادة في السجل التجاري بتاريخ ١٦ مايو ٢٠٢٢ ليصبح رأس المال المرخص به بمبلغ مليار جنية مصري ورأس المال المصدر والمدفوع مبلغ ٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦ جنية مصري موزعا علي ٤٦٣ ٤٧٨ ٧٤٨ سهم بقيمة اسميه ٢ جنية مصري لكل سهم.
- في ٢٥ يوليو ٢٠٢٢ وافق اعضاء مجلس إدارة شركة اوراسكوم المالية القابضة باجماع الحاضرين علي عرض الشراء الاجباري المقدم من شركة شيميرا للاستثمار او من خلال اي من شركاتها التابعة للاستحواذ علي اسهم شركة بلتون المالية القابضة مقابل عرض سعر ١,٤٨٥ جنية مصري للسهم الواحد و ذلك ببيع كامل او بعض الاسهم المملوكة لشركة اوراسكوم المالية القابضة في شركة بلتون المالية القابضة وعددها ٦٨٣ ١٢١ ٢٥٩ و قد تم تنفيذ عملية البيع بتاريخ ٤ أغسطس ٢٠٢٢ .
- بتاريخ ٢٢ نوفمبر ٢٠٢٢ وافق مجلس الإدارة علي تقديم مقترح للجمعية العامة غير العادية بزيادة رأس المال المرخص به للشركة من ١٠٠٠٠٠٠٠٠ جنية مصري الي مبلغ وقدره ١١٠٠٠٠٠٠٠٠ جنية مصري وتم دعوة الجمعية العامة الغير عادية للانعقاد في ٢٨ فبراير ٢٠٢٣ للموافقة علي مقترح الزيادة في رأس المال والبدء في الإجراءات و ذلك لدعم أنشطة الشركات التابعة .
- وفيما يلي بيان بهيكل رأس المال في تاريخ القوائم المالية:

نسبة المساهمة	القيمة	عدد الأسهم	اسم المساهم
٥٥,٩٪	٥١٨ ٢٤٣ ٦٤٢	٢٥٩ ١٢١ ٨٢١	Chimpe ١ Investment SPV RSC LTD
١,٥٧٪	١٤ ٥٢٤ ٧٤٨	٧ ٢٢٢ ٣٧٤	أسهم الإثابة و التحفيز - غير مخصصة
٤٢,٥٢٪	٣٩٤ ١٨٩ ١٠٦	١٩٧ ٠٩٤ ٥٥٣	آخرون
١,٠٠٪	٩٢٦ ٩٥٧ ٤٩٦	٤٦٣ ٤٧٨ ٧٤٨	

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

١٣- المدفوعات المبينة على أسهم

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

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

عدد الأسهم	القيمة في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣
١٠ ٥٦٣ ٧٣١	٢١ ١٢٧ ٤٦٢
٧ ٢٦٢ ٣٧٤	١٤ ٥٢٤ ٧٤٨
١٧ ٨٢٦ ١٠٥	٣٥ ٦٥٢ ٢١٠
إجمالي الأسهم التي سبق إصدارها لنظام الاثابة و التحفيز	

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

١٤- الاحتياطي القانوني

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

١٥- قروض من أطراف ذات علاقة

عمله القرض	تاريخ القرض	تاريخ الاستحقاق	قيمة أصل القرض	قيمة الفائدة الدائنة على قائمة الدخل	القيمة الدفترية للقرض في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣	فروق العملة	القيمة الدفترية للقرض في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢
شركة بلتون القابضة للاستثمارات - المنطقة الحرة	١٣ يناير ٢٠٢٢	١٢ يناير ٢٠٢٤	١ ١٥٠ ٠٠٠	٥٦٠ ٣٥٣	٣٥ ٤٢٠ ٠٠٠	٧ ٠٢٦ ٥٠٠	٢٨ ٣٩٣ ٥٠٠
شركة بلتون القابضة للاستثمارات - المنطقة الحرة	٢٠ يناير ٢٠١٩	١٧ يناير ٢٠٢٥	٦٧٦ ٥٠٠	٣٢٩ ٦٣٤	٢٠ ٨٣٦ ٢٠٠	٤ ١٣٣ ٤١٥	١٦٧ ٠٢٧٨٥
شركة بلتون القابضة للاستثمارات - المنطقة الحرة	١٥ سبتمبر ٢٠٢٠	١٤ سبتمبر ٢٠٢٤	١ ٠٠٠ ٠٠٠	٤٨ ٧٢٦	٣ ٠٨٠ ٠٠٠	٦١١ ٠٠٠	٢ ٤٦٩ ٠٠٠
شركة بلتون القابضة للاستثمارات - المنطقة الحرة	١٦ يونيو ٢٠٢٠	١٥ يونيو ٢٠٢٤	٤٠٠ ٠٠٠	٩١ ٥٩٩	١٢ ٣٢٠ ٠٠٠	٢ ٤٤٤ ٠٠٠	٩ ٨٧٦ ٠٠٠
شركة بلتون القابضة للاستثمارات - المنطقة الحرة	٢١ نوفمبر ٢٠٢٠	٢١ نوفمبر ٢٠٢٣	١١ ٠٢٦ ٨٠٩	١ ٠٣٨ ١٨٢	١١ ٠٢٦ ٨٠٩	-	١١ ٠٢٦ ٨٠٩
شركة بلتون لترويج وتغطية الاكتتاب	٢٣ سبتمبر ٢٠١٩	٢٢ سبتمبر ٢٠٢٣	٥٩٠ ٠٠٠	٣٢٧ ٥٦١	٣ ٥١٧ ٧٦٠	-	٣ ٥١٧ ٧٦٠
بلتون للتمويل العقاري	٢٢ فبراير ٢٠٢٢	٢١ فبراير ٢٠٢٤	١٢ ٥٠٠ ٠٠٠	٩٧٧ ٤٤١	١٠ ٤٩٦ ٩٧٠	-	١٠ ٤٩٦ ٩٧٠
شركة بلتون لتكنولوجيا المعلومات	١٢ يناير ٢٠٢١	١٠ يناير ٢٠٢٥	٣٥ ٦١٩ ٢١٦	٥١٦ ٥٧٨	٧٨٤ ٠٥٩	-	١٨ ٥٥٢ ٩٣٠
بلتون لإدارة صناديق الاستثمار	١٥ أغسطس ٢٠٢١	١٤ أغسطس ٢٠٢٣	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١٩٠ ٣٧٠	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	-	٢ ٠٠٠ ٠٠٠

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

عمله القرض	تاريخ القرض	تاريخ الاستحقاق	قيمة أصل القرض	قيمة الفائدة الدائنة على قائمة الدخل	القيمة الدفترية للقرض في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣	فروق العملة	القيمة الدفترية للقرض في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢
بلتون للتأجير التمويلي	١٥ مايو ٢٠٢٣	١٤ مايو ٢٠٢٥	١٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٢٣٤٨٣٥٦	-	-	-
بلتون للتأجير التمويلي	٢٥ يونيو ٢٠٢٣	٢٤ مايو ٢٠٢٥	٩٠.٠٠٠.٠٠٠	٢٤٣٤٩٣	٩٠.٠٠٠.٠٠٠	-	-
				٦٦٧٢٩٣	١٨٩٤٨١٧٩٨	١٤٢١٤٩١٥	١٠٣٠٣٥٧٥٤

- يتم احتساب الفوائد المدينة بناءً على سعر الاقتراض المعلن من البنك المركزي مضافاً إليه هامش ربح.

- وتمثل قروض من أطراف ذات علاقة فيما يلي:

أرصدة متداولة	٣٠ يونيو ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢
أرصدة غير متداولة	٧٤٧٨١٠٥٤٠	١٦٥٤٤٠٥٦٩
	١١٤٧٠٠٢٥٨	٨٦٤٩١١٨٥
	١٨٩٤٨١٧٩٨	١٠٣٠٣٥٧٥٤

١٦- قروض مساندة

وافق مجلس الإدارة المنعقد في ٧ نوفمبر ٢٠٢٢ على الحصول على قرض مساند بدون فائدة من شركة شيميرا للاستثمار (الشركة الام) (او احدى شركاتها التابعة) بمبلغ ١٣٤٣٤٦٠.٠٠٠ جم (مليار ثلاثمائة ثلاثة واربعون مليون واربعمائة وستون ألف جنيه مصري) وتبلغ مدة القرض ١٢ شهرا تبدأ من تاريخ استلام القرض .

عمله القرض	تاريخ القرض	تاريخ الاستحقاق	قيمة أصل القرض في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣	قيمة أصل القرض في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢
شركة شيميرا للاستثمار	٧ نوفمبر ٢٠٢٢	٨ نوفمبر ٢٠٢٣	١٣٤٣٤٦٠.٠٠٠	١٣٤٣٤٦٠.٠٠٠

١٧- تسهيلات ائتمانية

بنك أبو ظبي الأول مصر	٣٠ يونيو ٢٠٢٣	٣١ ديسمبر ٢٠٢٢
بنك العربي الافريقي الدولي	٣٢٢٣٨٤٢٣	٥٢٤٣٩٣٥٠
تسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع اعادة استئجار (جلوبال كورب)*	-	٢٢٢٢٨٦٥٦٩
تسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع اعادة استئجار (بلتون للتأجير التمويلي)**	٣٣٦٨٩٩٥٢٢	١٥١٤٦١٣٦٧
إجمالي تسهيلات ائتمانية	٣٦٩١٣٧٩٤٥	٤٢٦١٨٧٢٨٦

*خلال عام ٢٠٢١ قامت الشركة بإبرام عقد بيع مع اعادة استئجار للدورين ال ٣٣ و ٣٤ الإداري والكائنين بالعقار رقم ٢٠٠٥ ج مبني النابل سيتي المملوكين لشركة بلتون المالية القابضة القائمين ببيع النابل سيتي مع شركة جلوبال كورب للخدمات المالية , بموجب العقد يتم استئجار المبني لمدة ٧ سنوات تبدأ في ٢٠ مايو ٢٠٢١ وتنتهي في ١٩ مايو ٢٠٢٨ . وفي ١٥ مايو ٢٠٢٣ قامت الشركة بتسديد المبلغ بالكامل. ويحق 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 الإبقاء على الاصل بالقيمة الدفترية ضمن إيضاح الأصول الثابتة (إيضاح رقم ٣) كما هو وتم اثبات المبلغ كتسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع اعادة استئجار ضمن بند التسهيلات الائتمانية.
و بتاريخ ١٥ مايو ٢٠٢٣ قامت الشركة بتسديد المبلغ بالكامل و اثبات عمولة السداد المعجل (إيضاح رقم ٢١).

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

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

تتمثل تسهيلات ائتمانية فيما يلي :

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	٣٠ يونيو ٢٠٢٣	
٢٨٢ ٢١٧ ٦٠٠	٦٢ ١١٣ ٩٨٢	أرصدة متداولة
١٤٣ ٩٦٩ ٦٨٦	٣٠٧ ٠٢٣ ٩٦٣	أرصدة غير متداولة
٤٢٦ ١٨٧ ٢٨٦	٣٦٩ ١٣٧ ٩٤٥	الرصيد

١٨- التزامات الإيجار

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	٣٠ يونيو ٢٠٢٣	
١١ ١٥٨ ١٦٤	٨ ٧٥٦ ٦٤٤	رصيد أول الفترة / العام
-	(٧ ٤٤١ ٥٩٦)	الاستبعادات خلال الفترة / العام*
(٣ ٥٦٨ ٩٨٨)	(٣٠٠ ٦٦٢)	المدفوعات الإيجارية خلال الفترة / العام
١ ١٦٧ ٤٦٨	١٤٣ ١٥١	فوائد عقود الإيجار خلال الفترة / العام (إيضاح رقم ٢٢)
٨ ٧٥٦ ٦٤٤	١ ١٥٧ ٥٣٧	الرصيد

و تتمثل في:

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	٣٠ يونيو ٢٠٢٣	
٢ ٧٨٢ ٦٦٠	٤٠٧ ٩٧٨	أرصدة متداولة
٥ ٩٧٣ ٩٨٤	٧٤٩ ٥٥٩	أرصدة غير متداولة
٨ ٧٥٦ ٦٤٤	١ ١٥٧ ٥٣٧	

* تم إلغاء عقد الإيجار التشغيلي المبرم للمقر الإداري للشركة و تم إثبات صافي أرباح من استبعاد أصول حق انتفاع بقيمة ٤٥٤ ٠٩١ جنيه مصري (إيضاح رقم ٢٣) .

١٩- مخصصات

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	٣٠ يونيو ٢٠٢٣	
٣ ٣٥١ ٩٠١	٥ ٠٤٩ ٤٨٠	الرصيد أول الفترة / العام
٢ ٤٦٩ ٣٨٤	-	المكون خلال الفترة / العام
(٧٧١ ٨٠٥)	(٧٣ ٩٩٩)	المستخدم خلال الفترة / العام
٥ ٠٤٩ ٤٨٠	٤ ٩٧٥ ٤٨١	الرصيد آخر الفترة / العام

٢٠- التزامات أخرى

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	٣٠ يونيو ٢٠٢٣	
٢ ٠٦٤ ٦٦٨	١ ٤٢٨ ٦٧٦	<u>التزامات أخرى غير متداولة</u>
٢ ٠٦٤ ٦٦٨	١ ٤٢٨ ٦٧٦	تامينات من الغير
		<u>إجمالي التزامات أخرى غير متداولة</u>
١٤٦ ٦٩٥	٣٦٩ ٠٥٥	<u>التزامات أخرى متداولة</u>
١١ ٣٨١ ٢٠١	٤٦ ٥١٣ ٥٥٤	الهيئة القومية للتأمين الاجتماعي
٩٨٠٨ ١٧٨	٣ ٤٢٩ ٢٥٧	مصرفات مستحقة
٦٨١٤ ٢١٣	١٢ ١٥٣ ٣٠٦	موردون
٢ ٧٥٤ ٣١٧	٢ ٤٣٦ ٥٨٧	فوائد مستحقة - قروض من أطراف ذات علاقة
٧٤١ ٥٥٩	-	ضرائب كسب العمل
-	١ ٧٩٠ ٢١٧	ضرائب أذون خزانة مستحقة
١ ٣٥٨ ٩٤٠	١ ٣٣٦ ٩٠١	صندوق عاملين
٣٣ ٠٠٥ ١٠٣	٦٨ ٠٢٨ ٨٧٧	التزامات أخرى متنوعة
٣٥ ٠٦٩ ٧٧١	٦٩ ٤٥٧ ٥٥٣	<u>إجمالي التزامات أخرى متداولة</u>
		<u>إجمالي التزامات أخرى</u>

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

٢١- أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢	٣٠ يونيو ٢٠٢٣	طبيعة الحساب	طبيعة العلاقة	
٧٥١ ٣٨٧	٧١٩ ٠٩٤	حساب جارى	شركة شقيقة	الشركة الدولية لخدمات الإدارة في مجال صناديق الاستثمار
٩٤ ٥١١ ٩٣٦	١١٧ ١٠٥ ٤٨٥	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون القابضة للإستثمارات-المنطقة الحرة
٢٨ ٣٩٥	٢٨ ٣٩٥	حساب جارى	شركة شقيقة	الشركة الإلكترونية لخدمات الادارة
٣ ٩٨٥ ٤٤٧	٦٢٣ ١٧٠	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون لإدارة صناديق الإستثمار
٣ ٢٤٦ ٤١٢	٢ ٩٦٧ ٤٥٠	حساب جارى	شركة تابعة	بلتون للتمويل العقاري
٤ ٩٩٣ ١٨٨	٣ ٨٩٧ ١٣٦	حساب جارى	شركة تابعة	شركة بلتون لإدارة الاستثمار
١٠٧ ٥١٦ ٧٦٥	١٢٥ ٣٤٠ ٧٣٠			اجمالي أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة

٢٢- إيرادات/ (مصرفات) الفوائد

عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢٢	٢٠٢٣	
		إيرادات الفوائد من الأصول المالية
١ ٢٠٣ ٨٣٧	٦ ١٩٧ ٢٠٢	فوائد دائنة - بنوك
١٩ ٦٤٠ ٨٧٢	٢٧ ٩٥٧ ٦٩٦	فوائد دائنة - قروض لأطراف ذات علاقة (ايضاح رقم ٧)
-	١٩ ٣٥١ ٣٨٠	عوائد أذون خزانة
-	٧ ٩٨٧ ٨٨٤	فوائد دائنة - صناديق استثمار
٢٠ ٨٤٤ ٧٠٩	٦١ ٤٩٤ ١٦٢	إجمالي إيرادات الفوائد من الأصول المالية
		مصرفات الفوائد على الالتزامات المالية
(٤ ٨٣٠ ٤٨٤)	(٦ ٦٧٢ ٢٩٣)	فوائد القروض من الاطراف ذات العلاقة (ايضاح رقم ١٥)
(٥٩١ ٢٢٦)	(١٤٣ ١٥١)	فائدة على التزامات الإيجار (ايضاح رقم ١٨)
(٩ ٩٩٥ ٦٥٠)	(٢٠ ٠٢٥ ١٩٣)	فوائد تسهيلات ائتمانية من عقود بيع مع اعادة استئجار
(١٥ ٥٨٤ ٤٦٨)	(٢٢ ٨٣٤ ٥٠٠)	مصرفات تمويلية
(٣١ ٠٠١ ٨٢٨)	(٤٩ ٦٧٥ ١٣٧)	إجمالي مصرفات الفوائد على الالتزامات المالية
(١٠ ١٥٧ ١١٩)	١١ ٨١٩ ٠٢٥	صافي دخل الفوائد

٢٣- (مصرفات) إيرادات أخرى

عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو		
٢٠٢٢	٢٠٢٣	
-	١ ٨٤٠ ٧١٥	أرباح استبعادات أصول حق انتفاع - مقر جاليريا
-	(١ ٣٨٦ ٦٢٤)	تسوية عقد ايجار - مقر جاليريا
٥٨٠ ٠٠٠	(٥ ٦٤٥ ٠١١)	(خسائر) أرباح استبعادات أصول ثابتة
-	(٣ ٥٧٨ ٧٧٨)	مصرفات سداد معجل
-	(٢١ ٣٥٥ ٩٦١)	غرامات تعاقدية عن فسخ عقد - بالم هيلز
١٣ ٠١١ ٩٤٠	١١ ٣٧٣ ٠٨١	إيرادات أخرى
١٣ ٥٩١ ٩٤٠	(١٨ ٧٥٢ ٥٧٨)	اجمالي

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

٢٩- أحداث لاحقة

بتاريخ ١٩ يوليو ٢٠٢٣ تم الانتهاء من مرحلتي الاكتتاب في زيادة رأس مال الشركة بقيمة إجمالية ١٠ مليار جنيه من خلال إصدار ٥ مليار سهم جديد وذلك بعد موافقة مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٨ يوليو ٢٠٢٣، على تفويض الإدارة التنفيذية في إتمام كافة الإجراءات التنظيمية والرقابية المطلوبة لقيد الأسهم الجديدة في البورصة المصرية. وعقب إتمام قيد الأسهم الجديدة، سوف يرتفع رأس مال الشركة المصدر والمدفوع من ٩٢٦ مليون جنيه إلى ١٠,٩ مليار جنيه.