

شركة هيومن سوافت القابضة ش.م.ك.ع وشركاتها التابعة



المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
وتقرير مراجعة مراقبى الحسابات المستقلين
للفترة من 1 يناير 2021 حتى 31 مارس 2021
(غير مدققة)

الصفحة

1

تقرير مراجعة مراقبى الحسابات المستقلين عن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة

2

بيان المركز المالى المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

3

بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

4

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

5

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

6

بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)

11 – 7

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير مدققة)

الفهرس

على الحساوي وشركاه
ص.ب: 22351 المصفاة 13084 الكويت
الشرق - مجمع نسمن - بلوك 2 - الدور التاسع
تلفون: 22426862-3 / 22464574-6
فاكس: 22414956
[البريد الإلكتروني: info-kuwait@rodlme.com](mailto:info-kuwait@rodlme.com)
www.rodlme.com

شارع أحمد الجابر، الشرق
مجمع دار العوضي - الدور السابع والتاسع
ص.ب: 20174 المصفاة 13062 الكويت
هاتف: + 965 2240 8844 - 2243
فاكس: + 965 2240 8855 - 2245
www.deloitte.com

تقرير مراجعة مراقبى الحسابات المستقلين عن المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة
إلى حضرات السادة أعضاء مجلس إدارة شركة هيون سوق القابضة ش.م.ك.ع. المحترمين
المقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكتف المجمع المرفق لشركة هيون سوق القابضة ش.م.ك.ع ("الشركة الأم") وشركتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2021، وبيان الربح أو الخسارة المرحلي المكتف المجمع، وبيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكتف المجمع، وبيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكتف المجمع، وبيان التدفقات النقية المرحلي المكتف المجمع لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مراقبى الحسابات المستقلين المنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة تتضمن توجيه استفسارات بصفة رئيسية إلى الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليبية وإجراءات مراجعة أخرى. إن المراجعة أقل إلى حد كبير في نطاقها من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنكون على دراية بكلفة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في التدقيق. وبالتالي، فإننا لا نبني رأينا على تدقيق.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المالية، وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية".

تقرير عن المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافةً إلى ذلك واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة المرفقة متتفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. نرى أيضاً أنه حسبما نمى إليه علمنا واعتقادنا لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولاحته التنفيذية وتعديلاتها اللاحقة، أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وتعديلاتها اللاحقة، أو لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن هيئة أسواق المال ولاحته التنفيذية وتعديلاتها اللاحقة، خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021 على وجه قد يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو مركزها المالي.

رashed Ayoub Youssef Al-Shadad
مراقب حسابات مرخص رقم 77 فئة (أ)
Rödl
الشرق الأوسط
بركان - محاسبون عالميون

طلال يوسف المزري
سجل مراقبى الحسابات رقم 209 فئة ا
ديلويت وتوش - الوزان وشركاه

الكويت في 4 مايو 2021

شركة هيومن سوقت القابضة ش.م.ك.ع وشركاتها التابعة
بيان المركز المالي المرحلي المكتف المجمع كما في 31 مارس 2021
(غير مدقق)

دينار كويتي				إيضاح
31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020	31 مارس 2021	31 مارس 2021	
	(مدقق،)			
الموجودات				
موجودات متداولة				
66,952,563	73,889,264	91,815,574	3	نقد وأرصدة بنكية
11,619,097	28,473,994	36,603,674	4	ذمم تجارية مدينة وأخرى
54,967	5,390	5,357		بضاعة
654,156	547,825	534,234		استثمار في شركات زميلة
<u>79,280,783</u>	<u>102,916,473</u>	<u>128,958,839</u>		
موجودات غير متداولة				
1,021,084	934,968	906,263		أصول حق الاستخدام
50,599,064	47,542,507	46,684,530		ممتلكات ومعدات
6,989,744	6,930,207	6,939,188		موجودات غير ملموسة
58,609,892	55,407,682	54,529,981		
<u>137,890,675</u>	<u>158,324,155</u>	<u>183,488,820</u>		
مجموع الموجودات				
المطلوبات وحقوق الملكية				
مطلوبات متداولة				
104,677	-	-	3	سحوبات بنكية على المكشوف
976,681	552,794	392,537		ذمم تجارية دائنة وأخرى
6,360,951	4,762,055	4,908,772		مستحقات ومطلوبات أخرى
217,579	213,333	211,833		التراخيص عقد إيجار
24,117,772	18,486,850	26,628,901	6	إيرادات مؤجلة
434,332	260,182	296,023		محتجزات دائنة
7,890,000	6,157,542	4,785,042	7	الجزء المتداول من ديون طويلة الأجل
<u>40,101,992</u>	<u>30,432,756</u>	<u>37,223,108</u>		
مطلوبات غير متداولة				
679,966	730,951	589,939		التراخيص عقد إيجار
9,219,265	4,721,723	4,121,723	7	ديون طويلة الأجل
4,036,949	4,516,525	4,329,059		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
13,936,180	9,969,199	9,040,721		
<u>54,038,172</u>	<u>40,401,955</u>	<u>46,263,829</u>		
مجموع المطلوبات				
حقوق الملكية				
12,223,680	12,223,680	12,223,680		رأس المال
1,512,000	1,512,000	1,512,000		علاوة إصدار
9,894,240	9,894,240	9,894,240		احتياطي قانوني
6,112,840	6,112,840	6,112,840		احتياطي اختياري
(288,877)	(288,877)	(288,877)	14	أسهم خزينة
564,013	564,013	564,013		احتياطي أسهم خزينة
53,676,056	87,798,044	107,107,377		أرباح محظوظ بها
158,551	106,260	99,718		احتياطي ترجمة عملات أجنبية
<u>83,852,503</u>	<u>117,922,200</u>	<u>137,224,991</u>		مجموع حقوق الملكية
<u>137,890,675</u>	<u>158,324,155</u>	<u>183,488,820</u>		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

حسن السبتي
السيدة/ دلال حسن السبتي
رئيسة مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحالية المكتففة المجمعة.

شركة هيومن سوفت القابضة ش.م.ب.ع وشركاتها التابعة
بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة من 1 يناير 2021 حتى 31 مارس 2021

دinar كويتي		
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2020	2021	إيضاح
12,845,098	27,506,083	الإيرادات
(4,457,457)	(3,886,355)	تكلفة العمليات
8,387,641	23,619,728	مجمل الربح
(4,281,003)	(3,203,434)	مصاريف عمومية وإدارية
(518,255)	(463,612)	مصاريف بيعية
(220,996)	(88,339)	مصاريف تمويل
2,913	(9,755)	حصة في (خسارة) / ربح شركات زميلة
222,248	365,006	إيرادات أخرى
الربح قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العماله الوطنية والزكاة		
3,592,548	20,219,594	حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(79,444)	(203,461)	ضريبة دعم العماله الوطنية
(93,352)	(501,783)	الزكاة
(42,731)	(205,017)	ربح الفترة
3,377,021	19,309,333	ربحية السهم الأساسية والمختفة (فلس)
28	159	11

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

شركة هيومن سوافت القابضة ش.م.ك.ع وشركاتها التابعة
 بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكتف المجمع (غير مدقق)
 للفترة من 1 يناير 2021 حتى 31 مارس 2021

دinar كويتي		
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2020	2021	
3,377,021	19,309,333	ربح الفترة
		الدخل الشامل الآخر
66,043	(6,542)	بنود قد يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكتف المجمع
66,043	(6,542)	تعديلات ترجمة عملات أجنبية
3,443,064	19,302,791	الدخل الشامل الآخر للفترة
		إجمالي الدخل الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكتف المجمعة.

شركة هيون من سوق القابضة ش.م.ب.ع وشركتها التابعة
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكتف المجمع (غير مدقق)
للفترة من 1 يناير 2021 حتى 31 مارس 2021

بيان تغيرات حقوق الملكية		بيان تغيرات حقوق الملكية		بيان تغيرات حقوق الملكية	
المجموع		أرباح	احتياطي ترجمة	أرباح	احتياطي ترجمة
	احتياطي ترجمة	أرباح	احتياطي	أرباح	احتياطي
117,922,200	106,260	87,798,044	564,013	(288,877)	6,112,840
19,302,791	(6,542)	19,309,333	-	-	-
137,224,991	99,718	107,107,377	564,013	(288,877)	6,112,840
80,409,439	92,508	50,299,035	564,013	(288,877)	6,112,840
3,443,064	66,043	3,377,021	-	-	-
83,852,503	158,551	53,676,056	564,013	(288,877)	6,112,840

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكتف المجمع.

الرصيد في 1 يناير 2021 شامل للفترة
إجمالي الدخل الشامل للفترة
الرصيد في 31 مارس 2021

شركة هيومن سوفت القابضة ش.م.ك.ع وشركاتها التابعة
بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)
للفترة من 1 يناير 2021 حتى 31 مارس 2021

دينار كويتي		
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2020	2021	إيضاح

		الأسطة التشغيلية
3,592,548	20,219,594	الربح قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
		تعديلات لـ:
1,065,145	924,313	استهلاك وإطفاء مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
235,480	219,059	الخسائر الائتمانية المتوقعة على الموجودات المالية
83,171	38,400	مخصص انخفاض قيمة الشهرة
276,657	-	مصاريف تمويل
220,996	88,339	حصة في خسارة / (ربح) شركات زميلة
(2,913)	9,755	إيرادات فوائد
(182,364)	(204,586)	إيرادات أخرى
-	(65,282)	الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل
5,288,720	21,229,592	ذمم تجارية مدينة وأخرى بضاعة
10,722,081	(8,447,813)	ذمم تجارية دائنة وأخرى مستحقات ومطلوبات أخرى
(6,943)	33	إيرادات مؤجلة
227,783	(160,257)	محتجزات دائنة
452,853	72,595	
17,673,983	8,142,051	
(32,225)	35,841	
34,326,252	20,872,042	المدفوع لمكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(177,102)	(405,745)	المدفوع لحصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(383,608)	(409,448)	المدفوع للزكاة
(391,850)	(416,928)	صافي النقد الناتج من الأسطة التشغيلية
33,373,692	19,639,921	
		الأسطة الاستثمارية
(47,688)	(20,983)	شراء ممتلكات ومعدات
(4,119)	(25,663)	المدفوع لموجودات غير ملموسة
30,177	11,568	ودائع هامشية
-	31,500,000	استحقاق ودائع لأجل
182,364	484,344	إيرادات فوائد مقبوضة
160,734	31,949,266	صافي النقد الناتج من الأسطة الاستثمارية
		الأسطة التمويلية
(1,660,000)	(1,972,500)	المدفوع لبنك
(231,838)	(83,836)	مصاريف تمويل مدفوعة
(156,676)	(91,394)	سداد التزامات عقد إيجار
-	(102)	توزيعات أرباح مدفوعة
(2,048,514)	(2,147,832)	صافي النقد المستخدم في الأسطة التمويلية
		صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
31,485,912	49,441,355	أثر التغيرات في أسعار الصرف على النقد والنقد المعادل
36,887	(3,477)	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
25,283,956	17,332,043	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة
56,806,755	66,769,921	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة.

1. التأسيس والأنشطة

إن شركة هيومن سوفت القابضة ش.م.ك.ع ("الشركة الأم") هي شركة مساهمة كويتية تم تأسيسها في 14 سبتمبر 1997. يشار إلى الشركة الأم وشركاتها التابعة معاً بـ ("المجموعة").

إن الأغراض الرئيسية التي تأسست من أجلها الشركة الأم هي القيام بما يلي:

1. تملك أسهم شركات مساهمة كويتية أو أجنبية وكذلك تملك أسهم أو حصص في شركات ذات مسؤولية محدودة كويتية أو أجنبية أو الاشتراك في تأسيس هذه الشركات بنوعيها وإدارتها وإقراضها وكفالتها لدى الغير.
 2. إقراض الشركات التي تملك فيها أسهماً وكفالتها لدى الغير وفي هذه الحالة يتquin لا تقل نسبة مشاركة الشركة الأم في رأس مال الشركة المقرضة عن 20%.
 3. تملك حقوق الملكية الصناعية من براءات اختراع أو علامات تجارية صناعية أو رسوم صناعية أو أية حقوق أخرى تتعلق بذلك وتتأجيرها لشركات أخرى لاستغلالها سواء داخل الكويت أو خارجها.
 4. تملك المنقولات والعقارات الالزامية لمباشرة نشاطها في الحدود المسموح بها وفقاً للقانون.
 5. استغلال الفوائض المالية المتوفرة لدى الشركة الأم عن طريق استثمارها في محافظ مالية تدار من قبل شركات وجهات متخصصة.
- إن الشركة الأم مدرجة في بورصة الكويت وعنوان مكتبها المسجل هو ص.ب. 305، سман، 15454، دولة الكويت.
- صرح مجلس إدارة الشركة الأم بإصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021 بتاريخ 4 مايو 2021.

2. أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

2.1 أساس الإعداد

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة للمجموعة وفقاً لمعايير المحاسبة التولي 34، "التقارير المالية المرحلية". وبالتالي، فإنها لا تتضمن جميع المعلومات والإيضاحات المطلوبة لبيانات مالية مجمعة كاملة معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة متقدمة مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020.

لم ينبع عن التعديلات الأخرى على المعايير الدولية للتقارير المالية التي يسري مفعولها على الفترات المحاسبية السنوية التي تبدأ اعتباراً من 1 يناير 2021 أي اثر مادي على السياسات المحاسبية أو أداء المجموعة أو مركزها المالي.

في رأي الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات (التي تشمل الاستحقاقات العادلة المتكررة) والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج الأعمال للفترة المرحلية لا تعتبر بالضرورة مؤشراً على النتائج التي يمكن توقعها للسنة التي تنتهي في 31 ديسمبر 2021. للمزيد من المعلومات، يرجى الرجوع إلى البيانات المالية السنوية المدققة والإيضاحات حولها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020.

تعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة بالدينار الكويتي وهو العملة الرئيسية وعملة العرض للشركة الأم.

2.2 أحكام وتقديرات

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة يتطلب من الإدارة اتخاذ أحكام ووضع تقديرات وافتراضات قد تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والبالغ المفصح عنها للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. تسبّب تفشي فيروس كورونا (كوفيد - 19) في جميع أرجاء العالم في تعطل الأعمال والأنشطة الاقتصادية وساندت حالة عدم تأكّد في المناخ الاقتصادي العالمي. قامت الإدارة بتقييم أثر الجائحة المترتب على التقديرات والأحكام الرئيسية التي طبقتها في سبيل الوقوف على المبالغ المفصح عنها للموجودات المالية وغير المالية الخاصة بالمجموعة كما في 31 مارس 2021، وخلصت إلى أنه لا يوجد أي اثر مادي على موجودات ومطلوبات المجموعة. وارتّلت الإدارة أيضاً أن المجموعة لديها من السيولة ما يكفي لتسوية التزاماتها المتداولة.

تقوم الإدارة بتعديل افتراضاتها وتقديراتها وأحكامها باستمرار كما تراقب مركز السيولة حسب ما يستجد من أحداث.

شركة هيومن سوفت القابضة ش.م.ك.ع وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة (غير مدققة)
للفترة من 1 يناير 2021 حتى 31 مارس 2021

.3 نقد وأرصدة بنكية

دinar كويتي			
31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020	31 مارس 2021	
			(مدقة)
31,294	20,704	81,299	نقد بالصندوق
29,921,269	15,368,560	66,734,275	أرصدة بنكية
37,000,000	58,500,000	25,000,000	ودائع لأجل لدى بنوك
66,952,563	73,889,264	91,815,574	نقد وأرصدة بنكية
(104,677)	-	-	ناقصاً: سحوبات بنكية على المكتوف
(41,131)	(57,221)	(45,653)	ناقصاً: ودائع هامشية لدى البنوك تتجاوز آجال استحقاقها الأصلية ثلاثة أشهر من تاريخ الاقتضاء، متضمنة أعلاه
(10,000,000)	(56,500,000)	(25,000,000)	ناقصاً: ودائع لأجل لدى البنوك تتجاوز آجال استحقاقها الأصلية ثلاثة أشهر من تاريخ الاقتضاء، متضمنة أعلاه
56,806,755	17,332,043	66,769,921	النقد والنقد المعادل في بيان التحفظات التقيدة المرحلية المكتف
			المجموع
			إن الودائع لأجل مقومة بالدينار الكويتي ومودعة لدى بنك محلي وتحمل معدل فائدة فعلية يواقع 1.9% (31 ديسمبر 2020: 2.2%، 31 مارس 2020: من 3.2%) سنوياً.

كما في 31 مارس 2021، بلغت تسهيلات السحب البنكى على المكتوف غير المسحوبة 2,750,000 دينار كويتي (31 ديسمبر 2020: 2,750,000 دينار كويتي و 31 مارس 2020: 2,645,323 دينار كويتي).

يتم الاحتفاظ بالودائع الهامشية لدى البنوك مقابل خطابات ضمان لتسهيلات من بنوك تجارية محلية.

.4 نم تجارية مدينة وأخرى

دinar كويتي			
31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020	31 مارس 2021	
			(مدقة)
10,484,808	27,656,971	35,773,729	نم تجارية مدينة
(579,440)	(704,240)	(732,627)	ناقصاً: مخصص خسائر انتمانية متوقعة
9,905,368	26,952,731	35,041,102	دفعات مقدمة لموردين
279,444	134,379	119,741	نم موظفين مدينة
21,610	13,898	22,333	تأمينات مستردة
104,096	85,062	84,616	مصاريف مدفوعة مقدماً ونم مدينة أخرى
1,308,579	1,287,924	1,335,882	
11,619,097	28,473,994	36,603,674	

.5 معاملات مع الأطراف ذات الصلة

تتضمن الأطراف ذات الصلة المساهمين الرئيسيين والمدراء التنفيذيين في المجموعة وعائلاتهم والشركات التي يملكون حصصاً رئيسية فيها. تقوم المجموعة بإبرام معاملات مع الأطراف ذات الصلة. يتم اعتماد سياسات وشروط التسعير من قبل إدارة المجموعة. إن الأرصدة والمعاملات مع الأطراف ذات الصلة المتضمنة في هذه المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة هي كما يلى:

دinar كويتي			
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس			
2020	2021		
176,538	168,833		مدفوعات موظفي الإدارة الرئيسيين
			مكافآت قصيرة الأجل ومكافآت نهاية الخدمة للموظفين

شركة هيومن سوقت القابضة ش.م.ك.ع وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة (غير مدققة)
للفترة من 1 يناير 2021 حتى 31 مارس 2021

.6 إيرادات مؤجلة

يمثل هذا البند أتعاب مقبوضة / صادر بها فواتير سيتم الاعتراف بها كإيرادات عندما يتم تقديم الخدمات.

.7 ديون طويلة الأجل

دينار كويتي		
31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020	31 مارس 2021
(مدققة)		
7,890,000	6,157,542	4,785,042
9,219,265	4,721,723	4,121,723
17,109,265	10,879,265	8,906,765

الجزء المتداول
الجزء غير المتداول

إن هذه الديون بضمان رهن أرض ملك حر بقيمة دفترية تبلغ 5,297,030 دينار كويتي (31 ديسمبر 2020: 5,297,030 دينار كويتي، 31 مارس 2020: 5,297,030 دينار كويتي) ومدرجة ضمن ممتلكات ومعدات. إن القروض الموضحة أعلاه تحمل معدل فائدة فعلية يواقع 3% سنويًا.

.8 تكلفة العمليات

دينار كويتي	
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2020	2021
4,395,329	3,862,596
56,880	23,044
3,931	-
1,317	715
4,457,457	3,886,355

رواتب موظفين وتكاليف ذات صلة
تكاليف تسهيلات
تكاليف مواد

أخرى

.9 مصاريف عمومية وإدارية

دينار كويتي	
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2020	2021
1,322,910	1,194,731
540,083	361,069
1,065,145	924,313
1,352,865	723,321
4,281,003	3,203,434

رواتب موظفين وتكاليف ذات صلة
تكاليف تسهيلات
استهلاك وإطفاء

مصاريف إدارية أخرى

.10 مصاريف بيعية

دينار كويتي	
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2020	2021
343,052	353,941
61,379	15,120
83,171	38,400
30,653	56,151
518,255	463,612

مصاريف إعلان وترويج مبيعات

رواتب موظفين وتكاليف ذات صلة

الخسائر الائتمانية المتوقعة (بالصافي من الاستردادات)

أخرى

شركة هيومن سوفت القابضة ش.م.ك.ع وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة (غير مدققة)
للفترة من 1 يناير 2021 حتى 31 مارس 2021

11. ربحية السهم الأساسية والمخففة

يتم احتساب ربحية السهم الأساسية والمخففة كما يلي:

دينار كويتي	
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2020	2021
3,377,021	19,309,333
أسهم	
122,236,800	122,236,800
(582,448)	(582,448)
121,654,352	121,654,352
28	159

ربح الفترة

عدد الأسهم القائمة:

المتوسط المرجح لعدد الأسهم المدفوعة

ناقصاً: المتوسط المرجح لعدد أسهم الخزينة القائمة

المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة

ربحية السهم الأساسية والمخففة (فلس)

معلومات القطاعات

12.

معلومات القطاعات الرئيسية - قطاعات الأعمال:

ان المجموعة مقسمة إلى أقسام تشغيلية لإدارة أنشطتها المختلفة. إن كافة إيرادات القطاعات المفصح عنها أدناه هي من عمالء خارجيين.
ولأغراض التقرير عن القطاعات، قامت إدارة الشركة الأم بتصنيف أنشطة المجموعة إلى قطاعات الأعمال التالية:

أ) قطاع برامج التدريب والتطوير الوظيفي

ب) قطاع دورات تعليم اللغة الإنجليزية

ج) قطاع الحلول التعليمية

د) قطاع التعليم العالي

تشتمل نتائج القطاعات على الإيرادات والمصروفات المتعلقة مباشرة بالقطاع. لا توجد معاملات هامة فيما بين القطاعات.

فيما يلي معلومات القطاع طبقاً لقطاعات الأعمال:

دينار كويتي						
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021						
المجموع	أخرى	التعليم العالي	الحلول التعليمية	دورات تعليم اللغة الإنجليزية	برامج التدريب والتطوير الوظيفي	
27,506,083	-	27,446,163	59,920	-	-	إيرادات القطاع
(7,539,349)	(699,977)	(6,707,020)	(85,423)	(28,200)	(18,729)	مصاريف القطاع
(924,313)	(2,513)	(913,197)	(8,603)	-	-	استهلاك وإطفاء
(88,339)	(182)	(88,157)	-	-	-	مصاريف تمويل
(9,755)	(9,755)	-	-	-	-	حصة في خسارة شركات زميلة
365,006	119,827	237,849	-	-	7,330	إيرادات أخرى
19,309,333	(592,600)	19,975,638	(34,106)	(28,200)	(11,399)	ربح / (خسارة) الفترة
الموجودات						
183,488,820	33,118,108	149,693,478	589,993	32,847	54,394	اجمالي موجودات القطاع
المطلوبات						
46,263,829	2,455,424	43,607,557	194,662	-	6,186	اجمالي مطلوبات القطاع

شركة هيومن سوفت القابضة ش.م.ك.ع وشركاتها التابعة
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكتففة المجمعة (غير مدققة)
للفترة من 1 يناير 2021 حتى 31 مارس 2021

دinar كويتي						
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020						
المجموع	أخرى	التعليم العالي	الحلول التعليمية	دورات تعليم اللغة الإنجليزية	برامج التدريب والتطوير الوظيفي	
12,845,098	-	12,399,095	118,569	81,924	245,510	إيرادات القطاع
(8,407,097)	(236,945)	(7,355,488)	(155,955)	(126,020)	(532,689)	مصاريف القطاع
(1,065,145)	(2,490)	(1,044,900)	(10,851)	(1,914)	(4,990)	استهلاك وإطفاء
(220,996)	(36,758)	(184,238)	-	-	-	مصاريف تمويل حصة في ربح شركات زميلة
2,913	2,913	-	-	-	-	
222,248	491	221,096	-	561	100	إيرادات أخرى
<u>3,377,021</u>	<u>(272,789)</u>	<u>4,035,565</u>	<u>(48,237)</u>	<u>(45,449)</u>	<u>(292,069)</u>	ربح / (خسارة) الفترة

الموجودات						
اجمالي موجودات القطاع						
<u>137,890,675</u>	<u>7,982,303</u>	<u>128,103,790</u>	<u>608,295</u>	<u>271,291</u>	<u>924,996</u>	
<u>54,038,172</u>	<u>2,123,028</u>	<u>51,033,010</u>	<u>281,000</u>	<u>165,862</u>	<u>435,272</u>	المطلوبات

13. التزامات ومطلوبات محتملة

دinar كويتي		
31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020	31 مارس 2021
	(مدقة)	
262,364	246,412	246,412
<u>1,657,014</u>	<u>1,674,918</u>	<u>1,492,969</u>

التزامات رأسمالية مقابل إنشاءات
خطابات ضمان
أسمهم خزينة .14

31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020	31 مارس 2021
	(مدقة)	
582,448	582,448	582,448
%0.48	%0.48	%0.48
1,368,753	2,212,720	2,155,058

عدد الأسهم
نسبة الأسهم المصدرة
القيمة السوقية (دinar كويتي)

تم إدراج المبلغ المعادل لتكلفة شراء أسهم خزينة كغير متاح للتوزيع من الاحتياطي القانوني وعلاوة إصدار الأسهم واحتياطي أسهم الخزينة والأرباح المحافظ بها خلال فترة حيازة أسهم الخزينة. إن الرصيد المتوفّر في حساب احتياطي أسهم الخزينة غير متاح للتوزيع.

توزيعات أرباح .15

وافقت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ 13 أبريل 2021 على البيانات المالية المكتففة المجمعة للجموعة لسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2020، وسداد توزيعات نقدية بواقع 400 فلس عن كل سهم (31 ديسمبر 2019: لا شيء). سُسدد التوزيعات النقدية في وقت لاحق بعد الحصول على الموافقات اللازمة من الجهات الرقابية.