

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



المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة  
وتقرير مراجعة مراقبي الحسابات المستقلين  
للفترة من 1 يناير 2020 حتى 31 مارس 2020  
(غير مدققة)

الصفحة	الفهرس
1	تقرير مراجعة مراقبي الحسابات المستقلين عن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة
2	بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع (غير منقذ)
3	بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع (غير منقذ)
4	بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير منقذ)
5	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير منقذ)
6	بيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع (غير منقذ)
11 – 7	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة (غير منقذة)

## تقرير مراجعة مراقبي الحسابات المستقلين عن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة

إلى حضرات السادة أعضاء مجلس إدارة شركة هيومن سوفت القابضة ش.م.ك.ع. المحترمين

المقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المكثف المجمع المرفق لشركة هيومن سوفت القابضة ش.م.ك.ع. ("الشركة الأم") وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين بـ "المجموعة") كما في 31 مارس 2020، وبيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع، وبيان الربح أو الخسارة والحل والشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع، وبيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع، وبيان التدفقات النقدية المرحلي المكثف المجمع لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مراقبي الحسابات المستقلين للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة تتضمن توجيه استفسارات بصفة رئيسية إلى الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية 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 بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في التدقيق. وبالتالي، فإننا لا نبدى رأياً يتعلق بالتدقيق.

الاستنتاج

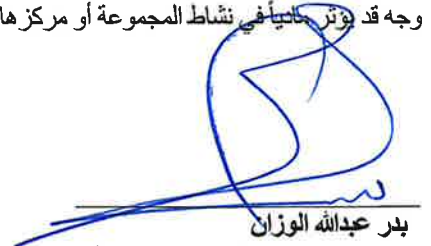
استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 "التقارير المالية المرحلية".

تقرير عن المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

إضافة إلى ذلك واستناداً إلى مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المراجعة المرفقة متفقة مع ما هو وارد في الدفاتر المحاسبية للشركة الأم. نرى أيضاً أنه حسبما نرى إليه علمنا واعتقادنا لم يرد إلى علمنا وجود أي مخالفات لأحكام قانون الشركات رقم 1 لسنة 2016 ولائحته التنفيذية وتعديلاتها اللاحقة، أو لعقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة الأم وتعديلاتها اللاحقة، خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020 على وجه قد يؤثر جانياً في نشاط المجموعة أو مركزها المالي.



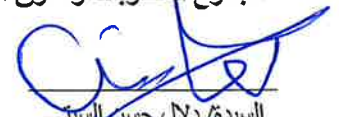
علي عبد الرحمن الصواوي  
سجل مراقبي الحسابات رقم 30 فئة أ  
Rödl الشرق الأوسط  
برقان – محاسبون عالميون



بدر عبدالله الوزان  
سجل مراقبي الحسابات رقم 62 فئة أ  
ديلويت وتوش - الوزان وشركاه

الكويت في 27 يوليو 2020

دينار كويتي			إيضاح	
31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019 (مدقق)	31 مارس 2020		
<b>الموجودات</b>				
<b>موجودات متداولة</b>				
57,811,275	35,355,264	66,952,563	3	نقد وأرصدة بنكية
8,968,438	22,425,454	11,619,097	4	نم تجارية مدينة وأخرى
70,557	48,024	54,967		بضاعة
<u>66,850,270</u>	<u>57,828,742</u>	<u>78,626,627</u>		
<b>موجودات غير متداولة</b>				
1,164,610	1,049,789	1,021,084		أصول حق الاستخدام
53,801,887	51,556,641	50,599,064		ممتلكات ومعدات
7,337,119	7,281,989	6,989,744		موجودات غير ملموسة
709,766	626,073	654,156		استثمار في شركات زميلة
<u>63,013,382</u>	<u>60,514,492</u>	<u>59,264,048</u>		
<u>129,863,652</u>	<u>118,343,234</u>	<u>137,890,675</u>		
<b>مجموع الموجودات</b>				
<b>المطلوبات وحقوق الملكية</b>				
<b>مطلوبات متداولة</b>				
296,452	-	104,677	3	سحوبات بنكية على المكتشف
954,759	748,898	976,681		نم تجارية دائنة وأخرى
5,845,878	6,494,450	6,360,951		مستحقات ومطلوبات أخرى
224,663	218,994	217,579		التزامات عقد إيجار
17,395,231	6,443,789	24,117,772	6	إيرادات مؤجلة
944,159	466,557	434,332		محتجزات دائنة
7,781,000	7,890,000	7,890,000	7	الجزء المتداول من ديون طويلة الأجل
<u>33,442,142</u>	<u>22,262,688</u>	<u>40,101,992</u>		
<b>مطلوبات غير متداولة</b>				
939,947	819,648	679,966		التزامات عقد إيجار
16,359,990	10,879,265	9,219,265	7	ديون طويلة الأجل
3,358,747	3,972,194	4,036,949		مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
<u>20,658,684</u>	<u>15,671,107</u>	<u>13,936,180</u>		
<u>54,100,826</u>	<u>37,933,795</u>	<u>54,038,172</u>		
<b>مجموع المطلوبات</b>				
<b>حقوق الملكية</b>				
12,223,680	12,223,680	12,223,680		رأس المال
1,512,000	1,512,000	1,512,000		علاوة إصدار
6,112,840	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
49,431,828	50,299,035	53,676,056		أرباح محتفظ بها
94,502	92,508	158,551		احتياطي ترجمة عملات أجنبية
<u>75,762,826</u>	<u>80,409,439</u>	<u>83,852,503</u>		<b>مجموع حقوق الملكية</b>
<u>129,863,652</u>	<u>118,343,234</u>	<u>137,890,675</u>		<b>مجموع المطلوبات وحقوق الملكية</b>

  
السيدة/ دلال حسن السبيدي  
رئيس مجلس الإدارة

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

شركة هيومن سوفت القابضة ش.م.ك.ع وشركاتها التابعة  
بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
للفترة من 1 يناير 2020 حتى 31 مارس 2020

دينار كويتي		إيضاح	
2019	2020		
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس			
18,388,160	12,845,098		الإيرادات
(4,405,219)	(4,457,457)	8	تكلفة العمليات
13,982,941	8,387,641		مجمل الربح
(4,014,104)	(4,281,003)	9	مصاريف عمومية وإدارية
(553,739)	(518,255)	10	مصاريف بيعية
(351,377)	(220,996)		مصاريف تمويل
5,912	2,913		حصة في ربح شركات زميلة
64,186	222,248		إيرادات أخرى
			الربح قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
9,133,819	3,592,548		حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(92,392)	(79,444)		ضريبة دعم العمالة الوطنية
(229,600)	(93,352)		الزكاة
(93,525)	(42,731)		ربح الفترة
8,718,302	3,377,021		ربحية السهم الأساسية والمخفضة (فلس)
72	28	11	

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

شركة هيومن سوفت القابضة ش.م.ك.ع وشركاتها التابعة  
 بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
 للفترة من 1 يناير 2020 حتى 31 مارس 2020

دينار كويتي		
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2019	2020	
8,718,302	3,377,021	ربح الفترة
		الدخل الشامل الآخر
		بنود قد يتم إعادة تصنيفها لاحقاً إلى بيان الربح أو الخسارة المرحلي المكثف المجمع
(2,391)	66,043	تعديلات ترجمة عملات أجنبية
(2,391)	66,043	الدخل الشامل الآخر للفترة
8,715,911	3,443,064	إجمالي الدخل الشامل للفترة

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

شركة هيومن سوفت القابضة ش.م.ك.ع وشركاتها التابعة  
بيان التفيرات في حقوق الملكية المرحلي المكثف المجمع (غير مدقق)  
للفترة من 1 يناير 2020 حتى 31 مارس 2020

		دينار كويتي							
المجموع	احتياطي ترجمة عملات أجنبية	احتياطي أرباح	احتياطي أسهم خزينة	احتياطي أسهم خزينة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	علاوة إصدار	رأس المال	
80,409,439	92,508	50,299,035	564,013	(288,877)	6,112,840	9,894,240	1,512,000	12,223,680	الرصيد في 1 يناير 2020
3,443,064	66,043	3,377,021	-	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
83,852,503	158,551	53,676,056	564,013	(288,877)	6,112,840	9,894,240	1,512,000	12,223,680	الرصيد في 31 مارس 2020
67,046,915	96,893	40,713,526	564,013	(288,877)	6,112,840	6,112,840	1,512,000	12,223,680	الرصيد في 1 يناير 2019
8,715,911	(2,391)	8,718,302	-	-	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
75,762,826	94,502	49,431,828	564,013	(288,877)	6,112,840	6,112,840	1,512,000	12,223,680	الرصيد في 31 مارس 2019

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

دينار كويتي		
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2019	2020	ايضاح
9,133,819	3,592,548	الأنشطة التشغيلية
		الربح قبل حصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي وضريبة دعم العمالة الوطنية والزكاة
		تعديلات لـ:
990,970	1,065,145	9 استهلاك وإطفاء
182,219	235,480	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
10,114	83,171	الخسائر الائتمانية المتوقعة على الموجودات المالية
-	276,657	مخصص انخفاض قيمة الشهرة
351,377	220,996	مصاريف تمويل
(5,912)	(2,913)	حصة في ربح شركات زميلة
(35,445)	(182,364)	إيرادات فوائد
10,627,142	5,288,720	الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل
12,016,302	10,722,081	نعم تجارية مدينة وأخرى
(18,514)	(6,943)	بضاعة
(71,222)	227,783	نعم تجارية دائنة وأخرى
565,418	452,853	مستحقات ومطلوبات أخرى
11,150,390	17,673,983	إيرادات مؤجلة
(22,350)	(32,225)	محتجزات دائنة
34,247,166	34,326,252	المدفوع لمكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(142,161)	(177,102)	المدفوع لحصة مؤسسة الكويت للتقدم العلمي
(330,199)	(383,608)	المدفوع لضريبة دعم العمالة الوطنية
(854,510)	-	المدفوع للزكاة
(347,347)	(391,850)	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
32,572,949	33,373,692	الأنشطة الاستثمارية
(516,352)	(47,688)	شراء ممتلكات ومعدات
(31,034)	(4,119)	المدفوع لموجودات غير ملموسة
3,720	30,177	ودائع هامشية
35,445	182,364	إيرادات فوائد مقبوضة
(508,221)	160,734	صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(342,447)	(231,838)	مصاريف تمويل مدفوعة
(39,169)	(156,676)	سداد التزامات عقد الإيجار
1,123,964	-	المحصل من بنك
(1,891,500)	(1,660,000)	المدفوع لبنك
(1,149,152)	(2,048,514)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
30,915,576	31,485,912	صافي الزيادة في النقد والتقد المعادل
908	36,887	أثر التغيرات في أسعار الصرف على النقد والتقد المعادل
21,551,948	25,283,956	النقد والتقد المعادل في بداية الفترة
52,468,432	56,806,755	3 النقد والتقد المعادل في نهاية الفترة

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



## 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 بنوعها وإدارتها وإقرانها وكفالتها لدى الغير.
  2. إقراض الشركات التي تملك فيها أسهما وكفالتها لدى الغير وفي هذه الحالة يتعين ألا تقل نسبة مشاركة الشركة الأم في رأس مال الشركة المقترضة عن 20%.
  3. تملك حقوق الملكية الصناعية من براءات اختراع أو علامات تجارية صناعية أو رسوم صناعية أو أية حقوق أخرى تتعلق بذلك وتأجيرها لشركات أخرى لاستغلالها سواء داخل الكويت أو خارجها.
  4. تملك المنقولات والعقارات اللازمة 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، دسمان، 15454، دولة الكويت.

صرح مجلس إدارة الشركة الأم بإصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2020 بتاريخ 27 يوليو 2020.

## 2. أساس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة

### 2.1 أساس الإعداد

تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 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 المكثفة المجمعة متفقة مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019.

لم ينتج عن التعديلات الأخرى على المعايير الدولية للتقارير المالية التي يسري مفعولها على الفترات المحاسبية السنوية التي تبدأ اعتباراً من 1 يناير 2020 أي أثر مادي على السياسات المحاسبية أو أداء المجموعة أو مركزها المالي.

في رأي الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات (التي تشمل الاستحقاقات العادية 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 2020. للمزيد من المعلومات، يرجى الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة السنوية المدققة والإيضاحات حولها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019.

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

### 2.2 أحكام وتقديرات

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة يتطلب من الإدارة اتخاذ أحكام ووضع تقديرات واقتراضات قد تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية والمبالغ المفصح عنها للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. قد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات. إن مصادر التقديرات والأحكام الرئيسية متفقة مع البيانات المالية السنوية المجمعة المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019، باستثناء أثر تفشي جائحة كوفيد-19 المبين أدناه.

تسبب تفشي فيروس كورونا (كوفيد - 19) في جميع أرجاء العالم في تعطيل الأعمال والأنشطة الاقتصادية وسادت حالة عدم التأكد في المناخ الاقتصادي العالمي. إن النتائج الكاملة المترتبة على هذا الحدث لا تزال غير معروفة وبالتالي، لا يمكن تقدير الأثر على المجموعة بشكل كامل في تاريخ إصدار هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة. قامت الإدارة بتقييم أثر الجائحة المترتب على التقديرات والأحكام الرئيسية التي طبقتها في سبيل الوقوف على مبالغ الموجودات المالية وغير المالية المفصح عنها للمجموعة كما في 31 مارس 2020. وارتأت الإدارة أيضاً أن المجموعة لديها من السيولة ما يكفي لتسوية التزاماتها المتداولة.

تقوم الإدارة بتعديل اقتراضاتها وتقديراتها وأحكامها باستمرار كما تراقب مركز السيولة حسب ما يُستجد من أحداث.

3. نقد وأرصدة بنكية

دينار كويتي			
31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	31 مارس 2020	
63,797	38,532	31,294	نقد بالصندوق
52,747,478	19,316,732	29,921,269	أرصدة بنكية
5,000,000	16,000,000	37,000,000	ودائع قصيرة الأجل لدى البنوك
57,811,275	35,355,264	66,952,563	نقد وأرصدة بنكية
(296,452)	-	(104,677)	ناقصاً: سحب بنكية على المكشوف
(46,391)	(71,308)	(41,131)	ناقصاً: ودائع هامشية لدى البنوك تتجاوز آجال استحقاقها الأصلية ثلاثة أشهر من تاريخ الاقتناء، متضمنة أعلاه
(5,000,000)	(10,000,000)	(10,000,000)	ناقصاً: ودائع لأجل لدى البنوك تتجاوز آجال استحقاقها الأصلية ثلاثة أشهر من تاريخ الاقتناء، متضمنة أعلاه
52,468,432	25,283,956	56,806,755	النقد والنقد المعادل في بيان التدفقات النقدية

إن الودائع لأجل موقومة بالدينار الكويتي ومودعة لدى بنك محلي وتحمل معدل فائدة فعلية بواقع 3.2% (31 ديسمبر 2019: 3.6%)، و31 مارس 2019: 2% (من 2% إلى 2.5%) سنوياً.

كما في 31 مارس 2020، بلغت تسهيلات السحب البنكي على المكشوف غير المسحوبة 2,645,323 دينار كويتي (31 ديسمبر 2019: 2,750,000 دينار كويتي و31 مارس 2019: 2,453,548 دينار كويتي).

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

4. نم تجارية مدينة وأخرى

دينار كويتي			
31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	31 مارس 2020	
8,378,207	21,653,867	10,484,808	نم تجارية مدينة
(869,633)	(582,927)	(579,440)	ناقصاً: مخصص خسائر ائتمانية متوقعة
7,508,574	21,070,940	9,905,368	
1,049,835	1,072,728	1,308,579	مصاريف مدفوعة مقدماً
282,487	175,832	279,444	دفعات مقبلة لموردين
36,723	11,561	21,610	نم موظفين مدينة
90,819	94,393	104,096	تأمينات مستردة
8,968,438	22,425,454	11,619,097	

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 المكثفة المجمعة هي كما يلي:

دينار كويتي		
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019	2020	
116,044	176,538	مدفوعات موظفي الإدارة الرئيسيين مكافآت قصيرة الأجل ومكافآت نهاية الخدمة للموظفين

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 2019	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	31 مارس 2020	
7,781,000	7,890,000	7,890,000	الجزء المتداول
16,359,990	10,879,265	9,219,265	الجزء غير المتداول
24,140,990	18,769,265	17,109,265	

إن هذه الديون بضمان رهن أرض ملك حر بقيمة دفترية تبلغ 5,297,030 دينار كويتي (31 ديسمبر 2019: 5,297,030 دينار كويتي، و31 مارس 2019: 5,297,030 دينار كويتي) ومدرجة ضمن ممتلكات ومعدات. إن القروض الموضحة أعلاه تحمل معدل فائدة فعلية بواقع 3.5% سنويًا.

8. تكلفة العمليات

دينار كويتي		
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2019	2020	
4,296,352	4,395,329	رواتب موظفين وتكاليف ذات صلة
68,749	56,880	تكاليف تسهيلات
38,105	3,931	تكاليف مواد
2,013	1,317	أخرى
4,405,219	4,457,457	

9. مصاريف عمومية وإدارية

دينار كويتي		
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2019	2020	
1,289,827	1,322,910	رواتب موظفين وتكاليف ذات صلة
503,244	540,083	تكاليف تسهيلات
990,970	1,065,145	استهلاك وإطفاء
1,230,063	1,352,865	مصاريف إدارية أخرى
4,014,104	4,281,003	

10. مصاريف بيعية

دينار كويتي		
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس		
2019	2020	
406,776	343,052	مصاريف إعلان وترويج مبيعات
82,339	61,379	رواتب موظفين وتكاليف ذات صلة
10,114	83,171	الخسائر الائتمانية المتوقعة (بالصافي من الاسترداد)
54,510	30,653	أخرى
553,739	518,255	

11. ربحية السهم الأساسية والمخفضة

يتم احتساب ربحية السهم الأساسية والمخفضة كما يلي:

دينار كويتي	
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
2019	2020
8,718,302	3,377,021
أسهام	
122,236,800	122,236,800
(582,448)	(582,448)
121,654,352	121,654,352
72	28

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 والمخفضة (فلس)

12. معلومات القطاعات

معلومات القطاعات الرئيسية – قطاعات الأعمال:

إن المجموعة مقسمة إلى أقسام تشغيلية لإدارة أنشطتها المختلفة. إن كافة إيرادات القطاعات المفصّل عنها أدناه هي من عملاء 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 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
2,913	2,913	-	-	-	-	حصة في ربح شركات زميلة
222,248	491	221,096	-	561	100	إيرادات أخرى
3,377,021	(272,789)	4,035,565	(48,237)	(45,449)	(292,069)	ربح / (خسارة) الفترة
137,890,675	7,982,303	128,103,790	608,295	271,291	924,996	الموجودات إجمالي موجودات القطاع
54,038,172	2,123,028	51,033,010	281,000	165,862	435,272	المطلوبات إجمالي مطلوبات القطاع

دينار كويتي						
الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2019						
المجموع	أخرى	التعليم العالي	الحلول التعليمية	دورات تعليم اللغة الانجليزية	برامج التدريب والتطوير الوظيفي	
18,388,160	-	17,798,451	107,286	176,312	306,111	إيرادات القطاع
(8,397,609)	(328,669)	(7,473,565)	(127,487)	(170,527)	(297,361)	مصاريق القطاع
(990,970)	(2,685)	(968,152)	(11,497)	(4,986)	(3,650)	استهلاك وإطفاء
(351,377)	(56,970)	(294,407)	-	-	-	مصاريق تمويل
5,912	5,912	-	-	-	-	حصة في ربح شركات زميلة
64,186	72	60,995	-	568	2,551	إيرادات أخرى
8,718,302	(382,340)	9,123,322	(31,698)	1,367	7,651	ربح / (خسارة) الفترة
129,863,652	31,496,921	96,603,123	436,690	331,556	995,362	الموجودات
54,100,826	1,321,360	51,787,479	207,844	267,897	516,246	إجمالي موجودات القطاع
						المطلوبات
						إجمالي مطلوبات القطاع

13. التزامات ومطلوبات محتملة

دينار كويتي		
31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	31 مارس 2020
597,492	214,528	262,364
1,505,692	1,582,252	1,657,014

التزامات  
التزامات رأسمالية مقابل إنشاءات  
مطلوبات محتملة  
خطابات ضمان  
14. أسهم خزينة

دينار كويتي		
31 مارس 2019	31 ديسمبر 2019 (مدققة)	31 مارس 2020
582,448	582,448	582,448
0.48%	0.48%	0.48%
1,852,185	1,754,333	1,368,753

عدد الأسهم  
نسبة الأسهم المصدرة  
القيمة السوقية (دينار كويتي)  
تم إدراج المبلغ المعادل لتكلفة شراء أسهم خزينة كغير متاح للتوزيع من الاحتياطي القانوني و علاوة إصدار الأسهم واحتياطي أسهم الخزينة والأرباح المحتفظ بها خلال فترة حيازة أسهم الخزينة. إن الرصيد المتوفر في حساب احتياطي أسهم الخزينة غير متاح للتوزيع.

15. توزيعات أرباح

اعتمدت الجمعية العمومية السنوية للمساهمين المنعقدة في 23 مارس 2020 البيانات المالية المجمعة المدققة للمجموعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019 وقرروا عدم سداد أي توزيعات أرباح عن تلك السنة (31 ديسمبر 2018: 185 فلس عن كل سهم).

16. معلومات المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتوافق مع عرض الفترة الحالية دون أن يؤثر ذلك في الأرباح أو حقوق الملكية المفصح عنهما سابقاً.