الشركة الخليجية للاستثمار البترولي (ش.م.ك.م)
وشركاتها التابعة
دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)
للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011
وتقرير المراجعة

الشركة الخليجية للاستثمار البترولي (ش.م.ك.م)

وشركاتها التابعة

دولة الكويت

المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)

للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011

وتقرير المراجعة

المحتويات	الصفحة
تقرير عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة	
بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	1
بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	2
بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	3
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	4
بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف (غير مدقق)	5
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة (غير مدققة)	10 – 6

Deloitte.

ديلويت وتوش
الفهد والوزان وشركاهم
مجمع الصالحية
مدخل 2 – الدور 4
ص.ب : 23049 الصفاة
13091 – الكويت
هاتف : 22438060 (965) +
هاتف : 22468934 (965) +
فاكس: 22452080 (965) +
www.deloitte.com

مجمع دار العوضي – الدور السابع
شارع أحمد الجابر - الشرق - الكويت
ص.ب : 20174 الصفاة 13062
تلفون : 22408844 (965) +
فاكس: 22408855 (965) +

المكتب الأهلي
لتدقيق الحسابات

ص ب 5689 صفاة
13057 الكويت
تلفون: 2461218
2432263
فاكس: 2465378

الشركة الخليجية للاستثمار البترولي (ش.م.ك.م)

دولة الكويت

تقرير عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة إلى السادة أعضاء مجلس الإدارة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف المرفق للشركة الخليجية للاستثمار البترولي – ش.م.ك.م "الشركة الأم" وشركاتها التابعة (ويشار إليهم مجتمعين "المجموعة") كما في 31 مارس 2011، وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المجمعة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسئولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسئوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة بناءا على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي المتعلق بمهام المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن أعمال مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتضمن بصورة أساسية إجراء استفسارات من الأشخاص المسئولين 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 على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وبناءاً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

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

فقرة إيضاحية

نشير إلى ما ورد بالإيضاح رقم (2) من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة، حيث تعدت المطلوبات المتداولة الموجودات المتداولة بمبلغ 7,829,888 دينار كويتي كما في 31 مارس 2011 (7,776,589 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2010). إن قدرة المجموعة على الوفاء بالتزاماتها يتوقف على نجاحها في تنفيذ الخطط التى تم وضعها لتوفير السيولة اللازمة. إن استنتاجنا غير متحفظ فيما يتعلق بهذا الأمر.

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

استناداً إلى مراجعتنا أيضا، فإن المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توفرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود مخالفات خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2011 لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 وتعديلاته اللاحقة أو للنظام الأساسي للشركة الأم على وجه يؤثر مادياً في نشاط المجموعة أو في مركزها المالي المجمع، باستثناء قيام الشركة الأم ببعض الأنشطة التى لا تتفق مع الأغراض المصرح لها بمزاولتها كما يلي:

- ما ورد بالإيضاح رقم (4) من هذه المعلومات المالية، حيث قامت الشركة الأم بالاستثمار مباشرة في أسهم وليس من خلال محافظ مالية تدار بواسطة جهات متخصصة.
- ما ورد بالإيضاح رقم (6) من هذه المعلومات المالية ، حيث قامت الشركة الأم بالحصول على قروض وتسهيلات بنكية بشروط تقليدية لا تتفق مع أحكام الشريعة الإسلامية.

بدر عبد الله الوزان
سجل مراقبي الحسابات رقم 62 فئة أ
من الفهد والوزان وشركاهم
ديلويت وتوش

ناصر عبدالله المقيط
سجل مراقبي الحسابات رقم 9 فئة أ
المكتب الأهلي لتدقيق الحسابات

الكويت في 11 مايو 2011

الشركة الخليجية للاستثمار البترولى (ش.م.ك.م)
وشركاتها التابعة

بيان المركز المالي المرحلي المجمع المكثف كما في 31 مارس 2011
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	إيضاح	31 مارس 2011	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	31 مارس 2010
الموجودات				
موجودات غير متداولة				
ممتلكات ومنشآت ومعدات	3	31,869,159	32,775,149	34,824,936
موجودات غير ملموسة		12,657,633	12,934,428	13,764,812
استثمارات في شركات زميلة		16,849	17,052	17,621
		44,543,641	45,726,629	48,607,369
موجودات متداولة				
مخزون		1,289,123	1,306,137	1,343,952
مستحق من أطراف ذات صلة	10	35,915	340,824	250,949
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	5	5,197,421	4,928,326	4,509,086
النقد والنقد المعادل		747,313	568,351	674,208
		7,269,772	7,143,638	6,778,195
مجموع الموجودات		51,813,413	52,870,267	55,385,564
حقوق الملكية والمطلوبات				
حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم				
رأس المال		21,871,012	21,871,012	21,871,012
علاوة الإصدار		10,650,519	10,650,519	10,650,519
احتياطي قانوني		1,875,323	1,875,323	1,875,323
احتياطي اختياري		1,875,323	1,875,323	1,875,323
احتياطي ترجمة بيانات مالية		(782,386)	(435,530)	429,630
خسائر متراكمة		(13,319,724)	(13,948,716)	(14,077,452)
		22,170,067	21,887,931	22,624,355
حقوق الجهات غير المسيطرة		519,656	738,923	676,190
		22,689,723	22,626,854	23,300,545
المطلوبات				
مطلوبات غير متداولة				
مستحق للبنوك	6	13,367,265	14,686,113	18,425,694
مكافأة نهاية الخدمة		656,765	637,073	615,889
		14,024,030	15,323,186	19,041,583
مطلوبات متداولة				
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	7	9,300,085	9,555,030	8,399,898
مستحق الى أطراف ذات صلة	10	769,597	922,442	1,109,146
مستحق للبنوك	6	5,029,978	4,442,755	3,534,392
مجموع المطلوبات		15,099,660	14,920,227	13,043,436
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		51,813,413	52,870,267	55,385,564

الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

غسان فهد سلطان عيسى
رئيس مجلس الإدارة

الشركة الخليجية للاستثمار البترولى (ش.م.ك.م)
وشركاتها التابعة

بيان الدخل المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	إيضاح	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
		2011	2010
ايرادات النشاط		4,382,421	3,131,164
تكاليف النشاط		(3,299,906)	(3,261,943)
مجمل ربح / (خسارة)	8	1,082,515	(130,779)
إيرادات نشاط أخرى		28,770	133,996
مصروفات نشاط أخرى		-	(177,680)
إيرادات /(خسائر) فروق عملة		192,717	(158,897)
مصروفات إدارية وعمومية		(298,648)	(210,150)
أعباء تمويلية		(235,040)	(209,559)
صافي الدخل / (الخسارة) قبل ضرائب الدخل		770,314	(753,069)
ضرائب الدخل للشركات التابعة		(85,060)	(66,101)
صافي الربح /(الخسارة) قبل الإستقطاعات		685,254	(819,170)
ضريبة دعم العمالة الوطنية		(16,805)	-
زكاة		(6,722)	-
صافي الربح /(خسارة) الفترة		661,727	(819,170)
يوزع كما يلى:			
لمساهمى الشركة الأم		628,992	(827,603)
حقوق الجهات غير المسيطرة		32,735	8,433
		661,727	(819,170)
ربحية /(خسارة) السهم (فلس)	9	2.87	(3.78)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

بيان الدخل الشامل المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
	2011	**2010**
صافي ربح/ (خسارة) الفترة	661,727	(819,170)
فروق ترجمة بيانات مالية بعملات أجنبية	(354,458)	262,533
إجمالي (الخسارة) / الدخل الشامل الأخر	(354,458)	262,533
إجمالي الدخل / (الخسارة) الشاملة للفترة	307,269	(556,637)
توزع كما يلي:-		
لمساهمي الشركة الأم	282,136	(571,983)
حقوق الجهات غير المسيطرة	25,133	15,346
	307,269	(556,637)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة

الشركة الخليجية للاستثمار البترولى (ش.م.ك.م)

وشركاتها التابعة

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011

(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	حقوق الملكية المتاحة لمساهمي الشركة الأم								حقوق الجهات غير المسيطرة	اجمالى حقوق الملكية
	رأس المال	علاوة الاصدار	احتياطي قانوني	احتياطي اختياري	احتياطى ترجمة بيانات مالية	خسائر متراكمة	المجموع			
الرصيد في 1 يناير 2010	21,871,012	10,650,519	1,875,323	1,875,323	174,010	(13,249,849)	23,196,338		660,844	23,857,182
اجمالي الدخل/ (الخسارة) الشامله للفترة	-	-	-	-	255,620	(827,603)	(571,983)		15,346	(556,637)
الرصيد في 31 مارس 2010	21,871,012	10,650,519	1,875,323	1,875,323	429,630	(14,077,452)	22,624,355		676,190	23,300,545
الرصيد في 1 يناير 2011	21,871,012	10,650,519	1,875,323	1,875,323	(435,530)	(13,948,716)	21,887,931		738,923	22,626,854
اجمالي (الخسارة)/ الدخل الشاملة للفترة	-	-	-	-	(346,856)	628,992	282,136		25,133	307,269
توزيعات نقدية لحقوق الجهات الغير مسيطرة	-	-	-	-	-	-	-		(244,400)	(244,400)
الرصيد في 31 مارس 2011	21,871,012	10,650,519	1,875,323	1,875,323	(782,386)	(13,319,724)	22,170,067		519,656	22,689,723

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

الشركة الخليجية للاستثمار البترولي (ش.م.ك.م)
وشركاتها التابعة

بيان التدفقات النقدية المرحلي المجمع المكثف للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2010
(غير مدقق)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
	2011	2010
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
صافي ربح / (خسارة) الفترة	661,727	(819,170)
التعديلات :		
الاستهلاكات والاطفاءات	934,912	849,617
أعباء تمويلية	235,040	139,164
إيرادات فروق عملة	(213,265)	(120,881)
مكافأة نهاية الخدمة	19,692	(17,207)
ربح العمليات قبل التغيرات في رأس المال العامل	1,638,106	31,523
مخزون	17,014	8,009
مستحق من / إلى أطراف ذات صلة	152,064	(135,777)
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	(269,095)	(53,380)
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	(342,000)	577,403
صافي النقد الناتج من أنشطة التشغيل	1,196,089	427,778
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
المسدد لشراء ممتلكات ومنشآت ومعدات	(31,365)	-
استبعاد ممتلكات ومنشآت ومعدات	12,638	-
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(18,727)	-
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
صافي المسدد من التسهيلات البنكية والقروض	(518,360)	(256,726)
أعباء تمويل مسددة	(235,040)	(199,544)
توزيعات لحقوق الجهات غير المسيطرة	(244,400)	-
توزيعات نقدية	(600)	(3,716)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(998,400)	(459,986)
صافي التغير في النقد والنقد المعادل	178,962	(32,208)
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	568,351	706,416
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة	747,313	674,208

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

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011
(غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

1. نبذة عن المجموعة

تأسست الشركة الخليجية للاستثمار البترولي (الشركة الأم) كشركة مساهمة كويتية (مقفلة) في عام 1998 بموجب قانون الشركات التجارية . تعمل الشركة الأم وفقاً لأحكام الشريعة الإسلامية .

تتمثل الأغراض الأساسية للشركة الأم وشركاتها التابعة (يشار إليهم مجتمعين "بالمجموعة") في القيام بتقديم خدمات لحقول النفط والغاز في البر والبحر وتقديم الدراسات الفنية والاقتصادية والتسويقية والاستشارية في جميع المجالات المتعلقة بالبترول والبتروكيماويات بالإضافة إلى تملك المنشآت والآلات والمعدات اللازمة لصناعة البترول والكيماويات وتأجيرها للغير.

يقع المركز الرئيسي للشركة الأم في الصالحية – شارع علي السالم – قطعة 11 عمارة المباني 1 – الدور الأول ص.ب 14214 الفيحاء – 72853 الكويت .

تمتلك شركة المجموعة الدولية للاستثمار(ش.م.ك) نسبة 27.84% من رأس مال الشركة الأم كما في 31 مارس 2011 (27.84 % كما في 31 ديسمبر 2010 ، 23.09 % كما في 31 مارس 2010).

لم تنعقد الجمعية العمومية للمساهمين حتى تاريخه وبالتالي لم يتم اعتماد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.

تم الموافقة على إصدار المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة من قبل مجلس الإدارة في 11 مايو 2011.

2. أسس إعداد المعلومات المالية المرحلية

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة للمجموعة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 المتعلق بالمعلومات المالية المرحلية.

إن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة لا تتضمن جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة لبيانات مالية كاملة يتم إعدادها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وترى الإدارة أنه قد تم إدراج جميع التعديلات المتمثلة في الاستحقاقات العادية المتكررة والتي تعتبر ضرورية لعرض عادل. إن نتائج الأعمال لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011 لا تعتبر بالضرورة مؤشراً عن نتائج الأعمال التي يمكن توقعها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2011. للحصول على معلومات إضافية يمكن الرجوع إلى البيانات المالية المجمعة والإيضاحات المتعلقة بها للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010.

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المكثفة المجمعة مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2010 باستثناء التعديلات على المعايير كما هو مبين أدناه والواجب تطبيقها على المجموعة من 1 يناير 2011.

معيار المحاسبة الدولي رقم 24: "الإفصاح عن الأطراف ذات الصلة" (معدل)

يوضح المعيار المعدل عملية تعريف الأطراف ذات الصلة ويضع متطلبات إضافية للإفصاح عن الالتزامات القائمة للأطراف ذات الصلة. إن تطبيق هذا التعديل ليس له أي أثر على المركز المالي للمجموعة أو أدائها المالي، ولكن يؤدي إلى إفصاحات إضافية في المعلومات المالية المرحلية المجمعة.

معيار المحاسبة الدولي رقم 34: "التقارير المالية المرحلية" (معدل)

يقدم المعيار المعدل توضيح عن الأحداث والمعاملات الجوهرية التي يجب الإفصاح عنها في التقرير المالي المرحلي كما يوضح كيفية تطبيق هذا التعديل المتعلق بالأدوات المالية وقيمتها العادلة. إن تطبيق هذا التعديل ليس له أي أثر على المركز المالي للمجموعة أو أدائها المالي.

كما في 31 مارس 2011 زادت المطلوبات المتداولة عن الموجودات المتداولة بمبلغ 7,829,888 دينار كويتي (7,776,589 دينار كويتي كما في31 ديسمبر 2010) في سبيل مواجهة ذلك تقوم المجموعة حالياً بإجراء مفاوضات مع بعض الدائنين لتسوية الالتزامات وكذلك مع بعض البنوك لإعادة جدولة بعض القروض قصيرة الأجل.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011 (غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

3. ممتلكات ومنشآت ومعدات

	31 مارس 2011	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	31 مارس 2010
صافي القيمة الدفترية أول الفترة / السنة	32,775,149	35,196,339	35,196,339
الإضافات	155,286	1,161,608	690,640
استبعادات	(12,638)	-	-
الاستهلاك	(658,117)	(2,848,290)	(1,028,617)
فروق ترجمة بيانات مالية	(390,521)	(734,508)	(33,426)
صافي القيمة الدفترية أخر الفترة / السنة	31,869,159	32,775,149	34,824,936

تتضمن الممتلكات والمنشآت والمعدات عدد (1) حفار بحري و (5) حفارات برية وجميعها تعمل في جمهورية مصر العربية وسوريا وكوردستان، ينتهي عقد إيجار الحفار البحري في 30 نوفمبر 2012 في حين تنتهي عقود إيجارات الحفارات البرية خلال عامي 2011 و 2012 على التوالي.

4. استثمارات متاحة للبيع

- تتمثل الاستثمارات المتاحة للبيع في استثمارات محلية غير مسعرة بمبلغ 460,855 دينار كويتي ، تم إثبات انخفاض في القيمة بكامل قيمة الاستثمارات خلال السنوات السابقة.
- إن الاستثمارات المتاحة للبيع هي استثمارات مباشرة في أسهم. إن أنشطة الشركة الأم لا تتضمن الاستثمار المباشر وجارى حالياً اتخاذ الإجراءات اللازمة لمعالجة ذلك.

5. مدينون وأرصدة مدينة أخرى

	31 مارس 2011	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	31 مارس 2010
مدينون تجاريون	3,698,350	3,017,942	2,858,880
إيرادات مستحقة	250,000	1,761,269	250,000
ديون مشكوك في تحصيلها	(869,722)	(869,722)	(369,959)
	3,078,628	3,909,489	2,738,921
مصاريف مدفوعة مقدماً	1,053,143	419,733	1,005,074
تأمينات مستردة	868,406	340,639	597,867
أرصدة مدينة أخرى	197,244	258,465	167,224
	5,197,421	4,928,326	4,509,086

يوجد لدى المجموعة تركز ائتماني كما في 31 مارس 2011 بمبلغ 3,439,990 دينار كويتي (2,798,255 دينار كويتي كما 31 ديسمبر 2010، 1,769,844 دينار كويتي كما في 31 مارس 2010) مستحق من عدد 19عميل. ترى إدارة المجموعة أن ذلك التركز لن ينتج عنه خسائر أخذاً في الاعتبار المعلومات المتوفرة لدى المجموعة عن التعامل مع تلك العملاء.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011 (غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

6. مستحق للبنوك

	31 مارس 2011	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	31 مارس 2010
متداولة			
قروض	4,835,651	4,264,877	3,534,392
تسهيلات بنكية	194,327	177,878	-
	5,029,978	4,442,755	3,534,392
غير متداولة			
قروض	13,367,265	14,686,113	18,425,694
إجمالي المستحق للبنوك	18,397,243	19,128,868	21,960,086

- بلغ متوسط معدل الفائدة الفعلي على المستحق للبنوك 3.91% كما في 31 مارس 2011 (4.02% كما في 31 ديسمبر 2010 – 5.50 % كما في 31 مارس2010).
- إن القروض ممنوحة بضمان الممتلكات والمنشآت والمعدات واستثمارات الشركة الأم في شركة الهرم العالمية للحفر المحدودة (شركة تابعة) وكذلك تحويل إيرادات الحفر لصالح البنك.
- حصلت المجموعة على القروض من بنوك تقليدية وجارى اتخاذ الإجراءات اللازمة لتحويلها إلى تمويل يتفق مع أحكام الشريعة الإسلامية السمحاء.
- تتضمن القروض المتداولة أقساط قروض بمبلغ 617,660 دينار كويتي استحقت خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2011 ولم يتم سدادها. تقوم المجموعة خلال الفترة اللاحقة بمفاوضات لإعادة جدولة وسداد تلك الأقساط.

فيما يلى بيان بتواريخ إستحقاق الجزء الغير متداول:

	31 مارس 2011	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	31 مارس 2010
خلال سنة	7,391,100	7,239,613	6,904,650
أكثر من سنة	5,976,165	7,446,500	11,521,044
	13,367,265	14,686,113	18,425,694

7. دائنون وأرصدة دائنة أخرى

	31 مارس 2011	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	31 مارس 2010
دائنون تجاريون	2,592,249	2,369,376	2,019,773
دائنو شراء ممتلكات ومنشآت ومعدات	2,981,368	2,892,340	2,976,742
مصروفات وفوائد مستحقة	1,307,639	1,709,692	1,231,228
مخصص مطالبات	635,365	635,365	-
توزيعات مستحقة	654,449	655,049	659,248
ضرائب الدخل الدائنة للشركات التابعة	445,780	455,936	477,668
استقطاعات	435,328	411,801	415,927
أرصدة دائنة أخرى	247,907	425,471	619,312
	9,300,085	9,555,030	8,399,898

توجد على المجموعة دعاوى قضائية كما في 31 مارس 2011، تتمثل في قضايا عمالية وكذلك مطالبات أخرى، قامت المجموعة بتكوين مخصص لمقابلة تلك الإلتزامات بالكامل خلال السنوات السابقة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011 (غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

8. مجمل ربح/ (خسائر) النشاط

	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
	2011	**2010**
تأجير الحفارات	1,093,381	(19,025)
خدمات	499,582	237,866
حقوق استغلال حقول نفط	(510,448)	(349,620)
	1,082,515	(130,779)

يحقق نشاط حقوق استغلال حقول النفط خسائر بسبب انخفاض أسعار النفط، إلا أن أسعار النفط قد بدأت في التحسن في الآونة الأخيرة مما سوف يترتب عليه تغطية معظم هذه الخسائر خلال السنوات القادمة. وبناء على الدراسات التي أعدتها إدارة المجموعة ترى الإدارة أنه لا يوجد إنخفاض في قيمة حقوق الاستغلال.

9. ربحية/ (خسارة) السهم

تحتسب ربحية/ (خسارة) السهم الأساسية على أساس صافي ربحية/ (خسارة) الفترة المتاح لمساهمي الشركة الأم منسوباً إلى المتوسط المرجح لعدد الأسهم المصدرة والقائمة خلال الفترة كما يلي :

	الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس	
	2011	**2010**
صافي ربح/ (خسارة) الفترة المتاح لمساهمي الشركة الأم	628,992	(827,603)
المتوسط المرجح للأسهم المصدرة	218,710,123	218,710,123
ربحية/ (خسارة) السهم (فلس)	2.87	(3.78)

10. معاملات مع أطراف ذات صلة

في إطار النشاط الاعتيادي للمجموعة، تمت خلال الفترة معاملات مع أطراف ذات صلة (مساهمين رئيسيين).
فيما يلي بيان بالأرصدة الناتجة عن تلك المعاملات:

	31 مارس 2011	**31 ديسمبر 2010 (مدققة)**	**31 مارس 2010**
مستحق من أطراف ذات صلة (بالصافي)	35,915	340,824	250,949
مستحق إلى أطراف ذات صلة	769,597	922,442	1,109,146
نقد لدى محافظ استثمارية	-	-	10,000
مزايا نهاية الخدمة للإدارة التنفيذية والإدارة العليا	24,778	283,885	22,053

تخضع المعاملات مع الأطراف ذات الصلة لموافقة المساهمين.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المجمعة المكثفة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011 (غير مدققة)

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي ما لم يذكر غير ذلك)

11. المعلومات المالية القطاعية

تتركز أنشطة المجموعة بشكل رئيسي في حقوق الاستغلال وتقديم الخدمات والاستشارات النفطية وتأجير الحفارات. فيما يلي تحليل إيرادات ونتائج هذه القطاعات كما يتم التقرير عنها للإدارة:

أ- الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011:

	حقوق الاستغلال (اندونيسيا)	خدمات حقول نفط (الإمارات/ سوريا)	تأجير حفارات (مصر)	مجموع
الإيرادات	-	1,554,490	2,287,931	4,382,421
نتائج القطاعات	(510,448)	382,351	1,022,507	894,410
تسويات:				
أعباء تمويل وفروق عملة				(42,323)
مصروفات أخرى غير موزعة				(110,543)
إيرادات أخرى				28,770
صافي الربح قبل الضرائب والاستقطاعات				770,314
إجمالي الموجودات	9,707,862	7,806,248	29,701,908	47,216,018
يضاف التالي:				
استثمارات في شركات زميلة				16,849
أصول أخرى				4,580,546
المجموع				51,813,413

ب- الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2010:

	حقوق الاستغلال (اندونيسيا)	خدمات حقول نفط (الإمارات/ سوريا)	تأجير حفارات (مصر)	مجموع
الإيرادات	-	1,255,237	1,875,927	3,131,164
نتائج القطاعات	(349,620)	155,046	(269,415)	(463,989)
تسويات:				
أعباء تمويل وفروق عملة				(368,456)
مصروفات أخرى غير موزعة				(51,580)
إيرادات نشاط أخرى				130,956
صافي الخسائر قبل الضرائب والاستقطاعات				(753,069)
إجمالي الموجودات	10,815,041	8,656,647	31,383,584	50,855,272
يضاف التالي:				
استثمارات في شركة زميلة				17,621
أصول أخرى				4,512,671
المجموع				55,385,564

12. ارتباطات رأسمالية والتزامات محتملة

	31 مارس 2011	31 ديسمبر 2010 (مدققة)	31 مارس 2010
خطابات ضمان	27,761	28,100	146,466
مشروعات قيد التطوير	-	-	3,940,412

13. توزيعات مقترحة

اقترح مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة في 31 مارس 2011 عدم توزيع أرباح في عام 2010 (لاشئ -2009).