

دانة غاز ش.م.ع والشركات التابعة لها
البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية
٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)

دانة غاز (ش.م.ع) تقرير مجلس الإدارة

يسر مجلس إدارة شركة دانة غاز ("دانة غاز" أو "الشركة") أن يعلن النتائج المالية المجمعة للشركة والشركات التابعة لها والمشاريع المشتركة (يشار إليها مجتمعة بـ "المجموعة") للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١.

الأنشطة الرئيسية

تأسست شركة دانة غاز في إمارة الشارقة ("الشارقة")، الإمارات العربية المتحدة، كشركة مساهمة عامة في ٢٠ نوفمبر ٢٠٠٥ بموجب مرسوم التأسيس رقم ٢٠٠٥/٤٢٩ الصادر عن وزارة الاقتصاد.

إن شركة دانة غاز هي أول وأكبر شركة قطاع خاص للغاز الطبيعي في منطقة الشرق الأوسط. تقوم المجموعة حالياً بالعمل في منطقة ميناसा (الشرق الأوسط وشمال أفريقيا وجنوب آسيا) عبر سلسلة الغاز الطبيعي من أعمال الاستكشاف والإنتاج من خلال معالجة ونقل إلى توزيع وتسويق الغاز وإستخدامه كوقود لقطاعات البتروكيماويات والصناعة والطاقة. منذ تأسيسها، نمت الشركة من فريق صغير في مركزها الرئيسي في الشارقة إلى شركة إقليمية عالمية للغاز الطبيعي ولديها الآن مكاتب في الشارقة ومصر والسعودية والبحرين وإقليم كردستان العراق والمملكة المتحدة.

نتائج الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

حققت الشركة خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١، ("الفترة")، إجمالي إيرادات قدرها ٦٤٥ مليون درهم مقارنة بمبلغ ٤٠٧ مليون درهم مسجلة زيادة بلغت ٥٨% عن الفترة المماثلة في السنة الماضية. تعود هذه الزيادة في الإيرادات إلى أسعار الهيدروكربون المرتفعة مصحوبة بزيادة في الإنتاج في إقليم كردستان العراق. زاد إنتاج الغاز والنفط إلى ٦,١٣ مليون برميل نفط معادل (BOE) مقارنة بـ ٥,١٠ مليون برميل نفط معادل (BOE) في نفس الفترة من السنة الماضية.

سجلت المجموعة إجمالي أرباح بمبلغ ٣١٥ مليون درهم إماراتي لفترة الثلاثة أشهر وذلك أعلى بنسبة ٧٦% مقارنة مع نفس الفترة في عام ٢٠١٠ بسبب الإرتفاع في أسعار الهيدروكربون خلال الفترة وزيادة في الإنتاج في كردستان. ساعد ذلك الشركة على تحقيق إجمالي هامش ربح بنسبة ٧٠% خلال الفترة مقارنة بنسبة ٥٨% في الربع الثالث لسنة ٢٠١٠.

حققت المجموعة صافي أرباح بعد الضريبة بمبلغ ١٤٣ مليون درهم خلال الربع الحالي مقارنة بصافي أرباح بمبلغ ٣٣ مليون درهم عن الفترة المماثلة من السنة الماضية.

نتائج التسعة أشهر المنتهية في سبتمبر ٢٠١١

خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في سبتمبر ٢٠١١ ("الفترة") حققت الشركة إيرادات بمبلغ ١,٨٨٨ مليون درهم مقارنة بمبلغ ١,٢٤٦ مليون درهم في نفس الفترة من السنة الماضية. إن هذه الزيادة بنسبة ٥٢% في الإيرادات تعود لزيادة الإنتاج في كل من مصر وإقليم كردستان العراق مصحوبة بإرتفاع في أسعار الهيدروكربون.

حققت المجموعة صافي أرباح بعد الضريبة بمبلغ ٣٥٩ مليون درهم مقارنة مع ٩٩ مليون درهم في نفس الفترة السنة الماضية.

إن الأرباح قبل احتساب الفوائد والضريبة والإستهلاك والإطفاء والمبالغ المشطوبة للإستكشاف لفترة التسعة أشهر زادت بمبلغ ١,١٨٠ مليون درهم مقارنة مع ٧٤٠ مليون درهم لنفس الفترة من السنة الماضية.

إن نتائج ربع سنة والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مدرجة بالتفصيل في صفحة رقم ٦ من البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية.

دانة غاز (ش.م.ع) تقرير مجلس الإدارة (تتمة)

السيولة والمصادر المالية

خلال الفترة، تم استخدام التدفقات النقدية التشغيلية والنقد في الصندوق والأرصدة لدى البنوك الخاصة بالمجموعة بشكل رئيسي في تمويل برنامجها الخاص بالمصاريف الرأسمالية في مصر وغرب المناطق البحرية في الشارقة.

إن النقد في الصندوق والأرصدة لدى البنوك الخاصة بالمجموعة كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ بلغت ٤١٨ مليون درهم (ديسمبر ٢٠١٠ - ٥٨٣ مليون درهم) وتم الإحتفاظ بنسبة ٨٥% منها في البنوك المحلية في الإمارات العربية المتحدة.

كانت الموجودات المالية المتوفرة للبيع كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ بمبلغ ٧٩٦ مليون درهم (ديسمبر ٢٠١٠ - ١,١٥٥ مليون درهم). بموجب السياسات المحاسبية المتبعة تدرج الموجودات المالية المتوفرة للبيع بسعر السوق وتسجل الأرباح أو الخسائر الناتجة مباشرة في حقوق الملكية.

تطورات الأعمال

إنسجاما مع إستراتيجية الشركة، تواصل مجموعة دانة غاز زيادة قيمة أصولها ومشاريعها الحالية من النفط والغاز، مع السعي لتحقيق نمو كبير من خلال إستراتيجية تستهدف الإستحواذ على مشاريع قائمة وتطوير مشاريع جديدة في مختلف مراحل سلسلة صناعة الغاز. نحن نستمر في موازنة المصاريف الرأسمالية مع المصادر المتوفرة للتمويل لضمان بأننا نحافظ بمركز مالي قوي.

العمليات في مصر - الإستكشاف والإنتاج

بلغ إنتاج الشركة خلال ٩٢ يوما من التشغيل في الربع الثالث لسنة ٢٠١١ مبلغ ٣,٧٢ مليون برميل من النفط المعادل أي بمعدل إنتاج يومي ٤٠,٤ ألف برميل من النفط المعادل يوميا (سبتمبر ٢٠١٠ - ٣,٩ مليون برميل من النفط المعادل يوميا، بمعدل ٤٢,٣ ألف برميل من النفط المعادل يوميا). إن الانخفاض في الإنتاج خلال الربع الثالث لسنة ٢٠١١ كان بصورة رئيسية نتيجة الانخفاض الطبيعي في الإنتاج من الحقول الموجودة بالإضافة إلى البطء في حفر آبار إنتاج جديدة حتى يتم موازنة المصاريف الرأسمالية مع تحصيل الذمم المدينة. تم حفر بئر تطوير فراسكور جنوب - ٣ في أغسطس وسيبدأ الإنتاج في بداية الربع الرابع لسنة ٢٠١١ لتطوير خزان إل إيه إم وفحص التوسعة اللاحقة لخزان يو إيه إم.

إن شركة جافني كلاين اند اسوشيتيس ومركزها بريطانيا، أجرت تقييما مستقلا لإحتياطيات الهيدروكربون لدى شركة دانة غاز مصر كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠. لاحقا لهذه المراجعة، تم تقدير إجمالي إحتياطيات الشركة المؤكدة (أ) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ بـ ٨٩ مليون برميل من النفط المعادل (٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ - ٤٧ مليون برميل من النفط المعادل). إن إجمالي الإحتياطيات المؤكدة والمرجحة (ب) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ تم تقديره بـ ١٥٢ مليون برميل من النفط المعادل (٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ - ١٣٢ مليون برميل من النفط المعادل). إن إجمالي الإحتياطيات المؤكدة والمرجحة والمحتملة (ب٣) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ تم تقديره بـ ٢٥٣ مليون برميل من النفط المعادل (٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ - ٢٢٨ مليون برميل من النفط المعادل).

مشروع إقليم كردستان العراق (شركة بيرل للبتروول المحدودة)

أبرمت المجموعة في أبريل من العام ٢٠٠٧ سلسلة من الإتفاقيات مع حكومة إقليم كردستان العراق تقضي بتنمية موارد الغاز الكبيرة في حقول غاز خور مور وكيمكيال. منذ ذلك الحين، يتم التركيز على تنمية ومعالجة ونقل الغاز الطبيعي من حقول غاز خور مور، بما في ذلك معالجة وإستخراج الغاز السائل والمكثفات، بهدف توفير إمدادات الغاز الطبيعي لإستعمالها وقودا لمحطات توليد الطاقة الكهربائية قرب المراكز المدنية الرئيسية في أربيل والسليمانية. علاوة على ذلك، تم التخطيط لتنمية المزيد من إحتياطيات الغاز ليتم إمداده ليُستعمل كخامات تغذية ووقود في الصناعات المحلية.

خلال الإثنان وتسعون يوما من العمليات، بلغ الإنتاج في إقليم كردستان العراق (٤٠% حصة شركة دانة) ٢,٤٢ مليون برميل من النفط المعادل أي بمعدل ٢٦,٤ ألف برميل من النفط المعادل يوميا (سبتمبر ٢٠١٠ - ١,٢٦ مليون برميل من النفط المعادل أي بمعدل ١٣,٤ ألف برميل من النفط المعادل يوميا). إن أول قطار من مصنع إنتاج الغاز السائل بدأ العمل في يناير ٢٠١١ بينما بدأ القطار الثاني العمل في أبريل ٢٠١١.

تمتلك دانة غاز حاليا حصة بنسبة ٤٠% من إجمالي أصول شركة بيرل للبتروول المحدودة. كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١، فإن إستثمارات دانة غاز في كردستان تزيد عن ١,٣ مليار درهم.

دانة غاز (ش.م.ع) تقرير مجلس الإدارة (تتمة)

غاز سينتيز

تمتلك دانة غاز حصة بنسبة ٥٠% في شركة غاز سينتيز ليمتد، مشروع مشترك لتطوير سلسلة "غاز سينتيز" عبر منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا وجنوب آسيا (منطقة ميناसा).

في عام ٢٠٠٩، وقعت شركة غاز سينتيز ليمتد مذكرة تفاهم لإجراء سلسلة من دراسات جدوى أولية لتأسيس مواقع غاز وأراضي لمدينة الغاز المزمعة في منطقة الحديد في اليمن.

تقوم الشركة أيضاً بتقييم دراسة جدوى لغاز سينتيز في مصر وإقليم كردستان العراق.

مشروع غاز الإمارات العربية المتحدة

إن مشروع غاز الإمارات لمعالجة ونقل الغاز المستورد إستمر في إنتظار بدء توريدات الغاز من قبل شركة النفط الوطنية الإيرانية إلى شركة نفط الهلال. تمتلك دانة غاز حصة بنسبة ٣٥% في شركة الهلال الوطنية للغاز المحدودة (CNGCL) و١٠٠% في شركة الصبغة للغاز والشركة المتحدة لإمدادات الغاز المحدودة (UGTC). في يوليو ٢٠١٠، قامت شركة النفط الوطنية الإيرانية بإدخال الغاز في شبكة تحويلاتها المكتملة وأنابيب الشركة المتحدة لإمدادات الغاز المحدودة ومرافق شركة الصبغة للغاز في الشارقة لغرض المباشرة بالعمليات. ومع ذلك، لاحقاً لزيادة كمية الضخ، إكتشفت شركة النفط الوطنية الإيرانية تسريباً هائلاً في نظام التحويل البحري الخاص بها ويتم الآن العمل على إصلاحه. يمكن أن تستغرق عمليات الإصلاح عدة شهور. وعلى الرغم من ذلك، بدأت شركة نفط الهلال السعي لتحكيم دولي للحصول على حكم بخصوص عقد توريد الغاز الملزم لفترة ٢٥ سنة مع شركة النفط الوطنية الإيرانية وتوقع أن يصدر قرار قابل للتنفيذ من قبل لجنة التحكيم في أقل من سنة.

خليج السويس في مصر - مصنع إستخراج الغاز السائل

إن الشركة من خلال شركتها التابعة "دانة غاز البحرين" تمتلك حصة بنسبة ٢٦,٤% (فعالة) في شركة مشتقات الغاز البحرينية المصرية (مشروع مشترك) لإنشاء وإمتلاك وتشغيل مصنع إستخراج الغاز السائل في مصر بالتضامن مع الشركة المصرية الوطنية للغاز (إيجاس) والشركة العربية للإستثمارات البترولية (إبيكروب). تم ترسية عقد إنشاء مصنع إستخراج الغاز السائل خلال شهر يونيو ٢٠٠٩. إن تمويل هذا المشروع هو قيد التنفيذ ويتوقع الإنتهاء منه في أواخر فبراير ٢٠١٢.

الإمتياز البحري غربي إمارة الشارقة

في مارس ٢٠٠٨، منحت حكومة الشارقة شركة دانة غاز إمتياز نفط وغاز لمدة ٢٥ عاماً وذلك لإستكشاف وتنمية المناطق البحرية الغربية التابعة لإمارة الشارقة، الإمارات العربية المتحدة. إن منح الإمتياز يؤهل دانة غاز للدخول بوضع مميز إلى قطاع الإستكشاف والإنتاج في دول مجلس التعاون الخليجي، وسيكون هو أول الأصول البحرية للشركة. وتغطي إتفاقية الإمتياز مساحة إجمالية قدرها ١,٠٠٠ كيلو متر مربع تتضمن حقل غاز الزوراء، والذي ثبت إحتوائه على إحتياطيات الغاز وسوق جاهز.

يتألف المشروع من هندسة وإنشاء وتجهيز منصات جديدة غير مأهولة بالإضافة إلى ٢-٣ آبار إنتاج الغاز الأفقية التي تقع في الإمتياز البحري غرب الشارقة وعمان وعلى عمق مياه يصل إلى ٢٤ متراً تقريباً وستكون على بعد ٣٣ كيلو متر تقريباً من ساحل المنطقة الحرة للحميرة في الشارقة وقد تم ربطها من خلال أنبوب للغاز والمكثفات قطره ١٢ انش بمصنع جديد لمعالجة الغاز على الساحل الذي سيتم إنشاؤه بموقع متاخم لمنشآت هيئة كهرباء ومياه الشارقة ضمن المنطقة الحرة للحميرة الشارقة.

في أكتوبر ٢٠١١، عينت الشركة وورلي بارسونز لتقديم خدمات الإستشارات الإدارية للمشروع. توجد خطة ليصل إنتاج الغاز إلى ٦٠ مليون قدم مكعب في آخر ربع من عام ٢٠١٢، إلا إذا تم الإنشاء والتجهيز مبكراً لتسريع عمليات البدء.

دانة غاز (ش.م.ع)
تقرير مجلس الإدارة (تتمة)

أعضاء مجلس الإدارة

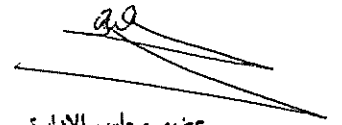
إن أعضاء مجلس الإدارة الذين عملوا خلال الفترة هم:

سمو للشيخ أحمد بن سلطان القاسمي، للرئيس الفخري
السيد حميد ضياء جعفر، رئيس مجلس الإدارة
الدكتور عادل خالد الصبيح، نائب رئيس مجلس الإدارة
السيد أحمد راشد العريبي، الرئيس التنفيذي
السيد راشد سيف الجروان، مدير تنفيذي
سعادة للشيخ سلطان بن أحمد بن سلطان القاسمي
سعادة للشيخة هنادي آل ثاني
السيد عبد العزيز حمد الجميح
السيد عبد الله علي المجدوعي
السيد أديب عبد الله الزامل
السيد خالد عبد الرحمن صالح الراجحي
السيد مجيد حميد جعفر
السيد ناصر الفويس
السيد رشاد محمد الزبير
السيد سعيد عراطة
الدكتور توفيق عبد الرحمن المؤيد
السيد فاروجان نرغسيان
السيد زياد عبد الله إبراهيم كلداري

مدققو الحسابات

أصدر مدققو حسابات الشركة السادة/ إرنست ويونغ تقريرهم عن مراجعة البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية الخاصة بالشركة.

نيابة عن مجلس الإدارة



عضو مجلس الإدارة

١٣ نوفمبر ٢٠١١

تقرير مراجعة البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية إلى السادة مساهمي شركة دانة غاز (ش.م.ع.)

المقدمة

لقد راجعنا البيانات المالية المجمعة المرحلية لشركة دانة غاز (ش.م.ع.) ("الشركة") والشركات التابعة لها ("المجموعة") كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ والتي تتألف من بيان المركز المالي المجمع المرحلي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ والبيانات المجمعة المرحلية للإيرادات والإيرادات الشاملة لفترة الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ والبيانات المجمعة المرحلية للتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة المختارة. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وتقديم هذه البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤، إعداد التقارير المالية المرحلية ("المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤"). إن مسؤوليتنا هي إعطاء إستمناج حول هذه البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية إستمناجاً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

مجال المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم ٢٤١٠ الذي ينطبق على مهام المراجعة "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنجزة من قبل مدقق حسابات المنشأة المستقل". تتألف مراجعة المعلومات المالية المرحلية من طلب الإستفسارات بصورة رئيسية من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. إن مجال عملية المراجعة أقل بكثير من مجال التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبناء عليه فإنها لا تمكننا من الحصول على التأكيدات التي تطلعنا على جميع الأمور الجوهرية التي يمكن تحديدها أثناء القيام بالتدقيق. بناء على ذلك فإننا لا نبدي رأياً بخصوص التدقيق.

الإستمناج

إستمناجاً إلى مراجعتنا، لم يرد إلى علمنا ما يستوجب الإعتقاد بأن البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها من جميع النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤.

التأكيد على إحدى الأمور

بدون التحفظ في إستمناجنا، نلفت الإنتباه إلى الإيضاح رقم ٥ حول البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية الذي يظهر بأن التأخير المستمر في البدء بتوريدات الغاز قد أدى إلى قيام مورد رئيسي للمجموعة برفع دعاوى تحكيم ضد المورد النهائي. وبناء على المعلومات المتوفرة حالياً، فإن أعضاء مجلس الإدارة والإدارة على ثقة من التوصل لنتيجة إيجابية.

إرنست ويونغ

وقعت من قبل:
علي حسن عيسى
شريك
رقم القيد: ٤٨٨

الشارقة

١٣ نوفمبر ٢٠١١

دانة غاز (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

بيان الإيرادات المجمعة المرحلية

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)

الثلاثة أشهر المنتهية في				التسعة أشهر المنتهية في				ايضاح
٣٠ سبتمبر ٢٠١٠		٣٠ سبتمبر ٢٠١١		٣٠ سبتمبر ٢٠١٠		٣٠ سبتمبر ٢٠١١		
مليون درهم	مليون دولار أمريكي	مليون درهم	مليون دولار أمريكي	مليون درهم	مليون دولار أمريكي	مليون درهم	مليون دولار أمريكي	
٤٠٧	١١١	٦٤٥	١٧٦	١,٢٤٦	٣٤٠	١,٨٨٨	٥١٥	الإيرادات
(٩٩)	(٢٧)	(١٩٨)	(٥٤)	(٣٤٨)	(٩٥)	(٤٧٧)	(١٣٠)	ناقصاً: حقوق الإمتياز
٣٠٨	٨٤	٤٤٧	١٢٢	٨٩٨	٢٤٥	١,٤١١	٣٨٥	صافي الإيرادات
(٢٦)	(٧)	(٤٤)	(١٢)	(٧٧)	(٢١)	(١٢١)	(٣٣)	تكلفة المبيعات
(١٠٣)	(٢٨)	(٨٨)	(٢٤)	(٣٠١)	(٨٢)	(٢٩٧)	(٨١)	الإستهلاك والنضوب
١٧٩	٤٩	٣١٥	٨٦	٥٢٠	١٤٢	٩٩٣	٢٧١	إجمالي الأرباح
٨	٢	-	-	٢٦	٧	٧	٢	إيرادات الإستثمارات والتمويل
٧	٢	-	-	٧	٢	٤	١	إيرادات أخرى
-	-	-	-	(٧)	(٢)	(٧)	(٢)	التغيرات في القيمة العادلة
(٢٩)	(٨)	(٣٧)	(١٠)	(٨٨)	(٢٤)	(١١٤)	(٣١)	للاستثمارات العقارية
(٥١)	(١٤)	(٨٠)	(٢٢)	(١٥٤)	(٤٢)	(٢٣٨)	(٦٥)	مصاريف عمومية وإدارية
(١٥)	(٤)	-	-	(٢٢)	(٦)	(٣٧)	(١٠)	تكاليف التمويل
								مصاريف إستكشاف
٩٩	٢٧	١٩٨	٥٤	٢٨٢	٧٧	٦٠٨	١٦٦	الأرباح قبل الضريبة الدخل للفترة
(٦٦)	(١٨)	(٥٥)	(١٥)	(١٨٣)	(٥٠)	(٢٤٩)	(٦٨)	مصروف ضريبة الدخل
٣٣	٩	١٤٣	٣٩	٩٩	٢٧	٣٥٩	٩٨	الأرباح للفترة
٠,٠٠٥	٠,٠٠١	٠,٠٢٢	٠,٠٠٦	٠,٠١٥	٠,٠٠٤	٠,٠٥٤	٠,٠١٥	الربح الأساسي والمخفف
								للسهم (دولار أمريكي/درهم للسهم) ٤

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٣ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية.

دانة غاز (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

بيان الإيرادات الشاملة المجمع المرحلي

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)

الثلاثة أشهر المنتهية في				التسعة أشهر المنتهية في				
٣٠ سبتمبر ٢٠١٠		٣٠ سبتمبر ٢٠١١		٣٠ سبتمبر ٢٠١٠		٣٠ سبتمبر ٢٠١١		
مليون دولار أمريكي	مليون درهم	مليون دولار أمريكي	مليون درهم	مليون دولار أمريكي	مليون درهم	مليون دولار أمريكي	مليون درهم	
٣٣	٩	١٤٣	٣٩	٩٩	٢٧	٣٥٩	٩٨	الأرباح للفترة
٢٤٩	٦٨	(٥٣١)	(١٤٥)	١٧٦	٤٨	(٣٥٩)	(٩٨)	(خسائر) // أرباح الموجودات المالية المتوفرة للبيع (إيضاح ٦)
٢٤٩	(٦٨)	(٥٣١)	(١٤٥)	١٧٦	٤٨	(٣٥٩)	(٩٨)	(الخسائر) // الإيرادات الشاملة الأخرى للفترة
٢٨٢	٧٧	(٣٨٨)	(١٠٦)	٢٧٥	٧٥	-	-	إجمالي (الخسائر) // الإيرادات الشاملة للفترة

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٣ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية.

دانة غاز (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

بيان المركز المالي المجموع المرحلي

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)

٣١ ديسمبر ٢٠١٠		٣٠ سبتمبر ٢٠١١		ليوضح	
مليون درهم (مدققة)	مليون دولار أمريكي	مليون درهم	مليون دولار أمريكي		
الموجودات					
الموجودات غير المتداولة					
٣,٨٢٨	١,٠٤٥	٣,٧٨٩	١,٠٣٤		الموجودات غير المتداولة
٤,٩٦٧	١,٣٥٥	٤,٩٤١	١,٣٤٨	٥	الموجودات الثابتة
١,١٥٥	٣١٥	٧٩٦	٢١٧	٦	موجودات غير ملموسة
١٣٦	٣٧	١٢٨	٣٥	٧	موجودات مالية متوفرة للبيع
<u>١٠,٠٨٦</u>	<u>٢,٧٥٢</u>	<u>٩,٦٥٤</u>	<u>٢,٦٣٤</u>		الاستثمارات العقارية
الموجودات المتداولة					
١٨٧	٥١	١٨٧	٥١		بضاعة
٩٣٥	٢٥٥	١,٥٨٠	٤٣١	٨	مدنيون تجاريون وآخرون
٣	١	-	-		مستحقات من أطراف ذات علاقة
٣٧	١٠	٣٧	١٠	٩	موجودات مالية بالقيمة للعائلة من خلال
٥٨٣	١٥٩	٤١٨	١١٤	١٠	الأرباح أو الخصائر
<u>١,٧٤٥</u>	<u>٤٧٦</u>	<u>٢,٢٢٢</u>	<u>٦٠٦</u>		النقدية وشبه النقدية
<u>١١,٨٣١</u>	<u>٣,٢٢٨</u>	<u>١١,٨٧٦</u>	<u>٣,٢٤٠</u>		إجمالي الموجودات
حقوق المساهمين					
رأس المال والإحتياطيات العائدة					
٦,٦٠٠	١,٨٠١	٦,٦٠٠	١,٨٠١	١١	لمساهمي الشركة
١٢٥	٣٤	١٢٥	٣٤		رأس المال
١٢٥	٣٤	١٢٥	٣٤		إحتياطي نظامي
٤٠٩	١١٢	٧٦١	٢٠٨		إحتياطي قانوني
٥٢١	١٤٢	١٦٩	٤٦		الأرباح غير الموزعة
١٧٦	٤٨	١٧٦	٤٨	١٢	إحتياطيات أخرى
					صكوك قابلة للتحويل - عنصر حقوق ملكية
٧,٩٥٦	٢,١٧١	٧,٩٥٦	٢,١٧١		العائدة لمساهمي الشركة
١١	٣	١٥	٤		الحصة غير المسيطرة
<u>٧,٩٦٧</u>	<u>٢,١٧٤</u>	<u>٧,٩٧١</u>	<u>٢,١٧٥</u>		إجمالي الحقوق
المطلوبات					
المطلوبات غير المتداولة					
٣,٢٨٨	٨٩٧	٣,٣٧٦	٩٢١	١٢	القروض
٦٢	١٧	٦٦	١٨		المخصصات
<u>٣,٣٥٠</u>	<u>٩١٤</u>	<u>٣,٤٤٢</u>	<u>٩٣٩</u>		
المطلوبات المتداولة					
٥١٤	١٤٠	٤٦٣	١٢٦		الدائنون والمبالغ المستحقة النفع
٥١٤	١٤٠	٤٦٣	١٢٦		
<u>٣,٨٦٤</u>	<u>١,٠٥٤</u>	<u>٣,٩٠٥</u>	<u>١,٠٦٥</u>		إجمالي المطلوبات
<u>١١,٨٣١</u>	<u>٣,٢٢٨</u>	<u>١١,٨٧٦</u>	<u>٣,٢٤٠</u>		إجمالي حقوق المساهمين والمطلوبات

عضو مجلس الإدارة
١٣ نوفمبر ٢٠١١

عضو مجلس الإدارة
١٣ نوفمبر ٢٠١١

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٣ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية المجمعة للموجزة المرحلية.

دانة غاز (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

بيان التدفقات النقدية المجمعة المرحلية

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)

التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠		٢٠١١		إيضاح
مليون درهم	مليون دولار أمريكي	مليون درهم	مليون دولار أمريكي	
٢٨٢	٧٧	٦٠٨	١٦٦	الأنشطة التشغيلية
				الأرباح للفترة قبل الضرائب
				تعديلات للبنود التالية:
٣٠١	٨٢	٢٩٧	٨١	الإستهلاك والنضوب
(٢٦)	(٧)	(٧)	(٢)	إيرادات الإستثمارات والتمويل
٧	٢	٧	٢	التغيرات في القيمة العادلة للإستثمارات العقارية
٣	١	٧	٢	إيرادات/ مصاريف أخرى
١٥٤	٤٢	٢٣٨	٦٥	تكاليف التمويل
٢٢	٦	٣٧	١٠	مصاريف إستكشاف
(١٨٣)	(٥٠)	(٢٤٩)	(٦٨)	مصاريف ضريبة الدخل
(٧)	(٢)	(٧)	(٢)	تعويضات مجلس الإدارة
٥٥٣	١٥١	٩٣١	٢٥٤	
				التغيرات في رأس المال العامل:
(١٩٨)	(٥٤)	(٦٤٥)	(١٧٦)	المدينون التجاريون والآخرين
(٣)	(١)	-	-	البضاعة
٧	٢	(٥١)	(١٤)	الدائنون التجاريون والآخرين
٧	٢	٣	١	المستحقات من الأطراف ذات علاقة
٣٦٦	١٠٠	٢٣٨	٦٥	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
				الأنشطة الإستثمارية
(٣٨٨)	(١٠٦)	(٢١٥)	(٥٩)	شراء موجودات ثابتة
(٧٣)	(٢٠)	(٤٨)	(١٣)	مصاريف على الموجودات غير الملموسة
١٢٨	٣٥	-	-	المبالغ المحصلة من بيع حصة في كوموميو (صافي)
١٥	٤	٧	٢	إيرادات الإستثمارات والتمويل
٧	٢	-	-	أخرى
(٣١١)	(٨٥)	(٢٥٦)	(٧٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
				الأنشطة التمويلية
١١	٣	٤٠	١١	المبالغ المحصلة من القروض
(١٨٧)	(٥١)	(١٨٧)	(٥١)	تكاليف التمويل
(١٧٦)	(٤٨)	(١٤٧)	(٤٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(١٢١)	(٣٣)	(١٦٥)	(٤٥)	النقص في النقدية وشبه النقدية
٧٨١	٢١٣	٥٨٣	١٥٩	النقدية وشبه النقدية في بداية الفترة
٦٦٠	١٨٠	٤١٩	١١٤	النقدية وشبه النقدية في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٣ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية المجمع الموزعة المرحلية.

دانة غاز (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المجمعة المرحلية

للفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)

العائدة إلى مساهمي الشركة																
الإجمالي		حصة الأقلية		للصوك القابلة للتحويل -		إحتياطيات أخرى		الأرباح غير الموزعة		الإحتياطي القانوني		الإحتياطي النظامي		رأس المال		
مليون درهم	مليون دولار أمريكي	مليون درهم	مليون دولار أمريكي	مليون درهم	مليون دولار أمريكي	مليون درهم	مليون دولار أمريكي	مليون درهم	مليون دولار أمريكي	مليون درهم	مليون دولار أمريكي	مليون درهم	مليون دولار أمريكي	مليون درهم	مليون دولار أمريكي	
٧,٩٦٧	٢,١٧٤	١١	٣	١٧٦	٤٨	٥٢١	١٤٢	٤٠٩	١١٢	١٢٥	٣٤	١٢٥	٣٤	٦,٦٠٠	١,٨٠١	في ١ يناير ٢٠١١
(٣٥٩)	(٩٨)	-	-	-	-	(٣٥٩)	(٩٨)	-	-	-	-	-	-	-	-	الإيرادات الشاملة الأخرى
٧	٢	-	-	-	-	٧	٢	-	-	-	-	-	-	-	-	الدفعات على أساس الأسهم
٣٥٩	٩٨	-	-	-	-	-	-	٣٥٩	٩٨	-	-	-	-	-	-	الأرباح للفترة
٧	٢	-	-	-	-	(٣٥٢)	(٩٦)	٣٥٩	٩٨	-	-	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
٤	١	٤	١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	إضافات إلى حصص غير مسيطرة
(٧)	(٢)	-	-	-	-	-	-	(٧)	(٢)	-	-	-	-	-	-	تعويضات مجلس الإدارة
٧,٩٧١	٢,١٧٥	١٥	٤	١٧٦	٤٨	١٦٩	٤٦	٧٦١	٢٠٨	١٢٥	٣٤	١٢٥	٣٤	٦,٦٠٠	١,٨٠١	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
٧,٦٩١	٢,٠٩٩	١٥	٤	١٧٦	٤٨	٣٩٢	١٠٧	٨٨٢	٢٤٣	١١٣	٣٠	١١٣	٣٠	٦,٠٠٠	١,٦٣٧	في ١ يناير ٢٠١٠
١٧٦	٤٨	-	-	-	-	١٧٦	٤٨	-	-	-	-	-	-	-	-	الإيرادات الشاملة الأخرى
١١	٣	-	-	-	-	١١	٣	-	-	-	-	-	-	-	-	الدفعات على أساس الأسهم
٩٩	٢٧	-	-	-	-	-	-	٩٩	٢٧	-	-	-	-	-	-	الأرباح للفترة
٢٨٦	٧٨	-	-	-	-	١٨٧	٥١	٩٩	٢٧	-	-	-	-	-	-	إجمالي الإيرادات الشاملة للفترة
-	-	-	-	-	-	-	-	(٦٠٠)	(١٦٤)	-	-	-	-	٦٠٠	١٦٤	إصدار أسهم منحة
(٧)	(٢)	-	-	-	-	-	-	(٧)	(٢)	-	-	-	-	-	-	تعويضات مجلس الإدارة
٧,٩٧٠	٢,١٧٥	١٥	٤	١٧٦	٤٨	٥٧٩	١٥٨	٣٧٤	١٠٤	١١٣	٣٠	١١٣	٣٠	٦,٦٠٠	١,٨٠١	في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

تشكل الإيضاحات من ١ إلى ١٣ المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية.

دانة غاز (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

إيضاحات حول البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)

١ - الأنشطة

تأسست دانة غاز (ش.م.ع) ("دانة غاز" أو "الشركة") في إمارة الشارقة، الإمارات العربية المتحدة كشركة مساهمة عامة في ٢٠ نوفمبر ٢٠٠٥ بموجب مرسوم تأسيس رقم ٤٢٩ / ٢٠٠٥ الصادر عن وزارة الاقتصاد. إن أسهم شركة دانة غاز مدرجة في سوق أبو ظبي للأوراق المالية.

تشكل الشركة والشركات التابعة لها والمشاريع المشتركة المجموعة ("المجموعة"). تقوم المجموعة بأعمال الاستكشاف وإنتاج وإملاك ونقل ومعالجة وتوزيع وتسويق وبيع الغاز الطبيعي والمنتجات البترولية ذات العلاقة بما في ذلك تطوير المشاريع والخدمات المتعلقة بالغاز.

إن عنوان المركز الرئيسي المسجل للشركة هو ص.ب ٢٠١١، الشارقة، الإمارات العربية المتحدة ولدى المجموعة مكاتب في الخبر والبحرين والقاهرة وإقليم كردستان العراق ولندن.

إن الشركات التابعة الرئيسية والمنشآت تحت الرقابة المشتركة التابعة للمجموعة في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ والنسبة المئوية من رأس المال العادي للمجموعة أو حصة المشاريع المشتركة هي كالتالي:

إسم الشركة التابعة	النسبة المئوية	بلد التأسيس	النشاط الرئيسي
مشاريع دانة غاز إل إن جي	١٠٠	جزر العذراء البريطانية	إستكشاف وإنتاج النفط والغاز
شركة دانة غاز مصر (سابقاً سنتوريون)	١٠٠	بربادوس	إستكشاف وإنتاج النفط والغاز
شركة الصجعة للغاز الخاصة المحدودة ("صاج غاز")	١٠٠	إمارة الشارقة، إ.ع.م	تنقية الغاز
الشركة المتحدة لإمدادات الغاز المحدودة ("UGTC")	١٠٠	إمارة الشارقة، إ.ع.م	إمدادات الغاز
دانة غاز (البحرين) ذ.م.م	٦٦	البحرين	معالجة الغاز
المشاريع المشتركة	النسبة المئوية	بلد التأسيس	النشاط الرئيسي
شركة بيرل للبترول المحدودة* ("PPCL")	٤٠	إقليم كردستان العراق	إستكشاف وإنتاج النفط والغاز
الشركة المتحدة لإمدادات الغاز المحدودة/إمارات	٥٠	إمارة الشارقة، إ.ع.م	إمدادات الغاز
سي إن جي سي إل	٣٥	إمارة الشارقة، إ.ع.م	تسويق الغاز
إي بي جي دي سي	٢٦,٤	مصر	معالجة الغاز
غاز سيتيز ليمتد	٥٠	ميناسا	غاز سيتيز

* بتاريخ ١٥ مايو ٢٠٠٩، وقعت شركتي دانة غاز والهلال إتفاقية بيع أسهم مع شركة أو إم في وشركة إم أو إل حيث تم بيع حصة بنسبة ٥٥% من دانة غاز والهلال إلى أو إم في و إم أو إل على التوالي. بناء عليه، فإن نسبة الملكية الجديدة في شركة بيرل للبترول هي كما يلي: ٤٠% دانة غاز، ٤٠% إلى شركة الهلال و ١٠% إلى أو إم في و ١٠% إلى إم أو إل.

تجري شركة بيرل للبترول ومساهموها منذ ١٨ مايو ٢٠٠٩ محادثات مستمرة مع وزارة الموارد الطبيعية التابعة لحكومة إقليم كردستان عملاً بما ورد في الإتفاقيات ("التفويض").

١ - الأنشطة (تتمة)

قامت شركة بيرل للبتروول ومساهموها بتقييم الوضع القانوني عملاً بنصيحة مستشاريها القانونيين حيث أنهم واثقون من الحقوق الخاصة بشركة بيرل للبتروول المدرجة ضمن التفويض عملاً بالقانون الساري المفعول. إن الحكم الخاص بشركة بيرل للبتروول ومساهموها، القائم على أساس التقييم والتقدم في المحادثات الجارية مع حكومة كردستان العراق، يشير إلى أن هذه المفاوضات يجب أن تتوصل في النهاية إلى نتيجة مرضية ينبغي أن لا يكون لها أي تأثير جوهري معاكس على وضع شركة بيرل للبتروول أو القيم التي أدرجت بها موجوداتها.

إشتملت هذه المناقشات على مبالغ مستحقة لشركة بيرل للبتروول من شركة حكومة إقليم كردستان بموجب بنود التفويض. لم يتم التنازع على هذه المبالغ ومن المتوقع أن يتم تحصيلها بالكامل عندما يتم إختتام الحوار مع حكومة إقليم كردستان حول التفويض.

٢ - السياسات المحاسبية الهامة

أسس إعداد البيانات المالية

تعد البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، باستثناء الإستثمارات العقارية والموجودات المالية المتوفرة للبيع والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال حساب الأرباح أو الخسائر التي تم قياسها بالقيمة العادلة. تعرض البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية بالدولار الأمريكي باعتبارها العملة المستخدمة لدى المجموعة ويتم تقريب جميع القيم لأقرب مليون إلا إذا أشير لغير ذلك. تم عرض المبالغ بدرهم الإمارات العربية المتحدة بشكل منفصل ليتناسب مع رغبة قراء البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية. وتم تحويل المبالغ المدرجة بالدرهم وفقاً لسعر ٣,٦٦٥٥ درهم مقابل كل ١ دولار أمريكي.

بيان التوافق

يتم إعداد البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية للشركة والشركات التابعة لها وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤، إعداد التقارير المالية المرحلية. وعليه، فإن البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية لا تحتوي على جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة للبيانات المالية الكاملة التي يتم إعدادها وفقاً لمعايير إعداد التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع البيانات المالية السنوية للمجموعة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

المعايير والتفسيرات

إن السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية مماثلة لتلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية السنوية للمجموعة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠.

دانة غاز (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

إيضاحات حول البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)

٣- المعلومات القطاعية

حددت الإدارة القطاعات التشغيلية إستناداً إلى التقارير التي راجعها الرئيس التنفيذي المستخدمة في صياغة القرارات الإستراتيجية. يقوم الرئيس التنفيذي بتقييم العمل من منظور جغرافي يضم ثلاثة وحدات جغرافية.

الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١				
الإمارات العربية المتحدة	مصر	إقليم كردستان العراق	المجموع	
مليون دولار أمريكي	مليون دولار أمريكي	مليون دولار أمريكي	مليون دولار أمريكي	
٤	٢٢٥	١٥٦	٣٨٥	الإيرادات مبيعات خارجية بعد تنزيل الإتاوات
٤	٢٢٥	١٥٦	٣٨٥	إجمالي الإيرادات ناقصاً الإتاوات
٣	١٣٤	١٣٤	٢٧١	إجمالي الأرباح
			٢	إيرادات الإستثمارات والتمويل
			١	إيرادات أخرى
			(٢)	التغيرات في القيمة العادلة للإستثمارات العقارية
			(٣١)	مصاريف عمومية وإدارية
			(٦٥)	تكاليف تمويل
			(١٠)	تكاليف إستكشاف مشطوبة
			١٦٦	الأرباح قبل ضريبة الدخل
			(٦٨)	مصروف ضريبة الدخل
			٩٨	الأرباح للفترة
١,٤٨٢	١,١٦٩	٥٨٩	٣,٢٤٠	موجودات القطاع في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
٩٣٤	١٢٠	١١	١,٠٦٥	مطلوبات القطاع في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١

دانة غاز (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

إيضاحات حول البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)

٣- المعلومات القطاعية (تتمة)

الفترة المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

الإمارات العربية المتحدة مليون دولار أمريكي	مصر مليون دولار أمريكي	إقليم كردستان العراق مليون دولار أمريكي	المجموع مليون دولار أمريكي	
٤	١٨٧	٥٤	٢٤٥	الإيرادات
٤	١٨٧	٤٥	٢٤٥	مبيعات خارجية بعد تنزيل الإتاوات
٤	١٨٧	٤٥	٢٤٥	إجمالي الإيرادات ناقصاً الإتاوات
٣	٨٧	٥٢	١٤٢	إجمالي الأرباح
			٧	إيرادات الاستثمارات والتمويل
			٢	إيرادات أخرى
			(٢)	التغيرات في القيمة العادلة للإستثمارات العقارية
			(٢٤)	مصاريف عمومية وإدارية
			(٤٢)	تكاليف تمويل
			(٦)	تكاليف إستكشاف مشطوبة
			٧٧	الأرباح قبل ضريبة الدخل
			(٥٠)	مصروف ضريبة الدخل
			٢٧	الأرباح للفترة
١,٦٧٥	١,٠٥٢	٤٦٨	٣,١٩٥	موجودات القطاع في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠
٩٠٨	٨٩	٢٣	١,٠٢٠	مطلوبات القطاع في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٠

دانة غاز (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

إيضاحات حول البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)

٤- ربح السهم

(أ) يتم احتساب الربح الأساسي للسهم بتقسيم صافي الأرباح للفترة العائدة لمساهمي الشركة الأم على المعدل الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة خلال الفترة.

التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠١٠	٢٠١١	
		الأرباح:
		صافي الأرباح للفترة - مليون دولار أمريكي
٢٧	٩٨	
		الأسهم:
		المعدل الموزون لعدد الأسهم القائمة لإحتساب
		الربح الأساسي للسهم - مليون
٦,٦٠٠	٦,٦٠٠	
		الربح الأساسي للسهم - دولار أمريكي:
٠,٠٠٤	٠,٠١٥	

(ب) يتم احتساب الربح المخفف للسهم بتعديل المعدل الموزون لعدد الأسهم العادية القائمة للأخذ في الإعتبار تحويل كافة الأسهم العادية المخففة الممكنة. تمتلك الشركة ثلاثة أنواع من الأسهم العادية المخففة الممكنة: الصكوك القابلة للتحويل وخيارات الأسهم والأسهم المقيدة. من المفترض أنه قد تم تحويل الصكوك القابلة للتحويل إلى أسهم عادية وبأن صافي الأرباح قد تم تعديلها للحد من تأثير تكاليف التمويل. بخصوص خيارات الأسهم، يتم إجراء الإحتساب لتحديد عدد الأسهم التي كان من المتوقع إستحواذها بالقيمة العادلة (يتم تحديدها على أساس معدل سعر السهم المتداول في السوق لأسهم الشركة) إستنادا إلى القيمة النقدية لحقوق الإكتتاب المرتبطة بخيارات الأسهم القائمة. يتم مقارنة عدد الأسهم المحتسبة أعلاه بعدد الأسهم التي كان سيتم إصدارها عند إستخدام خيارات الأسهم.

التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر		
٢٠١٠	٢٠١١	
		الأرباح:
		صافي الأرباح للفترة - مليون دولار أمريكي
٢٧	٩٨	
٥٦	٥٦	تكاليف التمويل للصكوك القابلة للتحويل - مليون دولار أمريكي
٨٣	١٥٤	
		الأسهم:
		المعدل الموزون لعدد الأسهم القائمة لإحتساب
		الربح الأساسي للسهم - مليون
		التعديلات للأموال التالية:
		خيارات الأسهم/ أسهم مقيدة (مليون) *
		التحويل المفترض للصكوك القابلة للتحويل (مليون) **
٦,٦٠٠	٦,٦٠٠	
-	١٣	
١,٩٠٨	١,٩٠٨	
٨,٥٠٨	٨,٥٢١	المعدل الموزون لعدد الأسهم العادية وفقا للربح المخفف للسهم (مليون)

دانة غاز (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

إيضاحات حول البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)

٤ - ربح السهم (تنمة)

ملاحظة: كان لدى الأسهم المقيدة أثر مخفف على الربح الأساسي للسهم للمجموعة، ومع ذلك، وبما أن التخفيف غير جوهري فلم يتم الإفصاح عنه بشكل منفصل.

* كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١، فإن جميع خيارات الأسهم الصادرة للموظفين كانت بدون نقود، لذلك لم تؤخذ أية أسهم في الاعتبار لإحتساب الربح المخفف للسهم. ابتداءً من ١ يوليو ٢٠١٠، تم مكافأة موظفي الشركة الرئيسيين بالأسهم المقيدة والتي سيتم منح ثلثها سنوياً على مدى فترة ٣ سنوات. إن هذه الأسهم المقيدة قد أخذت في الاعتبار عند إحتساب الربح المخفف للسهم.

** كما هو مبين في الإيضاح رقم ١٢، في ٧ يوليو ٢٠٠٨، تم تحديد سعر تحويل الصكوك القابلة للتحويل وتثبيتته على ١٧,٣٤٣,٣ سهم لكل شهادة صكوك بمبلغ ١٠,٠٠٠ دولار أمريكي. وافق المساهمون في إجتماع الجمعية العمومية السنوي في ٢١ أبريل ٢٠١٠ على إصدار أسهم المنحة بنسبة ١٠% وبذلك تم إعادة تثبيت معدل سعر التحويل من ١٧,٣٤٣,٣ سهم إلى ١٩,٠٧٦,٦ سهم لكل شهادة صكوك بمبلغ ١٠,٠٠٠ دولار أمريكي. كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١، فإن التحويل كان له أثر غير مخفف على الربح الأساسي للسهم لدى الشركة.

٥ - الموجودات غير الملموسة

المجموع مليون دولار أمريكي	الشهرة مليون دولار أمريكي	تكاليف التطوير مليون دولار أمريكي	معالجة الغاز مليون دولار أمريكي	حقوق شراء وتوصيل وتنقية وبيع مليون دولار أمريكي	حقوق مليون دولار أمريكي	حصة النفط والغاز مليون دولار أمريكي	
١,٤٤٤	٣٠٨	٢	٧	٨٥٧	٢٧٠	٢٠١١ في ١ يناير	التكلفة في ١ يناير ٢٠١١
(٨٩)	-	(٢)	-	-	(٨٧)		نقصاً: مخصص الإنخفاض في القيمة
١,٣٥٥	٣٠٨	-	٧	٨٥٧	١٨٣	٢٠١١ في ١ يناير	الإضافات
١٣	-	-	-	-	١٣		المحول إلى الموجودات الثابتة
(٢٠)	-	-	-	-	(٢٠)		
<u>١,٣٤٨</u>	<u>٣٠٨</u>	<u>-</u>	<u>٧</u>	<u>٨٥٧</u>	<u>١٧٦</u>	٢٠١١ في ٣٠ سبتمبر	
<u>١,٣٥٥</u>	<u>٣٠٨</u>	<u>-</u>	<u>٧</u>	<u>٨٥٧</u>	<u>١٨٣</u>	٢٠١٠ في ٣١ ديسمبر	

(أ) حصة النفط والغاز

إن حصة النفط والغاز بمبلغ ١٧٦ مليون دولار أمريكي التي تتعلق بدانة غاز مصر بخصوص عمليات الإستخراج (الإستكشاف والإنتاج) وهي قسم من مجموعة دانة غاز. لدى دانة غاز مصر عدد من الإمتيازات وعقود التطوير في مصر والتي تم توضيحها أدناه:

- عقد تنمية الوسطاني - إن عقد التنمية هذا مملوك مع حصة عاملة بنسبة ١٠٠% وتمثل حوالي ٢٦% من الإنتاج الحالي في دانة غاز مصر. تشمل منتجات الوسطاني على الغاز والغاز المسال ذات العلاقة. هذا العقد لديه ١٣,٠١٧ فدان من الأراضي الواقعة ضمن حدوده ويقع في دلنا النيل في مصر.

٥- الموجودات غير الملموسة (تتمة)

(أ) حصص النفط والغاز (تتمة)

- عقود تنمية جنوب المنزلة - إن عقود التنمية هذه مملوكة مع حصة عاملة بنسبة ١٠٠% وهي حالياً غير منتجة. إن عقود التنمية هذه لديها ١٦,٠٥٥ فدان من الأراضي الواقعة ضمن حدودها وتقع في دلتا النيل في مصر.
- إمتياز إستكشاف المنزلة غرب - تمتلك شركة دانا غاز مصر حصة عاملة بنسبة ١٠٠% في هذا الإمتياز الذي يشمل ٤٧٦,٢١٦ فدان من الأراضي للإستكشاف. إن تاريخ إنتهاء الصلاحية لإمتيازات الإستكشاف وإجمالي إخلاء الأراضي غير المنتجة هو ٣٠ يونيو ٢٠١٢. إن برامج الحفر الحالية والدراسات الزلزالية قد تمت لإستكشاف المساحة. يقع هذا الإمتياز في دلتا النيل في مصر. حتى هذا التاريخ، تم إبرام تسعة عقود للتنمية من إمتياز الإستكشاف هذا ويتم إنتاج حوالي ٦٤% من الأحجام الحالية في مصر إذ يجري إنتاج الغاز الطبيعي والسوائل المصاحبة. تقدمت الشركة بطلب للحصول على عقد تنمية عاشر لتغطية حقل جنوب أبو النجا المكتشف حديثاً.
- إمتياز إستكشاف القطرة غرب - تمتلك شركة دانا غاز مصر حصة عاملة بنسبة ١٠٠% في هذا الإمتياز الذي يشمل ٣١٩,٦١٨ فدان من الأراضي للإستكشاف. إن تاريخ إنتهاء الصلاحية لإمتيازات الإستكشاف وإجمالي إخلاء الأراضي غير المنتجة هو ٣٠ يونيو ٢٠١٢. إن برامج الحفر الحالية والدراسات الزلزالية قد تمت لإستكشاف المساحة. يقع الإمتياز في دلتا النيل في مصر وقد تم منح عقدين للتنمية حتى تاريخه. هناك فقط بئر واحد منتج (سما) ويساهم بنسبة ٩% من الأحجام الحالية لدانا غاز مصر.
- إمتياز إستكشاف كوم اومبو - تمتلك شركة دانا غاز مصر حصة عاملة بنسبة ٥٠% في هذا الإمتياز الذي يشمل ٥,٦٥٤,٧٢٧ فدان من الأراضي للإستكشاف برصيد حصة بنسبة ٥٠% تحتفظ بها شركة سي دراغون إنرجي المحدودة ("سي دراغون"). حتى تاريخ اليوم، تم عمل عقد تنمية من إمتياز الإستكشاف هذا وينتج حوالي ١% من الأحجام الحالية وهو ينتج النفط فقط.

بالإضافة للإمتيازات المذكورة أعلاه، فإن دانا غاز لديها الحصص التالية والتي تم إستحواذها كجزء من الإستحواذ على سنتوريون:

- بلوك ٤ ساو توم / نيجيريا - حصة عاملة بنسبة ٩,٥% في القطعة الإستكشافية. تقع هذه القطعة داخل البحر في نيجيريا /ساو توم، منطقة التنمية المشتركة. تشمل القطعة ١٥,٨٧٦ فدان (حصة صافية) من الأراضي ضمن حدودها. قام كل من دانا غاز وشريك آخر بالإسحاب من الإمتياز وفقاً للإتفاقيات ذات الصلة (بي اس سي/ جيه أو ايه) نتيجة لقرار الشركة العاملة لحفر بئر ثالث بدون أخذ موافقة. قامت الشركة العاملة باللجوء إلى التحكيم ضد الشركة وإن الإجراءات القضائية قيد التنفيذ.
- عقد إستكشاف في تونس - إن حقوق الإستكشاف فيما يتعلق بحصة عاملة بنسبة تصل إلى ٥٠% من مستويات عميقة تقع تحت خطوط الإنتاج العليا. إن الإحداثيات العميقة المحفوظ بها يمكن أن تحتوي على مصادر مهمة من الغاز والنفط السائل. هذا يقع بحضور هيكل مجاور كبير يشتمل على خزان قديم يعتبر واحد من مستويات الإنتاج الرئيسية في الجزائر وتونس.
- لاحقاً لنهاية الفترة، أبرمت دانا غاز إتفاقية مع شركة كانداكس انبرجي انك. ("كانداكس") حيث وافقت دانا غاز بموجبها على التنازل عن حقوقها في المشاركة في آبار مستقبلًا في منطقة الخزان القديم العميق. وكتعويض لدانا غاز عن التنازل عن حقوقها، وافقت كانداكس على التخلي عن مطالباتها بدفع بعض الضرائب وستقوم بإجراء دفعة واحدة في حال العثور على إكتشاف تجاري في منطقة الخزان القديم العميق.

قامت الإدارة بمراجعة جميع حصص النفط والغاز في عام ٢٠١٠ وتعتقد بأنه لا يتوجب إجراء تغيير على مخصص الإنخفاض في القيمة بمبلغ ٨٧ مليون دولار أمريكي يخص جي دي زد بلوك ٤، في تونس وكومومبو.

دانة غاز (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

إيضاحات حول البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)

٥ - الموجودات غير الملموسة (تتمة)

(ب) حقوق الشراء والإمداد والتنقية والبيع

تتضمن الموجودات غير الملموسة مبلغ ٨٥٧ مليون دولار أمريكي يمثل القيمة العادلة لحقوق شراء وإمداد وتنقية وبيع الغاز والمنتجات ذات علاقة المستحوز عليها من قبل الشركة من خلال المساهمات في شركات الصجعة للغاز والشركة المتحدة لإمدادات الغاز المحدودة و سي إن جي سي إل. إن القيمة العادلة للحقوق المكتسبة في عام ٢٠٠٥ قد تم تحديدها بالرجوع إلى التقييم المطبق من قبل أطراف ثالثة مستقلة مؤهلة مهنيًا إستنادًا إلى التدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة الناتجة من العلاقات التعاقدية المعنية. سيتم إطفاء الأصول غير الملموسة على مدى ٢٥ سنة بدءًا من تاريخ بداية الأعمال التجارية وفقًا لبنود العقود ذات الصلة. لم تبدأ العمليات التجارية بعد. في يوليو ٢٠١٠، أدخلت شركة النفط الوطنية الإيرانية الغاز ضمن شبكة النقل الكاملة الخاصة بها وخطوط أنابيب دانا غاز UGTC ومرافق المعالجة الخاصة بشركة غاز الصجعة في الشارقة لغايات تتعلق بالتركيب. ومع ذلك، لاحقًا بعد الضغط إكتشفت شركة النفط الوطنية الإيرانية تسريبات هائلة في نظام نقل الغاز البحري لديها والذي يتم معالجته الآن. قد تستغرق عملية التصليح هذه عدة شهور. بالرغم من ذلك، بدأت شركة نפט الهلال تحكيماً دولياً سعياً للحصول على حكم قضائي بخصوص عقد توريد الغاز الملزم لمدة ٢٥ سنة مع شركة النفط الوطنية الإيرانية وتتوقع أن تحصل على قرار ملزم من قبل المحكمة الدولية في أقل من عام.

وفقاً لمتطلبات المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٦ بخصوص الأصول غير الملموسة غير المتوفرة للإستخدام حتى الآن، تعهدت الإدارة بمراجعة الإنخفاض في قيمة الأصول غير الملموسة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠. تعتقد الإدارة بإحراز تقدم في إنشاء المرافق المطلوبة من قبل مورد الغاز الرئيسي كما قامت بمراجعة الموردين المختلفة إلى نموذج التقييم الأصلي. تعتقد الإدارة أيضاً أن الموردين إلى نموذج التقييم الأصلي لم تتغير بصورة جوهرية.

(ج) الشهرة

إن الشهرة بمبلغ ٣٠٨ مليون دولار أمريكي تتعلق بالإستحواذ على شركة دانة غاز مصر (المعروفة سابقاً بـ سنتوريون) في يناير ٢٠٠٧ الذي أعطى دانة غاز القدرة على إستحواذ التأهيل لأعمال التنقيب ولذلك حصلت على الحقوق لتطوير حقول الغاز في إقليم كردستان في العراق. وحسب متطلبات المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٦، يجب إجراء مراجعة للإنخفاض القيمة سنوياً من قبل الإدارة وقد أجريت آخر مراجعة في ديسمبر ٢٠١٠.

٦ - الموجودات المالية المتوفرة للبيع

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١
مليون دولار أمريكي	مليون دولار أمريكي
(مدققة)	
٢٨٣	٣١٥
٣٢	(٩٨)
<u>٣١٥</u>	<u>٢١٧</u>

في ١ يناير
التغير في القيمة العادلة

في ٣٠ سبتمبر / ٣١ ديسمبر

تمتلك المجموعة ٣,١٦١,١١٦ سهماً عادياً في إم أو إل مستلمة كمقابل عن حصة مستبعدة في بيرل للبتترول في عام ٢٠٠٩. هذه الأسهم مدرجة في بورصة بودابست وتم تقييمها بالقيمة العادلة بالرجوع إلى عرض السعر المعلن عنه بتاريخ ٣٠ سبتمبر ٢٠١١.

دانة غاز (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

إيضاحات حول البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)

٧- الإستثمارات العقارية

إن الحركة في الإستثمارات العقارية خلال الفترة كانت كما يلي:

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ مليون دولار أمريكي (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مليون دولار أمريكي
٣٩	٣٧
(٢)	(٢)
<u>٣٧</u>	<u>٣٥</u>

في ١ يناير
التغيرات في القيمة العادلة
في ٣٠ سبتمبر / ٣١ ديسمبر

تتألف العقارات الإستثمارية من أرض صناعية مملوكة من قبل غاز الصجعة وهي شركة تابعة في منطقة الصجعة في إمارة الشارقة، الإمارات العربية المتحدة. تعتبر المجموعة أن جزءاً من الأرض فائض عن متطلباتها التشغيلية ولهذا سوف تستخدم لتحقيق إجراءات أو يتم الاحتفاظ بها لزيادة رأس المال.

تم إدراج العقارات الإستثمارية بالقيمة العادلة والتي قد تم تحديدها إستناداً إلى تقييم تم إجراؤه من قبل شركة مؤهلة مستقلة للإستشارات العقارية، بالرجوع إلى معاملات السوق القابلة للمقارنة. تم إجراء آخر تقييم في ٣٠ يونيو ٢٠١١، والذي نتج عنه نقص في القيمة العادلة بمبلغ ٢ مليون دولار أمريكي الذي تم تحميله على بيان الإيرادات المجمعة.

٨- المدينون التجاريون والآخرون

٣١ ديسمبر ٢٠١٠ مليون دولار أمريكي (مدققة)	٣٠ سبتمبر ٢٠١١ مليون دولار أمريكي
٢١٨	٤٠٥
١	١
٤٥	٣١
(٩)	(٦)
<u>٢٥٥</u>	<u>٤٣١</u>

مدينون تجاريون
مصاريف مدفوعة مقدماً
ذمم مدينة أخرى
ناقصاً: مخصص الإنخفاض في قيمة الذمم المدينة الأخرى

لا يترتب على الذمم المدينة التجارية أية فوائد وتكون فترة إستحقاقها بصورة عامة من ٣٠ إلى ٦٠ يوماً.

كما في ٣٠ سبتمبر كان تحليل الأعمار للذمم المدينة التجارية كما يلي:

متأخرة ولكن غير منخفضة القيمة

أكثر من ١٢٠ يوم مليون دولار أمريكي	٩١-١٢٠ يوم مليون دولار أمريكي	٦١-٩٠ يوم مليون دولار أمريكي	٣٠-٦٠ يوم مليون دولار أمريكي	أقل من ٣٠ يوم مليون دولار أمريكي	غير متأخرة وغير منخفضة القيمة مليون دولار أمريكي	المجموع مليون دولار أمريكي
١٥١	٤٢	١٢	٥٨	٥٥	٨٧	٤٠٥ ٣٠ سبتمبر ٢٠١١
١٠٣	١٣	٩	٧	١٧	٦٩	٢١٨ ٣١ ديسمبر ٢٠١٠

دانة غاز (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

إيضاحات حول البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)

٩- الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١
مليون دولار أمريكي (مدققة)	مليون دولار أمريكي
٩	١٠
١	-
<u>١٠</u>	<u>١٠</u>

في ١ يناير
التغيير في القيمة العادلة
في ٣٠ سبتمبر / ٣١ ديسمبر

١٠- النقدية وشبه النقدية

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١
مليون دولار أمريكي (مدققة)	مليون دولار أمريكي
١٧	٢٣
٩	١٧
<u>١٣٣</u>	<u>٧٤</u>
<u>١٥٩</u>	<u>١١٤</u>

النقد لدى البنوك وفي الصندوق
- بنوك محلية في دولة الإمارات العربية المتحدة
- بنوك أجنبية خارج دولة الإمارات العربية المتحدة
ودائع قصيرة الأجل
- بنوك محلية في دولة الإمارات العربية المتحدة

يحقّق النقد لدى البنوك أرباحاً بنسب متغيرة إستناداً للنسب على الودائع البنكية اليومية. إن الودائع قصيرة الأجل مودعة لفترات تتراوح ما بين أسبوع و٣ أشهر وهذا يعتمد على المتطلبات النقدية الفورية للمجموعة وتحقق أرباحاً إستناداً للنسب على الودائع قصيرة الأجل المعنية. إن القيمة العادلة للنقد والودائع قصيرة الأجل هي ١١٤ مليون دولار أمريكي (ديسمبر ٢٠١٠ - ١٥٩ مليون دولار أمريكي). تتراوح نسبة الربح الفعلية المكتسبة على الودائع قصيرة الأجل ما بين ١,٠% و ٤,٧٥% (٢٠١٠ - ما بين ٢,٥% و ٦,١%) سنوياً. كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١، يتم الاحتفاظ بنسبة ٨٥% من الأرصدة النقدية وشبه النقدية لدى بنوك في الإمارات العربية المتحدة.

١١- رأس المال

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١
مليون دولار أمريكي (مدققة)	مليون دولار أمريكي
<u>١,٨٠١</u>	<u>١,٨٠١</u>

المصرح به:
٨,٣٩٤,٠٠٠,٠٠٠ سهم عادي قيمة السهم ١ درهم
(٠,٢٧٢٨ دولار أمريكي للسهم)

المصدر والمدفوع بالكامل:
٦,٦٠٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم عادي قيمة السهم ١ درهم
(٠,٢٧٢٨ دولار أمريكي للسهم)

دانة غاز (ش.م.ع) والشركات التابعة لها

إيضاحات حول البيانات المالية المجمعة الموجزة المرحلية

في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١ (غير مدققة)

١٢- القروض

٣١ ديسمبر ٢٠١٠	٣٠ سبتمبر ٢٠١١	
مليون دولار أمريكي (مدققة)	مليون دولار أمريكي	
٨٨٧	٩٠٠	صكوك قابلة للتحويل
١٠	٢١	القروض البنكية
<u>٨٩٧</u>	<u>٩٢١</u>	في ٣٠ سبتمبر/٣١ ديسمبر

(أ) الصكوك القابلة للتحويل

في أكتوبر ٢٠٠٧، أصدرت المجموعة صكوك قابلة للتحويل على شكل شهادات أمانة/ صكوك المضاربة ("الصكوك") بمبلغ إجمالي قدره ١ مليار دولار أمريكي. إن الصكوك المنظمة لكي تتفق مع مبادئ الشريعة الإسلامية تمت الموافقة عليها من قبل مساهمي الشركة أثناء الجمعية العمومية غير العادية التي عقدت في يوليو ٢٠٠٧. تستحق الصكوك في عام ٢٠١٢ ويترتب عليها معدل ربح ثابت ٧,٥% تدفع كل ثلاثة أشهر. إن مرجع سعر السهم للتحويل، إستناد إلى شروط وأحكام إصدار الصكوك تم تحديده في ٧ يوليو ٢٠٠٨. تم تحديد سعر التحويل بـ ١٧,٣٤٣,٤ سهم لكل شهادة صكوك بمبلغ ١٠,٠٠٠ دولار أمريكي (أي سعر تحويل فعلي ٢,١١٨ درهم للسهم). إن كل شهادة أمانة يمكن إستردادها حسب رغبة حاملها في أي وقت بعد ٧ يوليو ٢٠٠٨ حتى تاريخ الإستحقاق. يمكن أن تحول إلى أسهم أو حسب رغبة دانة غاز، إلى مبلغ معادل من المال إستنادا إلى السعر السائد للسهم عند التحويل. كذلك يمكن لدانة غاز حسب رغبة أن تسترد شهادات الأمانة طوعا بموجب شروط خاصة. قامت دانة غاز في عام ٢٠٠٨ بإعادة شراء الصكوك القابلة للتحويل بقيمة إسمية بمبلغ ٨٠ مليون دولار أمريكي. أثناء إجتماع الجمعية العمومية السنوية في ٢١ أبريل ٢٠١٠، وافق المساهمون على إصدار أسهم منحة بنسبة ١٠% وبناء عليه فإن معدل تحويل الصكوك قد زاد من ١٧,٣٤٣,٣ سهم إلى ١٩,٠٧٦,٧ سهم لكل شهادة صكوك بمبلغ ١٠,٠٠٠ دولار أمريكي (أي سعر تحويل فعلي بمبلغ ١,٩٢٦ درهم للسهم).

إن الصكوك مضمونة برهن على أسهم مشاريع دانة غاز إل إن جي ليمتد وشركة الصجعة للغاز والشركة المتحدة لإمدادات الغاز المحدودة وفقا لمبادئ الشريعة الإسلامية.

إن القيمة العادلة لعنصر الإلتزام، المدرجة في المطلوبات غير المتداولة، تم إحتسابها بإستخدام سعر الفائدة في السوق للصكوك المعادلة غير القابلة للتحويل. إن المبلغ المتبقي، الذي يمثل قيمة خيار تحويل الأسهم، تم إدراجه ضمن حقوق المساهمين.

(ب) القروض البنكية

بتاريخ ٢٢ أبريل ٢٠١٠، أبرمت شركة إي بي جي دي سي أو (مشروع مشترك) عقد تسهيل إئتماني مع البنك التجاري الدولي (مصر) اس.أ.اي (سي أي بي) لتمويل ٧٠% (٦٦,٥ مليون دولار أمريكي) من تكلفة الإستثمار من مشروع الشركة الذي يتألف من تأسيس مشروع مشتقات الغاز في رأس شوكير. يحين موعد إستحقاق هذا التسهيل الإئتماني خلال ١٢ سنة ويترتب عليه سعر متغير حسب لايبور زاندا الهامش خلال فترة السداد. تم السحب الأول من التسهيل الإئتماني المذكور في يونيو ٢٠١٠ وبلغت حصة دانة غاز ذ.م.م من ذلك السحب حوالي ٢١ مليون دولار أمريكي كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١.

كضمان مستمر للأداء، ولتسديد الإلتزامات بشكل كامل ضمن عقد التسهيل هذا، قامت دانة غاز ذ.م.م برهن كل حصتها في رأس مال شركة إي بي جي دي سي لصالح البنك التجاري الدولي.

قدمت شركة دانة غاز ش.م.ع تعهد "بعدم التصرف" بحصتها في دانة غاز ذ.م.م ماعدا إلى مستثمر مؤهل معتمد من قبل البنك التجاري الدولي، مصر وعدم إجراء أي رهن/حق حجز على حصتها في دانة غاز ذ.م.م. يعتبر هذا التسهيل لا يمكن الرجوع به لدانة غاز ش.م.ع.

١٣ - المطلوبات الطارئة والإلتزامات

(أ) دانا غاز مصر

قامت دانا غاز مصر بالتعاقد على حفر واحد لمدة ستة أشهر تنتهي بتاريخ ٢٩ فبراير ٢٠١٢ وفي حال لم تحرز دانا غاز مصر أي تقدم في عمليات الحفر المخطط لها بهذا الحفار، سوف تصبح ملزمة بالدفع إلى مشغل الحفار وفقا لسعر متغير على أساس الأيام التي لم يتم إستخدام الحفار فيها وفقاً للعقود. إن الإلتزام المتبقي في ٣٠ سبتمبر ٢٠١٢ يبلغ ١,٦ مليون دولار أمريكي بعد دفع أتعاب النقل وهي ١٠٠ ألف و ٣٠٠ ألف معدل يوم تشغيل لشهر واحد.

في مارس ٢٠٠٦، أبرمت دانا غاز مصر إتفاقية مع شركة سي تي أي بي للنفط والغاز المحدودة للإستحواذ على حصة تشغيلية بنسبة ٢٥% في إمتيازات غرب المنزلة و غرب القنطرة. بعد إتمام الإستحواذ، إمتلكت الشركة حصة بنسبة ١٠٠% في كل من هذه الإمتيازات. حسب شروط إتفاقية الإستحواذ، دفعت دانا غاز مصر ١٣ مليون دولار أمريكي، نتيجة لخطة التنمية الأولى المعتمدة من الحكومة في إمتياز غرب المنزلة. بالإضافة لذلك، وافقت دانا غاز مصر على دفع دفعات إضافية يصل مجموعها الإضافي إلى ١٢,٥ مليون دولار أمريكي كما و عندما تساوي أحجام الإكتشاف أو تزيد عن مليار متر مكعب من الإحتياطيات المحددة. كذلك منحت دانا غاز مصر حصة أرباح صافية بنسبة ٣% إلى سي تي أي بي عن الأرباح المستقبلية من الإمتيازات.

(ب) نيجيريا/ ساو تومي

في عام ٢٠٠٦، وقعت سننوربون عقد مشاركة إنتاج ومنحة رسمية من قبل سلطة التنمية المشتركة من حصتها البالغة ١٠% (إجمالية) حصة حقوق، ٩,٥% (صافية) في بلوك ٤ ساوتوم/ نيجيريا. تم التنازل عنها لاحقاً لدانة غاز ش.م.ع في عام ٢٠٠٩. إنسحبت دانة غاز وشريك آخر من هذا الإمتياز وفقاً للإتفاقيات المعنية (عقد مشاركة/ JOA) بسبب قرار الشريك حفر بئر ثالث بدون الموافقة. قام المشغل برفع دعوى تحكيم ضد الشركة و لازالت إجراءاتها مستمرة.

(ج) المناطق البحرية غرب الشارقة

بلغت الأعمال الرأسمالية المتعاقد عليها في نهاية الفترة المعلن عنها والتي لم تستحق بعد ٢٠ مليون دولار أمريكي.

(د) شركة إي بي جي دي سي

قامت شركة إي بي جي دي سي من خلال البنك الذي تتعامل معه، البنك التجاري الدولي، بإصدار إعتقاد مستندي إلى المورد بمبلغ ٦ مليون دولار أمريكي (حصة دانة غاز بمبلغ ٢ مليون دولار أمريكي) وهو رصيد قائم كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠١١.