

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

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

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

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

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

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

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

تقرير عن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المراجعة 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 المراجعة المكثفة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة الأم هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة بناء على مراجعتنا.

#### نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً 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 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 على دراية بكافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبيدي رأي تدقيق.

#### الاستنتاج

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

#### فقرة إيضاحية

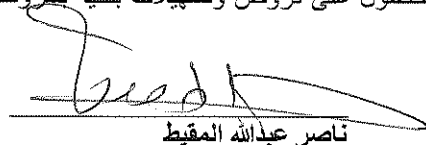
نشير إلى ما ورد بالإيضاح رقم (2) من هذه المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة، حيث تعدت المطلوبات المتداولة الموجودة المتداولة بمبلغ 7,829,888 دينار كويتي كما في 31 مارس 2011 (7,776,589 دينار كويتي كما في 31 ديسمبر 2010). إن قدرة المجموعة على الوفاء بالتزاماتها يتوقف على نجاحها في تنفيذ الخطط التي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

#### تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

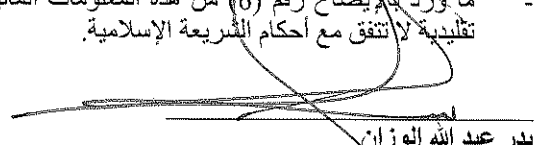
استناداً إلى مراجعتنا أيضاً، فإن المعلومات المالية المرحلية المراجعة المكثفة تتفق مع ما هو وارد بدفاتر الشركة الأم، وأنه في حدود المعلومات التي توفرت لدينا، لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وجود مخالفات خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2011 لأحكام قانون الشركات التجارية لسنة 1960 وتعديلاته اللاحقة أو للنظام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

  
ناصر عبدالله المقيط

سجل مراقبي الحسابات رقم 9 فئة أ  
المكتب الأهلي لتدقيق الحسابات

  
بدر عبد الله الوزان

سجل مراقبي الحسابات رقم 62 فئة أ  
من الفهد والوزان وشركاهم  
ديلويت وتوش

الكويت في 11 مايو 2011

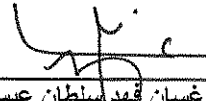
الشركة الخليجية للاستثمار البترولى (ش.م.ك.م.)  
وشركاتها التابعة

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

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

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

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

  
غسان فهد سلطان عيسى  
رئيس مجلس الإدارة

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

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

(جميع المبالغ بالدينار الكويتي)

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

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا المعلومات المالية المرحلية المجمع المكنفة

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

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

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

الشركة الخليجية للاستثمار البترولي (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)

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

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية المجمع المكثف

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

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

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

## 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 (بإشارة 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 والألات 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 تتعد 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. وتُرى 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 في 31 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.

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

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

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 وجاري حالياً اتخاذ الإجراءات اللازمة لمعالجة ذلك.

5. مدينون وأرصدة مدينة أخرى

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

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

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

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

- 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 مارس 2010).

- 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 استحققت خلال الفترة المنتهية في 31 مارس 2011 ولم يتم سدادها. تقوم المجموعة خلال الفترة اللاحقة بمفاوضات لإعادة جدولة وسداد تلك الأقساط.

فيما يلي بيان بتاريخ إستحقاق الجزء الغير متداول:

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

7. دائنون وأرصدة دائنة أخرى

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

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

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

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

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

9. ربحية/ (خسارة) السهم

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

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

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

تخضع المعاملات مع الأطراف ذات الصلة لموافقة المساهمين.

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

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 والاستثمارات النفطية وتأجير الحفارات. فيما يلي تحليل إيرادات ونتائج هذه القطاعات كما يتم التقرير عنها للإدارة:

أ- الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2011:

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

ب- الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2010:

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

12. ارتباطات رأسمالية والتزامات محتملة

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

13. توزيعات مقترحة

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