

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA”**

**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**

**UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

<b>TURINYS</b>	<b>Puslapiai</b>
PERŽVALGOS ATASKAITA .....	3
SUTRUMPINTAS KONSOLIDUOTAS TARPINIS BALANSAS .....	4
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA .....	5
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA .....	6-7
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA .....	8
SUTRUMPINTOS KONSOLIDUOTOS TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS PASTABOS .....	9 - 27

## Peržvalgos ataskaita

AB „Mažeikių nafta” akcininkams ir Valdybai

1. Mes atlikome čia pridedamų AB „Mažeikių nafta” (toliau – Bendrovė) ir jos konsoliduotų dukterinių įmonių (toliau kartu – Grupė) 2006 m. kovo 31 d. sutrumpinto konsoliduoto tarpinio balanso ir su juo susijusių tuomet pasibaigusio trijų mėnesių laikotarpio sutrumpintų konsoliduotų tarpinių pelno (nuostolių), pinigų srautų ir nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitų peržvalgą. Už šią sutrumpintą konsoliduotą tarpinę finansinę informaciją atsakinga Bendrovės vadovybė. Mūsų pareiga – remiantis atlikta peržvalga, pateikti savo ataskaitą apie šią sutrumpintą konsoliduotą tarpinę finansinę informaciją.
2. Peržvalgą atlikome pagal Peržvalgoms taikomą tarptautinį standartą Nr. 2400. Šis standartas reikalauja suplanuoti ir atlikti peržvalgą taip, kad galėtume nuosaikiai įsitikinti, ar sutrumpintoje konsoliduotoje tarpinėje finansinėje informacijoje nėra reikšmingų klaidų. Peržvalga apsiriboja Bendrovės darbuotojų apklausa bei analitinėmis procedūromis, taikomomis finansiniams duomenims, todėl suteikia mažesnę patikimumą negu auditas. Mes neatlikome audito, todėl nepareiškiamo audito nuomonės.
3. 2005 m. spalio mėn. Grupė įsigijo dukterinę įmonę AB „Mažeikių elektrinė“. Šio verslo sujungimo metu Grupė įsigijo emisijos teises 2 651 020 tonų anglies dioksido emisijai per 2005–2007 metus. Šios emisijos teisės kartu su susijusiais įsipareigojimais už faktines emisijas iki įsigijimo dienos nebuvo pripažintos Grupės balanse. Tarptautinis finansinės atskaitomybės standartas Nr. 3 „Verslo sujungimai“ reikalauja, kad įsigijimo dieną įsigyjanti įmonė paskirstytų verslo sujungimo savikainą, pripažindama įsigyjamos įmonės identifikuojamą turtą, įsipareigojimus ir neapibrėžtuosius įsipareigojimus jų tikrosiomis vertėmis įsigijimo dieną. Mūsų nuomone, Grupė turėjo pripažinti minėtas emisijos teises ir susijusius įsipareigojimus dukterinės įmonės įsigijimo dieną ir vėliau pripažinti įsipareigojimus ir susijusius sąnaudas už faktines anglies dioksido emisijas tarp įsigijimo dienos ir 2006 m. kovo 31 d. Dėl šios priežasties Grupės 2006 m. kovo 31 d. balanse turtas ir mažumos dalis turėtų būti padidinti atitinkamai 62 574 tūkst. JAV dol. arba 179 217 tūkst. Lt bei 9 141 tūkst. JAV dol. arba 26 182 tūkst. Lt suma (2005 m. gruodžio 31 d. – atitinkamai 65 182 tūkst. JAV dol. arba 189 694 tūkst. Lt ir 9 514 tūkst. JAV dol. arba 27 688 tūkst. Lt), nepaskirstytas pelnas turėtų būti padidintas 53 432 tūkst. JAV dol. arba 153 412 tūkst. Lt (2005 m. gruodžio 31 d. – 55 668 tūkst. JAV dol. arba 159 831 tūkst. Lt), tuo tarpu tuomet pasibaigusio trijų mėnesių laikotarpio pelnas turėtų būti sumažintas 2 609 tūkst. JAV dol. arba 7 489 tūkst. Lt (2005 m. kovo 31 d. – nulis), o jam priskiriama mažumos dalis turėtų būti sumažinta 374 tūkst. JAV dol. arba 1 069 tūkst. Lt (2005 m. kovo 31 d. – nulis). Be to, finansinėje informacijoje, pateiktoje Lietuvos litais, 2006 m. kovo 31 d. sukauptas valiutų perskaičiavimo koregavimas turėtų būti sumažintas 376 tūkst. Lt suma (2005 m. gruodžio 31 d. – padidintas 2 175 tūkst. Lt).
4. Remdamiesi atlikta peržvalga, išskyrus 3-ioje pastraipoje aprašyto dalyko poveikį finansinei informacijai, nepastebėjome nieko, kas leistų mums manyti, jog pridedama sutrumpinta konsoliduota tarpinė finansinė informacija visais reikšmingais atžvilgiais nebuvo tinkamai parengta pagal Tarptautinį apskaitos standartą Nr. 34 „Tarpinė finansinė atskaitomybė“.

UAB „PricewaterhouseCoopers” vardu



Christopher C. Butler  
Partneris

Vilnius, Lietuvos Respublika  
2006 m. gegužės 31 d.

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPI PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

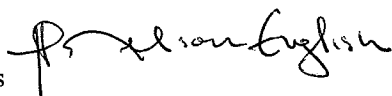
(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**Sutrumpintas konsoliduotas tarpinis balansas**

	Pastaba	2006 m. kovo 31 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
		USD	LTL	USD	LTL
<b>TURTAS</b>					
<b>Ilgalaikis turtas</b>					
Ilgalaikis materialusis turtas	5	512 847	1 468 846	509 016	1 481 336
Nematerialusis turtas	6	3 608	10 332	3 916	11 396
Prestižas		1 871	5 361	1 842	5 361
Investicijos į asocijuotas įmones		1 300	3 723	1 262	3 672
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		21 623	61 931	20 891	60 798
Galimas parduoti finansinis turtas		-	-	1	3
Ilgalaikės gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai		32 865	94 125	27 997	81 478
		<u>574 114</u>	<u>1 644 318</u>	<u>564 925</u>	<u>1 644 044</u>
<b>Trumpalaikis turtas</b>					
Atsargos	7	239 406	685 684	257 119	748 268
Prekybos ir kitos gautinos sumos	8	463 820	1 328 428	144 607	420 836
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		6 902	19 767	165	480
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	368 598	1 055 702	637 813	1 856 164
		<u>1 078 726</u>	<u>3 089 581</u>	<u>1 039 704</u>	<u>3 025 748</u>
Ilgalaikis turtas skirtas pardavimui		859	2 460	953	2 773
		<u>1 079 585</u>	<u>3 092 041</u>	<u>1 040 657</u>	<u>3 028 521</u>
<b>Turto iš viso</b>		<u>1 653 699</u>	<u>4 736 359</u>	<u>1 605 582</u>	<u>4 672 565</u>
<b>NUOSAVYBĖ</b>					
<b>Bendrovės akcininkams tenkantis kapitalas ir rezervai</b>					
Akcinis kapitalas	10	181 366	707 454	181 366	707 454
Akcijų priedai		72 752	283 040	72 752	283 040
Rezervai		13 603	36 526	13 603	36 526
Sukauptas valiutų perskaičiavimo koregavimas		1 765	(61 203)	1 457	(30 716)
Nepaskirstytasis pelnas		450 618	1 096 634	404 069	963 006
		<u>720 104</u>	<u>2 062 451</u>	<u>673 247</u>	<u>1 959 310</u>
<b>Mažumos dalis</b>		974	2 790	836	2 433
<b>Akcininkų nuosavybės iš viso</b>		<u>721 078</u>	<u>2 065 241</u>	<u>674 083</u>	<u>1 961 743</u>
<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>					
<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>					
Paskolos	12	451 431	1 292 943	454 076	1 321 452
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		8 418	24 110	8 506	24 754
Atidėjimai kitiems įsipareigojimams		11 504	32 949	11 322	32 949
		<u>471 353</u>	<u>1 350 002</u>	<u>473 904</u>	<u>1 379 155</u>
<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>					
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	11	398 552	1 141 490	395 457	1 150 833
Pelno mokesčio įsipareigojimai		37 307	106 851	36 879	107 325
Paskolos	12	9 785	28 025	9 812	28 555
Atidėjimai kitiems įsipareigojimams		15 624	44 750	15 447	44 954
		<u>461 268</u>	<u>1 321 116</u>	<u>457 595</u>	<u>1 331 667</u>
		<u>932 621</u>	<u>2 671 118</u>	<u>931 499</u>	<u>2 710 822</u>
<b>Įsipareigojimų iš viso</b>		<u>1 653 699</u>	<u>4 736 359</u>	<u>1 605 582</u>	<u>4 672 565</u>

4–27 puslapiuose pateiktą sutrumpintą konsoliduotą tarpinę finansinę informaciją Generalinis direktorius ir Vyr. finansininkė patvirtino 2006 m. gegužės 31 d.

Paul Nelson English  
 Generalinis direktorius



Vita Petrošienė  
 Vyr. finansininkė



9–27 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriama šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos dalį.

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**Sutrumpinta konsoliduota tarpinė pelno (nuostolių) ataskaita**

	Pastaba	Kovo 31 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis			
		2006		2005	
		USD	LTL	USD	LTL
Pardavimo pajamos	4	1 140 375	3 273 674	838 052	2 202 569
Pardavimo savikaina	13	(1 012 637)	(2 906 977)	(670 259)	(1 761 575)
<b>Bendrasis pelnas</b>		127 738	366 697	167 793	440 994
Kitos pajamos		276	793	370	972
Pardavimo ir rinkodaros sąnaudos	13	(54 396)	(156 155)	(52 593)	(138 225)
Administracinės sąnaudos	13	(17 204)	(49 387)	(14 665)	(38 542)
<b>Veiklos pelnas</b>		56 414	161 948	100 905	265 199
Finansinės pajamos		5 569	15 986	2 400	6 308
Finansinės sąnaudos		(6 637)	(19 051)	(8 994)	(23 636)
Asocijuotų įmonių pelno dalis		18	51	26	68
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>		55 364	158 934	94 337	247 939
Pelno mokestis	14	(8 689)	(24 944)	(11 607)	(30 506)
<b>Pelnas už metus</b>		46 675	133 990	82 730	217 433
<b>Pelnas priskirtinas:</b>					
Bendrovės akcininkams		46 549	133 628	83 233	218 753
Mažumos daliai		126	362	(503)	(1 320)
		46 675	133 990	82 730	217 433
<b>Vienai akcijai tenkantis pelnas už Bendrovės akcininkams priskirtiną pelną per laikotarpį (USD ir Lt vienai akcijai)</b>					
– paprastosioms akcijoms / potencialiai konvertuojamoms akcijoms	15	0,066	0,189	0,118	0,309

9–27 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriama šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos dalį.

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“  
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA  
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**Sutrumpinta konsoliduota tarpinė nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita (tūkst. JAV dol.)**

	Bendrovės akcininkams tenkanti dalis						Mažumos dalis	Nuosavybės iš viso
	Akcinis kapitalas	Akcijų priedai	Įstatymų numatytas perkainojimo rezervas	Privalomasis rezervas	Sukaupti valiutų perskaičiavimo koregavimai	Nepaskirtas pelnas		
<b>Likutis 2005 m. sausio 1 d.</b>	181 366	72 752	109	-	4 344	190 756	686	450 013
Valiutų perskaičiavimo skirtumai, pripažinti tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	(792)	-	(18)	(810)
Pelnas už laikotarpį	-	-	-	-	-	83 233	(503)	82 730
<b>Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso</b>	-	-	-	-	(792)	83 233	(521)	81 920
Kita	-	-	-	-	-	-	447	447
<b>Likutis 2005 m. kovo 31 d.</b>	181 366	72 752	109	-	3 552	273 989	612	532 380
<b>Likutis 2005 m. balandžio 1 d.</b>	181 366	72 752	109	-	3 552	273 989	612	532 380
Valiutų perskaičiavimo skirtumai, pripažinti tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	(2 095)	-	297	(1 798)
Pelnas už laikotarpį	-	-	-	-	-	236 245	(252)	235 993
<b>Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso</b>	-	-	-	-	(2 095)	236 245	45	234 195
Mažumos dalis, atsiradusi po verslo sujungimų	-	-	-	-	-	-	794	794
Perkelta į privalomąjį rezervą	-	-	-	13 494	-	(13 494)	-	-
Dividendai už 2004 m.	-	-	-	-	-	(92 671)	-	(92 671)
Kita	-	-	-	-	-	-	(615)	(615)
<b>Likutis 2005 m. gruodžio 31 d.</b>	181 366	72 752	109	13 494	1 457	404 069	836	674 083
<b>Likutis 2006 m. sausio 1 d.</b>	181 366	72 752	109	13 494	1 457	404 069	836	674 083
Valiutų perskaičiavimo skirtumai, pripažinti tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	308	-	12	320
Pelnas už laikotarpį	-	-	-	-	-	46 549	126	46 675
<b>Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso</b>	-	-	-	-	308	46 549	138	46 995
<b>Likutis 2006 m. kovo 31 d.</b>	181 366	72 752	109	13 494	1 765	450 618	974	721 078

9–27 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriama šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos dalį.

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**Sutrumpinta konsoliduota tarpinė nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita (tūkst. Lt)**

	Bendrovės akcininkams tenkanti dalis						Mažumos dalis	Nuosavybės iš viso
	Įstatymų numatytas		Privalomasis rezervas	Sukaupti valiutų perskaičiavimo koregavimai		Nepaskirstytas pelnas		
	Akcinis kapitalas	Akcijų priedai		perkainojimo rezervas	Privalomasis rezervas			
<b>Likutis 2005 m. sausio 1 d.</b>	707 454	283 040	437	-	(211 052)	358 940	1 739	1 140 558
Valiutų perskaičiavimo skirtumai, pripažinti tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	57 160	-	22	57 182
Pelnas už laikotarpį	-	-	-	-	-	218 753	(1 320)	217 433
<b>Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso</b>	-	-	-	-	57 160	218 753	(1 298)	274 615
Kita	-	-	-	-	-	-	1 190	1 190
<b>Likutis 2005 m. kovo 31 d.</b>	707 454	283 040	437	-	(153 892)	577 693	1 631	1 416 363
<b>Likutis 2005 m. balandžio 1 d.</b>	707 454	283 040	437	-	(153 892)	577 693	1 631	1 416 363
Valiutų perskaičiavimo skirtumai, pripažinti tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	123 176	-	882	124 058
Pelnas už laikotarpį	-	-	-	-	-	669 011	(730)	668 281
<b>Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso</b>	-	-	-	-	123 176	669 011	152	792 339
Mažumos dalis, atsiradusi po verslo sujungimų	-	-	-	-	-	-	2 282	2 282
Perkelta į privalomąjį rezervą	-	-	-	36 089	-	(36 089)	-	-
Dividendai už 2004 m.	-	-	-	-	-	(247 609)	-	(247 609)
Kita	-	-	-	-	-	-	(1 632)	(1 632)
<b>Likutis 2005 m. gruodžio 31 d.</b>	707 454	283 040	437	36 089	(30 716)	963 006	2 433	1 961 743
<b>Likutis 2006 m. sausio 1 d.</b>	707 454	283 040	437	36 089	(30 716)	963 006	2 433	1 961 743
Valiutų perskaičiavimo skirtumai, pripažinti tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	(30 487)	-	(5)	(30 492)
Pelnas už laikotarpį	-	-	-	-	-	133 628	362	133 990
<b>Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso</b>	-	-	-	-	(30 487)	133 628	357	103 498
<b>Likutis 2006 m. kovo 31 d.</b>	707 454	283 040	437	36 089	(61 203)	1 096 634	2 790	2 065 241

9–27 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriama šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos dalį.

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**Sutrumpinta konsoliduota tarpinė pinigų srautų ataskaita**

	Pastaba	Kovo 31 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis			
		2006		2005	
		USD	LTL	USD	LTL
<b>Įprastinė veikla</b>					
Pinigų srautai iš įprastinės veiklos	16	(42 121)	(140 889)	161 378	481 945
Sumokėtos palūkanos		(7 720)	(22 203)	(6 846)	(18 092)
Sumokėtas pelno mokestis		(16 243)	(46 499)	-	-
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos		(66 084)	(209 591)	154 532	463 853
<b>Investicinė veikla</b>					
Ilgalaikio materialiojo turto (IMT) pirkimai		(21 342)	(60 718)	(12 246)	(32 181)
Pinigų, kurių naudojimas apribotas investicinei veiklai, pasikeitimas		-	-	10 126	26 613
Pajamos iš IMT pardavimo		319	915	-	-
Pajamos iš ilgalaikio turto skirtu pardavimui pardavimo		149	424	129	340
Nematerialiojo turto pirkimai		(314)	(722)	(135)	(354)
Pajamos iš galimo parduoti finansinio turto pardavimo		-	-	18	45
Gautos palūkanos		5 569	15 976	2 300	6 045
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos		(15 619)	(44 125)	192	508
<b>Finansinė veikla</b>					
Sugrąžintos paskolos		(2 786)	(7 998)	(2 940)	(7 727)
Lizingo turto vertės dengimo dalies mokėjimai		(83)	(238)	(116)	(221)
Mažumos akcininkų įnašas į dukterinės įmonės akcinį kapitalą		-	-	3	7
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos		(2 869)	(8 236)	(3,053)	(7,941)
<b>Pinigų ir banko sąskaitos perviršio (overdraft) grynasis (sumažėjimas) padidėjimas</b>					
Pinigai ir banko sąskaitos perviršis laikotarpio pradžioje	9	637 813	1 856 164	382 434	969 282
Valiutų kursų pasikeitimo pelno (nuostolių) įtaka pinigų ir banko sąskaitos perviršio likučiui		955	(6 939)	(2 350)	(8 840)
Pinigai ir banko sąskaitos perviršis laikotarpio pabaigoje	9	554 196	1 587 273	531 755	1 416 862

9–27 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriama šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos dalį.



**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**Sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos pastabos**

**1. Bendroji informacija**

AB „Mažeikių nafta“ (toliau – Bendrovė) įsteigta 1980 m. žalios naftos perdirbimui ir prekybai perdirbtos naftos produktais. 1995 m. Bendrovė buvo reorganizuota į akcinę bendrovę, suteikiant teisę Bendrovės darbuotojams ją iš dalies privatizuoti. 1998 m. Bendrovė susijungė su naftos terminalo operatoriumi AB „Būtingės nafta“ ir vamzdyno operatoriumi AB „Naftotiekis“.

Bendrovė yra akcinė bendrovė, įregistruota ir įsikūrusi Lietuvoje. Jos būstinė registruota adresu: Juodeikiai, LT-89467 Mažeikių raj., Lietuvos Respublika.

Bendrovės akcijos įtrauktos į Vilniaus vertybinių popierių biržos (Lietuvoje) prekybos sąrašą.

2006 m. kovo 31 d. ir 2005 m. gruodžio 31 d. Bendrovės du pagrindiniai akcininkai buvo B.V. „Yukos International UK“ („Yukos“ grupės dalis), valdanti 53,7 procento Bendrovės akcijų, ir Lietuvos Respublikos Vyriausybė (toliau – Vyriausybė), valdanti 40,7 procento akcijų. Likusios akcijos priklauso įvairiems smulkiems akcininkams.

*Konsoliduota grupė*

Konsoliduotą grupę (toliau – Grupė) sudaro Bendrovė, jos aštuonios (2005 m. gruodis – devynios) dukterinės įmonės ir viena asocijuota įmonė. Dukterinės įmonės ir asocijuota įmonė, įtrauktos į Grupės konsoliduotą finansinę atskaitomybę, išvardytos toliau:

Dukterinė/asocijuota įmonė	Įsteigimo šalis	Įsteigimo /įsigijimo metai	Grupės dalis (%)		Veiklos pobūdis
			2006 m. kovo 31 d.	2005 m. gruodžio 31 d.	
<i>Dukterinės įmonės</i>					
UAB „Uotas“	Lietuva	2002	100	100	Įmonė likviduojama.
AB „Ventus nafta“	Lietuva	2002	98,59	98,59	Mažmeninė prekyba perdirbtais naftos produktais.
UAB „Mažeikių naftos prekybos namai“	Lietuva	2003	100	100	Bendrovės prekybos agentas Lietuvoje
SIA „Mazeikiu Nafta Tirdniecibas Nams“	Latvija	2003	100	100	Didmeninė prekyba perdirbtais naftos produktais Latvijoje
OU „Mazeikiu Nafta Trading House“	Estija	2003	100	100	Didmeninė prekyba perdirbtais naftos produktais Estijoje
Sp.z.o.o. „Mazeikiu Nafta Trading House“	Lenkija	2003	100	100	Didmeninė prekyba perdirbtais naftos produktais Lenkijoje
UAB „Biržietiška aibė“	Lietuva	1999	-	100	Įmonė likviduota 2006 m. sausį.
UAB „Juodeikių nafta“	Lietuva	1995	100	100	Naftos produktų pylimas į autocisternas.
AB „Mažeikių elektrinė“	Lietuva	2005	85,72	85,72	Elektros ir šilumos energijos gamyba, tiekimas ir paskirstymas.
<i>Asocijuotos įmonės</i>					
UAB „Naftelf“	Lietuva	1996	34	34	Prekyba aviaciniu kuru ir aviacinio kuro saugojimo patalpų statyba.

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“  
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA  
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**1. Bendroji informacija (tęsinys)**

*Dabartinė situacija „Yukos” grupėje*

Dėl 2003 m. ir 2004 m. Rusijos mokesčių inspekcijos pateikto didelio skaičiaus ieškinių „Yukos“ grupei iškilo rimtų finansinių ir veiklos sunkumų. Dėl to, šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos parengimo dieną „Yukos“ grupė yra ištraukusi į savo Bendrovėje turimų akcijų pardavimo procesą. Šalia to, kad „Yukos“ grupė yra pagrindine Bendrovės akcininke, anksčiau ji taip pat buvo Bendrovės pagrindine žaliavinės naftos tiekėja, remiantis ilgalaikėmis tiekimo sutartimis.

*(1) Akcijų pardavimas*

2006 m. gegužės mėn. B.V. „Yukos International UK” pasirašė preliminarį 53,7 proc. Bendrovės akcijų pardavimo-pirkimo sutartį su „PKN Orlen“ (Lenkija). Tam, kad sandoris būtų užbaigtas, „PKN Orlen“ turi gauti Vyriausybės, Lietuvos Respublikos Seimo bei Europos Komisijos leidimą įsigyti Bendrovės akcijas.

*(2) Žaliavinės naftos tiekimas*

2005 m. vasario mėn. „Yukos” grupė sustabdė žaliavinės naftos tiekimą Grupei. Tačiau vadovybė ėmėsi veiksmų, skirtų užtikrinti tiekimo tęstinumą, pasirašydama sutartis su keletu atskirų naftos prekyautojų, ir per 2005 m. į naftos perdirbimo įmonę buvo pristatyta 9 mln. tonų žaliavinės naftos. Vadovybė planuoja, kad apytiksliai 8,6 mln. tonų žaliavinės naftos bus patiekta naftos perdirbimo gamyklai 2006 m. Žaliavinė nafta tiekama iš trijų pagrindinių gamintojų: „Lukoil“, „TNK-BP“ ir „Tomksneft“.

Nors Bendrovės pastangos buvo sėkmingos užtikrinant žaliavinės naftos tiekimą, Bendrovė yra priklausoma nuo žaliavinės naftos tiekimo vamzdynais, einančiais per Rusijos Federacijos teritoriją. Žymus ir ilgalaikis žaliavinės naftos tiekimo sutrikimas turėtų reikšmingos neigiamos įtakos Grupės finansinei padėčiai, veiklos rezultatams ir likvidumui. Tačiau, vadovybės nuomone, remiantis jos veiksmų bei Grupės kapitalo, finansavimo ir veiklos planais 2006 metams, „Yukos“ grupės patirti veiklos sutrikimai neturės reikšmingos neigiamos įtakos Grupei.

**2. Pagrindinių apskaitos principų apibendrinimas**

**2.1 Rengimo pagrindas**

Ši Grupės 2006 m. kovo 31 d. sutrumpinta konsoliduota tarpinė finansinė informacija parengta už 2006 m. kovo 31 d. pasibaigusį trijų mėnesių laikotarpį. Ji parengta vadovaujantis TAS Nr. 34 „Tarpinė finansinė atskaitomybė” bei TAS Nr. 34 „Tarpinė finansinė atskaitomybė”, pritaikytu TFAS, patvirtintu taikymui Europos Sąjungoje, kontekste.

Visi Tarptautiniai finansinės atskaitomybės standartai, parengti Tarptautinių apskaitos standartų tarybos (TAST) ir galiojantys šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos parengimo dieną, patvirtinti taikymui Europos Sąjungoje pagal Europos Komisijos nustatytą patvirtinimo procedūrą, išskyrus Tarptautinį apskaitos standartą Nr. 39 „Finansinės priemonės: pripažinimas ir vertinimas“ bei TAS Nr. 21 pakeitimą „Grynosios investicijos į užsienyje veikiančias įmones“. Vadovaujantis Apskaitos reguliavimo komiteto rekomendacijomis, Komisija patvirtino Reglamentus 2086/2004 ir 1864/2005, reikalaujančius, kad visos listinguojamos įmonės nuo 2005 m. sausio 1 d. pradėtų taikyti TAS Nr. 39, išskyrus tam tikras jo nuostatas dėl indėlių portfelio apsidraudimo sandorių.

---

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

---

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

## **2.1 Rengimo pagrindas (tęsinys)**

Kadangi Grupei neturi įtakos reikalavimai, susiję su portfelio apsidraudimo sandoriais, kurių nereikalauja ES priimta TAS Nr. 39 versija, bei TAS Nr. 21 pakeitimas, pridėdama sutrumpinta konsoliduota tarpinė finansinė informacija atitinka tiek Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, patvirtintus taikymui Europos Sąjungoje, tiek Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, parengtus TAST.

Rengiant šią sutrumpintą konsoliduotą tarpinę finansinę informaciją buvo vadovaujama šiais pačiais apskaitos principais bei apskaičiavimo metodais, kaip ir rengiant metinę konsoliduotą finansinę atskaitomybę už 2005 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus. Šie apskaitos principai buvo nuosekliai taikomi visiems pateikiamiems laikotarpiams. Paskelbti tam tikri nauji apskaitos standartai ir esamų standartų interpretacijos bei pakeitimai, aprašyti konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje už 2005 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus, turi būti privalomai taikomi Grupės ataskaitiniams laikotarpiams, prasidedantiems nuo 2006 m. sausio 1 d. Jie neturėjo reikšmingos įtakos Grupės sutrumpintai konsoliduotai tarpinei finansinei informacijai.

Ši sutrumpinta konsoliduota tarpinė finansinė informacija parengta remiantis istorinės įsigijimo savikainos samprata, modifikuota galimo parduoti finansinio turto perkainojimu į tikrąją vertę.

### *Klaidų taisymas*

Rengdama konsoliduotą finansinę atskaitomybę už 2005 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus, Grupė nustatė klaidą konsoliduotoje tarpinėje finansinėje atskaitomybėje už 2005 m. kovo 31 d. pasibaigusį trijų mėnesių laikotarpį, susijusią su atidėtojo pelno mokesčio turto pripažinimu, perėjus prie TFAS taikymo. Dėl klaidos pataisymo Grupės 2005 m. sausio 1 d. ir 2005 m. kovo 31 d. nepaskirstytas pelnas padidėjo 16 631 tūkst. JAV dol. arba 42 151 tūkst. Lt.

## **2.2 Tarpinio vertinimo pastaba**

### *(a) Veiklos sezoniskumas*

Grupės veikla iš esmės priklausoma nuo žaliavinės naftos tiekimo, todėl sezoniniai svyravimai yra eliminuojami dėl žaliavinės naftos tiekimo apribojimą. Grupė gamina ir parduoda tiek produktų, kiek ji gauna žaliavinės naftos. Jeigu naftos perdirbimo gamykla dirbtų pilnu pajėgumu, Grupės veiklai įtakos turėtų sezoniniai svyravimai.

### *(b) Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos*

Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos šioje sutrumpintoje konsoliduotoje tarpinėje finansinėje informacijoje pripažintos remiantis vadovybės atliktais geriausiais svertinio vidutinio metinio pelno mokesčio tarifo, numatyto už visus finansinius metus, vertinimais.

### *(c) Sąnaudos*

Netolygiai per finansinius metus patiriamos sąnaudos yra numatomos ir atidedamos tarpinėje atskaitomybėje tik tuomet, jeigu būtų tinkama numatyti ar atidėti tokias sąnaudas finansinių metų pabaigoje.

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“  
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA  
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**3. Svarbūs apskaitiniai vertinimai ir prielaidos**

Vertinimai yra nuolat peržiūrimi ir jie remiasi praeities patirtimi bei kitais veiksniais, įskaitant būsimų įvykių, kurie tam tikromis aplinkybėmis yra laikomi pagrįstais, tikimybę.

Grupė atlieka vertinimus ir daro prielaidas, susijusias su ateitimi. Atlikti apskaitiniai vertinimai iš esmės retai kada atitinka susijusius faktinius rezultatus. Vertinimai ir prielaidos, dėl kurių yra didelė rizika, kad turto ir įsipareigojimų apskaitinės vertės bus reikšmingai koreguojamos ateinančiais finansiniais metais, yra aptarti žemiau.

*(a) pelno mokestis*

Tarp Bendrovės, Vyriausybės ir „Williams International Company“ (kurią pakeitė B.V. „Yukos Finance“) pasirašyta Investicijų sutartis garantavo, kad Bendrovės mokamo pelno mokesčio tarifai nebus didinami ir Bendrovei nereikės mokėti naujų mokesčių 10 metų bėgyje, pradedant nuo 1999 m. spalio 29 d. Jeigu Vyriausybė neužtikrina minėtų sąlygų taikymo mažiausiai 10 metų laikotarpį, Vyriausybė prisiima atsakomybę ir privalo atlyginti Bendrovei bei garantuoti, kad jai bus atlyginti bet kurie ir visi nuostoliai, įsipareigojimais ar išlaidoms, patirtos Bendrovės dėl tokio Vyriausybės įsipareigojimo nesilaikymo. 2005 m. buvo priimtas Laikinis socialinio mokesčio įstatymas, kuris numato, kad šio mokesčio mokesčių bazę sudaro apmokestinamas pelnas, apskaičiuotas pagal LR pelno mokesčio įstatyme numatytą tvarką. Socialinio mokesčio tarifas už 2006 m. yra 4 proc., o už 2007 m. – 3 proc. Šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos parengimo dieną Bendrovė nebuvo gavusi paaiškinimų iš mokesčių inspekcijos, ar socialinis mokestis bus traktuojamas kaip naujas mokestis, ar juo bus padidintas pelno mokesčio tarifas. Jeigu socialiniu mokesčiu bus padidintas pelno mokesčio tarifas, Bendrovė turės jį sumokėti, kadangi jis bus mažesnis, negu tas, kuris buvo Investicijų sutarties pasirašymo dieną. Vadovaudamasi atsargumo principu, Bendrovė apskaičiavo ir apskaitė 2 107 tūkst. JAV dol. arba 6 049 tūkst. Lt vertės socialinį mokestį už 2006 m. kovo 31 d. pasibaigusį trijų mėnesių laikotarpį. Jeigu mokesčių inspekcija traktuos socialinį mokestį kaip naują mokestį, pelno mokesčio sąnaudos turės būti sumažintos 2 107 tūkst. JAV dol. arba 6 049 tūkst. Lt.

*(b) Aplinkosaugos įsipareigojimų kompensacija*

Naftos perdirbimo gamyklos gamybos procesas sukelia taršą. 2006 m. kovo 31 d. buvo pripažintas 10 981 tūkst. JAV dol. arba 31 451 tūkst. Lt atidėjimas visoms išlaidoms, kurios bus patirtos tvarkant atliekas, susikaupusias iki 1999 m. Grupė pripažino su tuo susijusią aplinkosaugos įsipareigojimų kompensaciją, kaip sumą gautiną iš Vyriausybės, kadangi pagal Investicijų sutartį, pasirašytą tarp Bendrovės, Vyriausybės ir „Williams International Company“ (kurią pakeitė B.V. „Yukos Finance“), Vyriausybė įsipareigojo kompensuoti visus nuostolius strateginiam investuotojui ir Bendrovei, patirtus iki privatizavimo. Tuo atveju, jeigu Investicijų sutartis bus nutraukta dėl Bendrovės akcininkų pasikeitimų, tai gali turėti įtakos kompensacijai, gautinai iš Vyriausybės.

*(c) Gautinos sumos iš pardavimo agento*

2005 m. ir 2006 m. didžioji dalis perdirbtos naftos produktų pardavimų, išskyrus vietas pardavimus ir pardavimus į Latviją, Estiją bei Lenkiją, buvo atliekama per pardavimo agentą „Petroval PTE“, įmonę, susijusią su „Yukos“ grupe. Prekybos gautinos sumos iš „Petroval PTE“ 2006 m. kovo 31 d. sudarė 197 443 tūkst. JAV dol. arba 565 498 tūkst. Lt (19 pastaba). Neigiami pasikeitimai santykiuose su „Yukos“ grupe gali turėti neigiamos įtakos gautinų sumų susigrąžinimui. Vadovybės nuomone, visos nesusigrąžintos gautinos sumos bus atgautos.

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**4. Informacija apie segmentus**

*Pirminis segmentas – verslo segmentai*

Grupė turi keturis verslo segmentus: naftos perdirbimo gamykla, naftos terminalas, naftotiekio operatorius ir degalinių tinklo operatorius. Naftos perdirbimo gamykloje gaminamos įvairios didelio oktano skaičiaus bešvinio benzino rūšys, dyzelinis kuras, aviacinis kuras, bitumas, skystos propano dujos ir siera. Grupei priklauso importo-eksporto naftos terminalas Būtingėje ant Baltijos jūros kranto. Naftotiekio segmentas sudarytas iš „Družba“ naftotiekio dalies, esančios Lietuvos Respublikos teritorijoje, ir vamzdynų, jungiančių Biržų naftotiekį su naftos perdirbimo gamykla bei naftos terminalu. Naftotiekio operatorius transportuoja žaliavinę naftą į naftos perdirbimo gamyklą ir naftos terminalą Būtingėje bei žaliavinę naftą ir perdirbtus naftos produktus į terminalą Ventspilyje (Latvija). Grupei priklauso apie 30 degalinių tinklas Lietuvoje.

Grupė paskirsto sąnaudas segmentams tiesioginiu būdu.

Segmentų rezultatai už 2006 m. kovo 31 d. pasibaigusį trijų mėnesių laikotarpį yra šie:

**USD**

	Naftos perdirbimo gamykla	Naftos terminalas	Naftotiekis	Degalinės	Kita	Grupės
Segmento pardavimo pajamos bendraja verte, iš viso	1 125 507	4 820	6 255	8 612	250	1 145 444
Pardavimo pajamos tarp segmentų	(4 822)	-	-	-	(247)	(5 069)
<b>Pardavimo pajamos</b>	<b>1 120 685</b>	<b>4 820</b>	<b>6 255</b>	<b>8 612</b>	<b>3</b>	<b>1 140 375</b>
Veiklos pelnas / segmento rezultatas	58 538	(6 047)	4 165	(191)	(51)	56 414
Finansinės pajamos						5 569
Finansinės sąnaudos						(6 637)
Asocijuotų įmonių pelno dalis	18	-	-	-	-	18
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>						<b>55 364</b>
Pelno mokestis (14 pastaba)						(8 689)
<b>Pelnas už laikotarpį</b>						<b>46 675</b>

**LTL**

	Naftos perdirbimo gamykla	Naftos terminalas	Naftotiekis	Degalinės	Kita	Grupės
Segmento pardavimo pajamos bendraja verte, iš viso	3 230 993	13 837	17 956	24 722	718	3 288 226
Pardavimo pajamos tarp segmentų	(13 843)	-	-	-	(709)	(14 552)
<b>Pardavimo pajamos</b>	<b>3 217 150</b>	<b>13 837</b>	<b>17 956</b>	<b>24 722</b>	<b>9</b>	<b>3 273 674</b>
Veiklos pelnas / segmento rezultatas	168 045	(17 359)	11 956	(548)	(146)	161 948
Finansinės pajamos						15 986
Finansinės sąnaudos						(19 051)
Asocijuotų įmonių pelno dalis	51	-	-	-	-	51
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>						<b>158 934</b>
Pelno mokestis (14 pastaba)						(24 944)
<b>Pelnas už laikotarpį</b>						<b>133 990</b>

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**4. Informacija apie segmentus (tęsinys)**

Segmentų rezultatai už 2005 m. kovo 31 d. pasibaigusį trijų mėnesių laikotarpį yra šie:

**USD**

	Naftos perdirbimo gamykla	Naftos terminalas	Naftotiekis	Degalinės	Kita	Grupės
Segmento pardavimo pajamos bendraja verte, iš viso	823 416	5 637	6 191	5 259	256	840 759
Pardavimo pajamos tarp segmentų	(2 451)	-	-	-	(256)	(2 707)
<b>Pardavimo pajamos</b>	<b>820 965</b>	<b>5 637</b>	<b>6 191</b>	<b>5 259</b>	<b>-</b>	<b>838 052</b>
Veiklos pelnas / segmento rezultatas	97 474	(533)	3 723	582	(341)	100 905
Finansinės pajamos						2 400
Finansinės sąnaudos						(8 994)
Asocijuotų įmonių pelno dalis	26	-	-	-	-	26
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>						<b>94 337</b>
Pelno mokestis (14 pastaba)						(11 607)
<b>Pelnas už laikotarpį</b>						<b>82 730</b>

**LTL**

	Naftos perdirbimo gamykla	Naftos terminalas	Naftotiekis	Degalinės	Kita	Grupės
Segmento pardavimo pajamos bendraja verte, iš viso	2 164 103	14 815	16 271	13 822	673	2 209 684
Pardavimo pajamos tarp segmentų	(6 442)	-	-	-	(673)	(7 115)
<b>Pardavimo pajamos</b>	<b>2 157 661</b>	<b>14 815</b>	<b>16 271</b>	<b>13 822</b>	<b>-</b>	<b>2 202 569</b>
Veiklos pelnas / segmento rezultatas	256 180	(1 400)	9 784	1 531	(896)	265 199
Finansinės pajamos						6 308
Finansinės sąnaudos						(23 636)
Asocijuotų įmonių pelno dalis	68	-	-	-	-	68
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>						<b>247 939</b>
Pelno mokestis (14 pastaba)						(30 506)
<b>Pelnas už laikotarpį</b>						<b>217 433</b>

Perkėlimai ar sandoriai tarp segmentų atliekami įprastomis komercinėmis sąlygomis, kurios būtų taikomos ir nesusijusioms trečiosioms šalims.

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**5. Ilgalaikis materialusis turtas**

USD	Žemė ir pastatai	Mašinos ir įrengimai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Iš viso
<b>2005 m. sausio 1 d.</b>					
Įsigijimo savikaina	86 464	669 771	75 100	17 829	849 164
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(30 817)	(290 689)	(29 847)	-	(351 353)
Likutinė vertė	55 647	379 082	45 253	17 829	497 811
<b>2005 m. kovo 31 d. pasibaigę trys mėnesiai</b>					
Likutinė vertė 2005 m. sausio 1 d.	55 647	379 082	45 253	17 829	497 811
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(548)	(368)	(134)	(13)	(1 063)
Įsigijimai	135	152	10	12 018	12 315
Nurašymai	(41)	-	(3)	(101)	(145)
Perklasifikavimai	664	(108)	591	(1 147)	-
Vertės sumažėjimo atstatymas	1 287	-	-	-	1 287
Nusidėvėjimas	(595)	(7 322)	(1 749)	-	(9 666)
Likutinė vertė 2005 m. kovo 31 d.	56 549	371 436	43 968	28 586	500 539
<b>2005 m. gruodžio 31 d. pasibaigę devyni mėnesiai</b>					
Likutinė vertė 2005 m. balandžio 1 d.	56 549	371 436	43 968	28 586	500 539
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(1 061)	(540)	(220)	(27)	(1 848)
Dukterinės įmonės įsigijimas	1 960	4 328	252	1 174	7 714
Įsigijimai	38	5 954	3 376	26 394	35 762
Perleidimai	(139)	(62)	(56)	-	(257)
Nurašymai	-	(376)	(2 169)	-	(2 545)
Perklasifikavimai	266	6 422	69	(6 757)	-
Perklasifikuota į ilgalaikį turtą skirtą pardavimui	(937)	(10)	(5)	-	(952)
Vertės sumažėjimo atstatymas	124	-	-	117	241
Vertės sumažėjimas	-	(58)	(72)	(1 463)	(1 593)
Nusidėvėjimas	(1 842)	(21 405)	(4 798)	-	(28 045)
Likutinė vertė 2005 m. gruodžio 31 d.	54 958	365 689	40 345	48 024	509 016
<b>2005 m. gruodžio 31 d.</b>					
Įsigijimo savikaina	83 530	676 775	75 341	48 024	883 670
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(28 572)	(311 086)	(34 996)	-	(374 654)
Likutinė vertė	54 958	365 689	40 345	48 024	509 016
<b>2006 m. kovo 31 d. pasibaigę trys mėnesiai</b>					
Likutinė vertė 2006 m. sausio 1 d.	54 958	365 689	40 345	48 024	509 016
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	207	162	35	14	418
Įsigijimai	-	246	1 244	16 164	17 654
Perleidimai	(129)	-	(14)	-	(143)
Nurašymai	(4)	(3)	(24)	(10)	(41)
Perklasifikavimai	424	561	17	(1 002)	-
Perkelta į kitą turtą	-	-	-	(103)	(103)
Nusidėvėjimas	(621)	(11 749)	(1 584)	-	(13 954)
Likutinė vertė 2006 m. kovo 31 d.	54 835	354 906	40 019	63 087	512 847
<b>2006 m. kovo 31 d.</b>					
Įsigijimo savikaina	84 013	675 940	76 079	63 087	899 119
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(29 178)	(321 034)	(36 060)	-	(386 272)
Likutinė vertė	54 835	354 906	40 019	63 087	512 847

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPI PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**5. Ilgalaikis materialusis turtas (tęsinys)**

LTL	Žemė ir pastatai	Mašinos ir įrengimai	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Iš viso
<b>2005 m. sausio 1 d.</b>					
Įsigijimo savikaina	219 143	1 697 535	190 341	45 187	2 152 206
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(78 106)	(736 751)	(75 647)	-	(890 504)
Likutinė vertė	141 037	960 784	114 694	45 187	1 261 702
<b>2005 m. kovo 31 d. pasibaigę trys mėnesiai</b>					
Likutinė vertė 2005 m. sausio 1 d.	141 037	960 784	114 694	45 187	1 261 702
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	5 826	48 003	5 484	2 715	62 028
Įsigijimai	355	399	26	31 586	32 366
Nurašymai	(109)	-	(8)	(269)	(386)
Perklasifikavimai	1 748	(251)	1 554	(3 051)	-
Vertės sumažėjimo atstatymas	3 382	-	-	-	3 382
Nusidėvėjimas	(1 564)	(19 244)	(4 597)	-	(25 405)
Likutinė vertė 2005 m. kovo 31 d.	150 675	989 691	117 153	76 168	1 333 687
<b>2005 m. gruodžio 31 d. pasibaigę devyni mėnesiai</b>					
Likutinė vertė 2005 m. balandžio 1 d.	150 675	989 691	117 153	76 168	1 333 687
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	10 734	88 583	9 711	8 429	117 457
Dukterinės įmonės įsigijimas	5 629	12 430	724	3 372	22 155
Įsigijimai	108	17 066	9 518	74 737	101 429
Perleidimai	(396)	(175)	(158)	-	(729)
Nurašymai	-	(1 045)	(5 942)	-	(6 987)
Perklasifikavimai	767	18 281	199	(19 247)	-
Perklasifikuota į ilgalaikį turtą skirtą pardavimui	(2 718)	(29)	(15)	-	(2 762)
Vertės sumažėjimo atstatymas	339	-	-	340	679
Vertės sumažėjimas	-	(168)	(209)	(4 040)	(4 417)
Nusidėvėjimas	(5 199)	(60 408)	(13 569)	-	(79 176)
Likutinė vertė 2005 m. gruodžio 31 d.	159 939	1 064 226	117 412	139 759	1 481 336
<b>2005 m. gruodžio 31 d.</b>					
Įsigijimo savikaina	243 089	1 969 548	219 257	139 759	2 571 653
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(83 150)	(905 322)	(101 845)	-	(1 090 317)
Likutinė vertė	159 939	1 064 226	117 412	139 759	1 481 336
<b>2006 m. kovo 31 d. pasibaigę trys mėnesiai</b>					
Likutinė vertė 2006 m. sausio 1 d.	159 939	1 064 226	117 412	139 759	1 481 336
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(1 939)	(16 318)	(1 757)	(2 273)	(22 287)
Įsigijimai	-	706	3 571	46 402	50 679
Perleidimai	(370)	-	(40)	-	(410)
Nurašymai	(11)	(9)	(69)	(29)	(118)
Perklasifikavimai	1 217	1 610	49	(2 876)	-
Perkelta į kitą turtą	-	-	-	(296)	(296)
Nusidėvėjimas	(1 783)	(33 728)	(4 547)	-	(40 058)
Likutinė vertė 2006 m. kovo 31 d.	157 053	1 016 487	114 619	180 687	1 468 846
<b>2006 m. kovo 31 d.</b>					
Įsigijimo savikaina	240 622	1 935 960	217 898	180 687	2 575 167
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(83 569)	(919 473)	(103 279)	-	(1 106 321)
Likutinė vertė	157 053	1 016 487	114 619	180 687	1 468 846



**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**5. Ilgalaikis materialusis turtas (tęsinys)**

2005 m. gruodžio 31 d. banko paskolų grąžinimas užtikrintas ilgalaikiu materialiuoju turtu, kurio likutinė vertė sudarė 2 096 tūkst. JAV dol. arba 6 003 tūkst. Lt (2005 m. gruodis – 2 031 tūkst. JAV dol. arba 5 911 tūkst. Lt) (12 pastaba).

**6. Nematerialusis turtas**

**USD**

	<b>Programinė įranga</b>	<b>Patentai ir licencijos</b>	<b>Iš viso</b>
<b>2005 m. sausio 1 d.</b>			
Savikaina	7 952	6 057	14 009
Sukaupta amortizacija	(4 516)	(4 807)	(9 323)
Likutinė vertė	3 436	1 250	4 686
<b>2005 m. kovo 31 d. pasibaigę trys mėnesiai</b>			
Likutinė vertė 2005 m. sausio 1 d.	3 436	1 250	4 686
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(6)	-	(6)
Įsigijimai	135	-	135
Amortizacija	(236)	(102)	(338)
Likutinė vertė 2005 m. kovo 31 d.	3 329	1 148	4 477
<b>2005 m. gruodžio 31 d. pasibaigę devyni mėnesiai</b>			
Likutinė vertė 2005 m. balandžio 1 d.	3 329	1 148	4 477
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(8)	-	(8)
Įsigijimai	480	16	496
Amortizacija	(742)	(307)	(1 049)
Likutinė vertė 2005 m. gruodžio 31 d.	3 059	857	3 916
<b>2005 m. gruodžio 31 d.</b>			
Įsigijimo savikaina	8 328	6 073	14 401
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(5 269)	(5 216)	(10 485)
Likutinė vertė	3 059	857	3 916
<b>2006 m. kovo 31 d. pasibaigę trys mėnesiai</b>			
Likutinė vertė 2006 m. sausio 1 d.	3 059	857	3 916
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	7	-	7
Įsigijimai	69	-	69
Amortizacija	(284)	(100)	(384)
Likutinė vertė 2006 m. kovo 31 d.	2 851	757	3 608
<b>2006 m. kovo 31 d.</b>			
Įsigijimo savikaina	8 427	6 073	14 500
Sukaupta amortizacija	(5 576)	(5 316)	(10 892)
Likutinė vertė	2 851	757	3 608

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**6. Nematerialusis turtas (tęsinys)**

**LTL**

	<b>Programinė įranga</b>	<b>Patentai ir licencijos</b>	<b>Iš viso</b>
<b>2005 m. sausio 1 d.</b>			
Savikaina	20 154	15 352	35 506
Sukaupta amortizacija	(11 446)	(12 183)	(23 629)
Likutinė vertė	8 708	3 169	11 877
<b>2005 m. kovo 31 d. pasibaigę trys mėnesiai</b>			
Likutinė vertė 2005 m. sausio 1 d.	8 708	3 169	11 877
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	427	158	585
Įsigijimai	355	-	355
Amortizacija	(620)	(268)	(888)
Likutinė vertė 2005 m. kovo 31 d.	8 870	3 059	11 929
<b>2005 m. gruodžio 31 d. pasibaigę devyni mėnesiai</b>			
Likutinė vertė 2005 m. balandžio 1 d.	8 870	3 059	11 929
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	734	256	990
Įsigijimai	1 391	46	1 437
Amortizacija	(2 093)	(867)	(2 960)
Likutinė vertė 2005 m. gruodžio 31 d.	8 902	2 494	11 396
<b>2005 m. gruodžio 31 d.</b>			
Įsigijimo savikaina	24 236	17 674	41 910
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(15 334)	(15 180)	(30 514)
Likutinė vertė	8 902	2 494	11 396
<b>2006 m. kovo 31 d. pasibaigę trys mėnesiai</b>			
Likutinė vertė 2006 m. sausio 1 d.	8 902	2 494	11 396
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(121)	(39)	(160)
Įsigijimai	198	-	198
Amortizacija	(815)	(287)	(1 102)
Likutinė vertė 2006 m. kovo 31 d.	8 164	2 168	10 332
<b>2006 m. kovo 31 d.</b>			
Įsigijimo savikaina	24 136	17 394	41 530
Sukaupta amortizacija	(15 972)	(15 226)	(31 198)
Likutinė vertė	8 164	2 168	10 332

2005 m. Vyriausybė Grupei suteikė emisijos teises 6 622 887 tonų anglies dioksido emisijai per 2005–2007 metus. Balanse Grupė pripažino emisijos teises ir susijusią vyriausybės subsidiją nominalia verte, t.y. lygia nuliui. 2005 m. spalio mėnesį verslo sujungimo būdu Grupė įsigijo papildomas emisijos teises 2 651 020 tonų anglies dioksido emisijai per 2005–2007 metus. Šios emisijos teisės nebuvo pripažintos Grupės balanse. Iki 2006 m. kovo 31 d. faktinės Grupės emisijos sudarė 2 476 679 tonas (2005 m. gruodis – 2 238 440 tonų). 2006 m. kovo 31 d. likusių nepanaudotų emisijos teisių rinkos vertė buvo lygi 220 308 tūkst. JAV dol. arba 630 983 tūkst. Lt (2005 m. gruodis – 182 203 tūkst. JAV dol. arba 530 246 tūkst. Lt).

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**7. Atsargos**

	2006 m. kovo 31 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Žaliavos ir pagalbines medžiagos (savikaina)	42 878	122 807	24 247	70 564
Žaliavos ir pagalbines medžiagos (grynąja galimo realizavimo verte)	-	-	769	2 238
Pagaminta produkcija ir prekės perpardavimui (savikaina)	146 828	420 531	177 534	516 659
Pagaminta produkcija ir prekės perpardavimui (grynąja galimo realizavimo verte)	447	1 280	1 016	2 957
Pusfabrikačiai (savikaina)	27 374	78 402	12 501	36 380
Pusfabrikačiai (grynąja galimo realizavimo verte)	-	-	20 475	59 586
Atsarginės dalys ir kita (savikaina)	21 879	62 664	20 577	59 884
	<b>239 406</b>	<b>685 684</b>	<b>257 119</b>	<b>748 268</b>

Grupės vardu bankų suteiktų akredityvų ir garantijų užtikrinimui yra įkeistos 110 000 tūkst. JAV dol. arba 315 051 tūkst. Lt vertės atsargos (2005 m. gruodis – 90 000 tūkst. JAV dol. arba 261 918 tūkst. Lt).

**8. Prekybos ir kitos gautinos sumos**

	2006 m. kovo 31 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Prekybos gautinos sumos	81 655	233 868	91 059	265 000
Atėmus gautinų sumų vertės sumažėjimo nuostolį	(15 329)	(43 904)	(15 366)	(44 718)
Prekybos gautinos sumos grynąja verte	66 326	189 964	75 693	220 282
Gautinos sumos iš susijusių šalių (19 pastaba)	198 317	568 000	53 038	154 351
Finansinių institucijų išleistos obligacijos	185 754	532 018	-	-
Iš anksto sumokėti ir atgautini mokesčiai, išskyrus pelno mokesčių	2 950	8 450	2 807	8 169
Sukauptos pajamos ir ateinančio laikotarpio sąnaudos	7 411	21 226	10 515	30 601
Kitos gautinos sumos	3 062	8 770	2 554	7 433
	<b>463 820</b>	<b>1 328 428</b>	<b>144 607</b>	<b>420 836</b>

185 754 tūkst. JAV dol. arba 532 018 tūkst. Lt (2005 m. gruodis – nulis) finansinių institucijų išleistas obligacijas sudaro trumpalaikės obligacijos, išleistos finansinių institucijų, kuriomis aktyviose rinkose nėra prekiaujama. Obligacijoms taikoma apskaičiuotoji palūkanų norma buvo 4,59 proc. Jų vidutinis terminas sudaro 35 dienas. Obligacijos yra įkeistos Grupės vardu bankų suteiktų akredityvų ir garantijų užtikrinimui.

Grupės vardu bankų suteikti akredityvai užtikrinti iki 18 747 tūkst. JAV dol. arba 53 693 tūkst. Lt vertės gautinomis sumomis (2005 m. gruodis – 16 240 tūkst. JAV dol. arba 47 262 tūkst. Lt).

**9. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

	2006 m. kovo 31 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Pinigai banke ir kasoje	324 261	928 716	536 616	1 561 660
Trumpalaikiai indėliai banke	44 337	126 986	101 197	294 504
	<b>368 598</b>	<b>1 055 702</b>	<b>637 813</b>	<b>1 856 164</b>

Apskaičiuotoji palūkanų norma, nustatyta trumpalaikiams indėliams banke, sudarė 4,22 proc. (2005 m. gruodis – 3,58 proc.). Šių indėlių vidutinis terminas yra 52 dienos (2005 m. gruodis – 30 dienu).

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**9. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (tęsinys)**

Pinigai banke, reikalaujami pagal akredityvų ir garantijų, išleistų atsiskaitymams su tiekėjais, sąlygas, pateikti toliau:

	2006 m. kovo 31 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Pinigai banke, skirti užtikrinti suteiktų akredityvų sąlygų vykdymą	217 884	624 042	457 788	1 332 255
Pinigai banke, skirti užtikrinti suteiktų garantijų sąlygų vykdymą	9 277	26 570	7 415	21 579
	<u>227 161</u>	<u>650 612</u>	<u>465 203</u>	<u>1 353 834</u>

Pinigai ir banko sąskaitos perviršis (*overdraft*) pinigų srautų ataskaitoje apima:

	2006 m. kovo 31 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	368 598	1 055 702	637 813	1 856 164
Finansinių institucijų išleistos obligacijos (8 pastaba)	185 754	532 018	-	-
Banko sąskaitos perviršis (12 pastaba)	(156)	(447)	-	-
	<u>554 196</u>	<u>1 587 273</u>	<u>637 813</u>	<u>1 856 164</u>

Pinigai banke, reikalaujami pagal akredityvų ir garantijų sąlygas, pinigų srautų ataskaitos sudarymo tikslams buvo priskirti prie pinigų ir pinigų ekvivalentų, kadangi šios lėšos yra laikomos tam, kad būtų užtikrintas trumpalaikių veiklos piniginių įsipareigojimų įvykdymas.

Banko suteiktų paskolų gražinimas ir Grupės vardu bankų išduoti akredityvai ir suteiktos garantijos užtikrinti 244 761 tūkst. JAV dol. arba 701 020 tūkst. Lt pinigais banke (2005 m. gruodis – 496 567 tūkst. JAV dol. arba 1 445 109 tūkst. Lt).

**10. Akcinis kapitalas**

2006 m. kovo 31 d. Bendrovės įstatinį akcinį kapitalą sudarė 707 454 130 (2005 m. gruodis – 707 454 130) paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė buvo lygi 1 Lt. 2006 ir 2005 m. nebuvo jokių akcijų skaičiaus pasikeitimų. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos.

**11. Prekybos ir kitos mokėtinos sumos**

	2006 m. kovo 31 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Prekybos mokėtinos sumos	332 465	952 211	311 353	906 100
Sumos, mokėtinos susijusioms šalims (19 pastaba)	5 251	15 038	6 277	18 267
Avansu gautos sumos	2 698	7 727	4 281	12 458
Sukauptos sąnaudos ir ateinančio laikotarpio pajamos	7 276	20 839	13 740	39 984
Mokesčiai, išskyrus pelno mokesčių	46 473	133 103	56 097	163 255
Socialinio draudimo įmokos	1 604	4 594	2 847	8 287
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	2 785	7 978	862	2 482
	<u>398 552</u>	<u>1 141 490</u>	<u>395 457</u>	<u>1 150 833</u>

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**12. Paskolos**

	2006 m. kovo 31 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
<b>Ilgalaikės</b>				
Banko paskolos	161 159	461 575	163 815	476 734
Paskolos iš susijusių šalių (19 pastaba)	290 254	831 316	290 233	844 636
Finansinės nuomos įsipareigojimai	18	52	28	82
	451 431	1 292 943	454 076	1 321 452
<b>Trumpalaikės</b>				
Banko sąskaitos perviršis ( <i>overdraft</i> )	156	447	-	-
Banko paskolos	9 202	26 355	9 321	27 126
Paskolos iš susijusių šalių (19 pastaba)	242	693	238	693
Finansinės nuomos įsipareigojimai	185	530	253	736
	9 785	28 025	9 812	28 555
<b>Paskolų iš viso</b>	461 216	1 320 968	463 888	1 350 007

Visa paskolų suma apima 894 tūkst. JAV dol. arba 2 561 tūkst. Lt (2005 m. gruodis – 726 tūkst. JAV dol. arba 2 113 tūkst. Lt) įsipareigojimus, už kuriuos yra įkeistas Grupės turtas. Banko paskolos garantuotos Grupės pinigais (9 pastaba) ir ilgalaikiu materialiuoju turtu (5 pastaba). Neįvykdžius įsipareigojimų, teisė į finansinio lizingo būdu įsigytą turtą automatiškai sugrįžta nuomotojui. 169 617 tūkst. JAV dol. arba 485 800 tūkst. Lt (2005 m. gruodis – 172 402 tūkst. JAV dol. arba 501 724 tūkst. Lt) paskolos garantuotos Vyriausybės.

170 358 tūkst. JAV dol. arba 487 922 tūkst. Lt (2005 m. gruodis – 172 822 tūkst. JAV dol. arba 502 947 tūkst. Lt) banko paskoloms nustatytos kintamos palūkanų normos, kurių peržiūrėjimo laikotarpis yra kas 1–6 mėnesiai. 290 655 tūkst. JAV dol. arba 832 464 tūkst. Lt (2005 m. gruodis – 290 785 tūkst. JAV dol. arba 846 242 tūkst. Lt) banko paskoloms nustatytos fiksuotos palūkanų normos.

Ilgalaikių paskolų (išskyrus finansinės nuomos įsipareigojimus) terminai:

	2006 m. kovo 31 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Tarp 1 ir 2 metų	5 663	16 219	5 657	16 463
Tarp 2 ir 5 metų	189 931	543 981	173 791	505 766
Virš 5 metų	255 819	732 691	274 600	799 141
	451 413	1 292 891	454 048	1 321 370

2006 m. kovo 31 d. negrąžintoms paskoloms taikomi tam tikri sutartiniai įsipareigojimai, tokie kaip išskirtinė paskolų panaudojimo paskirtis ir vadovybės ribotos galimybės įkeisti, užstatyti ar parduoti turtą, kurio įsigijimas buvo finansuojamas iš paskolų, per visą paskolų galiojimo laikotarpį be skolintojo sutikimo. Vadovybės nuomone, Grupė laikėsi šių sutartinių įsipareigojimų.

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**13. Sąnaudos pagal jų pobūdį**

	<b>2006 m. kovo 31 d.</b>		<b>2005 m. kovo 31 d.</b>	
	<b>USD</b>	<b>LTL</b>	<b>USD</b>	<b>LTL</b>
Nusidėvėjimas ir amortizacija (5 ir 6 pastabos)	14 338	41 160	10 004	26 293
Darbo užmokestis	12 984	37 273	13 660	35 901
Socialinis draudimas	4 002	11 489	4 183	10 994
Žaliavinės naftos ir pramonės žaliavų sąnaudos	932 047	2 675 627	662 526	1 741 250
Priedai ir katalizatoriai	1 887	5 417	2 087	5 485
Pagamintos produkcijos ir nebaigtos gamybos atsargų pasikeitimai	42 896	123 142	(29 797)	(78 312)
Tranzitas ir krovinių gabenimas	25 641	73 608	19 010	49 962
Geležinkelio paslaugos	12 530	35 970	15 134	39 775
Terminalo ir laboratorijos paslaugos	6 985	20 052	8 543	22 453
Elektra	6 097	17 503	8 942	23 501
Garai	-	-	5 671	14 905
Tarpininkavimo paslaugos	4 735	13 593	3 682	9 677
Biuro reikmenys	3 840	11 023	3 098	8 142
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	1 778	5 104	2 601	6 836
Draudimas	1 784	5 121	1 913	5 028
Nuoma	1 677	4 814	1 656	4 352
Profesinių paslaugų mokesčiai	2 423	6 956	962	2 528
Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo atstatymas	-	-	(1 287)	(3 382)
Kitos sąnaudos	8 593	24 667	4 929	12 954
	<b>1 084 237</b>	<b>3 112 519</b>	<b>737 517</b>	<b>1 938 342</b>
<b>Priskirtos:</b>				
– pardavimo savikainai	1 012 637	2 906 977	670 259	1 761 575
– pardavimo ir rinkodaros sąnaudoms	54 396	156 155	52 593	138 225
– administracinėms sąnaudoms	17 204	49 387	14 665	38 542
	<b>1 084 237</b>	<b>3 112 519</b>	<b>737 517</b>	<b>1 938 342</b>

**14. Pelno mokesčio sąnaudos**

	<b>2006 m. kovo 31 d.</b>		<b>2005 m. kovo 31 d.</b>	
	<b>USD</b>	<b>LTL</b>	<b>USD</b>	<b>LTL</b>
Pelno mokestis	9 421	27 045	12 173	31 994
Atidėtas pelno mokestis	(732)	(2 101)	(566)	(1 488)
	<b>8 689</b>	<b>24 944</b>	<b>11 607</b>	<b>30 506</b>

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“  
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA  
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**15. Pelnas tenkantis vienai akcijai**

*Paprastosioms akcijoms tenkantis pelnas*

Paprastajai vienai akcijai tenkantis pelnas yra apskaičiuojamas dalijant Bendrovės akcininkams tenkantį pelną iš svertinio per metus išleistų paprastųjų akcijų vidurkio.

	2006 m. kovo 31 d.		2005 m. kovo 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Bendrovės akcininkams tenkantis pelnas	46 549	133 628	83 233	218 753
Svertinis išleistų paprastųjų akcijų vidurkis (tūkst.)	707 454	707 454	707 454	707 454
Paprastasis pelnas tenkantis vienai akcijai (JAV dol. arba Lt už vieną akciją)	0,066	0,189	0,118	0,309

*Potencialiai konvertuojamoms akcijoms tenkantis pelnas*

Potencialiai konvertuojamai vienai akcijai tenkantis pelnas apskaičiuojamas koreguojant išleistų paprastųjų akcijų skaičiaus svertinį vidurkį, atsižvelgiant į visų potencialiai konvertuojamų paprastųjų akcijų konvertavimą. Bendrovė turi tik vieną potencialiai konvertuojamų paprastųjų vardinių akcijų grupę, t.y. akcijų pasirinkimo sandorius, tačiau dėl toliau nurodytų priežasčių vadovybė negalėjo užtikrintai apskaičiuoti jų potencialaus konvertavimo poveikio.

Pagal 2002 m. birželio 18 d. Investicijų sutartį, B.V. „Yukos Finance“ turėjo pasirinkimo sandorį už 75 mln. JAV dolerių įsigyti tam tikrą naujai išleidžiamų Bendrovės akcijų kiekį. B.V. „Yukos Finance“ pademonstravo savo ketinimą pasinaudoti šiuo pasirinkimo sandoriu, 2004 m. spalio 29 d. pateikdama rašytinį pranešimą Vyriausybei bei 2004 m. lapkričio 5 d. pateikdama rašytinį pranešimą Bendrovei.

Vadovaujantis Investicijų sutarties didžiausio potencialaus konvertavimo interpretacija, potencialaus konvertavimo poveikis sudarytų papildomas 313 839 tūkst. (2005 m. kovas – 280 214 tūkst.) akcijų, kurių vienai akcijai tenkantis pelnas būtų 0,046 JAV dol. arba 0,131 Lt (2005 m. kovas – 0,084 JAV dol. arba 0,221 Lt). Vadovaujantis mažesnio potencialaus konvertavimo interpretacija, potencialaus konvertavimo poveikis sudarytų papildomas 165 106 tūkst. (2005 m. kovas – 148 182 tūkst.) akcijų, kurių vienai akcijai tenkantis pelnas būtų 0,053 JAV dol. arba 0,153 Lt (2005 m. kovas – 0,097 JAV dol. arba 0,256 Lt).

Investicijų sutartis numato, kad pasinaudojusi pirmuoju pasirinkimo sandoriu, „Yukos Finance B.V.“ turėtų kitą pasirinkimo sandorį, kurio metu galėtų įsigyti nuo 1 iki 11,5 proc. Vyriausybei priklausančių akcijų už kainą, lygią trims praėjusių metų EBITDA, padauginčiams iš perkamų akcijų procentinio kiekio, bet ne mažesnę kaip 4,9 mln. JAV dolerių už 1 procentą. Šis pasirinkimo sandoris galioja iki 2006 m. spalio 29 d.

Nežiūrint į „Yukos Finance B.V.“ pateiktą pranešimą, nebuvo išleista jokių naujų akcijų ir, nesant susitarimo tarp šalių, nėra tikėtina, kad tokios akcijos bus išleistos. Be to, jeigu akcijų pardavimo-pirkimo sandoris tarp B.V. „Yukos International UK“ ir „PKN Orlen“ bus užbaigtas, Investicijų sutartis neteks galios ir naujos akcijos nebus išleistos.

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**16. Pinigų srautai iš įprastinės veiklos**

	2006 m. kovo 31 d.		2005 m. kovo 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Pelnas už laikotarpį	46 675	133 990	82 730	217 433
Koregavimai:				
– pelno mokestis (14 pastaba)	8 689	24 944	11 607	30 506
– nusidėvėjimas (5 pastaba)	13 954	40 058	9 666	25 405
– amortizacija (6 pastaba)	384	1 102	338	888
– (pelnas) iš ilgalaikio turto skirto pardavimui pardavimo	(53)	(51)	(89)	(234)
– (pelnas) iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	(176)	(503)	-	-
– IMT nurašymas (6 pastaba)	41	118	145	386
– IMT turto vertės sumažėjimo atstatymas (6 pastaba)	-	-	(1 287)	(3 382)
– palūkanų pajamos	(5 569)	(15 986)	(2 300)	(6 045)
– palūkanų sąnaudos	7 566	21 720	6 853	18 010
– asocijuotų įmonių (pelno) dalis	(18)	(51)	(26)	(68)
– paskolų užsienio valiutų perskaičiavimo (pelnas)/nuostolis	41	(21 251)	(280)	61 169
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
– atsargos	17 713	62 584	(1 764)	(29 900)
– prekybos ir kitos gautinos sumos	(134 529)	(378 043)	(19 593)	(71 170)
– prekybos ir kitos mokėtinos sumos	3 161	(9 520)	75 378	238 947
Pinigų srautai iš įprastinės veiklos	(42 121)	(140 889)	161 378	481 945

**17. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas**

Nuo 2005 m. gruodžio 31 d. nebuvo jokių reikšmingų neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pasikeitimų.

**18. Nebalansiniai įsipareigojimai**

*Kapitalinių investicijų įsipareigojimai*

Sutarti, tačiau nepatirti kapitalinių investicijų įsipareigojimai balanso parengimo dieną buvo šie:

	2006 m. kovo 31 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Ilgalaikis materialusis turtas	29 869	85 547	44 002	128 055

**19. Sandoriai su susijusiomis šalimis**

2006 m. kovo 31 d. B.V. „Yukos International UK“ buvo pagrindinis Bendrovės akcininkas.

2002 m. birželio mėn. Grupė pasirašė sutartį su OAO „Yukos Oil Company“ dėl žaliavinės naftos tiekimo, pagal kurią numatyta per metus patiekti 4 800 tūkst. metrinių tonų žaliavinės naftos. Žaliavinės naftos kaina nustatoma remiantis atviros rinkos sąlygomis. Sutartis galioja iki 2012 m. rugsėjo 30 d. 2004 m. OAO „Yukos Oil Company“ įsipareigojimai pagal šią sutartį buvo perduoti OAO „Samaraneftegas“, kuri yra „Yukos“ grupės įmonė. 2005 m. vasarį OAO „Yukos Oil Company“ sustabdė žaliavinės naftos tiekimą Grupei naftos perdirbimo ir transportavimo tikslams.

2005 m. sausio 1 d. Grupė pasirašė pardavimų agento sutartį su „Petroval PTE“, kuri yra su OAO „Yukos Oil Company“ susijusi įmonė. Pagal šią sutartį „Petroval PTE“ parduoda Grupės naftos produktus už nustatytą mokestį. Gautinų sumų likutį sudaro gautinos sumos iš trečiųjų šalių, kurias turi gauti „Petroval PTE“ Grupės vardu.



**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**19. Sandoriai su susijusiomis šalimis (tęsinys)**

UAB „Naftelf“ yra asocijuota įmonė, kurioje Bendrovei priklauso 34 proc. akcijų. Grupė parduoda aviacinį kūrą UAB „Naftelf“.

Vyriausybė turi reikšmingos įtakos Bendrovei. Susijusių šalių atskleidimo tikslais Vyriausybė apima centrinės valdžios institucijas ir neapima vietinių valdžios institucijų.

Su susijusiomis šalimis buvo įvykdyti šie sandoriai:

*(a) Prekių ir paslaugų pardavimas*

	2006 m. kovo 31 d.		2005 m. kovo 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
– UAB „Naftelf“	5 904	16 949	3 952	10 387
– „Yukos“ grupė*	8	23	28	74
– „Petroval SA“ (veikiantis kaip tiesioginis pirkėjas)	-	-	5 821	15 299
– „Petroval PTE“ (veikiantis kaip tiesioginis pirkėjas)	-	-	10 966	28 821
	5 912	16 972	20 767	54 581

*(b) Prekių ir paslaugų pirkimai*

	2006 m. kovo 31 d.		2005 m. kovo 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
– „Petroval PTE“ (komisinis mokestis ir prekių pirkimas)	30 248	86 833	21 354	56 123
– „Petroval SA“ (komisinis mokestis ir prekių pirkimas)	-	-	1 065	2 799
– „Yukos“ grupė* (žaliavinės naftos pirkimas)	-	-	896	2 356
– „Yukos Finance B.V.“ (valdymo mokestis)	359	1 031	482	1 267
	30 607	87 864	23 797	62 545

*(c) Mokesčių sąnaudos – Vyriausybė*

	2006 m. kovo 31 d.		2005 m. kovo 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Pelno mokestis	8 545	24 530	11 450	30 093
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	1 776	5 098	2 585	6 794
Socialinio draudimo sąnaudos	3 930	11 282	4 107	10 794
	14 251	40 910	18 142	47 681

*(d) Vadovybės atlyginimas*

	2006 m. kovo 31 d.		2005 m. kovo 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Atlyginimai ir kitos trumpalaikės išmokos darbuotojams	150	430	150	393

Vadovybę sudaro 7 (2005 m. kovas – 7) Bendrovės vadovybės nariai.

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**19. Sandoriai su susijusiomis šalimis (tęsinys)**

*(f) Likučiai metų pabaigoje, atsiradę dėl prekių/paslaugų pardavimo/ pirkimo*

Gautinos sumos iš susijusių šalių (8 pastaba):

	2006 m. kovo 31 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Gautinos sumos iš „Yukos“ grupės*	2 164	6 197	2 162	6 292
Atėmus gautinų sumų vertės sumažėjimo atidėjimą	(2 161)	(6 189)	(2 159)	(6 284)
Gautinos sumos iš „Yukos“ grupės, grynąja verte	3	8	3	8
„Petroval PTE“	197 443	565 498	52 187	151 875
„Petroval SA“	125	358	147	428
UAB „Naftel“	746	2 136	701	2 040
	<b>198 317</b>	<b>568 000</b>	<b>53 038</b>	<b>154 351</b>

Aplinkosaugos įsipareigojimų kompensavimas gautinas iš Vyriausybės

	10 981	31 451	10 807	31 449
	<b>209 298</b>	<b>599 451</b>	<b>63 845</b>	<b>185 800</b>

Mokėtinos sumos susijusioms šalims (11 pastaba):

	2006 m. kovo 31 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Sumos mokėtinos susijusioms šalims:				
„Yukos Finance B.V.“	197	565	320	931
„Petroval SA“	347	994	350	1 019
„Petroval PTE“	4 215	12 071	3 560	10 360
Vyriausybė	36	102	16	47
	<b>4 795</b>	<b>13 732</b>	<b>4 246</b>	<b>12 357</b>
Išankstiniai apmokėjimai iš susijusių šalių:				
„Petroval SA“	18	52	-	-
„Petroval PTE“	438	1 254	2 031	5 910
	<b>5 251</b>	<b>15 038</b>	<b>6 277</b>	<b>18 267</b>
Atidėjimas pretenzijai iš „Yukos“ grupės*	571	1 635	571	1 662
Vyriausybės subsidija, susijusi su IMT pirkimais	4 962	14 211	4 963	14 443
	<b>10 784</b>	<b>30 884</b>	<b>11 811</b>	<b>34 372</b>

*(g) Likučiai metų pabaigoje, atsiradę dėl sumokėtų/mokėtinų mokesčių – Vyriausybė*

Iš anksto sumokėti mokesčiai:

	2006 m. kovo 31 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis	6 899	19 759	165	480
Iš anksto sumokėto nekilnojamojo turto mokesčio ilgalaikė dalis	463	1 326	1 134	3 300
Iš anksto sumokėti mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	3 135	8 979	2 739	7 971
	<b>10 497</b>	<b>30 064</b>	<b>4 038</b>	<b>11 751</b>

Mokėtini mokesčiai:

	2006 m. kovo 31 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Mokėtinas pelno mokestis	37 226	106 618	36 636	106 618
Mokėtini mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	21 370	61 206	26 186	76 206
	<b>58 596</b>	<b>167 824</b>	<b>62 822</b>	<b>182 824</b>

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. KOVO 31 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

**19. Sandoriai su susijusiomis šalimis (tęsinys)**

Atidėtasis pelno mokestis:

	2006 m. kovo 31 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	21 579	61 856	20 841	60 651

(h) Paskolos iš susijusių šalių – Vyriausybė (12 pastaba)

	USD	LTL
Laikotarpio pradžioje	288 983	732 427
Palūkanų sąnaudos	5 056	13 343
Sumokėtos palūkanos	(5 112)	(13 482)
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	-	37 559
2005 m. kovo 31 d. pasibaigusio trijų mėnesių laikotarpio pabaigoje	288 927	769 847
Laikotarpio pradžioje	288 927	769 847
Dukterinės įmonės įsigijimas	1 717	4 932
Palūkanų sąnaudos	15 469	43 892
Sumokėtos palūkanos	(15 491)	(43 966)
Sugrąžintos paskolos	(113)	(329)
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(22)	71 000
2005 m. gruodžio 31 d. pasibaigusio devynių mėnesių laikotarpio pabaigoje	290 487	845 376
Laikotarpio pradžioje	290 487	845 376
Palūkanų sąnaudos	5 075	14 551
Sumokėtos palūkanos	(5 056)	(14 496)
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	26	(13 319)
2006 m. kovo 31 d. pasibaigusio trijų mėnesių laikotarpio pabaigoje	290 532	832 112

Paskolos iš susijusių asmenų apima Vyriausybės Bendrovei suteiktą 288 927 tūkst. JAV dol. arba 827 516 tūkst. Lt (2005 m. gruodis – 288 927 tūkst. JAV dol. arba 840 837 tūkst. Lt) paskolą ir AB „Mažeikių elektrinė“ suteiktą 1 569 tūkst. JAV dol. arba 4 494 tūkst. Lt (2005 m. gruodis – 1 544 tūkst. JAV dol. arba 4 492 tūkst. Lt) paskolą, taip pat 36 tūkst. JAV dol. arba 103 tūkst. Lt (2005 m. gruodis – 16 tūkst. JAV dol. arba 47 tūkst. Lt) sukauptas palūkanas.

Už Vyriausybės Bendrovei suteiktą paskolą mokamos 7 proc. metinės palūkanos. Paskola turi būti gražinta iki 2013 m. liepos 11 d. Pirmasis mokėjimas turi būti atliktas 2009 m.

Už Vyriausybės AB „Mažeikių elektrinė“ suteiktą paskolą mokamos 4,95 proc. metinės palūkanos. Paskola turi būti gražinta iki 2011 m. balandžio 15 d.

\*OAO „Yukos Oil Company“, B. V. „Yukos Finance“, OOO „Yukos Export Trade“, OAO „Samaraneftegas“ yra laikomos „Yukos“ grupės įmonėmis.