

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA”**

**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**

**UŽ 2006 M. RUGSĖJO 30 D. PASIBAIGUSĮ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ**

**TURINYS**

Puslapiai

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 - 29

## 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. rugsėjo 30 d. sutrumpinto konsoliduoto tarpinio balanso ir su juo susijusių tuomet pasibaigusio devynių 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 įsigyjančioji įmonė pripažintų įsigyjamą 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 susijusias sąnaudas už faktines anglies dioksido emisijas tarp įsigijimo dienos ir 2006 m. rugsėjo 30 d. Dėl šios priežasties Grupės 2006 m. rugsėjo 30 d. balanse turtas ir mažumos dalis turėtų būti padidinti atitinkamai 62 140 tūkst. JAV dol. arba 168 618 tūkst. Lt bei 9 092 tūkst. JAV dol. arba 24 670 tūkst. Lt suma (2005 m. gruodžio 31 d. – atitinkamai 64 324 tūkst. JAV dol. arba 187 196 tūkst. Lt ir 9 389 tūkst. JAV dol. arba 27 323 tūkst. Lt), nepaskirstytas pelnas turėtų būti padidintas 49 390 tūkst. JAV dol. arba 143 948 tūkst. Lt (2005 m. gruodžio 31 d. – 55 109 tūkst. JAV dol. arba 159 873 tūkst. Lt), tuo tarpu tuomet pasibaigusio devynių mėnesių laikotarpio pelnas turėtų būti sumažintas 6 672 tūkst. JAV dol. arba 18 579 tūkst. Lt (2005 m. rugsėjo 30 d. – nulis), o jo dalis priskiriama mažumos daliai turėtų būti sumažinta 953 tūkst. JAV dol. arba 2 654 tūkst. Lt (2005 m. rugsėjo 30 d. – nulis). Be to, finansinėje informacijoje, pateiktoje JAV doleriais, 2006 m. rugsėjo 30 d. sukauptas valiutų perskaičiavimo koregavimas turėtų būti padidintas 3 658 tūkst. JAV dol. suma (2005 m. gruodžio 31 d. – sumažintas 174 tūkst. JAV dol. suma). Be to, Grupė turėjo patikrinti pripažintas emisijos teises, ar nesumažėjusi jų vertė, kai įvykiai ar aplinkybių pasikeitimai rodo, jog jų apskaitinė vertė gali būti neatgautina, ir pripažinti nuostolius dėl vertės sumažėjimo, jeigu tokių yra. Neturėdami informacijos, reikalingos įvertinti šio turto atgautinumą, mes negalėjome nustatyti koregavimo, jeigu toks būtų, sumos, kuria emisijos teisų apskaitinė vertė būtų sumažinta iki jų atsiperkamosios vertės.
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 tarpinei finansinei atskaitomybei taikomus Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, patvirtintus taikymui Europos Sąjungoje, ir Tarptautinį apskaitos standartą Nr. 34 „Tarpinė finansinė atskaitomybė“.

UAB „PricewaterhouseCoopers” vardu

Christopher C. Butler

Partneris

Vilnius, Lietuvos Respublika

2006 m. lapkričio 29 d.

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

**Sutrupintas konsoliduotas tarpinis balansas**

	Pastaba	2006 m. rugsėjo 30 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
		USD	LTL	USD	LTL
<b>TURTAS</b>					
<b>Ilgalaikis turtas</b>					
Ilgalaikis materialusis turtas	6	533 956	1 448 890	509 016	1 481 336
Nematerialusis turtas	7	2 953	8 013	3 916	11 396
Prestižas		1 975	5 361	1 842	5 361
Investicijos į asocijuotas įmones		1 408	3 821	1 262	3 672
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		28 626	77 677	20 891	60 798
Galimas parduoti finansinis turtas		-	-	1	3
Ilgalaikės gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai		26 747	72 576	27 997	81 478
		<u>595 665</u>	<u>1 616 338</u>	<u>564 925</u>	<u>1 644 044</u>
<b>Trumpalaikis turtas</b>					
Atsargos	8	293 302	795 874	257 119	748 268
Prekybos ir kitos gautinos sumos	9	138 200	375 006	144 607	420 836
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		4 920	13 350	165	480
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	637 267	1 729 224	637 813	1 856 164
		<u>1 073 689</u>	<u>2 913 454</u>	<u>1 039 704</u>	<u>3 025 748</u>
Ilgalaikis turtas, priskirtas laikomam pardavimui		289	784	953	2 773
		<u>1 073 978</u>	<u>2 914 238</u>	<u>1 040 657</u>	<u>3 028 521</u>
<b>Turto iš viso</b>		<u>1 669 643</u>	<u>4 530 576</u>	<u>1 605 582</u>	<u>4 672 565</u>
<b>NUOSAVYBĖ</b>					
<b>Bendrovės akcininkams tenkantis kapitalas ir rezervai</b>					
Akcinis kapitalas	11	181 366	707 454	181 366	707 454
Akcijų priedai		72 752	283 040	72 752	283 040
Rezervai		18 883	50 799	13 603	36 526
Sukauptas valiutų perskaičiavimo koregavimas		3 666	(167 796)	1 457	(30 716)
Nepaskirstytasis pelnas		532 717	1 322 767	404 069	963 006
		<u>809 384</u>	<u>2 196 264</u>	<u>673 247</u>	<u>1 959 310</u>
<b>Mažumos dalis</b>		913	2 477	836	2 433
<b>Akcininkų nuosavybės iš viso</b>		<u>810 297</u>	<u>2 198 741</u>	<u>674 083</u>	<u>1 961 743</u>
<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>					
<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>					
Paskolos	13	449 716	1 220 304	454 076	1 321 452
Atidėjimai įsipareigojimams	14	553	1 501	11 322	32 949
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		8 720	23 662	8 506	24 754
		<u>458 989</u>	<u>1 245 467</u>	<u>473 904</u>	<u>1 379 155</u>
<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>					
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	12	346 033	938 960	395 457	1 150 833
Trumpalaikiai pelno mokesčio įsipareigojimai		39 463	107 083	36 879	107 325
Paskolos	13	8 060	21 870	9 812	28 555
Atidėjimai įsipareigojimams	14	6 801	18 455	15 447	44 954
		<u>400 357</u>	<u>1 086 368</u>	<u>457 595</u>	<u>1 331 667</u>
<b>Įsipareigojimų iš viso</b>		<u>859 346</u>	<u>2 331 835</u>	<u>931 499</u>	<u>2 710 822</u>
<b>Nuosavybės ir įsipareigojimų iš viso</b>		<u>1 669 643</u>	<u>4 530 576</u>	<u>1 605 582</u>	<u>4 672 565</u>

4–29 puslapiuose pateiktą sutrumpintą konsoliduotą tarpinę finansinę informaciją Generalinis direktorius ir Vyr. finansininkė patvirtino 2006 m. lapkričio 29 d.

Paul Nelson English  
Generalinis direktorius

Vita Petrošienė  
Vyr. finansininkė

9–29 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriama šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos dalį.

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

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

Pastaba	2006				2005				
	Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai		
	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL	
Pardavimo pajamos	5	1 179 049	3 191 097	3 610 484	10 017 639	1 089	3 081 061	2 883 168	7 899 826
Pardavimo savikaina	15	(1 129 275)	(3 056 383)	(3 255 256)	(9 027 171)	(916 000)	(2 590 996)	(2 368 140)	(6 488 889)
<b>Bendrasis pelnas</b>		49 774	134 714	355 228	990 468	173 253	490 065	515 028	1 410 937
Kitos pajamos		108	292	1 481	4 103	-	-	545	1 448
Pardavimo ir rinkodaros sąnaudos	15	(46 005)	(124 513)	(148 641)	(413 419)	(40 506)	(114 574)	(143 558)	(390 906)
Administracinės sąnaudos	15	(6 599)	(17 860)	(54 947)	(152 953)	(22 045)	(62 358)	(56 911)	(156 190)
<b>Veiklos pelnas</b>		(2 722)	(7 367)	153 121	428 199	110 702	313 133	315 104	865 289
Finansinės pajamos		8 031	21 735	21 021	58 144	4 093	11 579	9 657	26 557
Finansinės sąnaudos		(4 883)	(13 215)	(16 908)	(47 095)	(7 668)	(21 693)	(23 396)	(63 768)
Asocijuotų įmonių pelno dalis		21	56	54	149	1	3	64	173
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>		447	1 209	157 288	439 397	107 128	303 022	301 429	828 251
Pelno mokestis	16	581	1 573	(23 351)	(65 318)	3 492	9 877	(20 155)	(53 582)
<b>Pelnas už laikotarpį</b>		1 028	2 782	133 937	374 079	110 620	312 899	281 274	774 669
<b>Pelnas priskirtinas:</b>									
Bendrovės akcininkams		1 151	3 115	133 928	374 034	110 629	312 925	281 804	776 066
Mažumos daliai		(123)	(333)	9	45	(9)	(26)	(530)	(1 397)
		1 028	2 782	133 937	374 079	110 620	312 899	281 274	774 669
<b>Vienai akcijai tenkantis pelnas už Bendrovės akcininkams priskirtiną pelną už laikotarpį (USD ir Lt vienai akcijai)</b>									
– paprastas pelnas / sumažintas pelnas	17	0,002	0,004	0,189	0,529	0,156	0,442	0,398	1,097

9–29 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriama šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos dalį.

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 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 tenkantis kapitalas ir rezervai								
	Akcinis kapitalas	Akcijų priedai	Išstatymų numatytas perkainojimo rezervas	Privalomas rezervas	Sukaupti valiutų perskaičiavimo koregavimai	Nepaskirstytas pelnas	Iš viso	Mažumos dalis	Nuosavybės iš viso
<b>Likutis 2005 m. sausio 1 d.</b>	181 366	72 752	109	-	4 344	190 756	449 327	686	450 013
Valiutų perskaičiavimo skirtumai, pripažinti tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	(2 336)	-	(2 336)	(38)	(2 374)
Pelnas už laikotarpį	-	-	-	-	-	281 804	281 804	(530)	281 274
<b>Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso</b>	-	-	-	-	(2 336)	281 804	279 468	(568)	278 900
Perkelta į privalomąjį rezervą	-	-	-	13 194	-	(13 194)	-	-	-
Dividendai už 2004 m.	-	-	-	-	-	(92 671)	(92 671)	-	(92 671)
Kita	-	-	-	-	-	-	-	135	135
<b>Likutis 2005 m. rugsėjo 30 d.</b>	181 366	72 752	109	13 194	2 008	366 695	636 124	253	636 377
<b>Likutis 2005 m. spalio 1 d.</b>	181 366	72 752	109	13 194	2 008	366 695	636 124	253	636 377
Valiutų perskaičiavimo skirtumai, pripažinti tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	(551)	-	(551)	317	(234)
Pelnas už laikotarpį	-	-	-	-	-	37 674	37 674	(225)	37 449
<b>Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso</b>	-	-	-	-	(551)	37 674	37 123	92	37 215
Mažumos dalis, atsiradusi po verslo sujungimų	-	-	-	-	-	-	-	794	794
Perkelta į privalomąjį rezervą	-	-	-	300	-	(300)	-	-	-
Kita	-	-	-	-	-	-	-	(303)	(303)
<b>Likutis 2005 m. gruodžio 31 d.</b>	181 366	72 752	109	13 494	1 457	404 069	673 247	836	674 083
<b>Likutis 2006 m. sausio 1 d.</b>	181 366	72 752	109	13 494	1 457	404 069	673 247	836	674 083
Valiutų perskaičiavimo skirtumai, pripažinti tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	2 209	-	2 209	68	2 277
Pelnas už laikotarpį	-	-	-	-	-	133 928	133 928	9	133 937
<b>Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso</b>	-	-	-	-	2 209	133 928	136 137	77	136 214
Perkelta į privalomąjį rezervą	-	-	-	5 280	-	(5 280)	-	-	-
<b>Likutis 2006 m. rugsėjo 30 d.</b>	181 366	72 752	109	18 774	3 666	532 717	809 384	913	810 297

9–29 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriamą šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos dalį.

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 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 tenkantis kapitalas ir rezervai							Mažumos dalis	Nuosavybės iš viso
	Akcinis kapitalas	Akcijų priedai	Istatymų numatytas perkainojimo rezervas	Privalomas rezervas	Sukaupti valiutų perskaičiavimo koregavimai	Nepaskirstytas pelnas	Iš viso		
<b>Likutis 2005 m. sausio 1 d.</b>	707 454	283 040	437	-	(211 052)	358 940	1 138 819	1 739	1 140 558
Valiutų perskaičiavimo skirtumai, pripažinti tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	147 697	-	147 697	23	147 720
Pelnas už laikotarpį	-	-	-	-	-	776 066	776 066	(1 397)	774 669
<b>Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso</b>	-	-	-	-	147 697	776 066	923 763	(1 374)	922 389
Perkelta į privalomąjį rezervą	-	-	-	35 264	-	(35 264)	-	-	-
Dividendai už 2004 m.	-	-	-	-	-	(247 609)	(247 609)	-	(247 609)
Kita	-	-	-	-	-	-	-	359	359
<b>Likutis 2005 m. rugsėjo 30 d.</b>	707 454	283 040	437	35 264	(63 355)	852 133	1 814 973	724	1 815 697
<b>Likutis 2005 m. spalio 1 d.</b>	707 454	283 040	437	35 264	(63 355)	852 133	1 814 973	724	1 815 697
Valiutų perskaičiavimo skirtumai, pripažinti tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	32 639	-	32 639	881	33 520
Pelnas už laikotarpį	-	-	-	-	-	111 698	111 698	(653)	111 045
<b>Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso</b>	-	-	-	-	32 639	111 698	144 337	228	144 565
Mažumos dalis, atsiradusi po verslo sujungimų	-	-	-	-	-	-	-	2 282	2 282
Perkelta į privalomąjį rezervą	-	-	-	825	-	(825)	-	-	-
Kita	-	-	-	-	-	-	-	(801)	(801)
<b>Likutis 2005 m. gruodžio 31 d.</b>	707 454	283 040	437	36 089	(30 716)	963 006	1 959 310	2 433	1 961 743
<b>Likutis 2006 m. sausio 1 d.</b>	707 454	283 040	437	36 089	(30 716)	963 006	1 959 310	2 433	1 961 743
Valiutų perskaičiavimo skirtumai, pripažinti tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	(137 080)	-	(137 080)	(1)	(137 081)
Pelnas už laikotarpį	-	-	-	-	-	374 034	374 034	45	374 079
<b>Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso</b>	-	-	-	-	(137 080)	374 034	236 954	44	236 998
Perkelta į privalomąjį rezervą	-	-	-	14 273	-	(14 273)	-	-	-
<b>Likutis 2006 m. rugsėjo 30 d.</b>	707 454	283 040	437	50 362	(167 796)	1 322 767	2 196 264	2 477	2 198 741

9–29 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriamą šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos dalį.

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

**Sutrumpinta konsoliduota tarpinė pinigų srautų ataskaita**

	Pastaba	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs 9 mėnesių laikotarpis			
		2006		2005	
		USD	LTL	USD	LTL
<b>Įprastinė veikla</b>					
Pinigų srautai iš įprastinės veiklos	18	110 477	226 124	409 062	1 268 400
Sumokėtos palūkanos		(23 429)	(65 195)	(21 129)	(57 738)
Sumokėtas pelno mokestis		(34 256)	(96 085)	(47 303)	(135 367)
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos		52 792	64 844	340 630	1 075 295
<b>Investicinė veikla</b>					
Ilgalaikio materialiojo turto (IMT) pirkimai		(71 913)	(196 147)	(30 677)	(84 764)
Pinigų, kurių naudojimas apribotas investicinei veiklai, pasikeitimas		-	-	11 205	30 062
Pajamos iš IMT pardavimo		2 058	5 723	469	1 284
Pajamos iš ilgalaikio turto, priskirto laikomam pardavimui, pardavimo		1 270	3 606	210	587
Nematerialiojo turto pirkimai		(809)	(1 455)	(4 221)	(12 335)
Pajamos iš galimo parduoti finansinio turto pardavimo		-	-	19	48
Gautos palūkanos		20 178	55 772	9 657	23 969
Dukterinės įmonės akcijų įsigijimas iš mažumos akcininkų		-	-	(208)	(554)
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos		(49 216)	(132 501)	(13 546)	(41 703)
<b>Finansinė veikla</b>					
Sugrąžintos paskolos		(7 615)	(21 167)	(13 421)	(36 669)
Gautos paskolos		1 240	3 406	-	-
Lizingo (finansinės numos) mokėjimai		(239)	(666)	(235)	(643)
Bendrovės akcininkams išmokėti dividendai		-	-	(92 665)	(247 592)
Mažumos akcininkų įnašas į dukterinės įmonės akcinį kapitalą		-	-	3	7
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos		(6 614)	(18 427)	(106 318)	(284 897)
<b>Pinigų, pinigų ekvivalentų ir banko sąskaitos perviršio (overdraft) grynavasis padidėjimas (sumažėjimas)</b>					
Pinigai, pinigų ekvivalentai ir banko sąskaitos perviršis laikotarpio pradžioje	10	637 813	1 856 164	382 434	969 282
Valiutų kursų pasikeitimo pelno (nuostolių) įtaka pinigų ir banko sąskaitos perviršio likučiui		2 031	(42 107)	(5 925)	(8 755)
<b>Pinigai, pinigų ekvivalentai ir banko sąskaitos perviršis laikotarpio pabaigoje</b>	10	636 806	1 727 973	597 275	1 709 222

9–29 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriama šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos dalį.



**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 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. rugsėjo 30 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 smulkiesiems akcininkams.

*Konsoliduota grupė*

Konsoliduotą grupę (toliau – Grupė) sudaro Bendrovė ir jos aštuonios (2005 m. gruodis – devynios) dukterinės įmonės. Grupė turi vieną asocijuotą įmonę, kuri apskaityta pagal nuosavybės metodą. Dukterinės įmonės ir asocijuota įmonė, įtrauktos į Grupės sutrumpintą konsoliduotą tarpinę finansinę informaciją, išvardytos toliau:

Dukterinė/asocijuota įmonė	Įsteigimo šalis	Įsteigimo /įsigijimo metai	Grupės turima dalis (%)		Veiklos pobūdis
			2006 m. rugsėjo 30 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. Įmonė likviduojama.
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 DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

---

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

## **2 Svarbūs dalykai, darantys poveikį Grupei**

### *(1) Situacija „Yukos” grupėje*

Dėl 2003 m. ir 2004 m. Rusijos mokesčių inspekcijos pateikto didelio skaičiaus ieškinių „Yukos“ grupei iškilo rimtų finansinių ir veiklos sunkumų. 2006 m. rugpjūtį Maskvos arbitražinis teismas jai paskelbė bankrotą. Kaip paaiškinta toliau, šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos parengimo dieną „Yukos“ grupė vykdė savo turimų akcijų Bendrovėje 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.

### *(2) Akcijų pardavimas*

2006 m. gegužės mėn. B.V. „Yukos International UK” pasirašė preliminarį akcijų pardavimo-pirkimo sutartį su „PKN Orlen” (Lenkija) dėl 53,7 proc. Bendrovės akcijų pardavimo. Tam, kad sandoris būtų užbaigtas, „PKN Orlen“ turi gauti Vyriausybės, Lietuvos Respublikos Seimo bei Europos Komisijos leidimą įsigyti Bendrovės akcijas. Šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos parengimo dieną minėtas leidimas buvo gautas iš visų šių institucijų.

2006 m. birželį Vyriausybė pasirašė preliminarį akcijų pardavimo-pirkimo sutartį su „PKN Orlen” dėl 30,66 proc. Bendrovės akcijų pardavimo. Akcijos bus parduotos tik tuo atveju, jeigu bus užbaigtas akcijų pardavimo-pirkimo sandoris tarp B.V. „Yukos International UK” ir „PKN Orlen“.

### *(3) 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.

Bendrovė anksčiau buvo priklausoma nuo žaliavinės naftos tiekimo vamzdynais, einančiais per Rusijos Federacijos teritoriją, nors ji taip pat turi galimybę importuoti žaliavinę naftą per savo Būtingės naftos importo-eksporto terminalą. 2006 m. liepos pabaigoje žaliavinės naftos tiekimas vamzdynais Bendrovei buvo sustabdytas ir Bendrovė toliau vykdė savo veiklą importuodama žaliavinę naftą per naftos terminalą. Vadovybė planuoja, kad 2006 m. į naftos perdirbimo įmonę bus pristatyta apie 8,3 mln. tonų žaliavinės naftos.

### *(4) Gaisras naftos perdirbimo gamykloje*

Kaip toliau atskleista šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos 22-oje pastaboje, dėl 2006 m. spalio 12 d. įvykusio gaisro naftos perdirbimo gamykla šiuo metu gali dirbti apytiksliai puse savo įprasto pajėgumo. Vadovybės vertinimu, pilnam pajėgumui atstatyti prireiks nuo 6 iki 9 mėnesių ir dėl įvykusio gaisro Grupės pelnas už 2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigiančius metus gali sumažėti apytiksliai 38 mln. JAV dol. arba 105 mln. Lt.

### *(5) Veiklos tęstinumas*

„Yukos” grupės bankroto, naftos tiekimo vamzdynais sustabdymo ir gaisro naftos perdirbimo gamykloje bendras poveikis turės reikšmingos neigiamos įtakos Grupės finansinei padėčiai, jos veiklos rezultatams ir likvidumui. Tačiau, vadovybės nuomone, remiantis jos veiksmų bei Grupės kapitalinių investicijų, finansavimo ir veiklos planais 2006 ir 2007 metams, nėra pagrindo abejoti dėl veiklos tęstinumo prielaidos tinkamumo rengiant šią sutrumpintą konsoliduotą tarpinę finansinę informaciją.

---

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

---

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

### **3. Pagrindinių apskaitos principų apibendrinimas**

#### **3.1 Rengimo pagrindas**

Ši Grupės sutrumpinta konsoliduota tarpinė finansinė informacija parengta už 2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį devynių mėnesių laikotarpį. Ji parengta vadovaujantis TAS Nr. 34 „Tarpinė finansinė atskaitomybė“ bei tarpinei finansinei atskaitomybei taikomais TFAS, patvirtintais taikymui Europos Sąjungoje (TAS Nr. 34 „Tarpinė finansinė atskaitomybė“).

Visi Tarptautiniai finansinės atskaitomybės standartai, parengti Tarptautinių apskaitos standartų valdybos (TASV) ir galiojantys šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos rengimo dieną, patvirtinti taikymui Europos Sąjungoje pagal Europos Komisijos nustatytą patvirtinimo procedūrą, išskyrus Tarptautinį apskaitos standartą Nr. 39 „Finansinės priemonės: pripažinimas ir vertinimas“. 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.

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

Ši sutrumpinta tarpinė finansinė informacija turėtų būti skaitoma kartu su metine finansine atskaitomybe už 2005 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus. Rengiant šią sutrumpintą konsoliduotą tarpinę finansinę informaciją buvo vadovujamasi tais 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.

Kaip aprašyta metinėje finansinėje atskaitomybėje, TFAS IK Interpretacijos Nr. 7, 8, 9, TFAS Nr. 7 ir TAS Nr. 1 pakeitimas („Kapitalo atskleidimai“) įsigalioja Grupei nuo 2007 m. sausio 1 d. Jų Grupė nepradėjo taikyti anksčiau laiko.

2006 m. liepą TASV paskelbė TFAS IK Interpretaciją Nr. 10 „Tarpinė finansinė atskaitomybė ir vertės sumažėjimas“, kuri galioja metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2006 m. lapkričio 1 d. ar vėliau. Grupė nepradėjo taikyti TFAS IK Interpretacijos Nr. 10 anksčiau laiko. TFAS IK Interpretacija Nr. 10 draudžia atstatyti tarpiniais laikotarpiais pripažintus vertės sumažėjimo nuostolius prestižui ir finansiniam turtui, apskaičiuotiems įsigijimo savikaina. Grupė nenumato, kad tai turės reikšmingos įtakos jos finansinėms ataskaitoms. Šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos išleidimo dieną ši Interpretacija nebuvo priimta ES.

2006 m. lapkritį TASV paskelbė TFAS IK Interpretaciją Nr. 11 „TFAS 2 – Grupės ir nuosavų akcijų sandoriai“, kuri galioja metiniams laikotarpiams, prasidedantiems 2007 m. kovo 1 d. ar vėliau. Grupė nepradėjo anksčiau laiko taikyti TFAS IK Interpretacijos Nr. 11. Interpretacijoje nagrinėjama, kaip taikyti TFAS Nr. 2 „Akcijomis išreikšti mokėjimai“ susitarimams dėl akcijomis išreikštų mokėjimų, apimantiems įmonės nuosavybės priemonės ar tai pačiai grupei priklausančios kitos įmonės nuosavybės priemonės. Grupė nenumato, kad tai turės reikšmingos įtakos jos finansinėms ataskaitoms. Šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos išleidimo dieną ši Interpretacija nebuvo priimta ES.

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

#### *Klaidų taisymas*

Rengdama konsoliduotą finansinę atskaitomybę už 2005 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus, Grupė nustatė klaidą konsoliduotoje tarpinėje finansinėje atskaitomybėje už 2005 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį devynių 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. rugsėjo 30 d. nepaskirstytas pelnas padidėjo 16 631 tūkst. JAV dol. arba 42 151 tūkst. Lt, o atidėtojo pelno mokesčio turtas padidėjo ta pačia suma.

---

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

---

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

### **3.1 Rengimo pagrindas (tęsinys)**

Rengdama sutrumpintą konsoliduotą tarpinę finansinę informaciją už 2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį devynių mėnesių laikotarpį, Grupė nustatė klaidą konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje už 2005 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį devynių mėnesių laikotarpį ir konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje už 2005 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus, susijusių su susijusių šalių atskleidimais. „Petroval PTE Ltd.“ buvo atskleista kaip susijusi šalis, nors ji nebuvo susijusi su Grupe. Dėl klaidos pataisymo 2005 m. gruodžio 31 d. gautinos sumos iš susijusių šalių buvo sumažintos 52 187 tūkst. JAV dol. arba 151 875 tūkst. Lt suma, o mokėtinos sumos susijusioms šalims buvo sumažintos 5 591 tūkst. JAV dol. arba 16 270 tūkst. Lt suma; atitinkamai buvo padidintos gautinos sumos iš trečiųjų šalių ir mokėtinos sumos trečiosioms šalims. Pardavimai susijusioms šalims buvo sumažinti 10 965 tūkst. JAV dol. arba 28 818 tūkst. Lt suma, o pirkimai iš susijusių šalių buvo sumažinti 57 820 tūkst. JAV dol. arba 157 498 tūkst. Lt suma už 2005 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį devynių mėnesių laikotarpį; atitinkamai buvo padidinti pardavimai trečiosioms šalims ir pirkimai iš trečiųjų šalių.

### **3.2 Tarpinio vertinimo pastaba**

#### *(a) Veiklos sezoniškumas*

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

#### *(b) Pelno mokesčio sąnaudos*

Pelno mokesčio sąnaudos šioje sutrumpintoje konsoliduotoje tarpinėje finansinėje informacijoje pripažintos remiantis vadovybės atliktais geriausiai 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.

## **4. 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 mokesčiai*

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, įsipareigojimai ar išlaidos, patirtos Bendrovės dėl tokio Vyriausybės įsipareigojimo nesilaikymo. 2005 m. buvo priimtas Laikinasis socialinio mokesčio įstatymas, kuris numato, kad šio mokesčio mokestinę 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 galutinio paaiškinimo iš valstybinių institucijų, 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 6 576 tūkst. JAV dol. arba 18 343 tūkst. Lt vertės socialinį mokestį už 2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį devynių mėnesių laikotarpį. Jeigu valstybinės institucijos traktuos socialinį mokestį kaip naują mokestį, pelno mokesčio sąnaudos turės būti sumažintos 6 576 tūkst. JAV dol. arba 18 343 tūkst. Lt.

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

**5. Informacija apie segmentus**

Grūpei priklauso naftos importo-eksporto terminalas Būtingėje. Iki 2006 m. liepos pabaigos šis terminalas buvo naudojamas žaliavinės naftos eksportavimui. Po to, kai Bendrovei buvo sustabdytas žaliavinės naftos tiekimas vamzdynais iš Rusijos, Grupė pradėjo naudoti savo naftos terminalą žaliavinės naftos, kuri toliau naudojama naftos perdirbimo gamyklos gamybos procese, importavimui. Dėl to sumažėjo naftos terminalo pajamos.

Verslo segmentų rezultatai už 2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį trijų mėnesių laikotarpį yra šie:

<b>USD</b>	<b>Naftos perdirbimo gamykla</b>	<b>Naftos terminalas</b>	<b>Naftotiekis</b>	<b>Degalinės</b>	<b>Kita</b>	<b>Grupės</b>
Segmento pardavimo pajamos bendraja verte, iš viso	1 166 719	3 385	2 919	13 991	378	1 187 392
Pardavimo pajamos tarp segmentų	(7 965)	-	-	-	(378)	(8 343)
<b>Pardavimo pajamos</b>	<b>1 158 754</b>	<b>3 385</b>	<b>2 919</b>	<b>13 991</b>	<b>-</b>	<b>1 179 049</b>
Veiklos pelnas / segmento rezultatas	(749)	(2 712)	601	31	107	(2 722)
Finansinės pajamos						8 031
Finansinės sąnaudos						(4 883)
Asocijuotų įmonių pelno dalis	21	-	-	-	-	21
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>						<b>447</b>
Pelno mokestis (16 pastaba)						581
<b>Pelnas už laikotarpį</b>						<b>1 028</b>

<b>LTL</b>	<b>Naftos perdirbimo gamykla</b>	<b>Naftos terminalas</b>	<b>Naftotiekis</b>	<b>Degalinės</b>	<b>Kita</b>	<b>Grupės</b>
Segmento pardavimo pajamos bendraja verte, iš viso	3 157 725	9 162	7 900	37 867	1 023	3 213 677
Pardavimo pajamos tarp segmentų	(21 557)	-	-	-	(1 023)	(22 580)
<b>Pardavimo pajamos</b>	<b>3 136 168</b>	<b>9 162</b>	<b>7 900</b>	<b>37 867</b>	<b>-</b>	<b>3 191 097</b>
Veiklos pelnas / segmento rezultatas	(2 028)	(7 340)	1 627	84	290	(7 367)
Finansinės pajamos						21 735
Finansinės sąnaudos						(13 215)
Asocijuotų įmonių pelno dalis	56	-	-	-	-	56
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>						<b>1 209</b>
Pelno mokestis (16 pastaba)						1 573
<b>Pelnas už laikotarpį</b>						<b>2 782</b>

Verslo segmentų rezultatai už 2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį devynių mėnesių laikotarpį yra šie:

<b>USD</b>	<b>Naftos perdirbimo gamykla</b>	<b>Naftos terminalas</b>	<b>Naftotiekis</b>	<b>Degalinės</b>	<b>Kita</b>	<b>Grupės</b>
Segmento pardavimo pajamos bendraja verte, iš viso	3 561 574	16 486	17 931	34 377	953	3 631 321
Pardavimo pajamos tarp segmentų	(19 887)	-	-	-	(950)	(20 837)
<b>Pardavimo pajamos</b>	<b>3 541 687</b>	<b>16 486</b>	<b>17 931</b>	<b>34 377</b>	<b>3</b>	<b>3 610 484</b>
Veiklos pelnas / segmento rezultatas	153 754	(11 754)	10 987	75	59	153 121
Finansinės pajamos						21 021
Finansinės sąnaudos						(16 908)
Asocijuotų įmonių pelno dalis	54	-	-	-	-	54
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>						<b>157 288</b>
Pelno mokestis (16 pastaba)						(23 351)
<b>Pelnas už laikotarpį</b>						<b>133 937</b>

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

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

**LTL**

	<b>Naftos perdirbimo gamykla</b>	<b>Naftos terminalas</b>	<b>Naftotiekis</b>	<b>Degalinės</b>	<b>Kita</b>	<b>Grupės</b>
Segmento pardavimo pajamos bendraja verte, iš viso	9 881 838	45 787	49 954	94 990	2 635	10 075 204
Pardavimo pajamos tarp segmentų	(54 939)	-	-	-	(2 626)	(57 565)
<b>Pardavimo pajamos</b>	<b>9 826 899</b>	<b>45 787</b>	<b>49 954</b>	<b>94 990</b>	<b>9</b>	<b>10 017 639</b>
Veiklos pelnas / segmento rezultatas	430 102	(32 941)	30 703	183	152	428 199
Finansinės pajamos						58 144
Finansinės sąnaudos						(47 095)
Asocijuotų įmonių pelno dalis	149	-	-	-	-	149
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>						<b>439 397</b>
Pelno mokestis (16 pastaba)						(65 318)
<b>Pelnas už laikotarpį</b>						<b>374 079</b>

Verslo segmentų rezultatai už 2005 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį trijų mėnesių laikotarpį yra šie:

**USD**

	<b>Naftos perdirbimo gamykla</b>	<b>Naftos terminalas</b>	<b>Naftotiekis</b>	<b>Degalinės</b>	<b>Kita</b>	<b>Grupės</b>
Segmento pardavimo pajamos bendraja verte, iš viso	1 069 610	7 698	7 262	9 727	339	1 094 636
Pardavimo pajamos tarp segmentų	(5 053)	-	-	-	(330)	(5 383)
<b>Pardavimo pajamos</b>	<b>1 064 557</b>	<b>7 698</b>	<b>7 262</b>	<b>9 727</b>	<b>9</b>	<b>1 089 253</b>
Veiklos pelnas / segmento rezultatas	104 649	2 037	4 656	(366)	(274)	110 702
Finansinės pajamos						4 093
Finansinės sąnaudos						(7 668)
Asocijuotų įmonių pelno dalis	1	-	-	-	-	1
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>						<b>107 128</b>
Pelno mokestis (16 pastaba)						3 492
<b>Pelnas už laikotarpį</b>						<b>110 620</b>

**LTL**

	<b>Naftos perdirbimo gamykla</b>	<b>Naftos terminalas</b>	<b>Naftotiekis</b>	<b>Degalinės</b>	<b>Kita</b>	<b>Grupės</b>
Segmento pardavimo pajamos bendraja verte, iš viso	3 025 499	21 775	20 541	27 514	958	3 096 287
Pardavimo pajamos tarp segmentų	(14 293)	-	-	-	(933)	(15 226)
<b>Pardavimo pajamos</b>	<b>3 011 206</b>	<b>21 775</b>	<b>20 541</b>	<b>27 514</b>	<b>25</b>	<b>3 081 061</b>
Veiklos pelnas / segmento rezultatas	296 011	5 762	13 170	(1 035)	(775)	313 133
Finansinės pajamos						11 579
Finansinės sąnaudos						(21 693)
Asocijuotų įmonių pelno dalis	3	-	-	-	-	3
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>						<b>303 022</b>
Pelno mokestis (16 pastaba)						9 877
<b>Pelnas už laikotarpį</b>						<b>312 899</b>

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

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

Verslo segmentų rezultatai už 2005 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį devynių mėnesių laikotarpį yra šie:

**USD**

	<b>Naftos perdirbimo gamykla</b>	<b>Naftos terminalas</b>	<b>Naftotiekis</b>	<b>Degalinės</b>	<b>Kita</b>	<b>Grupės</b>
Segmento pardavimo pajamos bendraja verte, iš viso	2 829 529	21 660	20 817	22 501	932	2 895 439
Pardavimo pajamos tarp segmentų	(11 348)	-	-	-	(923)	(12 271)
<b>Pardavimo pajamos</b>	<b>2 818 181</b>	<b>21 660</b>	<b>20 817</b>	<b>22 501</b>	<b>9</b>	<b>2 883 168</b>
Veiklos pelnas / segmento rezultatas	299 072	4 675	13 013	(866)	(790)	315 104
Finansinės pajamos						9 657
Finansinės sąnaudos						(23 396)
Asocijuotų įmonių pelno dalis	64	-	-	-	-	64
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>						<b>301 429</b>
Pelno mokestis (16 pastaba)						(20 155)
<b>Pelnas už laikotarpį</b>						<b>281 274</b>

**LTL**

	<b>Naftos perdirbimo gamykla</b>	<b>Naftos terminalas</b>	<b>Naftotiekis</b>	<b>Degalinės</b>	<b>Kita</b>	<b>Grupės</b>
Segmento pardavimo pajamos bendraja verte, iš viso	7 752 945	59 279	56 952	61 827	2 551	7 933 554
Pardavimo pajamos tarp segmentų	(31 202)	-	-	-	(2 526)	(33 728)
<b>Pardavimo pajamos</b>	<b>7 721 743</b>	<b>59 279</b>	<b>56 952</b>	<b>61 827</b>	<b>25</b>	<b>7 899 826</b>
Veiklos pelnas / segmento rezultatas	821 384	12 840	35 614	(2 388)	(2 161)	865 289
Finansinės pajamos						26 557
Finansinės sąnaudos						(63 768)
Asocijuotų įmonių pelno dalis	173	-	-	-	-	173
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>						<b>828 251</b>
Pelno mokestis (16 pastaba)						(53 582)
<b>Pelnas už laikotarpį</b>						<b>774 669</b>

**6. Ilgalaikis materialusis turtas**

**USD**

	<b>Žemė ir pastatai</b>	<b>Mašinos ir įrenginiai</b>	<b>Kitas IMT</b>	<b>Nebaigta statyba</b>	<b>Iš viso</b>
<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. rugsėjo 30 d. pasibaigę devyni mėnesiai</b>					
Likutinė vertė 2005 m. sausio 1 d.	55 647	379 082	45 253	17 829	497 811
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(1 386)	(766)	(308)	(25)	(2 485)
Įsigijimai	146	2 337	1 942	26 092	30 517
Perleidimai	(158)	(62)	(56)	-	(276)
Nurašymai	-	(376)	(2 154)	-	(2 530)
Perklasifikavimai	680	4 038	592	(5 310)	-
Vertės sumažėjimo atstatymas	1 411	-	-	-	1 411
Vertės sumažėjimas	-	-	-	(1 564)	(1 564)
Nusidėvėjimas	(1 817)	(21 472)	(4 749)	-	(28 038)
Likutinė vertė 2005 m. rugsėjo 30 d.	54 523	362 781	40 520	37 022	494 846

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

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

<b>USD</b>	<b>Žemė ir pastatai</b>	<b>Mašinos ir įrengimai</b>	<b>Kitas IMT</b>	<b>Nebaigta statyba</b>	<b>Iš viso</b>
<b>2005 m. gruodžio 31 d. pasibaigę trys mėnesiai</b>					
Likutinė vertė 2005 m. spalio 1 d.	54 523	362 781	40 520	37 022	494 846
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(223)	(142)	(46)	(15)	(426)
Dukterinės įmonės įsigijimas	1 960	4 328	252	1 174	7 714
Įsigijimai	27	3 769	1 444	12 320	17 560
Perleidimai	(22)	-	-	-	(22)
Nurašymai	-	-	(18)	-	(18)
Perklasifikavimai	250	2 276	68	(2 594)	-
Perklasifikuota į ilgalaikį turą, laikomą pardavimui	(937)	(10)	(5)	-	(952)
Vertės sumažėjimo atstatymas	-	-	-	117	117
Vertės sumažėjimas	-	(58)	(72)	-	(130)
Nusidėvėjimas	(620)	(7 255)	(1 798)	-	(9 673)
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. rugsėjo 30 d. pasibaigę devyni mėnesiai</b>					
Likutinė vertė 2006 m. sausio 1 d.	54 958	365 689	40 345	48 024	509 016
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	932	698	154	64	1 848
Įsigijimai	2 496	3 921	5 483	50 261	62 161
Perleidimai	(854)	(445)	(69)	(4)	(1 372)
Nurašymai	(4)	(3)	(37)	(56)	(100)
Perklasifikavimai	800	7 878	17	(8 695)	-
Perkelta į kitą turą	-	-	-	(103)	(103)
Nusidėvėjimas	(1 887)	(31 232)	(4 375)	-	(37 494)
Likutinė vertė 2006 m. rugsėjo 30 d.	56 441	346 506	41 518	89 491	533 956
<b>2006 m. rugsėjo 30 d.</b>					
Įsigijimo savikaina	86 887	686 830	79 886	89 491	943 094
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(30 446)	(340 324)	(38 368)	-	(409 138)
Likutinė vertė	56 441	346 506	41 518	89 491	533 956



**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

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

<b>LTL</b>	<b>Žemė ir pastatai</b>	<b>Mašinos ir įrengimai</b>	<b>Kitas IMT</b>	<b>Nebaigta statyba</b>	<b>Iš viso</b>
<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. rugsėjo 30 d. pasibaigę devyni mėnesiai</b>					
Likutinė vertė 2005 m. sausio 1 d.	141 037	960 784	114 694	45 187	1 261 702
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	14 499	119 255	13 352	9 259	156 365
Įsigijimai	385	6 531	5 358	70 581	82 855
Nurašymai	(440)	(175)	(158)	-	(773)
Perklasifikavimai	-	(1 045)	(5 896)	-	(6 941)
Vertės sumažėjimo atstatymas	1 790	11 427	1 556	(14 773)	-
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	3 721	-	-	-	3 721
Vertės sumažėjimas	-	-	-	(4 309)	(4 309)
Nusidėvėjimas	(4 964)	(58 606)	(12 950)	-	(76 520)
Likutinė vertė 2005 m. rugsėjo 30 d.	156 028	1 038 171	115 956	105 945	1 416 100
<b>2005 m. gruodžio 31 d. pasibaigę trys mėnesiai</b>					
Likutinė vertė 2005 m. spalio 1 d.	156 028	1 038 171	115 956	105 945	1 416 100
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	2 061	17 331	1 843	1 885	23 120
Dukterinės įmonės įsigijimas	5 629	12 430	724	3 372	22 155
Įsigijimai	78	10 934	4 186	35 742	50 940
Perleidimai	(65)	-	-	-	(65)
Nurašymai	-	-	(54)	-	(54)
Perklasifikavimai	725	6 603	197	(7 525)	-
Perklasifikuota į ilgalaikį turtą, laikomą pardavimui	(2 718)	(29)	(15)	-	(2 762)
Vertės sumažėjimo atstatymas	-	-	-	340	340
Vertės sumažėjimas	-	(168)	(209)	-	(377)
Nusidėvėjimas	(1 799)	(21 046)	(5 216)	-	(28 061)
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. rugsėjo 30 d. pasibaigę devyni mėnesiai</b>					
Likutinė vertė 2006 m. sausio 1 d.	159 939	1 064 226	117 412	139 759	1 481 336
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(8 277)	(68 185)	(7 518)	(11 610)	(95 590)
Įsigijimai	6 858	10 732	15 180	139 163	171 933
Perleidimai	(2 365)	(1 225)	(191)	(11)	(3 792)
Nurašymai	(11)	(9)	(105)	(156)	(281)
Perklasifikavimai	2 247	21 719	49	(24 015)	-
Perkelta į kitą turtą	-	-	-	(296)	(296)
Nusidėvėjimas	(5 238)	(87 014)	(12 168)	-	(104 420)
Likutinė vertė 2006 m. rugsėjo 30 d.	153 153	940 244	112 659	242 834	1 448 890

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

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

<b>LTL</b>	<b>Žemė ir pastatai</b>	<b>Mašinos ir įrengimai</b>	<b>Kitas IMT</b>	<b>Nebaigta statyba</b>	<b>Iš viso</b>
<b>2006 m. rugsėjo 30 d.</b>					
Įsigijimo savikaina	235 768	1 863 713	216 771	242 834	2 559 086
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(82 615)	(923 469)	(104 112)	-	(1 110 196)
Likutinė vertė	153 153	940 244	112 659	242 834	1 448 890

**7. Nematerialusis turtas**

<b>USD</b>	<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. rugsėjo 30 d. pasibaigę devyni mėnesiai</b>			
Likutinė vertė 2005 m. sausio 1 d.	3 436	1 250	4 686
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(13)	-	(13)
Įsigijimai	168	-	168
Amortizacija	(732)	(306)	(1 038)
Likutinė vertė 2005 m. rugsėjo 30 d.	2 859	944	3 803
<b>2005 m. gruodžio 31 d. pasibaigę trys mėnesiai</b>			
Likutinė vertė 2005 m. spalio 1 d.	2 859	944	3 803
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(1)	-	(1)
Įsigijimai	447	16	463
Amortizacija	(246)	(103)	(349)
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
Sukaupta amortizacija	(5 269)	(5 216)	(10 485)
Likutinė vertė	3 059	857	3 916
<b>2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigę devyni mėnesiai</b>			
Likutinė vertė 2006 m. sausio 1 d.	3 059	857	3 916
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	28	-	28
Įsigijimai	174	-	174
Amortizacija	(866)	(299)	(1 165)
Likutinė vertė 2006 m. rugsėjo 30 d.	2 395	558	2 953
<b>2006 m. rugsėjo 30 d.</b>			
Įsigijimo savikaina	8 564	6 073	14 637
Sukaupta amortizacija	(6 169)	(5 515)	(11 684)
Likutinė vertė	2 395	558	2 953

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

**7. 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. rugsėjo 30 d. pasibaigę devyni mėnesiai</b>			
Likutinė vertė 2005 m. sausio 1 d.	8 708	3 169	11 877
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	1 026	368	1 394
Įsigijimai	447	-	447
Amortizacija	(2 000)	(836)	(2 836)
Likutinė vertė 2005 m. rugsėjo 30 d.	8 181	2 701	10 882
<b>2005 m. gruodžio 31 d. pasibaigę trys mėnesiai</b>			
Likutinė vertė 2005 m. spalio 1 d.	8 181	2 701	10 882
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	135	46	181
Įsigijimai	1 299	46	1 345
Amortizacija	(713)	(299)	(1 012)
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
Sukaupta amortizacija	(15 334)	(15 180)	(30 514)
Likutinė vertė	8 902	2 494	11 396
<b>2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigę devyni mėnesiai</b>			
Likutinė vertė 2006 m. sausio 1 d.	8 902	2 494	11 396
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(486)	(150)	(636)
Įsigijimai	486	-	486
Amortizacija	(2 403)	(830)	(3 233)
Likutinė vertė 2006 m. rugsėjo 30 d.	6 499	1 514	8 013
<b>2006 m. rugsėjo 30 d.</b>			
Įsigijimo savikaina	23 238	16 479	39 717
Sukaupta amortizacija	(16 739)	(14 965)	(31 704)
Likutinė vertė	6 499	1 514	8 013

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. rugsėjo 30 d. faktinės Grupės emisijos sudarė 3 699 200 tonų (2005 m. gruodis – 2 238 440 tonų). 2006 m. rugsėjo 30 d. likusių nepanaudotų emisijos teisių rinkos vertė buvo lygi 90 476 tūkst. JAV dol. arba 245 506 tūkst. Lt (2005 m. gruodis – 182 203 tūkst. JAV dol. arba 530 246 tūkst. Lt).

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

**8. Atsargos**

	<b>2006 m. rugsėjo 30 d.</b>		<b>2005 m. gruodžio 31 d.</b>	
	<b>USD</b>	<b>LTL</b>	<b>USD</b>	<b>LTL</b>
Žaliavos ir pagalbines medžiagos (savikaina)	4 955	13 445	24 247	70 564
Žaliavos ir pagalbines medžiagos (grynąja galimo realizavimo verte)	81 550	221 285	769	2 238
Pagaminta produkcija ir prekės perpardavimui (savikaina)	109 760	297 834	177 534	516 659
Pagaminta produkcija ir prekės perpardavimui (grynąja galimo realizavimo verte)	37 879	102 785	1 016	2 957
Pusfabrikačiai (savikaina)	6 374	17 296	12 501	36 380
Pusfabrikačiai (grynąja galimo realizavimo verte)	25 092	68 087	20 475	59 586
Atsarginės dalys ir kita (savikaina)	27 692	75 142	20 577	59 884
	<b>293 302</b>	<b>795 874</b>	<b>257 119</b>	<b>748 268</b>

**9. Prekybos ir kitos gautinos sumos**

	<b>2006 m. rugsėjo 30 d.</b>		<b>2005 m. gruodžio 31 d.</b>	
	<b>USD</b>	<b>LTL</b>	<b>USD</b>	<b>LTL</b>
Prekybos gautinos sumos	137 681	373 597	143 246	416 875
Atėmus gautinų sumų vertės sumažėjimo nuostolį	(15 552)	(42 200)	(15 366)	(44 718)
Prekybos gautinos sumos grynąja verte	122 129	331 397	127 880	372 157
Gautinos sumos iš susijusių šalių (21 pastaba)	469	1 273	851	2 476
Iš anksto sumokėti ir atgautini mokesčiai, išskyrus pelno mokesčių	2 789	7 568	2 807	8 169
Sukauptos pajamos ir ateinančio laikotarpio sąnaudos	5 573	15 122	10 515	30 601
Kitos gautinos sumos	7 240	19 646	2 554	7 433
	<b>138 200</b>	<b>375 006</b>	<b>144 607</b>	<b>420 836</b>

**10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

	<b>2006 m. rugsėjo 30 d.</b>		<b>2005 m. gruodžio 31 d.</b>	
	<b>USD</b>	<b>LTL</b>	<b>USD</b>	<b>LTL</b>
Pinigai banke ir kasoje	348 233	944 930	536 616	1 561 660
Finansinių institucijų išleistos obligacijos	187 717	509 370	-	-
Trumpalaikiai indėliai banke	101 317	274 924	101 197	294 504
	<b>637 267</b>	<b>1 729 224</b>	<b>637 813</b>	<b>1 856 164</b>

Apskaičiuotoji palūkanų norma, nustatyta trumpalaikiams indėliams banke, sudarė 5,07 proc. (2005 m. gruodis – 3,58 proc.). Šių indėlių vidutinis terminas yra 67 dienos (2005 m. gruodis – 30 dienų).

187 717 tūkst. JAV dol. arba 509 370 tūkst. Lt (2005 m. gruodis – nulis) finansinių institucijų išleistas obligacijas sudaro trumpalaikės obligacijos, kuriomis aktyviosiose rinkose nėra prekiaujama. Obligacijoms taikoma apskaičiuotoji palūkanų norma buvo 5,12 proc. Jų vidutinis terminas sudaro 25 dienas.

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

	<b>2006 m. rugsėjo 30 d.</b>		<b>2005 m. gruodžio 31 d.</b>	
	<b>USD</b>	<b>LTL</b>	<b>USD</b>	<b>LTL</b>
Pinigai banke, skirti užtikrinti suteiktų akredityvų sąlygų vykdymą	217 823	591 063	457 788	1 332 255
Pinigai banke, skirti užtikrinti bankų suteiktų garantijų sąlygų vykdymą	19 762	53 624	7 415	21 579
	<b>237 585</b>	<b>644 687</b>	<b>465 203</b>	<b>1 353 834</b>

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

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

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

	2006 m. rugsėjo 30 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	637 267	1 729 224	637 813	1 856 164
Banko sąskaitos perviršis (13 pastaba)	(461)	(1 251)	-	-
	636 806	1 727 973	637 813	1 856 164

Pinigai banke, reikalaujami pagal suteiktų 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.

**11. Akcinis kapitalas**

2006 m. rugsėjo 30 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.

**12. Prekybos ir kitos mokėtinos sumos**

	2006 m. rugsėjo 30 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Prekybos mokėtinos sumos	258 796	702 243	314 913	916 460
Sumos, mokėtinos susijusioms šalims (21 pastaba)	1 100	2 985	686	1 997
Avansu gautos sumos	5 928	16 086	6 312	18 368
Sukauptos sąnaudos ir ateinančio laikotarpio pajamos	12 862	34 901	13 740	39 984
Mokesčiai, išskyrus pelno mokesčių	62 434	169 414	56 097	163 255
Socialinio draudimo įmokos	1 626	4 412	2 847	8 287
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3 287	8 919	862	2 482
	346 033	938 960	395 457	1 150 833

**13. Paskolos**

	2006 m. rugsėjo 30 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
<b>Ilgalaikės</b>				
Banko paskolos	159 509	432 827	163 815	476 734
Paskolos iš susijusių šalių (21 pastaba)	290 193	787 439	290 233	844 636
Finansinės nuomos įsipareigojimai	14	38	28	82
	449 716	1 220 304	454 076	1 321 452
<b>Trumpalaikės</b>				
Banko sąskaitos perviršis ( <i>overdraft</i> )	461	1 251	-	-
Banko paskolos	7 291	19 784	9 321	27 126
Paskolos iš susijusių šalių (21 pastaba)	265	719	238	693
Finansinės nuomos įsipareigojimai	43	116	253	736
	8 060	21 870	9 812	28 555
<b>Paskolų iš viso</b>	457 776	1 242 174	463 888	1 350 007

167 259 tūkst. JAV dol. arba 453 857 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. 290 460 tūkst. JAV dol. arba 788 163 tūkst. Lt (2005 m. gruodis – 290 785 tūkst. JAV dol. arba 846 242 tūkst. Lt) banko paskoloms nustatytos fiksuotos palūkanų normos.

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

**14. Atidėjimai įsipareigojimams**

**USD**

	<b>Klientų pretenzijos</b>	<b>Tiekėjo pretenzija</b>	<b>Aplinkosaugos įsipareigojimai</b>	<b>Konkurencijos tarybos paskirta bauda</b>	<b>Iš viso</b>
<b>2006 m. sausio 1 d.</b>	1 551	2 900	11 322	10 996	26 769
Apskaičiuota pelno (nuostolių) ataskaitoje					
- papildomi atidėjimai	-	-	-	-	-
- atstatytos nepanaudotos sumos	-	-	(9 095)	-	(9 095)
Panaudota per laikotarpį	-	-	(22)	(11 173)	(11 195)
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	43	-	655	177	875
<b>2006 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>1 594</b>	<b>2 900</b>	<b>2 860</b>	<b>-</b>	<b>7 354</b>

**LTL**

	<b>Klientų pretenzijos</b>	<b>Tiekėjo pretenzija</b>	<b>Aplinkosaugos įsipareigojimai</b>	<b>Konkurencijos tarybos paskirta bauda</b>	<b>Iš viso</b>
<b>2006 m. sausio 1 d.</b>	4 514	8 440	32 949	32 000	77 903
Apskaičiuota pelno (nuostolių) ataskaitoje					
- papildomi atidėjimai	-	-	-	-	-
- atstatytos nepanaudotos sumos	-	-	(24 616)	-	(24 616)
Panaudota per laikotarpį	-	-	(59)	(32 000)	(32 059)
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(188)	(571)	(513)	-	(1 272)
<b>2006 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>4 326</b>	<b>7 869</b>	<b>7 761</b>	<b>-</b>	<b>19 956</b>

Per 2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį devynių mėnesių laikotarpį Grupė nurašė iš Vyriausybės gautiną 11 424 tūkst. JAV dol. arba 31 449 tūkst. Lt aplinkosaugos įsipareigojimų kompensavimą, kuris buvo pripažintas vadovaujantis Investicijų sutartimi, pasirašyta tarp Bendrovės, Vyriausybės ir „Williams International Company“ (kurią pakeitė „Yukos Finance B.V.“). Gautina suma buvo nurašyta, kadangi, pasibaigus akcijų pardavimo-pirkimo sandoriui tarp „Yukos International UK B.V.“ ir „PKN Orlen“, Investicijų sutartis nebegalios ir Vyriausybė nebus atsakinga už Grupės patirtų sąnaudų, susijusių su aplinkosaugos įsipareigojimais, kompensavimą.

2006 m. rugsėjo 30 d. Grupė peržiūrėjo atidėjimus ir sumažino atidėjimą aplinkosaugos įsipareigojimams 9 095 tūkst. JAV dol. arba 24 616 tūkst. Lt, kadangi pasikeitė sąnaudų, kurios bus patirtos išvalant naftos perdirbimo gamyklos teršalus, įvertinimas.

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“  
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA  
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

**15. Sąnaudos pagal jų pobūdį**

	2006				2005			
	Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai	
	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL
Nusidėvėjimas ir amortizacija (6 ir 7 pastabos)	9 583	25 936	38 659	107 653	9 410	26 618	29 076	79 356
Darbo užmokestis	13 323	36 059	46 373	128 552	12 014	33 983	40 027	109 168
Socialinis draudimas	4 216	11 411	14 439	40 020	3 665	10 367	12 249	33 406
Žaliavinės naftos, pramonės žaliavų ir kitų atsargų sąnaudos	1 017 410	2 753 620	3 082 180	8 546 387	959 293	2 713 456	2 336 013	6 405 656
Priedai ir katalizatoriai	1 222	3 307	4 469	12 467	1 522	4 305	4 926	13 395
Pagamintos produkcijos ir nebaigtos gamybos atsargų pasikeitimai	60 452	163 613	38 973	109 601	(82 477)	(233 294)	(82 487)	(230 080)
Tranzitas ir krovinių gabenimas	18 161	49 153	60 200	167 887	11 439	32 356	48 948	132 950
Geležinkelio paslaugos	12 071	32 670	38 747	107 568	14 775	41 793	43 717	119 360
Terminalo ir laboratorijos paslaugos	6 114	16 548	20 497	56 959	6 922	19 580	23 444	63 871
Elektra	9 716	26 296	28 200	77 887	8 953	25 324	26 642	72 766
Garai	-	-	-	-	2 259	6 390	11 014	29 735
Tarpininkavimo paslaugos	2 438	6 598	11 496	32 087	3 219	9 105	10 712	29 213
Biuro reikmenys ir sunaudotos medžiagos	3 775	10 217	11 708	32 504	4 029	11 396	10 701	29 321
Mokesčiai, išskyrus pelno mokesčių	1 916	5 186	5 698	15 805	1 792	5 069	7 265	19 765
Draudimas	2 840	7 686	5 510	15 245	1 846	5 222	5 563	15 187
Nuoma	2 009	5 437	5 460	15 133	1 976	5 589	5 330	14 589
Profesinės paslaugos	2 514	6 804	7 681	21 311	2 342	6 625	4 119	11 384
Gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas	5 653	15 300	11 365	31 019	22	62	(1 342)	(3 669)
Atidėjimo aplinkosaugos išipareigojimams atstatymas (14 pastaba)	(9 095)	(24 616)	(9 095)	(24 616)	-	-	-	-
Ilgalaikės išmokos darbuotojams	109	295	194	517	2 396	6 777	2 396	6 777
Atsargų vertės sumažėjimo pasikeitimas	-	-	-	-	3 126	8 842	3 126	8 842
Kitos sąnaudos	17 452	47 236	36 090	99 557	10 028	28 363	27 170	74 993
	<u>1 181 879</u>	<u>3 198 756</u>	<u>3 458 844</u>	<u>9 593 543</u>	<u>978 551</u>	<u>2 767 928</u>	<u>2 568 609</u>	<u>7 035 985</u>

  

	2006				2005			
	Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai	
	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL
Priskirtos:								
– pardavimo savikainai	1 129 275	3 056 383	3 255 256	9 027 171	916 000	2 590 996	2 368 140	6 488 889
– pardavimo ir rinkodaros sąnaudoms	46 005	124 513	148 641	413 419	40 506	114 574	143 558	390 906
– administracinėms sąnaudoms	6 599	17 860	54 947	152 953	22 045	62 358	56 911	156 190
	<u>1 181 879</u>	<u>3 198 756</u>	<u>3 458 844</u>	<u>9 593 543</u>	<u>978 551</u>	<u>2 767 928</u>	<u>2 568 609</u>	<u>7 035 985</u>

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

**16. Pelno mokesčio sąnaudos**

	2006				2005			
	Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai	
	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis	2 600	7 036	31 086	86 546	17 643	49 905	42 666	117 069
Atidėtas pelno mokestis	(3 181)	(8 609)	(7 735)	(21 228)	(21 135)	(59 782)	(22 511)	(63 487)
	(581)	(1 573)	23 351	65 318	(3 492)	(9 877)	20 155	53 582

**17. Pelnas tenkantis vienai akcijai**

*Paprastosioms akcijoms tenkantis pelnas*

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

	2006				2005			
	Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai	
	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL
Bendrovės akcininkams tenkantis pelnas	1 151	3 115	133 928	374 034	110 629	312 925	281 804	776 066
Svertinis išleistų paprastųjų akcijų vidurkis (tūkst.)	707 454	707 454	707 454	707 454	707 454	707 454	707 454	707 454
Paprastasis pelnas tenkantis vienai akcijai (JAV dol. arba Lt už vieną akciją)	0,002	0,004	0,189	0,529	0,156	0,442	0,398	1,097

*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 „Yukos Finance B.V.“ turėjo pasirinkimo sandorį už 75 mln. JAV dolerių įsigyti tam tikrą naujai išleidžiamų Bendrovės akcijų kiekį. „Yukos Finance B.V.“ 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.

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 trimis praėjusių metų EBITDA, padauginčiams iš perkamų akcijų procentinio kiekio, bet ne mažesnę kaip 4,9 mln. JAV dolerių už 1 procentą. Šio pasirinkimo sandorio galiojimo terminas pasibaigė 2006 m. spalio 29 d., kadangi „Yukos Finance B.V.“ nepasinaudojo pirmuoju pasirinkimo sandoriu.



**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

**17. Pelnas tenkantis vienai akcijai (tęsinys)**

Vadovaujantis Investicijų sutarties didžiausio potencialaus konvertavimo interpretacija, potencialaus konvertavimo poveikis sudarytų papildomas 308 067 tūkst. akcijų už 2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusius tris mėnesius (316 924 tūkst. akcijų už 2005 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusius tris mėnesius) ir 311 365 tūkst. akcijų už 2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusius devynis mėnesius (305 288 tūkst. akcijų už 2005 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusius devynis mėnesius), kurių vienai potencialiai konvertuojamai akcijai tenkantis pelnas būtų 0,001 JAV dol. arba 0,003 Lt už 2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusius tris mėnesius (0,108 JAV dol. arba 0,305 Lt už 2005 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusius tris mėnesius) ir 0,131 JAV dol. arba 0,367 Lt už 2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusius devynis mėnesius (0,278 JAV dol. arba 0,766 Lt už 2005 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusius devynis mėnesius). Vadovaujantis mažesnio potencialaus konvertavimo interpretacija, potencialaus konvertavimo poveikis sudarytų papildomas 163 086 tūkst. akcijų už 2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusius tris mėnesius (167 306 tūkst. akcijų už 2005 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusius tris mėnesius) ir 164 400 tūkst. akcijų už 2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusius devynis mėnesius (161 230 tūkst. akcijų už 2005 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusius devynis mėnesius), kurių vienai potencialiai konvertuojamai akcijai tenkantis pelnas būtų 0,001 JAV dol. arba 0,004 Lt už 2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusius tris mėnesius (0,126 JAV dol. arba 0,358 Lt už 2005 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusius tris mėnesius) ir 0,154 JAV dol. arba 0,429 Lt už 2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusius devynis mėnesius (0,324 JAV dol. arba 0,893 Lt už 2005 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusius devynis mėnesius).

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.

**18. Pinigų srautai iš įprastinės veiklos**

	<b>9 mėnesių laikotarpis, pasibaigęs</b>			
	<b>2006 m. rugsėjo 30 d.</b>		<b>2005 m. rugsėjo 30 d.</b>	
	<b>USD</b>	<b>LTL</b>	<b>USD</b>	<b>LTL</b>
Pelnas už laikotarpį	133 937	374 079	281 274	774 669
Koregavimai:				
– pelno mokestis (16 pastaba)	23 351	65 318	20 155	53 582
– nusidėvėjimas (6 pastaba)	37 494	104 420	28 038	76 520
– amortizacija (7 pastaba)	1 165	3 233	1 038	2 836
– (pelnas) iš ilgalaikio turto, laikomo pardavimui, pardavimo	(577)	(892)	(1)	(2)
– (pelnas) iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	(695)	(1 852)	(172)	(389)
– IMT nurašymas (6 pastaba)	100	281	2 530	6 941
– IMT vertės sumažėjimas (6 pastaba)	-	-	1 564	4 309
– IMT turto vertės sumažėjimo atstatymas (6 pastaba)	-	-	(1 411)	(3 721)
– palūkanų pajamos	(21 021)	(58 144)	(9 657)	(26 557)
– palūkanų sąnaudos	23 291	64 634	21 134	57 773
– atidėjimų įsipareigojimams grynasis pasikeitimas	(20 290)	(56 675)	14 494	39 669
– asocijuotų įmonių (pelno) dalis	(54)	(149)	(64)	(173)
– įsigyjančiosios įmonės įsigyto grynojo turto dalies perviršis, pripažintas pajamomis	-	-	(104)	(278)
– paskolų užsienio valiutų perskaičiavimo (pelnas)/nuostolis	41	(90 657)	(361)	160 407
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
– atsargos	(36 183)	(47 606)	(85 228)	(307 324)
– prekybos ir kitos gautinos sumos	19 187	83 032	(72 026)	(252 823)
– prekybos ir kitos mokėtinos sumos	(49 269)	(212 898)	207 859	682 961
<b>Pinigų srautai iš įprastinės veiklos</b>	<b>110 477</b>	<b>226 124</b>	<b>409 062</b>	<b>1 268 400</b>

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

**19. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas**

Nuo 2005 m. gruodžio 31 d. nebuvo jokių reikšmingų neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžtojo turto pasikeitimų, išskyrus nurodytus toliau:

*Latvijos Respublikos konkurencijos tarybos tyrimas*

2005 m. lapkritį Latvijos Respublikos konkurencijos taryba pradėjo SIA „Mazeikiu Nafta Tridniecibas Nams” tyrimą, siekdama nustatyti, ar ši įmonė nepiktnaudžiavo dominuojančia padėtimi Latvijos rinkoje. Šis tyrimas buvo užbaigtas 2006 m. birželį. Latvijos Respublikos konkurencijos tarybos išvadoje teigiama, kad SIA „Mazeikiu Nafta Tridniecibas Nams” nepiktnaudžiavo dominuojančia padėtimi Latvijos rinkoje.

**20. Nebalansiniai įsipareigojimai**

*Kapitalinių investicijų įsipareigojimai*

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

	2006 m. rugsėjo 30 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Ilgalaikis materialusis turtas	60 784	164 936	44 002	128 055

**21. Sandoriai su susijusiomis šalimis**

2006 m. rugsėjo 30 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 „Samaraneftegaz”, kuri yra „Yukos” grupės įmonė. 2005 m. vasarį OAO „Yukos Oil Company“ sustabdė žaliavinės naftos tiekimą Grupei naftos perdirdimo ir transportavimo tikslams.

„Petroval SA” yra įmonė, susijusi su „Yukos” grupe.

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

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

Su susijusiomis šalimis buvo įvykdyti šie sandoriai:

(a) *Prekių ir paslaugų pardavimai*

	2006				2005			
	Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai	
	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL
– UAB „Naftelf”	9 075	24 560	22 496	62 197	6 609	18 694	16 974	46 633
– „Yukos” grupė*	8	22	22	61	1	3	37	99
– „Petroval SA”	-	-	-	-	40 555	114 715	75 797	210 539
	9 083	24 582	22 518	62 258	47 165	133 412	92 808	257 271

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

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

(b) *Prekių ir paslaugų pirkimai*

	2006				2005			
	Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai	
	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL
– „Petroval SA”	115	312	115	312	187	529	922	2 502
– „Yukos” grupė* (žaliavinės naftos pirkimas)	-	-	-	-	-	-	896	2 356
– „Yukos Finance B.V.” (valdymo mokestis)	718	1 943	1 711	4 719	630	1 782	1 134	3 109
	833	2 255	1 826	5 031	817	2 311	2 952	7 967

(c) *Vietinių mokesčių sąnaudos – Vyriausybė*

	2006				2005			
	Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai	
	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL
Vietinis pelno mokestis	(790)	(2 138)	22 223	62 207	(3 712)	(10 500)	19 637	52 160
Vietiniai mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	1 880	5 088	5 535	15 357	1 714	4 848	7 108	19 330
Socialinio draudimo sąnaudos	4 130	11 178	14 162	39 252	3 554	10 053	11 986	32 685
	5 220	14 128	41 920	116 816	1 556	4 401	38 731	104 175

(d) *Vadovybės atlyginimas*

	2006				2005			
	Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai	
	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL
Atlyginimai ir kitos trumpalaikės išmokos darbuotojams	210	569	523	1 444	151	427	473	1 292

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

(e) *Likučiai laikotarpio pabaigoje, atsiradę dėl prekių/paslaugų pardavimo/pirkimo*

Gautinos sumos iš susijusių šalių (9 pastaba):

	2006 m. rugsėjo 30 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Gautinos sumos iš „Yukos” grupės*	2 169	5 886	2 162	6 292
Atėmus gautinų sumų vertės sumažėjimą	(2 166)	(5 877)	(2 159)	(6 284)
Gautinos sumos iš „Yukos” grupės, grynąja verte	3	9	3	8
„Petroval SA”	10	26	147	428
UAB „Naftelf”	456	1 238	701	2 040
	469	1 273	851	2 476
Aplinkosaugos įsipareigojimų kompensavimas gautinas iš Vyriausybės	-	-	10 807	31 449
	469	1 273	11 658	33 925

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

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

Mokėtinos sumos susijusioms šalims (12 pastaba):

Sumos mokėtinos susijusioms šalims:	2006 m. rugsėjo 30 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
„Yukos Finance B.V.”	718	1 948	320	931
„Petroval SA”	347	942	350	1 019
Vyriausybė	35	95	16	47
	1 100	2 985	686	1 997
Atidėjimas pretenzijai iš „Yukos” grupės*	571	1 551	571	1 662
Vyriausybės subsidija, susijusi su IMT pirkimais	4 963	13 467	4 963	14 443
	6 634	18 003	6 220	18 102

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

Iš anksto sumokėti vietiniai mokesčiai:	2006 m. rugsėjo 30 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Iš anksto sumokėtas vietinis pelno mokestis	4 920	13 350	165	480
Iš anksto sumokėto vietinio nekilnojamojo turto mokesčio ilgalaikė dalis	-	-	1 134	3 300
Iš anksto sumokėti vietiniai mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	2 353	6 385	2 739	7 971
	7 273	19 735	4 038	11 751

Mokėtini vietiniai mokesčiai:	2006 m. rugsėjo 30 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Mokėtinas vietinis pelno mokestis	39 358	106 798	36 636	106 618
Mokėtini vietiniai mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	33 467	90 813	26 186	76 206
	72 825	197 611	62 822	182 824

Atidėtasis pelno mokestis:	2006 m. rugsėjo 30 d.		2005 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	28 560	77 498	20 841	60 651

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“**  
**SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2006 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

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

*(g) Paskolos iš susijusių šalių – Vyriausybė (13 pastaba)*

	USD	LTL
Laikotarpio pradžioje	288 983	732 427
Palūkanų sąnaudos	15 338	42 057
Sumokėtos palūkanos	(15 394)	(42 199)
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	-	94 537
2005 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusio devynių mėnesių laikotarpio pabaigoje	288 927	826 822
Laikotarpio pradžioje	288 927	826 822
Dukterinės įmonės įsigijimas	1 717	4 932
Palūkanų sąnaudos	5 187	15 178
Sumokėtos palūkanos	(5 209)	(15 249)
Sugrąžintos paskolos	(113)	(329)
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(22)	14 022
2005 m. gruodžio 31 d. pasibaigusio trijų mėnesių laikotarpio pabaigoje	290 487	845 376
Laikotarpio pradžioje	290 487	845 376
Palūkanų sąnaudos	15 394	42 712
Sumokėtos palūkanos	(15 377)	(42 664)
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(124)	(340)
Laikotarpio pradžioje	113	(56 831)
2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusio devynių mėnesių laikotarpio pabaigoje	290 493	788 253

Paskolos iš susijusių asmenų apima Vyriausybės Bendrovei suteiktą 288 927 tūkst. JAV dol. arba 784 003 tūkst. Lt (2005 m. gruodis – 288 927 tūkst. JAV dol. arba 840 837 tūkst. Lt) paskolą ir AB „Mažeikių elektrinė“ suteiktą 1 531 tūkst. JAV dol. arba 4 155 tūkst. Lt (2005 m. gruodis – 1 544 tūkst. JAV dol. arba 4 492 tūkst. Lt) paskolą, taip pat 35 tūkst. JAV dol. arba 95 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.

**22. Įvykiai po balanso datos**

2006 m. spalio 12 d. naftos perdirbimo gamykloje kilęs gaisras nugriovė vakuuminį distiliavimo įrenginį, kuris buvo naudojamas šviesiųjų naftos produktų gamyboje. Po gaisro naftos perdirbimo gamykla gali dirbti apytiksliai puse savo pajėgumo. Vadovybės vertinimu, pilnam pajėgumui atstatyti prireiks nuo 6 iki 9 mėnesių ir dėl įvykusio gaisro Grupės pelnas už 2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigsią metus gali sumažėti apytiksliai 38 mln. JAV dol. arba 105 mln. Lt. Ilgalaikis materialusis turtas, sunaikintas gaisro metu, 2006 m. rugsėjo 30 d. buvo pilnai nudėvėtas. Bendrovė yra apsidraudusi tarptautinėje draudimo rinkoje turto ir veiklos pertraukimo finansinių nuostolių draudimu per draudimo brokerį „AON Limited“ (Londonas). Turtas apdraustas atstatomąja verte. Bendrovės civilinė atsakomybė taip pat apdrausta tarptautinėje draudimo rinkoje. Šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos išleidimo dieną draudimo bendrovės tiria gaisro padarinius, ir nuostolių kompensavimo suma nėra žinoma.

2006 m. spalio 28 d. Bendrovės Valdyba ir AB „Mažeikių elektrinė“ Valdyba patvirtino AB „Mažeikių elektrinė“ ir AB „Mažeikių nafta“ reorganizavimo planą, pagal kurį AB „Mažeikių elektrinė“, Bendrovės dukterinė įmonė, bus prijungta prie Bendrovės. Mainais už AB „Mažeikių elektrinė“ akcijas, AB „Mažeikių elektrinė“ mažumos akcininkai gaus naujai išleistas Bendrovės 1 366 992 akcijas. Reorganizavimo planą turi patvirtinti Bendrovės ir AB „Mažeikių elektrinė“ akcininkai. Šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos parengimo dieną šis planas dar nebuvo patvirtintas akcininkų.