

Lietuvos Respublikos
Vertybinių popierių komisijai
Konstitucijos pr. 23,
LT-08105 Vilnius

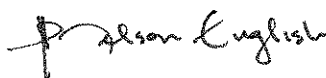
2007-05-30 Nr. 211005/13091

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu ir Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos patvirtintomis periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, AB „Mažeikių nafta“ generalinis direktorius Paul Nelson English ir vyriausioji finansininkė Vita Petrošienė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis, pridedama AB „Mažeikių nafta“ sutrumpinta konsoliduota tarpinė finansinė informacija už trijų mėnesių laikotarpį pasibaigusį 2007 m. kovo 31 d., sudaryta pagal Europos Sąjungoje priimtus Tarptautinės finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo AB „Mažeikių nafta“ bendrą konsoliduotų įmonių grupės turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius.

PRIDEDAMA: AB „Mažeikių nafta“ sutrumpinta konsoliduota tarpinė finansinė informacija už trijų mėnesių laikotarpį pasibaigusį 2007 m. kovo 31 d. (26 lapai).

Generalinis direktorius



Paul Nelson English

Vyriausioji finansininkė



Vita Petrošienė

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA”
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ
FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ
PASIBAIGUSĮ 2007 M. KOVO 31 D.

TURINYS

Puslapiai

SUTRUMPINTAS KONSOLIDUOTAS TARPINIS BALANSAS	3
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA	4
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	5-6
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	7
SUTRUMPINTOS KONSOLIDUOTOS TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS PASTABOS	8-26

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. KOVO 31 D.

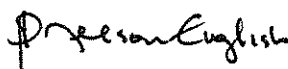
(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

Sutrumpintas konsoliduotas tarpinis balansas

	Pastaba	2007m. kovo 31 d.		2006. gruodžio 31 d.	
		USD	LTL	USD	LTL
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Ilgalaikis materialusis turtas	5	640 321	1 659 842	573 743	1 509 174
Nematerialusis turtas	6	7 398	19 177	7 476	19 665
Prestižas		4 752	12 317	4 745	12 481
Investicijos į asocijuotas įmones		1 492	3 868	1 463	3 848
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		44 724	115 935	36 100	94 957
Ilgalaikės gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai		21 820	56 561	28 678	75 435
		<u>720 507</u>	<u>1 867 700</u>	<u>652 205</u>	<u>1 715 560</u>
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	7	297 730	771 775	348 418	916 479
Prekybos ir kitos gautinos sumos	8	131 313	340 390	93 876	246 932
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		54 457	141 163	53 630	141 068
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	253 304	656 615	436 382	1 147 859
		<u>736 804</u>	<u>1 909 943</u>	<u>932 306</u>	<u>2 452 338</u>
Ilgalaikis turtas skirtas pardavimui		6	16	292	768
		<u>736 810</u>	<u>1 909 959</u>	<u>932 598</u>	<u>2 453 106</u>
Turto iš viso		<u>1 457 317</u>	<u>3 777 659</u>	<u>1 584 803</u>	<u>4 168 666</u>
NUOSAVYBĖ					
Bendrovės akcininkams tenkantis kapitalas ir rezervai					
Akcinis kapitalas	10	181 886	708 821	181 886	708 821
Akcijų priedai		77 507	295 548	77 507	295 548
Rezervai		18 883	50 799	18 883	50 799
Suakauptas valiutų perskaičiavimo koregavimas		4 920	(254 930)	4 498	(229 580)
Nepaskirstytasis pelnas		414 242	1 007 663	465 492	1 142 651
		<u>697 438</u>	<u>1 807 901</u>	<u>748 266</u>	<u>1 968 239</u>
Mažumos dalis		272	704	265	697
Akcininkų nuosavybės iš viso		<u>697 710</u>	<u>1 808 605</u>	<u>748 531</u>	<u>1 968 936</u>
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	12	447 415	1 159 789	450 202	1 184 211
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		8 896	23 060	8 839	23 250
Atidėjimai kitiems įsipareigojimams		2 491	6 457	2 455	6 458
		<u>458 802</u>	<u>1 189 306</u>	<u>461 496</u>	<u>1 213 919</u>
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	11	288 278	747 274	359 881	946 631
Pelno mokesčio įsipareigojimai		-	-	1 605	4 222
Paskolos	12	6 155	15 956	6 894	18 134
Atidėjimai kitiems įsipareigojimams		6 372	16 518	6 396	16 824
		<u>300 805</u>	<u>779 748</u>	<u>374 776</u>	<u>985 811</u>
Įsipareigojimų iš viso		<u>759 607</u>	<u>1 969 054</u>	<u>836 272</u>	<u>2 199 730</u>
Nuosavybės ir įsipareigojimų iš viso		<u>1 457 317</u>	<u>3 777 659</u>	<u>1 584 803</u>	<u>4 168 666</u>

3–26 puslapiuose pateiktą sutrumpintą konsoliduotą tarpinę finansinę informaciją Generalinis direktorius ir Vyr. finansininkė patvirtino 2007m. gegužės 28 d.

Paul Nelson English
Generalinis direktorius



Vita Petrošienė
Vyr. finansininkė



8–26 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 2007 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			
		2007		2006	
		USD	LTL	USD	LTL
Pardavimo pajamos	4	599 482	1 578 976	1 140 375	3 273 674
Pardavimo savikaina	13	(599 887)	(1 580 042)	(1 012 637)	(2 906 977)
Bendrasis pelnas		(405)	(1 066)	127 738	366 697
Kitos pajamos		75	197	276	793
Pardavimo ir rinkodaros sąnaudos	13	(29 452)	(77 573)	(54 396)	(156 155)
Administracinės sąnaudos	13	(26 744)	(70 440)	(17 204)	(49 387)
Veiklos pelnas		(56 526)	(148 882)	56 414	161 948
Finansinės pajamos		4 447	11 710	5 569	15 986
Finansinės sąnaudos		(7 686)	(20 243)	(6 637)	(19 051)
Asocijuotų įmonių pelno dalis		10	25	18	51
Pelnas prieš apmokestinimą		(59 755)	(157 390)	55 364	158 934
Pelno mokestis	14	8 508	22 409	(8 689)	(24 944)
Pelnas už metus		(51 247)	(134 981)	46 675	133 990
Pelnas priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams		(51 250)	(134 988)	46 549	133 628
Mažumos daliai		3	7	126	362
		(51 247)	(134 981)	46 675	133 990
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostolis) už Bendrovės akcininkams priskirtiną pelną (nuostolį) per laikotarpį (USD ir Lt vienai akcijai)					
– paprastosioms akcijoms / potencialiai konvertuojamoms akcijoms	15	(0,072)	(0,190)	0,066	0,189

8–26 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 2007 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	Nuosavybė iš viso
	Akcinis kapitalas	Akcijų priedai	Įstatymų numatytas perkainojimo rezervas	Privalomasis rezervas	Sukaupti valiutų perskaičiavimo koregavimai	Nepaskirtas pelnas		
Likutis 2006 m. sausio 1 d.	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
Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso	-	-	-	-	308	46 549	138	46 995
Likutis 2006 m. kovo 31 d.	181 366	72 752	109	13 494	1 765	450 618	974	721 078
Likutis 2006 m. balandžio 1 d.	181 366	72 752	109	13 494	1 765	450 618	974	721 078
Valiutų perskaičiavimo skirtumai, pripažinti tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	3 440	-	120	3 560
Pelnas už laikotarpį	-	-	-	-	-	19 447	1 739	21 186
Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso	-	-	-	-	3 440	19 447	1 859	24 746
Akcininko kapitalo didinimas mainais už mažumos dalį dukterinėje įmonėje	520	4 755	-	-	-	-	(2 568)	2 707
Perkelti sukaupti valiutų perskaičiavimo koregavimai prijungus dukterinę įmonę	-	-	-	-	(707)	707	-	-
Perkelta į privalomąjį rezervą	-	-	-	5 280	-	(5 280)	-	-
Likutis 2006 m. gruodžio 31 d.	181 886	77 507	109	18 774	4 498	465 492	265	748 531
Likutis 2007 m. sausio 1 d.	181 886	77 507	109	18 774	4 498	465 492	265	748 531
Valiutų perskaičiavimo skirtumai, pripažinti tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	422	-	10	432
Nuostolis už laikotarpį	-	-	-	-	-	(51 250)	(3)	(51 253)
Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso	-	-	-	-	422	(51 250)	7	(50 821)
Likutis 2007 m. kovo 31 d.	181 886	77 507	109	18 774	4 920	414 242	272	697 710

8–26 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriamą šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos dalį.

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 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						Mažu- mos dalis	Nuosavybės iš viso
	Akcinis kapitalas	Akcijų priedai	Istatymų numatytas perkai- nojimo rezervas	Privalo- masis rezervas	Sukaupti valiutų perskaičia- vimo kore- gavimai	Nepaskirsty- tas pelnas		
Likutis 2006 m. sausio 1 d.	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
Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso	-	-	-	-	(30 487)	133 628	357	103 498
Likutis 2006 m. kovo 31 d.	707 454	283 040	437	36 089	(61 203)	1 096 634	2 790	2 065 241
Likutis 2006 m. balandžio 1 d.	707 454	283 040	437	36 089	(61 203)	1 096 634	2 790	2 065 241
Valiutų perskaičiavimo skirtumai, pripažinti tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	(166 517)	-	7	(166 510)
Pelnas už laikotarpį	-	-	-	-	-	58 430	4 655	63 085
Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso	-	-	-	-	(166 517)	58 430	4 662	(103 425)
Akcininko kapitalo didinimas mainais už mažumos dalį dukterinėje įmonėje	1 367	12 508	-	-	-	-	(6 755)	7 120
Perkelti sukauti valiutų perskaičiavimo koregavimai prijungus dukterinę įmonę	-	-	-	-	(1 860)	1 860	-	-
Perkelta į privalomąjį rezervą	-	-	-	14 273	-	(14 273)	-	-
Likutis 2006 m. gruodžio 31 d.	708 821	295 548	437	50 362	(229 580)	1 142 651	697	1 968 936
Likutis 2007 m. sausio 1 d.	708 821	295 548	437	50 362	(229 580)	1 142 651	697	1 968 936
Valiutų perskaičiavimo skirtumai, pripažinti tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	(25 350)	-	14	(25 336)
Pelnas už laikotarpį	-	-	-	-	-	(134 988)	(7)	(134 995)
Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso	-	-	-	-	(25 350)	(134 988)	7	(160 331)
Likutis 2007 m. kovo 31 d.	708 821	295 548	437	50 362	(254 930)	1 007 663	704	1 808 605

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
 SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
 UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 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				
	2007		2006		
	USD	LTL	USD	LTL	
Įprastinė veikla					
Pinigų srautai iš įprastinės veiklos	16	(99 070)	(289 189)	(42 121)	(140 889)
Sumokėtos palūkanos		(7 686)	(20 243)	(7 720)	(22 203)
Sumokėtas pelno mokestis		(2 010)	(4 138)	(16 243)	(46 499)
Gryniesi pinigų srautai iš įprastinės veiklos		(108 766)	(313 570)	(66 084)	(209 591)
Investicinė veikla					
Ilgalaikio materialiojo turto (IMT) pirkimai		(75 826)	(199 717)	(21 342)	(60 718)
Pajamos iš IMT pardavimo		91	239	319	915
Pajamos iš ilgalaikio turto skirtu pardavimui pardavimo		-	-	149	424
Nematerialiojo turto pirkimai		(327)	(679)	(314)	(722)
Gautos palūkanos		2 861	7 534	5 569	15 976
Gryniesi pinigų srautai iš investicinės veiklos		(73 201)	(192 623)	(15 619)	(44 125)
Finansinė veikla					
Gautos paskolos		2 407	6 240	-	-
Sugrąžintos paskolos		(5 975)	(15 675)	(2 786)	(7 998)
Lizingo turto vertės dengimo dalies mokėjimai		(30)	(80)	(83)	(238)
Gryniesi pinigų srautai iš finansinės veiklos		(3 598)	(9 515)	(2 869)	(8 236)
Pinigų ir banko sąskaitos perviršio (overdraft) grynasis (sumažėjimas) padidėjimas					
Pinigai ir banko sąskaitos perviršis laikotarpio pradžioje	9	435 681	1 146 015	637 813	1 856 164
Valiutų kursų pasikeitimo pelno (nuostolių) įtaka pinigų ir banko sąskaitos perviršio likučiu		3 169	26 259	955	(6 939)
Pinigai ir banko sąskaitos perviršis laikotarpio pabaigoje	9	253 285	656 566	554 196	1 587 273

8–26 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 2007 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“. 2006 m. Bendrovė susijungė su elektros energijos gamintoja AB „Mažeikių elektrinė“.

Bendrovė yra ribotos atsakomybės įmonė, 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.

2007 m. kovo 31 d. ir 2006 m. gruodžio 31 d. Bendrovės du pagrindiniai akcininkai buvo „Polski Koncern Naftowy Orlen S.A“ (toliau – PKN ORLEN), valdanti 89,79 procento Bendrovės akcijų, ir Lietuvos Respublikos Vyriausybė (toliau – Vyriausybė), valdanti 9,98 procento akcijų (2006 m. gruodžio 31 d. PKN ORLEN valdė 84,2 proc., o Vyriausybė valdė 9,98 proc. Bendrovės akcijų). Likusios akcijos priklauso įvairiems smulkiesiems akcininkams.

2007 m. vasario 20 d. PKN ORLEN, veikdamas kartu su Lietuvos Respublikos Vyriausybe pagal 2007 01 25 d. pasirašytą Bendradarbiavimo sutartį, išleido pranešimą apie privalomą AB „Mažeikių nafta“ smulkiesiems akcininkams priklausančios akcijų dalies išpirkimą. Privaloma akcijų išpirkimo procedūra vykdoma pagal Lietuvos Respublikos įstatymų reikalavimus. Reikalaujama, kad smulkieji akcininkai per laikotarpį nuo 2007 m. vasario 20 d. iki 2007 m. gegužės 21 d. (imtinai), parduotų savo turimas AB „Mažeikių nafta“ akcijas už Privalomo oficialaus pasiūlymo teikėjų siūlomą kainą. Jei akcininkai per nustatytą laikotarpį neparduos savo turimų AB „Mažeikių nafta“ akcijų, Privalomo oficialaus pasiūlymo teikėjai paskutinę minėto laikotarpio dieną įgis teisę kreiptis į teisimą su prašymu įpareigoti sąskaitų tvarkytojus registruoti vertybinių popierių sąskaitose akcijų nuosavybės teisės perdavimą PKN ORLEN. Užbaigus privalomą akcijų išpirkimo procedūrą PKN ORLEN priklausys visos AB „Mažeikių nafta“ akcijos, išskyrus Lietuvos Respublikos Vyriausybei priklausančią 9.98 % dalį.

Konsoliduota grupė

Konsoliduotą grupę (toliau – Grupė) sudaro Bendrovė, jos septynios (2006 m. gruodis – septynios) 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
			2007 m. kovo 31 d.	2006 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 „Juodeikių nafta“	Lietuva	1995	100	100	Įmonė likviduojama.
<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 2007 M. KOVO 31 D.

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

1. Bendroji informacija (tęsinys)

(1) Žaliavinės naftos tiekimas

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.

2007 m. sausio 5 d. Bendrovė pasirašė sutartį su PKN ORLEN, pagal kurią PKN ORLEN buvo suteiktos išskirtinės teisės tiekti žaliavinę naftą Bendrovei. Šios sutarties pasirašymas yra susijęs su žaliavinės naftos pirkinų centralizavimu PKN ORLEN grupėje. Sutartis sudaryta neribotam laikotarpiui.

(2) Gaisras naftos perdirbimo gamykloje

2006 m. spalio 12 d. naftos perdirbimo gamykloje kilęs gaisras nugriovė vakuuminį distiliavimo įrenginį, kuris buvo naudojamas šviesiųjų naftos produktų gamyboje. Po gaisro, iki atstatymo plano pirmojo etapo užbaigimo 2007 vasarį, naftos perdirbimo gamykla galėjo dirbti apytiksliai pusę savo pajėgumo. Atstatymo plano pirmasis etapas buvo užbaigtas 2007 m. vasarį, kuomet pradėjo veikti atnaujinta senoji vakuuminė distiliavimo kolona, kurios naudojimas anksčiau buvo sustabdytas. Atnaujinta kolona gali perdirbti apytiksliai 50 proc. gaisro apgadinto įrenginio perdirbamo kiekio. Vadovybės vertinimu, pilnam pajėgumui atstatyti prireiks nuo 12 iki 14 mėnesių. Bendrovė yra apdraudusi savo turtą ir veiklos nutraukimo nuostolius tarptautinėje draudimo rinkoje per draudimo brokerį „AON Limited“, Londone. Turtas apdraustas jo atkuriamąja verte. Šios konsoliduotos finansinės informacijos parengimo dieną gaisro priežastys buvo tiriamos draudimo įmonių, o nuostolių kompensavimo sumos dar galutinai nesuderintos.

(3) Veiklos tęstinumas

Naftos tiekimo vamzdynais sustabdymo ir gaisro naftos perdirbimo gamykloje bendras poveikis 2006 m. turėjo ir toliau turės reikšmingos neigiamos įtakos Grupės veiklai. Tačiau, vadovybės nuomone, remiantis jos veiksmais bei Grupės kapitalo finansavimo ir veiklos planais 2007 metams, nėra pagrindo abejoti dėl veiklos tęstinumo prielaidos tinkamumo rengiant šią konsoliduotą finansinę tarpinę informaciją.

2. Pagrindinių apskaitos principų apibendrinimas

2.1 Rengimo pagrindas

Ši Grupės 2007 m. kovo 31 d. sutrumpinta konsoliduota tarpinė finansinė informacija parengta už 2007 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, patvirtintų 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“. 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, ši sutrumpinta konsoliduota tarpinė finansinė informacija atitinka tiek Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, patvirtintus taikymui Europos Sąjungoje, tiek Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, parengtus TASV.

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. KOVO 31 D.

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

2.1 Rengimo pagrindas (tesinys)

Rengiant šią sutrumpintą konsoliduotą tarpinę finansinę informaciją buvo vadovaujama šiais pačiais apskaitos principais bei apskaičiavimo metodais, kaip ir rengiant metinę konsoliduotą finansinę atskaitomybę už 2006 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 2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus, turi būti privalomai taikomi Grupės ataskaitiniams laikotarpiams, prasidedantiems nuo 2007 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 konvencija, modifikuota galimo parduoti finansinio turto perkainojimu.

Klaidų taisymas

Rengdama konsoliduotą finansinę atskaitomybę už 2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus, Grupė nustatė klaidą konsoliduotoje tarpinėje finansinėje informacijoje už 2006 m. kovo 31 d. pasibaigusį trijų mėnesių laikotarpį, susijusią su susijusių šalių atskleidimu. „Petroval PTE Lt.“ buvo atskleista kaip susijusi šalis, nors ji nebuvo susijusi su Grupe. Dėl klaidos pataisymo pirkimai iš susijusių šalių buvo sumažinti 30 248 tūkst. JAV dol. arba 86 833 tūkst. Lt už 2006 m. kovo 31 d. pasibaigusį trijų mėnesių laikotarpį; atitinkamai buvo padidinti pirkimai iš trečiųjų šalių.

2.2 Tarpinio vertinimo pastaba

(a) Veiklos sezoniškumas

Grupės veikla iš esmės priklauso nuo žaliavinės naftos tiekimo, todėl sezoniniai svyravimai yra eliminuojami dėl žaliavinės naftos tiekimo apribojimų. 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 informacijoje tik tuomet, jeigu būtų tinkama numatyti ar atidėti tokias sąnaudas finansinių metų pabaigoje.

3. Svarbūs apskaitiniai vertinimai ir sprendimai

Vertinimai ir sprendimai yra nuolat peržiūrimi ir įvertinami remiantis praeities patirtimi bei kitais veiksniais, įskaitant būsimų įvykių tikimybę, kuri laikoma pagrįsta tam tikromis aplinkybėmis.

Grupė atlieka vertinimus ir daro prielaidas, susijusias su ateitimi. Atlikti apskaitiniai vertinimai iš esmės retai kada bus lygūs susijusiems faktiniams rezultatams. Vertinimai ir prielaidos, kuriems būdinga didelė rizika, kad bus reikšmingai koreguotos turto ir įsipareigojimų apskaitinės vertės per ateinančius finansinius metus, yra aprašyti toliau.

(a) Vamzdynų turto vertės sumažėjimas

2006 m. liepos pabaigoje žaliavinės naftos tiekimas Bendrovei vamzdynais iš Rusijos buvo sustabdytas ir vamzdynai, jungiantys Biržų naftotiekį su naftos perdirbimo gamykla, nėra naudojami Grupės. 2007 m. kovo 31 d. nenaudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sudarė 2 287 tūkst. JAV dol. arba 5 928 tūkst. Lt. (2006 m. gruodžio 31 - 2 212 tūkst. JAV dol. arba 5 818 tūkst. Lt). Visas naftotiekio verslo segmento ilgalaikis materialusis turtas sudarė 51 210 tūkst. JAV dol. arba 132 747 tūkst. Lt. (2006 m. gruodžio 31 d. - 51 670 tūkst. JAV dol. arba 135 913 tūkst. Lt). Grupės vadovybės nuomone, žaliavinės naftos tiekimo vamzdynais sutrikdymas yra laikinas, dėl to 2007 m. kovo 31 d. pasibaigusį trijų mėnesių laikotarpio tarpinėje finansinėje informacijoje ir 2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigusį metų konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje naftotiekio verslo segmento ilgalaikiam materialiajam turtui nebuvo pripažinti jokie vertės

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. KOVO 31 D.

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

3. Svarbūs apskaitiniai vertinimai ir sprendimai (tęsinys)

sumažėjimo nuostoliai. Jeigu ateityje paaiškėtų, kad tiekimo vamzdynais sutrikdymas yra ilgalaikio pobūdžio, vamzdynuose esančiam turtui būtų atliekami vertės sumažėjimo testai ir konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje būtų pripažinti vertės sumažėjimo nuostoliai, jeigu tokių būtų.

(b) Vamzdynuose esančios naftos apskaita

Naftos perdirbimo gamyklą ir Būtingės importo-eksporto naftos terminalą jungiančiuose vamzdynuose esančią žaliavinę naftą Grupė pripažįsta ilgalaikiu materialiuoju turtu. Vadovaujantis įrangos techninėmis specifikacijomis, vamzdynuose visuomet turi būti tam tikras lygis naftos. Grupė priskyrė vamzdynuose esančią naftą ilgalaikiam materialiajam turtui, kadangi Grupės vadovybė mano, kad ši žaliavinė nafta bus naudojama ilgiau negu vienerius metus ir jos likutis tonomis nesikeičia ir neturi jokios įtakos pardavimo savikainai. Vamzdynuose esanti nafta nudėvima iki jos likvidacinės vertės, kuri lygi žaliavinės naftos rinkos kainai kiekvieną balanso parengimo dieną. Kasmet atliekami testai, siekiant nustatyti, ar nėra sumažėjusi vamzdynuose esančios naftos vertė. 2006 m. gruodžio 31 d. vamzdynuose esančios naftos likutis sudarė 8 532 tūkst. JAV dol. arba 22 117 tūkst. Lt (2006 m. - 8 532 tūkst. JAV dol. arba 22 443 tūkst. Lt).

(c) Anglies dioksido emisijų teisių apskaita

Grupė dalyvauja anglies dioksido viršutinės ribos ir prekybos schemoje (angl. k. *cap and trade scheme*). Grupei yra nustatytas tikslas sumažinti anglies dioksido emisijos į atmosferą kiekį iki nustatyto lygio (viršutinės ribos). Vyriausybė Grupei suteikia emisijos teises, kurių skaičius lygus viršutinei ribai. Teisės suteikiamos neatlygintinai. Grupė įvertina ir emisijos teises, ir vyriausybės subsidijas nominalia suma, t.y. lygia nuliui. Įvykdžius faktines emisijas, pripažįstamas išsipareigojimas. Išsipareigojimai, kuriuos planuojama padengti turimomis emisijos teisėmis, įvertinami tų emisijos teisių apskaitine verte, kuri yra lygi nuliui. Bet kuris emisijų perviršis įvertinamas emisijos teisių rinkos verte laikotarpio pabaigoje. Kuomet nepanaudotos emisijos teisės parduodamos, gautos pajamos pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje pardavimo momentu. Vadovybės nuomone, tokia politika padeda išvengti pelno (nuostolių) ataskaitos nepastovumo dėl emisijos teisių turto bei išsipareigojimo, atsirandančio dėl teršalų emisijos į atmosferą, skirtingų vertinimo bazių ir pripažinimo momento. 2007 m. kovo 31 d. likusių nepanaudotų Grupės anglies dioksido emisijos teisių rinkos vertė buvo lygi 5 292 tūkst. JAV dol. arba 13 718 tūkst. Lt (2006 m. - 31 720 tūkst. JAV dol. arba 83 436 tūkst. Lt). Per 2007 m. kovo 31 d. pasibaigusį trijų mėnesių laikotarpį Grupė nepardavė emisijų teisių, o 2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų pajamos iš emisijos teisių pardavimo sudarė 13 415 tūkst. JAV dol. arba 35 937 tūkst. Lt.

(d) Kapitalinių investicijų lengvatos apskaita

Pagal 1999 m. spalio 29 d. pasirašytą Investicijų sutartį tarp Bendrovės, Vyriausybės ir „Williams International Company“ (nuo 2002 m. rugsėjo 19 d. ją pakeitė „Yukos Finance B.V.“), kuri galiojo iki 2006 m. gruodžio 15 d., kuomet „Yukos International UK B.V.“ pardavė savo Bendrovėje turimą akcijų dalį PKN ORLEN, Bendrovė galėjo susimąžinti apmokestinamąjį pelną kapitalinių investicijų suma. Investicijų sutartis garantavo, kad dešimt metų nuo 1999 m. spalio 29 d. apmokestinamojo pelno dalis, kurią Bendrovė investavo į ilgalaikį materialųjį turtą, būtų apmokestinama nuliniu pelno mokesčio tarifu. Grupė pripažino kapitalinių investicijų lengvatą už laikotarpį nuo 2006 m. sausio 1 d. iki 2006 m. gruodžio 15 d. ir atitinkamai sumažino savo pelno mokesčio sąnaudas 2 667 tūkst. JAV dol. arba 7 337 tūkst. Lt kapitalinių investicijų lengvatos suma. Per ataskaitinį laikotarpį, pasibaigusį 2007 m. kovo 31d. Grupė nesinaudojo pelno mokesčio lengvata kapitalinėms investicijoms. Grupės nuomone, kapitalinių investicijų lengvata yra investicijų mokesčio kreditas. Investicijų mokesčio kreditų apskaitos klausimai nėra nagrinėjami TFAS, dėl to Grupė vadovavosi panašiams ar susijusiems klausimams taikytiniais reikalavimais bei gairėmis. Vadovybė svarstė apskaityti lengvatą kaip valstybės dotaciją pagal TAS 20 „Valstybės dotacijų apskaita ir valstybės paramos atskleidimas atskaitomybėje“ arba kaip mokesčių kreditą pagal TAS 12 „Pelno mokesčiai“. Tačiau, kadangi lengvata priklauso nuo kriterijus tenkinančių kapitalinių investicijų sąnaudų, vadovybė nusprendė, kad tinkamiausia apskaitos politika būtų pripažinti kapitalinių investicijų lengvatos mokesstinę naudą tuo laikotarpiu, kuomet buvo patirtos kriterijus tenkinančios kapitalinių investicijų sąnaudos.

(e) Bendrovės funkcinė valiuta pasirinkta JAV dolerius

Bendrovė savo funkcinę valiutą pasirinko JAV dolerius, kadangi didžioji dalis jos pajamų ir sąnaudų yra įtakojamos tarptautinių naftos kainų, kurios nustatomos JAV doleriais. Be to, didžioji dalis Bendrovės paskolų ir pinigų įplaukų iš įprastinės veiklos yra gaunamos JAV doleriais. Vadovybė naudoja JAV dolerius savo veiklos rizikoms valdyti bei veiklos rezultatams įvertinti. Bendrovės vadovybės nuomone, JAV doleriai – tai pirminės ekonominės aplinkos, kurioje Bendrovė vykdo savo veiklą, valiuta.

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 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 oktaninio 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. Iki 2006 m. liepos pabaigos terminalas buvo naudojamas žaliavinės naftos eksportavimui. Po to, kai žaliavinės naftos tiekimas Bendrovei vamzdynais per Rusiją buvo sustabdytas, Grupė pradėjo naudoti savo naftos terminalą žaliavinės naftos importavimui, kuri vėliau naudojama naftos perdirbimo gamyklos gamybos procese. Naftotiekio segmentas sudarytas iš „Družba“ naftotiekio dalies, esančios Lietuvos Respublikos teritorijoje, ir vamzdynų, jungiančių Biržų naftotiekį su naftos perdirbimo gamykla bei naftos terminalu. Iki žaliavinės naftos tiekimo vamzdynais iš Rusijos sustabdymo 2006 m. liepą, naftotiekio operatorius transportavo žaliavinę naftą į naftos perdirbimo gamyklą ir naftos terminalą Būtingėje bei žaliavinę naftą ir perdirbtus naftos produktus į terminalą Ventspilyje (Latvija). Po 2006 m. liepos vamzdynų operatorius transportuoja perdirbtus naftos produktus į terminalą Ventspilyje. Grupei priklauso apie 25 degalinių tinklas Lietuvoje, 9 degalines valdo Grupės klientas pagal frančizės sutartį.

Grupė paskirsto sąnaudas segmentams tiesioginiu būdu.

Segmentų rezultatai už 2007 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	588 530	862	1 558	15 816	-	606 766
Pardavimo pajamos tarp segmentų	(7 278)	-	-	(6)	-	(7 284)
Pardavimo pajamos	581 252	862	1 558	15 810	-	599 482
Veiklos pelnas / segmento rezultatas	(51 758)	(4 475)	(375)	226	(144)	(56 526)
Finansinės pajamos						4 447
Finansinės sąnaudos						(7 686)
Asocijuotų įmonių pelno dalis	10	-	-	-	-	10
Pelnas prieš apmokestinimą						(59 755)
Pelno mokestis (14 pastaba)						8 508
Pelnas už laikotarpį						(51 247)

LTL

	Naftos perdirbimo gamykla	Naftos terminalas	Naftotiekis	Degalinės	Kita	Grupės
Segmento pardavimo pajamos bendraja verte, iš viso	1 550 130	2 270	4 104	41 658	-	1 598 162
Pardavimo pajamos tarp segmentų	(19 170)	-	-	(16)	-	(19 186)
Pardavimo pajamos	1 530 960	2 270	4 104	41 642	-	1 578 976
Veiklos pelnas / segmento rezultatas	(136 323)	(11 787)	(988)	595	(379)	(148 882)
Finansinės pajamos						11 710
Finansinės sąnaudos						(20 243)
Asocijuotų įmonių pelno dalis	25	-	-	-	-	25
Pelnas prieš apmokestinimą						(157 390)
Pelno mokestis (14 pastaba)						22 409
Pelnas už laikotarpį						(134 981)

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 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 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)
Pardavimo pajamos	1 120 685	4 820	6 255	8 612	3	1 140 375
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
Pelnas prieš apmokestinimą						55 364
Pelno mokestis (14 pastaba)						(8 689)
Pelnas už laikotarpį						46 675

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)
Pardavimo pajamos	3 217 150	13 837	17 956	24 722	9	3 273 674
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
Pelnas prieš apmokestinimą						158 934
Pelno mokestis (14 pastaba)						(24 944)
Pelnas už laikotarpį						133 990

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 2007 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
2006 m. sausio 1 d.					
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
2006 m. kovo 31 d. pasibaigę trys mėnesiai					
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
2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigę devyni mėnesiai					
Likutinė vertė 2006 m. balandžio 1 d.	54 835	354 906	40 019	63 087	512 847
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	1 193	819	194	76	2 282
Įsigijimai	3 752	20 132	5 245	63 005	92 134
Perleidimai	(725)	(445)	(87)	-	(1 257)
Nurašymai	(31)	(27)	(30)	(91)	(179)
Perklasifikavimai	1 098	11 276	82	(12 456)	-
Perkelta iš/į kitą turtą	-	16	-	(27)	(11)
Vertės sumažėjimo atstatymas	52	30	-	-	82
Nusidėvėjimas	(1 909)	(26 430)	(3 816)	-	(32 155)
Likutinė vertė 2006 m. gruodžio 31 d.	58 265	360 277	41 607	113 594	573 743
2006 m. gruodžio 31 d.					
Įsigijimo savikaina	89 384	706 831	80 511	113 594	990 320
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(31 119)	(346 554)	(38 904)	-	(416 577)
Likutinė vertė	58 265	360 277	41 607	113 594	573 743
2007 m. kovo 31 d. pasibaigę trys mėnesiai					
Likutinė vertė 2007 m. sausio 1 d.	58 265	360 277	41 607	113 594	573 743
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	197	82	33	2	314
Įsigijimai	-	567	5 487	69 772	75 826
Perleidimai	(20)	-	-	-	(20)
Nurašymai	-	(130)	(122)	(437)	(689)
Perklasifikavimai	330	5 619	173	(6 122)	-
Perkelta iš/į kitą turtą	284	-	-	-	284
Vertės sumažėjimo atstatymas	-	-	1	-	1
Nusidėvėjimas	(651)	(7 074)	(1 413)	-	(9 138)
Likutinė vertė 2007 m. kovo 31 d.	58 405	359 341	45 766	176 809	640 321
2007 m. kovo 31 d.					
Įsigijimo savikaina	90 245	712 664	85 743	176 809	1 065 461
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(31 840)	(353 323)	(39 977)	-	(425 140)
Likutinė vertė	58 405	359 341	45 766	176 809	640 321

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 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
2006 m. sausio 1 d.					
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
2006 m. kovo 31 d. pasibaigę trys mėnesiai					
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
2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigę devyni mėnesiai					
Likutinė vertė 2006 m. balandžio 1 d.	157 053	1 016 487	114 619	180 687	1 468 846
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(9 863)	(80 568)	(9 011)	(17 871)	(117 313)
Perleidimai	(1 995)	(1 225)	(237)	-	(3 457)
Įsigijimai	10 223	54 112	14 302	170 200	248 837
Nurašymai	(83)	(72)	(82)	(248)	(485)
Perklasifikavimai	2 964	30 709	220	(33 893)	-
Perkelta iš/į kitą turtą	-	46	-	(77)	(31)
Vertės sumažėjimo atstatymas	139	80	-	-	219
Nusidėvėjimas	(5 177)	(71 896)	(10 369)	-	(87 442)
Likutinė vertė 2006 m. gruodžio 31 d.	153 261	947 673	109 442	298 798	1 509 174
2006 m. gruodžio 31 d.					
Įsigijimo savikaina	235 116	1 859 249	211 777	298 798	2 604 940
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(81 855)	(911 576)	(102 335)	-	(1 095 766)
Likutinė vertė	153 261	947 673	109 442	298 798	1 509 174
2007 m. kovo 31 d. pasibaigę trys mėnesiai					
Likutinė vertė 2007 m. sausio 1 d.	153 261	947 673	109 442	298 798	1 509 174
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(1 712)	(13 507)	(1 675)	(6 970)	(23 864)
Įsigijimai	-	1 493	14 452	183 772	199 717
Perleidimai	(53)	-	-	-	(53)
Nurašymai	-	(342)	(321)	(1 151)	(1 814)
Perklasifikavimai	869	14 800	456	(16 125)	-
Vertės sumažėjimo atstatymas	-	-	3	-	3
Perkelta iš/į kitą turtą	748	-	-	-	748
Nusidėvėjimas	(1 715)	(18 632)	(3 722)	-	(24 069)
Likutinė vertė 2007 m. kovo 31 d.	151 398	931 485	118 635	458 324	1 659 842
2007 m. kovo 31 d.					
Įsigijimo savikaina	233 934	1 847 369	222 263	458 324	2 761 890
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(82 536)	(915 884)	(103 628)	-	(1 102 048)
Likutinė vertė	151 398	931 485	118 635	458 324	1 659 842

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. KOVO 31 D.

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

5. Ilgalaikis materialusis turtas (tęsinys)

2007 m. kovo 31 d. banko paskolų gražinimas užtikrintas ilgalaikiu materialiuoju turtu, kurio likutinė vertė sudarė 1 281 tūkst. JAV dol. arba 3 320 tūkst. Lt (2006 m. gruodis – 5 313 tūkst. JAV dol. arba 13 976 tūkst. Lt) (12 pastaba).

6. Nematerialusis turtas

USD

	Programinė įranga	Patentai ir licencijos	Kuriama programinė įranga	Iš viso
2006 m. sausio 1 d.				
Savikaina	8 328	6 073	-	14 401
Sukaupta amortizacija	(5 269)	(5 216)	-	(10 485)
Likutinė vertė	3 059	857	-	3 916
2006 m. kovo 31 d. pasibaigę trys mėnesiai				
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
2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigę devyni mėnesiai				
Likutinė vertė 2006 m. balandžio 1 d.	2 851	757	-	3 608
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	21	-	2	23
Įsigijimai	158	-	4 858	5 016
Amortizacija	(873)	(298)	-	(1 171)
Likutinė vertė 2006 m. gruodžio 31 d.	2 157	459	4 860	7 476
2006 m. gruodžio 31 d.				
Įsigijimo savikaina	8 389	6 051	4 860	19 300
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(6 232)	(5 592)	-	(11 824)
Likutinė vertė	2 157	459	4 860	7 476
2007 m. kovo 31 d. pasibaigę trys mėnesiai				
Likutinė vertė 2007 m. sausio 1 d.	2 157	459	4 860	7 476
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	3	-	-	3
Įsigijimai	285	-	35	320
Amortizacija	(301)	(100)	-	(401)
Likutinė vertė 2007 m. kovo 31 d.	2 144	359	4 895	7 398
2007 m. kovo 31 d.				
Įsigijimo savikaina	8 700	6 050	4 895	19 645
Sukaupta amortizacija	(6 556)	(5 691)	-	(12 247)
Likutinė vertė	2 144	359	4 895	7 398

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. KOVO 31 D.

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

6. Nematerialusis turtas (tęsinys)

LTL

	Programinė įranga	Patentai ir licencijos	Kuriama programinė įranga	Iš viso
2006 m. sausio 1 d.				
Savikaina	24 236	17 674	-	41 910
Sukaupta amortizacija	(15 334)	(15 180)	-	(30 514)
Likutinė vertė	8 902	2 494	-	11 396
2006 m. kovo 31 d. pasibaigę trys mėnesiai				
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
2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigę devyni mėnesiai				
Likutinė vertė 2006 m. balandžio 1 d.	8 164	2 168	-	10 332
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(551)	(153)	(230)	(934)
Įsigijimai	429	-	13 014	13 443
Amortizacija	(2 368)	(808)	-	(3 176)
Likutinė vertė 2006 m. gruodžio 31 d.	5 674	1 207	12 784	19 665
2006 m. gruodžio 31 d.				
Įsigijimo savikaina	22 066	15 917	12 784	50 767
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(16 392)	(14 710)	-	(31 102)
Likutinė vertė	5 674	1 207	12 784	19 665
2007 m. kovo 31 d. pasibaigę trys mėnesiai				
Likutinė vertė 2007 m. sausio 1 d.	5 674	1 207	12 784	19 665
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(75)	(13)	(187)	(275)
Įsigijimai	751	-	92	843
Amortizacija	(793)	(263)	-	(1 056)
Likutinė vertė 2007 m. kovo 31 d.	5 557	931	12 689	19 177
2007 m. kovo 31 d.				
Įsigijimo savikaina	22 552	15 683	12 689	50 924
Sukaupta amortizacija	(16 995)	(14 752)	-	(31 747)
Likutinė vertė	5 557	931	12 689	19 177

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. 2007 m. kovo 31 d. faktinės Grupės emisijos sudarė 467 548 tonas (2006 m. gruodis – 1 943 226 tonų) ir Grupė 2006 m. pardavė teises 1 570 000 tonų anglies dioksido emisijai. 2007 m. kovo 31 d. likusių nepanaudotų emisijos teisių rinkos vertė buvo lygi 5 292 tūkst. JAV dol. arba 13 718 tūkst. Lt (2006 m. gruodis – 31 720 tūkst. JAV dol. arba 83 436 tūkst. Lt).

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. KOVO 31 D.

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

7. Atsargos

	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Žaliavos ir pagalbines medžiagos (savikaina)	96 430	249 966	21 016	55 280
Žaliavos ir pagalbines medžiagos (grynąja galimo realizavimo verte)	-	-	110 491	290 636
Pagaminta produkcija ir prekės perpardavimui (savikaina)	114 009	295 533	53 031	139 492
Pagaminta produkcija ir prekės perpardavimui (grynąja galimo realizavimo verte)	1 461	3 787	115 077	302 699
Pusfabrikačiai (savikaina)	48 740	126 344	4 588	12 068
Pusfabrikačiai (grynąja galimo realizavimo verte)	-	-	11 946	31 423
Atsarginės dalys ir kita (savikaina)	37 090	96 145	32 269	84 881
	<u>297 730</u>	<u>771 775</u>	<u>348 418</u>	<u>916 479</u>

Grupės vardu bankų suteiktų akredityvų ir garantijų užtikrinimui yra įkeistos 110 000 tūkst. JAV dol. arba 285 142 tūkst. Lt vertės atsargos (2006 m. gruodis – 112 500 tūkst. JAV dol. arba 295 920 tūkst. Lt).

8. Prekybos ir kitos gautinos sumos

	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Prekybos gautinos sumos	89 981	233 249	100 450	264 224
Atėmus gautinų sumų vertės sumažėjimo nuostolį	(17 694)	(45 866)	(17 742)	(46 669)
Prekybos gautinos sumos grynąja verte	72 287	187 383	82 708	217 555
Gautinos sumos iš susijusių šalių (19 pastaba)	7 679	19 906	905	2 381
Iš anksto sumokėti ir atgautini mokesčiai, išskyrus pelno mokesčių	17 063	44 231	3 613	9 504
Sukauptos pajamos ir ateinančio laikotarpio sąnaudos	19 751	51 198	4 351	11 445
Kitos gautinos sumos	14 533	37 672	2 299	6 047
	<u>131 313</u>	<u>340 390</u>	<u>93 876</u>	<u>246 932</u>

Grupės vardu bankų suteikti akredityvai užtikrinti iki 19 633 tūkst. JAV dol. arba 50 893 tūkst. Lt vertės gautinomis sumomis (2006 m. gruodis – 61 770 tūkst. JAV dol. arba 162 497 tūkst. Lt).

9. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Pinigai banke ir kasoje	203 304	527 005	288 984	760 143
Finansinių institucijų išleistos obligacijos	50 000	129 610	82 300	216 482
Trumpalaikiai indėliai banke	-	-	65 098	171 234
	<u>253 304</u>	<u>656 615</u>	<u>436 382</u>	<u>1 147 859</u>

Apskaičiuotoji palūkanų norma, nustatyta trumpalaikiams indėliams banke, 2006 m. gruodžio 31 d. sudarė – 4,98 proc. Šių indėlių vidutinis terminas 2006 m. gruodžio 31 d. buvo 47 dienos.

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 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:

	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Pinigai ir trumpalaikiai indėliai banke, skirti užtikrinti suteiktų akredityvų sąlygų vykdymą	60 269	156 229	206 892	544 209
Pinigai banke, skirti užtikrinti suteiktų garantijų sąlygų vykdymą	6 660	17 264	6 563	17 263
Obligacijos banke, skirtos užtikrinti suteiktų akredityvų sąlygų vykdymą	-	-	82 300	216 482
	66 929	173 493	295 755	777 954

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

	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	253 304	656 615	436 382	1 147 859
Banko sąskaitos perviršis (12 pastaba)	(19)	(49)	(701)	(1 844)
	253 285	656 566	435 681	1 146 015

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 išpareigojimų įvykdymas.

Banko suteiktų paskolų grąžinimas ir Grupės vardu bankų išduoti akredityvai ir suteiktos garantijos yra užtikrinti 51 682 tūkst. JAV dol. arba 133 970 tūkst. Lt pinigais banke (2006 m. gruodis – 10 656 tūkst. JAV dol. arba 28 030 tūkst. Lt).

10. Akcinis kapitalas

2007 m. kovo 31 d. Bendrovės įstatinį akcinį kapitalą sudarė 708 821 122 (2006 m. gruodis – 708 821 122) paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė buvo lygi 1 Lt. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos.

2007 m. nebuvo jokių akcijų skaičiaus pasikeitimų.

2006 m. gruodžio 28 d. Bendrovė išleido 1 366 992 akcijas AB “Mažeikių elektrinė” akcininkams, kaip atlygį už įsigytą 14,28 proc. AB “Mažeikių elektrinė” akcinio kapitalo dalį. Išleistų akcijų tikroji vertė buvo lygi 5 275 tūkst. JAV dol. arba 13 875 tūkst. Lt (3,86 JAV dol. arba 10,15 Lt už vieną akciją).

11. Prekybos ir kitos mokėtinos sumos

	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Prekybos mokėtinos sumos	49 556	128 459	293 128	771 042
Sumos, mokėtinos susijusioms šalims (19 pastaba)	137 752	357 081	146	384
Avansu gautos sumos	5 926	15 361	1 458	3 836
Sukauptos sąnaudos ir ateinančio laikotarpio pajamos	26 521	68 748	15 087	39 685
Mokesčiai, išskyrus pelno mokesčių	61 751	160 071	47 146	124 013
Socialinio draudimo įmokos	1 997	5 177	1 970	5 183
Kiti trumpalaikiai išpareigojimai	4 775	12 377	946	2 488
	288 278	747 274	359 881	946 631

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. KOVO 31 D.

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

12. Paskolos

	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Ilgalaikės				
Banko paskolos	157 308	407 774	160 112	421 158
Paskolos iš susijusių šalių (19 pastaba)	290 107	752 015	290 090	763 053
	447 415	1 159 789	450 202	1 184 211
Trumpalaikės				
Banko sąskaitos perviršis (<i>overdraft</i>)	19	49	701	1 844
Banko paskolos	5 849	15 163	5 881	15 469
Paskolos iš susijusių šalių (19 pastaba)	287	744	282	742
Finansinės nuomos įsipareigojimai	-	-	30	79
	6 155	15 956	6 894	18 134
Paskolų iš viso	453 570	1 175 745	457 096	1 202 345

Visa paskolų suma apima 2 650 tūkst. JAV dol. arba 6 869 tūkst. Lt (2006 m. gruodis – 3 438 tūkst. JAV dol. arba 9 043 tūkst. Lt) įsipareigojimus, už kuriuos yra įkeistas Grupės turtas. Banko paskolos garantuotos Grupės pinigais (9 pastaba) ir ilgalaikiu materialiuoju turtu (5 pastaba). 160 526 tūkst. JAV dol. arba 416 115 tūkst. Lt (2006 m. gruodis – 163 158 tūkst. JAV dol. arba 429 171 tūkst. Lt) paskolos yra garantuotos Vyriausybės.

163 176 tūkst. JAV dol. arba 422 986 tūkst. Lt (2006 m. gruodis – 166 597 tūkst. JAV dol. arba 438 216 tūkst. Lt) banko paskoloms yra nustatytos kintamos palūkanų normos, kurių peržiūrėjimo laikotarpis yra kas 3-6 mėnesiai. 290 394 tūkst. JAV dol. arba 752 759 tūkst. Lt (2006 m. gruodis – 290 469 tūkst. JAV dol. arba 764 050 tūkst. Lt) banko paskoloms yra nustatytos fiksuotos palūkanų normos.

Ilgalaikių paskolų (išskyrus finansinės nuomos įsipareigojimus) terminai:

	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Tarp 1 ir 2 metų	80 690	209 165	6 086	16 011
Tarp 2 ir 5 metų	311 859	808 400	279 518	735 243
Virš 5 metų	54 866	142 224	164 598	432 957
	447 415	1 159 789	450 202	1 184 211

2007 m. kovo 31 d. ir 2006 m. gruodžio 31 d. negražintoms 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 arba kurio vertė viršija paskolų sutartyse nurodytas sumas, apribojimai nuomos sutarčių sudarymui arba įsipareigojimų prisiėmimui trečiųjų šalių vardu pagal garantijų, turto įkeitimo ar kitas sutartis, jeigu Grupės įsipareigojimai viršija paskolų sutartyse numatytas sumas, apribojimai investicijoms į kitas įmones, jeigu Grupės įsipareigojimai viršija paskolų sutartyse numatytas sumas, draudimas suteikti paskolas trečiosioms šalims, jeigu paskolos suma viršija paskolos sutartyje numatytą sumą, per visą paskolų sutarčių 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 2007 M. KOVO 31 D.

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

13. Sąnaudos pagal jų pobūdį

	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. kovo 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Nusidėvėjimas ir amortizacija (5 ir 6 pastabos)	9 539	25 125	14 338	41 160
Darbo užmokestis	16 384	43 152	12 984	37 273
Socialinis draudimas	4 982	13 123	4 002	11 489
Žaliavinės naftos ir pramonės žaliavų sąnaudos	531 648	1 400 307	932 047	2 675 627
Priedai ir katalizatoriai	1 157	3 046	1 887	5 417
Pagamintos produkcijos ir nebaigtos gamybos atsargų pasikeitimai	34 249	90 208	42 896	123 142
Tranzitas ir krovinių gabenimas	8 978	23 647	25 641	73 608
Geležinkelio paslaugos	8 864	23 347	12 530	35 970
Terminalo ir laboratorijos paslaugos	3 638	9 582	6 985	20 052
Elektra	4 357	11 475	6 097	17 503
Tarpininkavimo paslaugos	1 475	3 886	4 735	13 593
Biuro reikmenys	3 112	8 198	3 840	11 023
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	1 589	4 186	1 778	5 104
Draudimas	2 217	5 840	1 784	5 121
Nuoma	1 970	5 188	1 677	4 814
Profesinių paslaugų mokesčiai	3 980	10 484	2 423	6 956
Draudiminių įvykių sąnaudos	8 567	22 566	-	-
Kitos sąnaudos	9 377	24 695	8 593	24 667
	<u>656 083</u>	<u>1 728 055</u>	<u>1 084 237</u>	<u>3 112 519</u>
Priskirtos:				
– pardavimo savikainai	599 887	1 580 042	1 012 637	2 906 977
– pardavimo ir rinkodaros sąnaudoms	29 452	77 573	54 396	156 155
– administracinėms sąnaudoms	26 744	70 440	17 204	49 387
	<u>656 083</u>	<u>1 728 055</u>	<u>1 084 237</u>	<u>3 112 519</u>

14. Pelno mokesčio sąnaudos

	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. kovo 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Pelno mokestis	116	306	9 421	27 045
Atidėtas pelno mokestis	(8 624)	(22 715)	(732)	(2 101)
	<u>(8 508)</u>	<u>(22 409)</u>	<u>8 689</u>	<u>24 944</u>

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. KOVO 31 D.

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

15. Pelnas (nuostolis) tenkantis vienai akcijai

Paprastasis pelnas (nuostolis)

Paprastasis vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostolis) yra apskaičiuojamas dalijant Bendrovės akcininkams tenkanti pelną (nuostolį) iš svertinio per metus išleistų paprastųjų akcijų vidurkio.

	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. kovo 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Bendrovės akcininkams tenkantis pelnas (nuostolis)	(51 250)	(134 988)	46 549	133 628
Svertinis išleistų paprastųjų akcijų vidurkis (tūkst.)	708 821	708 821	707 454	707 454
Paprastasis pelnas tenkantis vienai akcijai (JAV dol. arba Lt už vieną akciją)	(0,072)	(0,190)	0,066	0,189

Sumažintas pelnas (nuostolis)

Bendrovė neturi potencialiai konvertuojamų paprastųjų akcijų.

16. Pinigų srautai iš įprastinės veiklos

	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. kovo 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Pelnas už laikotarpį	(51 247)	(134 988)	46 675	133 990
Koregavimai:				
– pelno mokestis (14 pastaba)	(8 508)	(22 409)	8 689	24 944
– nusidėvėjimas (5 pastaba)	9 138	24 069	13 954	40 058
– amortizacija (6 pastaba)	401	1 056	384	1 102
– (pelnas) iš ilgalaikio turto skirto pardavimui pardavimo	-	-	(53)	(51)
– (pelnas) iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	(158)	(71)	(176)	(503)
– IMT nurašymas (6 pastaba)	689	1 814	41	118
– IMT turto vertės sumažėjimo atstatymas (6 pastaba)	(1)	(3)	-	-
– palūkanų pajamos	(2 861)	(7 534)	(5 569)	(15 986)
– palūkanų sąnaudos	7 686	20 243	7 566	21 720
- atidėjimų įsipareigojimams grynasis pasikeitimas	12	(307)	-	-
– asocijuotų įmonių (pelno) dalis	(39)	(45)	(18)	(51)
– paskolų užsienio valiutų perskaičiavimo (pelnas)/nuostolis	781	(14 987)	41	(21 251)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
– atsargos	50 688	144 704	17 713	62 584
– prekybos ir kitos gautinos sumos	(30 579)	(74 584)	(134 529)	(378 043)
– prekybos ir kitos mokėtinos sumos	(75 072)	(226 147)	3 161	(9 520)
Pinigų srautai iš įprastinės veiklos	(99 070)	(289 189)	(42 121)	(140 889)

17. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas

Nuo 2006 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:

	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Ilgalaikis materialusis turtas	99 684	258 401	65 202	171 507

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. KOVO 31 D.

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

19. Sandoriai su susijusiomis šalimis

2007 m. kovo 31 d. PKN ORLEN buvo pagrindinis Bendrovės akcininkas.

Iki 2006 m. gruodžio 15 d. „Yukos International UK B.V.“ buvo pagrindinis Bendrovės akcininkas. Vadovaujantis investicijų sutarties nuostatomis, „Yukos Finance B.V.“ Bendrovėje taip pat turėjo valdymo kontrolės teises. 2006 m. gruodžio 31 d. Bendrovės pagrindiniu akcininku tapo PKN Orlen po to, kai 2006 m. gruodžio 15 d. įsigijo didžiąją Bendrovės akcijų dalį. Lenkijos Valstybės Išdo ministerija yra pagrindinė Grupę kontroliuojanti šalis.

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 tikslais Vyriausybė apima centrinės valdžios institucijas ir neapima vietinių valdžios institucijų.

Su susijusiomis šalimis buvo įvykdyti šie sandoriai:

(a) Prekių ir paslaugų pardavimas

	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. kovo 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
– UAB „Naftelf“	1 147	3 021	5 904	16 949
– „Yukos“ grupė*(susijusi iki 2006 m. gruodžio 15 d.)	-	-	8	23
Polski Koncern Naftowy ORLEN S.A. (susijusi nuo 2006 m. gruodžio 15 d.)	8 972	23 632	-	-
– PKN Orlen grupė**(susijusi nuo 2006 m. gruodžio 15 d.)	14 767	38 894	-	-
	24 886	65 547	5 912	16 972

(b) Prekių ir paslaugų pirkimai

	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. kovo 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
– „Yukos Finance B.V.“ (valdymo mokestis) (susijusi iki 2006 m. gruodžio 15 d.)	-	-	359	1 031
– Polski Koncern Naftowy ORLEN S.A. (žaliavinės naftos pirkimas)(susijusi nuo 2006 m. gruodžio 15 d.)	253 897	668 738	-	-
– Polski Koncern Naftowy ORLEN S.A. (paslaugų pirkimai)(susijusi nuo 2006 m. gruodžio 15 d.)	1 064	2 802	-	-
	254 961	671 540	359	1 031

(c) Mokesčių sąnaudos – Vyriausybė

	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. kovo 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Pelno mokestis	(8 544)	(22 504)	8 545	24 530
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	1 570	4 135	1 776	5 098
Socialinio draudimo sąnaudos	4 898	12 901	3 930	11 282
	(2 076)	(5 468)	14 251	40 910

(d) Mokesčių sąnaudos – Lenkijos Vyriausybė

	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. kovo 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Pelno mokestis	66	173	-	-
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	-	-	-	-
Socialinio draudimo sąnaudos	13	34	-	-
	79	207	-	-

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. KOVO 31 D.

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

19. Sandoriai su susijusiomis šalimis (tęsinys)

(e) Pagrindinių vadovų atlyginimas

	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. kovo 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Atlyginimai ir kitos trumpalaikės išmokos darbuotojams	194	512	150	430

Vadovybę sudaro 7 (2006 m. kovas – 7) Bendrovės vadovybės nariai.

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

Gautinos sumos iš susijusių šalių (8 pastaba):

	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Polski Koncern Naftowy ORLEN S.A. (susijusi nuo 2006 m. gruodžio 15 d.)	1 281	3 322	186	489
PKN Orlen grupė** (susijusi nuo 2006 m. gruodžio 15 d.)	6 329	16 405	690	1 816
UAB „Naftelf“	69	179	29	76
	7 679	19 906	905	2 381

Mokėtinos sumos susijusioms šalims (11 pastaba):

Sumos mokėtinos susijusioms šalims:

	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Polski Koncern Naftowy ORLEN S.A. (susijusi nuo 2006 m. gruodžio 15 d.)	137 719	356 995	66	174
PKN Orlen grupė** (susijusi nuo 2006 m. gruodžio 15 d.)	-	-	9	23
„UAB „Naftelf“	-	-	56	147
Vyriausybė	33	86	15	40
	137 752	357 081	146	384
Vyriausybės subsidija, susijusi su IMT pirkimais	4 963	12 864	4 963	13 055
	142 715	369 945	5 109	13 439

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

Iš anksto sumokėti mokesčiai:

	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis	54 443	141 127	53 630	141 068
Iš anksto sumokėti mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	17 041	44 174	2 435	6 405
	71 484	185 301	56 065	147 473

Mokėtini mokesčiai:

	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Mokėtinasis pelno mokestis	-	-	1 573	4 138
Mokėtini mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	40 476	104 922	25 695	67 588
Mokėtinasis socialinio draudimo įmokos	1 933	5 011	1 887	4 964
	42 409	409 933	29 155	76 690

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 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:	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	44 374	115 026	35 972	94 621

(h) Likučiai, atsiradę dėl sumokėtų/mokėtinų mokesčių – Lenkijos Vyriausybė (susijusi nuo 2006 m. gruodžio 15 d.)

Iš anksto sumokėti mokesčiai:	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis	3	8	-	-
Iš anksto sumokėti mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	22	57	65	171
	25	65	65	171

Atidėtasis pelno mokestis:	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	194	503	66	174

Mokėtini mokesčiai:	2007 m. kovo 31 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Mokėtinas pelno mokestis	-	-	-	-
Mokėtini mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	7 310	18 949	12 501	32 883
Mokėtinios socialinio draudimo įmokos	17	44	-	-
	7 327	18 993	12 501	32 883

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

	USD	LTL
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
Laikotarpio pradžioje	290 532	832 112
Palūkanų sąnaudos	15 503	42 048
Sumokėtos palūkanos	(15 490)	(42 015)
Sugrąžintos paskolos	(258)	(695)
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	100	(67 616)
2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigusio devynių mėnesių laikotarpio pabaigoje	290 387	763 834
Laikotarpio pradžioje	290 387	763 834
Palūkanų sąnaudos	5 074	13 328
Sumokėtos palūkanos	(5 056)	(13 281)
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	22	(11 036)
2007 m. kovo 31 d. pasibaigusio trijų mėnesių laikotarpio pabaigoje	290 427	752 845

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. KOVO 31 D.

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

19. Sandoriai su susijusiomis šalimis (tęsinys)

Paskolos iš susijusių asmenų apima Vyriausybės Bendrovei suteiktą 288 927 tūkst. JAV dol. arba 748 957 tūkst. Lt (2006 m. gruodis – 288 927 tūkst. JAV dol. arba 759 994 tūkst. Lt) paskolą ir AB „Mažeikių elektrinė“ suteiktą 1 467 tūkst. JAV dol. arba 3 802 tūkst. Lt (2006 m. gruodis – 1 445 tūkst. JAV dol. arba 3 801 tūkst. Lt) paskolą, taip pat 33 tūkst. JAV dol. arba 86 tūkst. Lt (2006 m. gruodis – 15 tūkst. JAV dol. arba 39 tūkst. Lt) sukauptas palūkanas.

Už Vyriausybės Bendrovei suteiktą paskolą mokamos 7 proc. (2006 m. – 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. (2006 m. – 4,95 proc.) metinės palūkanos. Paskola turi būti gražinta iki 2011 m. balandžio 15 d.

*OAO „Yukos Oil Company“, B. V. „Yukos Finance“ yra laikomos „Yukos“ grupės įmonėmis.

**„Orlen Gaz Sp.z.o.o.“, „ORLEN PetroCentrum Sp.z.o.o.“, „ORLEN Morena Sp.z.o.o.“ yra laikomos „PKN ORLEN“ grupės įmonėmis.