

# AB „KLAIPĖDOS NAFTA“

2008 M. KOVO 31 D. BENDROVĖS NEAUDITUOTA TARPINĖ FINANSINĖ  
ATSKAITOMYBĖ

## TURINYS

1. Atsakingų asmenų patvirtinimas	2
2. Balansas	3
3. Pelno (nuostolių) ataskaita	5
4. Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	6
5. Pinigų srautų ataskaita	8
6. Aiškinamasis raštas	9



**KLAIPĖDOS NAFTA**  
A K C I N Ė B E N D R O V Ė

**AB "KLAIPĖDOS NAFTA" FINANSINĖ 2008 METŲ PIRMO KETVIRČIO  
ATSKAITOMYBĖ (NEAUDITUOTA)**

**ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS**

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis bei Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu, mes, AB "Klaipėdos nafta" generalinis direktorius Jurgis Aušra ir AB "Klaipėdos nafta" vyriausioji finansininkė Johana Bučienė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis pateikta AB "Klaipėdos nafta" tarpinė atskaitomybė už 2008 metų I-ąjį ketvirtį yra parengta pagal galiojančius Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje ir atitinka tikrovę bei teisingai parodo AB "Klaipėdos nafta" turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną (nuostolius).

Generalinis direktorius

Jurgis Aušra

Vyriausioji finansininkė

Johana Bučienė

**AKCINĖ BENDROVĖ "KLAIPĖDOS NAFTA"**  
 Burių g. 19, 91003 Klaipėda-C  
 Įmonės kodas 1106 48893, PVM mokėtojo kodas LT106488917

**2008 01 01 - 2008 03 31 BALANSAS**

**2008-03-31**

Nr.2008/1

(finansinės atskaitomybės sudarymo data)

**už 2008 metų pirmą ketvirtį**

(ataskaitinis laikotarpis)

**litais**

(Nurodyti – litais ar tūkstančiais litų)

	TURTAS	Pastabos Nr. (sąsk.Nr.)	Finansiniai metai 2008 03 31	Praeję finansiniai metai 2007 12 31
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>423 038 065</b>	<b>427 707 713</b>
<i>I.</i>	<i>NEMATERIALUSIS TURTAS</i>	<i>3.1. pastaba</i>	<i>111 851</i>	<i>131 568</i>
I.1.	Programinė įranga	11400,11490	111 851	131 568
<i>II.</i>	<i>MATERIALUSIS TURTAS</i>	<i>3.2. pastaba</i>	<i>422 840 072</i>	<i>427 490 003</i>
II.1.	Pastatai ir statiniai	12010,12018,12100,12108,12112,12128	279 865 971	282 381 697
II.2.	Mašinos ir įrengimai	12110,12118	31 640 507	32 525 055
II.3.	Transporto priemonės	12200,12208	733 902	778 182
II.4.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	123*, 125*,126,129	108 969 059	110 389 785
II.5.	Nebaigta statyba	15*	1 228 105	1 012 643
II.6.	Kitas materialusis turtas	14*	402 528	402 641
<i>III.</i>	<i>FINANSINIS TURTAS</i>	<i>3.3. pastaba</i>	<i>86 142</i>	<i>86 142</i>
III.1.	Kitų įmonių akcijos	16000	86 142	86 142
III.2.	Investicijos į vertybinius popierius	16200, 3.3 pastaba		
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>27 256 080</b>	<b>18 663 832</b>
<i>I.</i>	<i>ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS</i>		<i>2 620 583</i>	<i>2 313 710</i>
I.1.	Atsargos	<i>3.4. pastaba</i>	<i>2 349 079</i>	<i>1 974 079</i>
I.1.1.	Vertybės sandėlyje ir pas materialiai atsakingus asmenis	20002,201*,202*	556 241	420 538
I.1.2.	Kuras įsigijimo savikaina	20400,20502,20503	1 792 838	1 553 541
I.2.	Nebaigtos vykdyti sutartys	24800, 20900	271 504	339 631
<i>II.</i>	<i>PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS</i>	<i>3.5. pastaba</i>	<i>12 624 677</i>	<i>9 876 425</i>
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas	24*	6 164 697	2 715 308
II.2.	Kitos gautinos sumos	25*	6 459 980	7 161 117
<i>III.</i>	<i>KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS</i>	<i>3.6. pastaba</i>	<i>5 524 480</i>	<i>4 022 781</i>
III.1.	Terminuoti indėliai		5 524 480	3 729 024
III.2.	Kitas trumpalaikis turtas, sukauptos pajamos			293 757
<i>IV.</i>	<i>PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI</i>	<i>27*, 3.7. pastaba</i>	<i>6 486 340</i>	<i>2 450 916</i>
	<b>TURTO, IŠ VIŠO:</b>		<b>450 294 145</b>	<b>446 371 545</b>

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr. (sąsk.Nr.)	Finansiniai metai 2008 03 31	Praeję finansiniai metai 2007 12 31
<b>C.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>	<i>3.8. pastaba</i>	<b>408 807 784</b>	<b>399 748 377</b>
<i>I.</i>	<i>KAPITALAS</i>		<i>342 000 000</i>	<i>342 000 000</i>
I.1.	Įstatinis (pasirašytasis)	30*	342 000 000	342 000 000
I.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
<b>II.</b>	<b>PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)</b>			
<i>III.</i>	<i>REZERVAI</i>		<i>49 011 489</i>	<i>49 011 489</i>
III.1.	Privalomasis	330*	13 790 000	13 790 000
III.2.	Kiti rezervai	33*	35 221 489	35 221 489
<b>IV.</b>	<b>NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<i>17 796 295</i>	<i>8 736 888</i>
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	391*	9 059 407	8 736 888
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	34*	8 736 888	
<b>D.</b>	<b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>			
<b>E.</b>	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<i>3.9. pastaba</i>	<b>41 486 361</b>	<b>46 623 168</b>
<i>I.</i>	<i>PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI</i>		<i>19 498 602</i>	<i>27 789 562</i>
I.1.	Finansinės skolos		7 802 644	15 605 274
I.1.1.	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	402*		
I.1.2.	Kredito įstaigoms	4032*,4034*	7 802 644	15 605 274
I.2.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	40500	11 695 958	12 184 288
<i>II.</i>	<i>PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI</i>		<i>21 987 759</i>	<i>18 833 606</i>
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	4320*,4330*	15 605 260	15 605 260
II.2.	Finansinės skolos	44200		
II.3.	Skolos tiekėjams, rangovams	45*	2 361 321	1 863 364
II.3.1.	Mokėjimai susijusioms šalims	45030, 3.12 past.	60 963	118 457
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	46*	2 003	62 124
II.5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2 752 476	1 123 217
II.5.1.	Atlyginimai	471*,4711,47101	2 238 643	1 074 161
II.5.2.	Socialinis draudimas	472*	513 833	49 056
II.6.	Mokėtini mokesčiai	470*	14 539	46
II.7.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	48*	1 252 160	179 595
<b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ, IŠ VISO:</b>			<b>450 294 145</b>	<b>446 371 545</b>

Generalinis direktorius  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Jurgis Aušra  
(vardas ir pavardė)

**AKCINĖ BENDROVĖ "KLAIPĖDOS NAFTA"**  
 Burių g. 19, 91003 Klaipėda-C  
 Įmonės kodas 1106 48893, PVM mokėtojo kodas LT106488917

**2008 m. kovo 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

(Tvirtinimo žyma)

**2008-03-31**

Nr.2008/1

(finansinės atskaitomybės sudarymo data)

**už 2008 metų pirmą ketvirtį****litai**

(ataskaitinis laikotarpis)

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2008 03 31	Praeję finansiniai metai 2007 03 31
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	50	32 728 535	23 084 093
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA	60	18 091 738	16 170 946
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	50-60	14 636 797	6 913 147
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS		3 907 462	3 273 052
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	50-60,61	10 729 335	3 640 095
VI.	KITA VEIKLA	52-62	2 278	2 318
VI.1.	Pajamos	52	2 308	2 361
VI.2.	Sąnaudos	62	30	43
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	53-63	- 303 983	- 506 747
VII.1.	Pajamos	53	60 276	52 936
VII.2.	Sąnaudos	63	364 259	559 683
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	50:53-60:63	10 427 630	3 135 666
IX.	PAGAUTĖ	x		
X.	NETEKIMAI	x		
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	50:53-60:63	10 427 630	3 135 666
XII.	PELNO MOKESTIS	65	1 368 223	653 362
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(XI- XII)	9 059 407	2 482 304

Generalinis direktorius



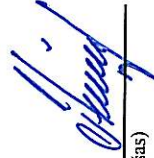
Jurgis Aušra



	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai		Nepa- skirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privaloma- sis	Savų akcijų įsigijimo	Kiti			
<b>15. Likutis praėjusių 2007 finansinių metų gruodžio 31 d.</b>	342000000	0	0	0	0	13790000	0	35221489	0	8736888	399748377
16. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas / sumažėjimas											
17. Finansinio turto vertės padidėjimas / sumažėjimas											
18. Savų akcijų įsigijimas											
19. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas / nuostoliai											
20. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas / nuostoliai										9059407	9059407
21. Dividendai											
22. Kitos išmokos											
23. Sudaryti rezervai											
24. Panaudoti rezervai											
25. Įstatinio kapitalo didinimas / mažinimas											
<b>26. Likutis 2008m. kovo 31 d.</b>	342000000	0	0	0	0	13790000	0	35221489	0	17796295	408807784

Generalinis direktorius

(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Jurgis Aušra  
(vardas ir pavardė)

  
Vyriausioji finansininkė  
Johana Bučienė

**AKCINĖ BENDROVĖ "KLAIPĖDOS NAFTA"**

(įmonės pavadinimas)

**110648893, Burių 19, 91003 Klaipėda**

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

8 puslapis

**2008-01-01 - 2008-03-31 PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

(ataskaitinis laikotarpis)

2008 m.

kovo

31

litais

Nurodyti – litais ar tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	2008-03-31	2007-03-31
<b>I.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)	34 496 971	25 892 590
I.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų	30 706 771	25 839 515
I.1.2.	Kitos įplaukos	3 790 200	53 075
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	-21 651 300	-17 351 715
I.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)	-9 987 335	-7 772 855
I.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais	-2 786 389	-3 242 710
I.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai	-2 277 598	-2 571 784
I.2.4.	Kitos išmokos	-6 599 978	-3 764 366
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>12 845 671</b>	<b>8 540 875</b>
<b>II.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>		
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	- 543 019	- 561 119
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas		
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		
II.5.	Paskolų suteikimas		
II.6.	Paskolų susigrąžinimas		
II.7.	Gauti dividendai, palūkanos		
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>- 543 019</b>	<b>- 561 119</b>
<b>III.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>		
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais	- 57	- 5 348
III.1.1.	Akcijų išleidimas (įsigijimas)		
III.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		
III.1.3.	Savų akcijų supirkimas		
III.1.4.	Dividendų išmokėjimas	- 57	- 5 348
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais	-8 266 071	-5 792 556
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas	0	0
III.2.1.1.	Paskolų gavimas		
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas	-8 266 071	-5 792 556
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas	-7 802 630	-4 127 968
III.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		
III.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos	- 360 033	- 551 596
III.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	- 103 408	-1 112 992
III.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		
III.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		
III.3.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		
III.4.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>-8 266 128</b>	<b>-5 797 904</b>
<b>IV.</b>	<b>Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai</b>		
IV.1.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas	0	0
IV.2.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas		
<b>V.</b>	<b>Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui</b>	<b>- 1 100</b>	<b>542</b>
<b>VI.</b>	<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>	<b>4 035 424</b>	<b>2 182 394</b>
<b>VII.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>	<b>2 450 916</b>	<b>2 256 347</b>
<b>VIII.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>	<b>6 486 340</b>	<b>4 438 741</b>

Generalinis direktorius

(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jurgis Aušra

(vardas ir pavardė)



Akcinė bendrovė „Klaipėdos nafta“

Įmonės kodas 1106 48893. Buveinės adresas: Burių g. 19, 91003 Klaipėda

**2008 M.**

**PIRMO KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2008 m. kovo mėn. 31 d.

**I. BENDROJI DALIS**

**1. Bendrovės istorija**

AB "Klaipėdos nafta" įregistruota 1994 09 27, registracijos Nr. BĮ 94-479, rejestro Nr.110648893. Bendrovė yra strateginė Lietuvos įmonė, kurios paskirtis yra ne tik perpilti eksportuojamus naftos produktus, bet ir aprūpinti Lietuvą iš Vakarų importuojamais naftos produktais. Taip ne kartą iš tanklaivių buvo priimami orimulsija, dyzelinas, kurie į Klaipėdos uostą atgabenami laivais. Bendrovėje reikšmingų pokyčių per 2008 metų pirmą ketvirtį nebuvo, plačiau bendrovės istorija pateikta 2007 metų aiškinamajame rašte.

**2. Finansiniai metai**

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1 d ir baigiasi gruodžio 31 d. Tarpinė atskaitomybė sudaroma ketvirčiais.

**3. Informacija apie Bendrovės filialus ir atstovybes**

Bendrovė filialų ir atstovybių neturi.

**4. Informacija apie Bendrovės dukterines įmones**

Bendrovė dukterinių įmonių neturi.

**5. Informacija apie asocijuotas įmones**

Bendrovė asocijuotų įmonių neturi.

**6. Bendrovės veikla**

Pagrindinė Bendrovės veikla - naftos produktų perpylimo paslaugos bei kitos su šia veikla susijusios paslaugos. 2008 metų pirmą ketvirtį bendrovė perpylė **2 195, 2 tūkst. tonų** naftos produktų, tai 41 % arba 633, 8 tūkst. t daugiau nei perpilta 2007 m. pirmą ketvirtį ( 1 561,4 tūkst. t). Naftos produktų krova 2008 metais išaugo atsinaujinus krovinių srautui iš pagrindinio kliento – AB "Mažeikių nafta" bei pastovios kitų klientų (iš Rusijos ir Baltarusijos gamyklų) krovos. 2008 m. pirmą ketvirtį iš AB "Mažeikių nafta" priimta ir perpilta 1 109,9 tūkst. t arba 51 % bendros naftos produktų krovos, atitinkamai 2007 m. pirmą ketvirtį – 522, 7 tūkst. t arba 34 % .

Pirmą šių metų ketvirtį pakrauti 96 tanklaiviai. Didžiausias tanklaivis pakrautas pirmą šių metų ketvirtį - TOUR į kurį pakrauta 96, 1 tūkst. t mazuto. Bendrovės valymo įrenginiuose išvalyta – 96 865 m<sup>3</sup> užteršto vandens.

2008 m. pirmo ketvirčio vidutinis bendrovės darbuotojų skaičius – 299 darbuotojai, lyginant su 2007 m. pirmu ketvirčiu sumažėjo 1 % (301).

Klientų patogumui bendrovėje veikia muitinės ir akcizų sandėliai.

Administracinių teisės pažeidimų dėl aplinkos apsaugos norminių aktų nevykdymo bendrovėje nenustatyta, baudų bei sankcijų bendrovė nemokėjo.

Bendrovės akcijos įtrauktos į Vilniaus vertybinių popierių biržos Baltijos Papildomąjį prekybos sąrašą.

2008 m. kovo 31 d. ir 2007 m. gruodžio 31 d. bendrovės akcininkai buvo:

	2008 m. kovo 31 d.		2007 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius (tūkst.vnt.)	Nuosavybės dalis	Turimų akcijų skaičius (tūkst.vnt.)	Nuosavybės dalis
Lietuvos Respublikos Valstybė, atstovaujama Ūkio ministerijos	241,544	70,63 %	241,544	70,63 %
Hansabank fondai	20,531	6,00 %	24,331	7,11 %
Skandinaviska Enskilda Banken fondai	14,168	4,14 %	12,703	3,71 %
Kiti (mažiau nei 5 % kiekvienas)	65,757	19,23 %	63,422	18,55 %
Iš viso:	342,000	100,00 %	342,000	100,00 %

## II. APSKAITOS POLITIKA

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą;
- Tarptautinius apskaitos standartus.

Apskaitos politika nebuvo keičiama, bendrovė vadovavosi apskaitos politika, kuri plačiau pateikta aiškinamajame rašte už 2007 ūkinius finansinius metus.

## III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

### 3.1. Nematerialiojo turto būklė ir jos kitimas per ataskaitinį laikotarpį.

2008 m. pirmą ketvirtį priskaičiuota nematerialaus turto amortizacija – 19 717 Lt, apskaityta

pelno (nuostolių) ataskaitoje pardavimų savikainos eilutėje.

### 3.2. Ilgalaikio materialiojo turto būklė pagal turto grupes ( litais ).

Per 2008 m. pirmą ketvirtį įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 132 884 Lt. Bendrovės veikloje naudojamam ilgalaikiam turtui priskaityta 5,0 mln. litų nusidėvėjimo. Apie 99,4 % nusidėvėjimo sumos apskaitoma pardavimų savikainos eilutėje ir 0,6 % - veiklos sąnaudų eilutėje.

Turto grupės pavadinimas	Per 2008 m. pirmą ketvirtį priskaičiuota nusidėvėjimo (Lt)
Pastatai	655 760
Statiniai	1 978 201
Mašinos ir įrengimai	884 547
Transporto priemonės	44 281
Kita įranga, prietaisai ir įrengimai	1 444 984
Iš viso:	5 007 773

### 3.3. Finansinio turto būklė.

2007 m. gruodžio 19 d. bendrovė įsigijo vieną (1) procentą tarptautinės vamzdynų bendrovės „Sarmatia“ akcijų. Bendrovė nusipirko 180 akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 500 Lenkijos zlotų. Investicija apskaityta įsigijimo savikaina, kuri 2008-03-31 lygi 86 tūkst. litų.

### 3.4. Bendra atsargų balansinė vertė ir jos kitimas per ataskaitinį laikotarpį.

Atsargose bendrovė įsigijimo savikaina apskaitė veiklai vystyti reikalingas atsargas ir periodiškai atliekamų naftos ir naftos produktų inventorizacijų metu nustatytus naftos produktų perteklius, kurie užpajamuojami pagal AB "Mažeikių naftos prekybos namai" skelbiamas kainas.

### 3.5. Per vienerius metus gautinų sumų būklė.

Pirkėjų įsiskolinimų pagrindinę dalį sudaro klientų skolos už naftos produktų perpylimo paslaugas, nes sutartyse numatytas 10-30 dienų apmokėjimo terminas po tanklaivio pakrovimo.

Kitose gautinose sumose apskaityta biudžeto skola už nekilnojamojo turto mokesčių – 4 615 090 Lt. Dėl šio mokesčio permokos mokesstinis ginčas plačiau aprašytas 2007 metų aiškinamajame rašte. Per pirmą ketvirtį bendrovės skundas Vilniaus apygardos administraciniame teisme nebuvo nagrinėtas, 2008-04-10 bendrovė gavo teismo pranešimą, kad apeliacinis AB "Klaipėdos nafta" skundas bus nagrinėjamas 2008-04-22 dieną. Bendrovė tikisi palankaus sprendimo.

2008-03-31 dienai biudžeto skola už avansu sumokėtą laikinąjį socialinį mokestį - 419 071 Lt, avansu sumokėtą pelno mokestį – 634 131 Lt, gyventojų pajamų mokestį – 721 009 Lt.

### 3.6. Kito trumpalaikio turto būklė.

Ketvirčio pabaigoje bendrovė laikinai laisvų 5,5 mln. litų laikė bankuose pagal terminuotų indėlių sutartis.

### 3.7. Informacija apie pinigus.

Bendrovės pinigai apskaitomi bankų sąskaitose – 6 436 320,68 Lt ir kasoje – 50 018,96 Lt, iš viso – 6 486 339,64 Lt.

### 3.8. Informacija apie nuosavą kapitalą.

2008-03-31 Bendrovės įstatinis kapitalas – trys šimtai keturiasdešimt du milijonai (342 000 000) litų yra visiškai apmokėtas. Jis padalintas į tris šimtus keturiasdešimt du milijonus (342 000 000) vardinių paprastųjų akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė vienas (1) litas. Įstatinis kapitalas 2007, 2008 metais nesikeitė, savų akcijų nebuvo nei išleista, nei įsigyta.

2008-03-31 balanse apskaitytas nepaskirstytas 2007 metų pelnas – 8 736 888 Lt. ir 2008 m. pirmo ketvirčio pelnas – 9 059 407 Lt.

### 3.9. Informacija apie įsipareigojimus.

Per 2008 metų pirmą ketvirtį bendrovė, vykdydama kredito sutarties sąlygas, grąžino 7 802 630 Lt paskolų ir sumokėjo 360 033 Lt palūkanų.

Bendrovės įsipareigojimų būklė (lity):

	Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinios	
		Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus
Finansinės skolos			
1.	Kredito įstaigoms	15 605 260	7 802 644
2.	Kitos finansinės skolos		
3.	Kitos skolos	6 382 499	11 695 958
Iš viso:		21 987 759	19 498 602

Per vienerius finansinius metus kredito įstaigoms mokėtinose sumose apskaityta paskolos, gautos su valstybės garantija, grąžinimas Lietuvos bankams: AB SEB bankui, AB bankui "Hansabankas", AB „DnB Nord bankas“ pagal 2003-08-14 Kreditavimo sutarties Nr.0020309030107/08 nustatytus terminus: 2008-07-31–7 802 630 Lt ir 2009-01-31–7 802 630 Lt. Kitose per vienerius metus mokėtinose skolose apskaityta bendrovės skola dirbantiesiems už darbo užmokestį – 3,5 mln. litų (su dirbančiais atsiskaityta 2008-04-09) ir 2,9 mln. litų skola

tiekėjams ir rangovams už suteiktas paslaugas (sutartyse numatytas atsiskaitymas iki kito mėnesio 15 dienos).

### 3.10. Bendrovės teisės ir įsipareigojimai, neatspindėti balanse.

Pagal naftos produktų perkrovimo sutartis bendrovė atsako už priimtus kaupimui klientų naftos produktus. Pirmo ketvirčio pabaigoje talpose buvo saugoma:

Eil.Nr.	Naftos produktų rūšys	Naftos produktų kiekis kg.
1.	Mazutas M-100	113 142 209
2.	Dyzelinis kuras	28 333 189
3.	Benzinas	9 804 619
4.	Reaktyvinis kuras	9 151 922
5.	Vakuuminis gazoilis	54 678 248
Iš viso:		215 110 187

Bendrovė turta, saugomus naftos produktus, gamybos (verslo) nutrūkimo riziką yra apdraudusi draudimo bendrovėje AB „Lietuvos draudimas“.

### 3.11. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai (Lt).

	Rodikliai	Finansiniai metai 2008-03-31	Praeję finansiniai metai 2007-03-31
a)	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	60 276	52 936
	Reikšmingų sumų detalizavimas:		
	Gautos baudos ir delspinigiai		
	Palūkanų pajamos	60 276	45 675
	Teigiama valiutos kitimo įtaka		7 261
	Kiti		
b)	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	364 259	559 683
	Reikšmingų sumų detalizavimas:		
	Palūkanos už paskolas	363 158	373 339
	Kiti		
	Išperkamosios nuomos sąnaudos		179 073
	Neigiama valiutos keitimo įtaka	1 101	7 271
c)	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a-b)	- 303 983	- 506 747

**3.12. Sandoriai su susijusiomis šalimis.**

2007 metais bei 2008-03-31 dienai bendrovė neturėjo mokėtinų sumų bei gautinų sumų iš Lietuvos Respublikos vyriausybės bei bendrovės valdybos narių. Per trijų mėnesių laikotarpį pasibaigusius 2008 m. kovo 31 d. ir 2007 m. kovo 31 d. bendrovė nepriskaitė bei neišmokėjo jokių sumų Lietuvos Respublikos vyriausybei bei bendrovės valdybos nariams.

2008-03-31 dienai bendrovė skolinga akcininkams, kurie nepateikė savo duomenų, reikalingų jiems priklausančių dividendų išmokėjimui už 1999 metus – 9 353 Lt, už 2000 metus – 772 Lt, už 2002 metus – 18 314 Lt, už 2003 metus – 23 955 Lt, už 2006 metus – 8 569 Lt, bendra akcininkams neišmokėtų 60 963 Lt dividendų suma apskaityta balanso eilutėje „Mokėjimai susijusioms šalims“.

Per 2008 metų pirmą ketvirtį bendrovės vadovybei priskaičiuotas darbo užmokestis sudarė 280 tūkst.Lt (per 2007 m. pirmą ketvirtį – 209 tūkst. litų). Per 2008 m. pirmą ketvirtį bendrovės vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų nei turto perleidimo.

**3.13. Informacija apie pobalansinius įvykius.**

2007 m. finansinėje atskaitomybėje yra aprašytas Bendrovei pateiktas ieškovo Riverlake Energy (S) PTE LTD ieškinys dėl 1 804 tūkst. JAV dolerių tariamų nuostolių atlyginimo ir sutartinės prievolės vykdymo. 2008 metų pirmą ketvirtį byloje pasikeitimų nebuvo, ieškovas teismo sprendimą yra apskundęs apeliacine tvarka.

2008 m. balandžio 22 d. įvykęs visuotinis akcininkų susirinkimas patvirtino 2007 ūkiniu finansiniu metų atskaitomybę, paskirstė 2007 metų pelną ir patvirtino 6,974 tūkst. litų mokėtinus dividendus.

Generalinis direktorius



Jurgis Aušra