



AB „KLAIPĖDOS NAFTA“

2008 M. DEVYNIŲ MĖNESIŲ BENDROVĖS NEAUDITUOTA TARPINĖ FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ

TURINYS

	Puslapis
1. Atsakingų asmenų patvirtinimas	1
2. Balansas	2
3. Pelno (nuostolių) ataskaita	4
4. Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	5
5. Pinigų srautų ataskaita	7
6. Aiškinamasis raštas	8



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

**AB „KLAIPĖDOS NAFTA” FINANSINĖ 2008 METŲ
DEVYNIŲ MĖNESIŲ 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 devynis mėnesius yra parengta pagal galiojančius Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje ir atitinka tikrovę bei teisingai parodo AB „Klaipėdos nafta” turta, išsipareigojimus, finansinę būklę, pelną (nuostolius).

Generalinis direktorius

Jurgis Aušra

Vyriausioji finansininkė

Johana Bučienė

AKCINĖ BENDROVĖ „KLAIPĖDOS NAFTA“
 Burių g. 19, 91003 Klaipėda
 Įmonės kodas 1106 48893, PVM mokėtojo kodas LT106488917

2008 01 01 - 2008 09 30 BALANSAS

2008-09-30

Nr.2008/3

(finansinės atskaitomybės sudarymo data)

už 2008 metų devynis mėnesius

(ataskaitinis laikotarpis)


littais

(Nurodyti – littais ar tūkstančiais litų)

	TURTAS	Pastabos Nr. (sąsk.Nr.)	Finansiniai metai 2008 09 30	Praėję finansiniai metai 2007 12 31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		416 746 608	427 707 713
<i>I.</i>	<i>NEMATERIALUSIS TURTAS</i>	<i>3.1. pastaba</i>	75 409	131 568
I.1.	Programinė įranga	11400,11490	75 409	131 568
<i>II.</i>	<i>MATERIALUSIS TURTAS</i>	<i>3.2. pastaba</i>	<i>416 585 057</i>	<i>427 490 003</i>
II.1.	Pastatai ir statiniai	12010,12018,12100,12108,12120,12128	274 504 936	282 381 697
II.2.	Mašinos ir įrengimai	12110,12118	29 883 023	32 525 055
II.3.	Transporto priemonės	12200,12208	704 287	778 182
II.4.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	123*, 125*,126*,129	107 838 742	110 389 785
II.5.	Nebaigta statyba	15*	1 701 789	1 012 643
II.6.	Kitas materialusis turtas	14*	1 952 280	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.	TRUMPALAIKIS TURTAS		38 379 516	18 663 832
<i>I.</i>	<i>ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS</i>		<i>3 945 150</i>	<i>2 313 710</i>
I.1.	Atsargos	<i>3.4. pastaba</i>	3 492 218	1 974 079
I.1.1.	Vertybės sandėlyje ir pas materialiai atsakingus asmenis	20002,201*,202*	783 363	420 538
I.1.2.	Kuras išigijimo savikaina	20400,20502,20503	2 708 855	1 553 541
I.2.	Nebaigtos vykdyti sutartys	24800, 20900	452 932	339 631
<i>II.</i>	<i>PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS</i>	<i>3.5. pastaba</i>	<i>9 576 887</i>	<i>9 876 425</i>
II.1.	Pirkėjų išsiskolinimas	24*	3 441 456	2 715 308
II.2.	Kitos gautinos sumos	25*	6 135 431	7 161 117
<i>III.</i>	<i>KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS</i>	<i>3.6. pastaba</i>	<i>14 394 240</i>	<i>4 022 781</i>
III.1.	Terminuoti indėliai		14 394 240	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>10 463 239</i>	<i>2 450 916</i>
	TURTO, IŠ VISO:		455 126 124	446 371 545

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr. (sąsk.Nr.)	Finansiniai metai 2008 09 30	Praėję finansiniai metai 2007 12 31
C.	NUOSAVAS KAPITALAS	3.8. pastaba	420 767 517	399 748 377
I.	KAPITALAS		342 000 000	342 000 000
I.1.	Įstatinis (pasirašytasis)	30*	342 000 000	342 000 000
I.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
III.	REZERVAI		50 774 377	49 011 489
III.1.	Privalomasis	330*	14 240 000	13 790 000
III.2.	Kiti rezervai	33*	36 534 377	35 221 489
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		27 993 140	8 736 888
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	391*	27 993 140	8 736 888
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	34*		
D.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS			
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	3.9. pastaba	34 358 607	46 623 168
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		11 746 766	27 789 562
I.1.	Finansinės skolos			15 605 274
I.1.1.	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	402*		
I.1.2.	Kredito įstaigoms	4032*,4034*		15 605 274
I.2.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	40500	11 746 766	12 184 288
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		22 611 841	18 833 606
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	4320*,4330*,448	15 605 274	15 605 260
II.2.	Finansinės skolos	44200		
II.3.	Skolos tiekėjams, rangovams	45*	3 394 990	1 863 364
II.3.1.	Mokėjimai susijusioms šalims	45030,3,12 past	114 843	118 457
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	46*	59	62 124
II.5.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1 977 363	1 123 217
II.5.1.	Atlyginimai	471*,4711,47101	1 509 558	1 074 161
II.5.2.	Socialinis draudimas	472*	467 805	49 056
II.6.	Mokėtini mokesčiai	470*	1 549 837	46
II.7.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	48*	84 318	179 595
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ, IŠ VIŠO:			455 126 124	446 371 545

Generalinis direktorius
(monės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Jurgis Aušra
(vardas ir pavardė)

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

2008 m. rugsėjo 30 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

(Tvirtinimo žyma)

2008-09-30

Nr.2008/3

(finansinės atskaitomybės sudarymo data)

už 2008 metų devynis mėnesius


litai

(ataskaitinis laikotarpis)

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2008 finansiniai metai		2007 finansiniai metai	
			9 mėnesiai 2008 09 30	trečias ketvirtis (liepos-rugsėjo mėn.)	9 mėnesiai 2007 09 30	trečias ketvirtis (liepos-rugsėjo mėn.)
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	50	91 203 052	25 848 863	60 028 465	17 493 122
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA	60	50 891 739	16 029 279	42 467 135	13 819 710
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	50-60	40 311 313	9 819 584	17 561 330	3 673 412
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS		7 258 812	1 617 468	6 156 850	1 695 604
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	50-60,61	33 052 501	8 202 116	11 404 480	1 977 808
VI.	KITA VEIKLA	52-62	6 944	2 280	333 073	2 423
VI.1.	Pajamos	52	7 024	2 305	333 194	2 458
VI.2.	Sąnaudos	62	80	25	121	35
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	53-63	- 479 507	- 4 841	-1 454 559	- 460 135
VII.1.	Pajamos	53	498 410	282 061	216 890	76 831
VII.2.	Sąnaudos	63	977 917	286 903	1 671 449	536 967
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	50.53-60.63	32 579 938	8 199 555	10 282 994	1 520 096
IX.	PAGAUTĖ	x				
X.	NETEKIMAI	x				
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	50.53-60.63	32 579 938	8 199 555	10 282 994	1 520 096
XII.	PELNO MOKESTIS	65	4 586 798	1 042 407	1 826 782	18 028
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(XI-XII)	27 993 140	7 157 148	8 456 212	1 502 068

Generalinis direktorius


Jurgis Aušra

AKCINĖ BENDROVĖ "KLAIPĖDOS NAFTA"

(įmonės pavadinimas)

Burių 19, 91003 Klaipėda, įmonės kodas 110648893

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

2008 m. rugsėjo 30 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

(Tvirtinimo žyma)

2008-09-30

Nr. 2008/3

(finansinės atskaitomybės sudarymo data)

už 2008 metų devynis mėnesius

(ataskaitinis laikotarpis)

litai

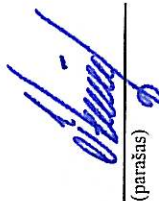
(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervai (rezultatai)		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis	Savų akcijų įsigijimo	Kiti			
1. Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje (2006-12-31)	342000000					13140000		29187155		12807224	397134379
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas											
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas											
4. Perskaiciuotas likutis praėjusių 2007 metų rugsėjo 30 d. (2007-09-30)	342000000					13790000	0	35221489		6954143	397965632
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas / sumažėjimas											
6. Finansinio turto vertės padidėjimas / sumažėjimas											
7. Savų akcijų įsigijimas / pardavimas											
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas / nuostoliai											
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas / nuostoliai											
10. Dividendai										1782745	1782745
11. Kitos išmokos											
12. Sudaryti rezervai											
13. Panaudoti rezervai											
14. Įstatinio kapitalo didinimas / mažinimas											

	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			
15. Likutis praėjusių 2007 finansinių metų gruodžio 31 d.	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										27993140	27993140
21. Dividendai										6974000	6974000
22. Kitos išmokos											
23. Sudaryti rezervai						450000		10011176		10461176	
24. Panaudoti rezervai								8698288		8698288	
25. Įstatinio kapitalo didinimas / mažinimas											
26. Likutis 2008m. rugsėjo 30 d.	342000000	0	0	0	0	14240000	0	36534377	0	27993140	420767517

Generalinis direktorius

(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Jurgis Aušra
(vardas ir pavardė)

(įmonės pavadinimas)

110648893, Burių 19, 91003 Klaipėda

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

2008-01-01 - 2008-09-30 PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

(ataskaitinis laikotarpis)

2008 m. rugsėjo 30 d.

litais

Nurodyti – litais ar tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	2008.09.30	2007.09.30
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)	93 827 785	65 423 011
I.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų	93 338 259	65 209 825
I.1.2.	Kitos įplaukos	489 526	213 186
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	-58 318 308	-44 549 322
I.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)	-26 048 626	-20 879 872
I.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais	-13 480 142	-12 378 998
I.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai	-5 417 965	-6 585 695
I.2.4.	Kitos išmokos	-13 371 575	-4 704 757
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	35 509 477	20 873 689
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai		
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	-4 039 546	-3 053 884
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		3 880
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	-4 039 546	-3 050 004
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai		
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais	-6 974 297	-6 128 582
III.1.1.	Akcijų išleidimas (įsigijimas)		
III.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		
III.1.3.	Savų akcijų supirkimas		
III.1.4.	Dividendų išmokėjimas	-6 974 297	-6 128 582
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais	-16 471 766	-13 445 956
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	-16 471 766	-13 445 956
III.2.2.1	Paskolų grąžinimas	-15 605 259	-8 255 935
III.2.2.2	Obligacijų supirkimas		
III.2.2.3	Sumokėtos palūkanos	-960 173	-1 585 872
III.2.2.4	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	93 666	-3 604 149
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		
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	-23 446 063	-19 574 538
IV.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai	0	0
IV.1.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas		
IV.2.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas		
V.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui	-11 545	-1 845
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	8 012 323	-1 752 698
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	2 450 916	2 256 347
VIII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	10 463 239	503 649

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 METŲ DEVYNIŲ MĖNESIŲ FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2008 m. rugsėjo mėn. 30 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Bendrovės istorija

AB „Klaipėdos nafta“ įregistruota 1994 09 27, registracijos Nr. BĮ 94–479, rejestro Nr.110648893. Bendrovė yra vienas moderniausių naftos terminalų Europoje. Jo pagrindinė paskirtis yra perpilti iš geležinkelio cisternų į laivus eksportuojamus naftos produktus, kurie yra tiekiami iš Lietuvos, Rusijos, Baltarusijos ir kitų šalių. Taip pat bendrovė gali aprūpinti Lietuvą importuojamais naftos produktais, kurie į Klaipėdos uostą atgabenami laivais.

2. Finansiniai metai

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1 d ir baigiasi gruodžio 31 d. Tarpinė atskaitomybė sudaroma už devynis 2008 metų mėnesius (sausio 1 – rugsėjo 30 diena).

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. Per 2008 metų devynis mėnesius bendrovė perpylė 6 238,6 tūkst. tonų naftos produktų, tai 1,5 karto arba 2 036,7 tūkst. t daugiau nei perpilta per 2007 metų devynis mėnesius (4 201,9 tūkst. t). Perkrovos augimą lėmė dvigubai išaugusi AB „Mažeikių nafta“ krova bei 17 % išaugęs naftos produktų vežimas iš Rusijos ir Baltarusijos gamyklų pagal sudarytas ilgalaikes sutartis. Per 2008 metų devynis mėnesius iš AB „Mažeikių nafta“ priimta ir perpilta 3 373,1 tūkst. t arba 54 % bendros naftos produktų krovos, 2007 metais tą patį laikotarpį – 1 750,3 tūkst. t. arba 42 % bendros naftos produktų krovos. Per 2008 m. devynis mėnesius iš pagrindinės veiklos bendrovė gavo 91 203,1 tūkst. Lt pajamų, 14 % viršydama planuotą metinį pardavimų ir paslaugų pajamų rodiklį

(79 860 tūkst. Lt), bei, lyginant su 2007 metų devynių mėnesių pagrindinės veiklos pajamomis (60 029 tūkst. Lt), gavo 52 % arba 31 174,6 tūkst. Lt daugiau pajamų.

2008 m. rugsėjo 30 d. duomenimis AB „Klaipėdos nafta“ iš viso dirbo 304 darbuotojai.

2008 m. devynių mėnesių vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius (301 darbuotojas), lyginant su 2007 m. to paties laikotarpio vidutiniu sąrašiniu darbuotojų skaičiumi (299 darbuotojai), padidėjo 1 % arba 2 darbuotojais.

Klientų patogumui bendrovėje veikia muitinės ir akcizų sandėliai.

2008-09-30 bendrovės įstatinis kapitalas – 342 000 000 (trys šimtai keturiasdešimt du milijonai) litų yra visiškai apmokėtas. Jis padalintas į 342 000 000 (tris šimtus keturiasdešimt du milijonus) paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė vienas (1) litas. Visas akcijas valdo 1246 akcininkai, valstybei priklauso 70,63 % akcijų (241 544 426 vienetai). Bendrovės akcijos įtrauktos į Vilniaus vertybinių popierių biržos Baltijos Papildomąjį prekybos sąrašą.

Bendrovės akcininkai:

Akcininkai	2008 m. rugsėjo 30 d.		2008 m. birželio 30 d.		2007 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius tūkst. vienetų	Nuosavybės dalis %	Turimų akcijų skaičius tūkst. vienetų	Nuosavybės dalis %	Turimų akcijų skaičius tūkst. vienetų	Nuosavybės dalis %
<i>AKCININKAI, TURINTYS DAUGIAU KAIP 5 PROCENTUS ĮSTATINIO KAPITALO</i>						
Lietuvos Respublikos Valstybė, atstovaujama Ūkio ministerijos	241 544	70,63	241 544	70,63	241 544	70,63
Hansabank fondai	-	-	-	-	24 331	7,11
AB „Achema“	23 159	6,77	19 629	5,74	-	-
<i>KITI STAMBŪS AKCININKAI, (DAUGIAU NEGU 0,3 PROCENTO ĮSTATINIO KAPITALO)</i>						
Skandinaviska Enskilda Banken fondai	13 810	4,04	15 068	4,41	12 703	3,71
Hansabank fondai	7 007	2,05	14 450	4,22	-	-
AB „Achema“	-	-	-	-	5 586	1,63
SEB Estonia AS	5 007	1,46	-	-	-	-
Sergej Zmitrovič	2 168	0,63	2 168	0,63	2 168	0,63
SSBT AS Custodian for Eaton Vance Tax-managed Emer Markets fund	1 840	0,53	1 840	0,53	1 840	0,53
Larisa Babič	1 232	0,36	1 232	0,36	1 232	0,36
Kiti (mažiau nei 0,3 % kiekvienas)	46 233	13,53	46 069	13,48	52 596	15,40

II. APSKAITOS POLITIKA

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas sudaro vadovaujantis LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, LR buhalterinės apskaitos įstatymu, tarptautiniais apskaitos standartais.

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

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Nematerialiojo turto būklė ir jos kitimas per ataskaitinį laikotarpį.

Per 2008 m. devynis mėnesius priskaičiuota nematerialaus turto amortizacija – 56 159 Lt, apskaityta pelno (nuostolių) ataskaitoje pardavimų savikainos eilutėje.

Ilgalaikio materialiojo turto būklė pagal turto grupes (litais).

Per 2008 m. devynis mėnesius ilgalaikiam materialiam turtui priskaityta 15,02 mln. litų nusidėvėjimo. Apie 99,4 % nusidėvėjimo sumos apskaitoma pardavimų savikainos eilutėje ir 0,6 % nusidėvėjimo sumos apskaitomas veiklos sąnaudų eilutėje.

Turto grupės pavadinimas	Per devynis mėnesius priskaičiuota nusidėvėjimo (Lt)
Pastatai	1 967 227
Statiniai	5 938 200
Mašinos ir įrengimai	2 634 169
Transporto priemonės	133 048
Kita įranga, prietaisai ir įrengimai	4 347 756
Iš viso:	15 020 400

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 2008-09-30 lygi 86 142 litai.

Bendra atsargų balansinė vertė ir jos kitimas per ataskaitinį laikotarpį.

Atsargose įsigijimo savikaina bendrovė apskaitė veiklai vystyti reikalingas atsargas.

Per vienerius metus gautinų sumų būklė.

Pirkėjų išskolinimuose pagrindinę dalį – 3,4 mln. litų gautinų sumų, sudaro klientų skolos už naftos produktų perpylimą, nes sutartyse už perpylimo paslaugas nustatytas apmokėjimo terminas 10-30 dienų po tanklaivio pakrovimo.

Kitose gautinose sumose apskaityta biudžeto skola – 4 615 090 Lt pagal nekilnojamojo turto mokesčių. Dėl šio mokesčio permokos mokestinis ginčas plačiau aprašytas 2007 metų aiškinamajame rašte.

Kito trumpalaikio turto būklė.

Devynių mėnesių pabaigoje Bendrovė laikinai laisvas lėšas - 14, 4 mln. litų laikė bankuose pagal terminuotų indėlių sutartis.

3.7. Informacija apie pinigus.

Bendrovės pinigai apskaitomi atsiskaitomosiose sąskaitose bankuose ir kasoje – 10, 46 mln. Lt.

3.8. Informacija apie nuosavą kapitalą.

2007, 2008 metais įstatinis kapitalas nesikeitė, savų akcijų nebuvo nei išleista, nei įsigyta. Bendrovės kapitalas yra visiškai apmokėtas.

2008-04-22 eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas patvirtino bendrovės 2007 metų finansinės atskaitomybės dokumentus, paskirstė 2007 metų pelną. 2008-09-30 balanse apskaitytas nepaskirstytas 2007 metų pelnas – 8 736 888 Lt. (2007-12-31) ir 2008 m. devynių mėnesių pelnas – 28, 02 mln. Lt.

3.9. Informacija apie įsipareigojimus.

Per 2008 metų devynis mėnesius bendrovė, vykdydama kredito sutarties sąlygas, grąžino 15, 6 mln. litų paskolų ir sumokėjo 0,96 mln. litų palūkanų.

Bendrovės įsipareigojimų būklė (litais):

	Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos	
		Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus
Finansinės skolos			
1.	Kredito įstaigoms	15 605 274	
2.	Kitos finansinės skolos		
3.	Kitos skolos	6 973 191	11 746 766
	Iš viso:	22 578 465	11 746 766

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: 2009-01-31 – 7 802 637 Lt. ir 2009-07-31 – 7 802 637 Lt

Kitose per vienerius metus mokėtinose skolose apskaityta bendrovės skola tiekėjams, rangovams - 3, 91 mln. Lt (atsiskaityta kaip numato sutartys iki sekančio mėnesio 15 dienos), dirbantiesiems už darbą – 1,51 mln. litų (su dirbančiais atsiskaityta 2008-10-09) ir 1,55 mln. litų mokėtini mokesčiai (socialiniam draudimui, gyventojų pajamų mokestis mokami 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. 2008-09-30 dienai bendrovės talpose buvo saugoma:

Eil.Nr.	Naftos produktų rūšys	Naftos produktų kiekis tonomis
1.	Mazutas M-100	81 082
2.	Dyzelinis kuras	21 603
3.	Benzinas	32 766
4.	Reaktyvinis kuras	4 665
5.	Vakuuminis gazolis	56 693
Iš viso:		196 809

Bendrovė turta, saugomus naftos produktus, gamybos (verslo) nutrūkimą yra apdraudusi draudimo bendrovėje AB „Lietuvos draudimas“. Bendroji civilinė atsakomybė apdrausta kompanijos UAB Draudimo kompanija „PZU Lietuva“.

3.11. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai (Lt).

	Rodikliai	Finansiniai metai 2008-09-30	Praėję finansiniai metai 2007-09-30
a)	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	498 410	216 890
	Reikšmingų sumų detalizavimas:		
	Gautos baudos ir delspinigiai		566
	Palūkanų pajamos	486 525	189 558
	Teigiama valiutos kitimo įtaka	1 084	15 445
	Kiti (dotacijos)	10 801	11 321
b)	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	977 917	1 671 449
	Reikšmingų sumų detalizavimas:		
	Palūkanos už paskolas	960 173	1 364 948
	Kiti		257

	Išperkamosios nuomos sąnaudos		273 540
	Neigiama valiutos keitimo įtaka	17 744	32 704
c)	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a-b)	- 479 507	- 1 454 559

3.12. Sandoriai su susijusiomis šalimis.

Per devynių mėnesių laikotarpius pasibaigusius 2008 m. rugsėjo 30 d. ir 2007 m. rugsėjo 30 d. bendrovė nepriskaitė ir neišmokėjo jokių sumų bendrovės stebėtojų tarybos, valdybos nariams.

2008-09-30 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 – 23 673 Lt, už 2006 metus – 7 971 Lt, už 2007 metus – 54 760 Lt. Bendra akcininkams neišmokėtų ankstesnių metų dividendų suma – 114 843 Lt apskaityta balanso eilutėje „Mokėjimai susijusioms šalims“.

Per devynis 2008 metų mėnesius bendrovės vadovybei priskaičiuota 999,5 tūkst. Lt darbo užmokesčio (įskaitant premijas ir kitas išmokas) (per 2007 metų devynis mėnesius – 912 tūkst. Lt). Per šių metų devynis mėnesius vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, nebuvo jokio 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. 2008-09-30 byloje pasikeitimų nebuvo, Riverlake Energy (S) ieškinys yra atmestas. Ieškovas teismo sprendimą yra apskundęs apeliacine tvarka.

Generalinis direktorius



Jurgis Aušra

Rengė:

Vyriausioji finansininkė

Vyriausioji finansininkė
Johana Bučienė