

# AB „KLAIPĖDOS NAFTA“

2009 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 2009 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 2009 metų pirmą 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

- 2 -

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

**2009 01 01 - 2009 03 31 BALANSAS**

**2009-03-31**

Nr.2009/1

(finansinės atskaitomybės sudarymo data)

**už 2009 metų pirmą ketvirtį**

(ataskaitinis laikotarpis)

**litais**

(Nurodyti – litais ar tūkstančiais litų)

|             | TURTAS  | Pastabos Nr.<br>(sąsk.Nr.) | Finansiniai<br>metai<br>2009 03 31 | Praėję finansiniai<br>metai 2008 12 31 |
|-------------|---|----------------------------|------------------------------------|--|
| <b>A.</b>   | <b>ILGALAIKIS TURTAS</b>  |                            | <b>409 666 678</b>                 | <b>413 812 142</b>                     |
| <b>I.</b>   | <b>NEMATERIALUSIS TURTAS</b>  |                            | 94 822                             | 64 569                                 |
| I.1.        | Programinė įranga   | 111*                       | 94 822                             | 64 569                                 |
| <b>II.</b>  | <b>MATERIALUSIS TURTAS</b>  |                            | <b>409 496 863</b>                 | <b>413 672 580</b>                     |
| II.1.       | Pastatai ir statiniai   | 120..1210*                 | 269 398 218                        | 271 870 595                            |
| II.2.       | Mašinos ir įrengimai  | 122*                       | 28 925 952                         | 29 116 708                             |
| II.3.       | Transporto priemonės  | 123*                       | 762 138                            | 658 707                                |
| II.4.       | Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai                         | 124..129*                  | 104 936 430                        | 105 162 067                            |
| II.5.       | Nebaigta statyba  | 15*                        | 3 514 932                          | 4 760 117                              |
| II.6.       | Kitas materialusis turtas   | 14*                        | 1 959 193                          | 2 104 386                              |
| <b>III.</b> | <b>FINANSINIS TURTAS</b>  |                            | <b>74 993</b>                      | <b>74 993</b>                          |
| III.1.      | Kitų įmonių akcijos   | 16*                        | 74 993                             | 74 993                                 |
| III.2.      | Investicijos į vertybinius popierius                                    | 16200, 3.3 pastaba         |                                    |  |
| <b>B.</b>   | <b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>  |                            | <b>38 938 237</b>                  | <b>41 700 072</b>                      |
| <b>I.</b>   | <b>ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS</b> |                            | <b>4 486 585</b>                   | <b>3 946 662</b>                       |
| I.1.        | Atsargos  |                            | 3 785 491                          | 3 540 723                              |
| I.1.1.      | Vertybės sandėlyje ir pas materialiai atsakingus asmenis                | 2020*                      | 1 599 948                          | 1 484 863                              |
| I.1.2.      | Kuras išigijimo savikaina   | 201*                       | 2 185 543                          | 2 055 860                              |
| I.2.        | Nebaigtos vykdyti sutartys  | 20900,248**                | 701 094                            | 405 939                                |
| <b>II.</b>  | <b>PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS</b>                               |                            | <b>6 690 152</b>                   | <b>9 312 096</b>                       |
| II.1.       | Pirkėjų išsiskolinimas  | 24*                        | 5 156 311                          | 5 026 005                              |
| II.2.       | Kitos gautinos sumos  | 25*                        | 1 533 841                          | 4 286 091                              |
| <b>III.</b> | <b>KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS</b>  |                            | <b>23 423 520</b>                  | <b>19 847 040</b>                      |
| III.1.      | Terminuoti indėliai   | 26*                        | 23 423 520                         | 19 847 040                             |
| III.2.      | Kitas trumpalaikis turtas, sukauptos pajamos                            |                            |                                    |  |
| <b>IV.</b>  | <b>PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI</b>                                   | 27*.                       | <b>4 337 980</b>                   | <b>8 594 274</b>                       |
|             | <b>TURTO, IŠ VISO:</b>  |                            | <b>448 604 915</b>                 | <b>455 512 214</b>                     |

|   | NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI                                       | Pastabos Nr.<br>(sąsk.Nr.) | Finansiniai<br>metai<br>2009 03 31 | Praėję finansiniai<br>metai 2008 12 31 |
|---|---|----------------------------|------------------------------------|--|
| <b>C.</b>   | <b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>   |                            | <b>428 787 702</b>                 | <b>421 372 725</b>                     |
| <b>I.</b>   | <b>KAPITALAS</b>  |                            | <b>342 000 000</b>                 | <b>342 000 000</b>                     |
| I.1.  | Įstatinis (pasirašytasis)   | 300,301*                   | 342 000 000                        | 342 000 000                            |
| I.2.  | Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)                                     | 302*                       |                                    |  |
| <b>II.</b>  | <b>PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)</b>                                   |                            |                                    |  |
| <b>III.</b>   | <b>REZERVAI</b>   |                            | <b>50 774 377</b>                  | <b>50 774 377</b>                      |
| III.1.  | Privalomasis  | 3301, 3302*                | 14 240 000                         | 14 240 000                             |
| III.2.  | Kiti rezervai   | 3303*                      | 36 534 377                         | 36 534 377                             |
| <b>IV.</b>  | <b>NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>                                 |                            | <b>36 013 325</b>                  | <b>28 598 348</b>                      |
| IV.1.   | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)                                       | 39001, 34000               | 7 414 977                          | 28 598 348                             |
| IV.2.   | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)   | 34002                      | 28 598 348                         |  |
| <b>D.</b>   | <b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>  |                            |                                    |  |
| <b>E.</b>   | <b>MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>                                   |                            | <b>19 817 213</b>                  | <b>34 139 489</b>                      |
| <b>I.</b>   | <b>PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>      |                            | <b>14 828 116</b>                  | <b>14 828 116</b>                      |
| I.1.  | Finansinės skolos   |                            |                                    |  |
| I.1.1.  | Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai                      | 402*                       |                                    |  |
| I.1.2.  | Kredito įstaigoms   | 4032*, 4034*               |                                    |  |
| I.2.  | Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai                        | 40500                      | 14 828 116                         | 14 828 116                             |
| <b>II.</b>  | <b>PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI</b> |                            | <b>4 989 097</b>                   | <b>19 311 373</b>                      |
| II.1.   | Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis  | 4320*, 4330*               |                                    | 15 605 274                             |
| II.2.   | Finansinės skolos   | 44200                      |                                    |  |
| II.3.   | Skolos tiekėjams, rangovams   | 45*                        | 1 694 085                          | 2 164 234                              |
| II.3.1.   | Mokėjimai susijusioms šalims  | 45301                      | 68 165                             | 68 214                                 |
| II.4.   | Gauti išankstiniai apmokėjimai  | 46*                        | 1 652                              | 53 336                                 |
| II.5.   | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                                  |                            | 2 893 450                          | 1 325 357                              |
| II.5.1.   | Atlyginimai   | 471*, 4711, 47101          | 2 301 846                          | 1 254 140                              |
| II.5.2.   | Socialinis draudimas  | 472*                       | 591 604                            | 71 217                                 |
| II.6.   | Mokėtini mokesčiai  | 470*                       | 94 348                             | 14 132                                 |
| II.7.   | Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai                      | 48*                        | 305 562                            | 149 040                                |
| <b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ, IŠ VISO:</b> |   |                            | <b>448 604 915</b>                 | <b>455 512 214</b>                     |

Generalinis direktorius  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Jurgis Aušra  
(vardas ir pavardė)

AKCINĖ BENDROVĖ „KLAIPĖDOS NAFTA“, Burių g.19, 91003 Klaipėda

2009 m. kovo 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2009-03-31

Nr.2009/1

(finansinės atskaitomybės sudarymo data)

už 2009 metų pirmą ketvirtį

litai

(ataskaitinis laikotarpis)

( finansines atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis )

| Eil. Nr. | Straipsniai                               | Pastabos Nr. | Finansiniai metai |             | Praėję finansiniai metai |            |
|----------|---|--------------|-------------------|-------------|--------------------------|------------|
|          |   |              | 2009 03 31        | 2008 12 31  | 2008 03 31               | 2007 12 31 |
| I.       | PARDAVIMO PAJAMOS                         | 50           | 29 225 604        | 119 612 264 | 32 728 535               | 78 663 699 |
| II.      | PARDAVIMO SAVIKAINA                       | 60           | 16 965 629        | 67 020 611  | 18 091 738               | 53 863 214 |
| III.     | BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)             | 50-60        | 12 259 975        | 52 591 653  | 14 636 797               | 24 800 485 |
| IV.      | VEIKLOS SĄNAUDOS                          |              | 2 984 708         | 19 089 574  | 3 907 462                | 12 107 154 |
| V.       | TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)       | 50-60,61     | 9 275 267         | 33 502 079  | 10 729 335               | 12 693 331 |
| VI.      | KITA VEIKLA                               | 52-62        | 2 282             | 47 626      | 2 278                    | 322 079    |
| VI.1.    | Pajamos                                   | 52           | 2 301             | 47 727      | 2 308                    | 335 730    |
| VI.2.    | Sąnaudos                                  | 62           | 19                | 101         | 30                       | 13 651     |
| VII.     | FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA           | 53-63        | 286 017           | - 509 487   | - 303 983                | -1 850 408 |
| VII.1.   | Pajamos                                   | 53           | 367 403           | 775 301     | 60 276                   | 280 517    |
| VII.2.   | Sąnaudos                                  | 63           | 81 386            | 1 284 788   | 364 259                  | 2 130 925  |
| VIII.    | IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)    | 50:53-60:63  | 9 563 566         | 33 040 218  | 10 427 630               | 11 165 002 |
| IX.      | PAGAUTĖ                                   | x            |                   |             |                          |            |
| X.       | NETEKIMAI                                 | x            |                   |             |                          |            |
| XI.      | PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ   | 50:53-60:63  | 9 563 566         | 33 040 218  | 10 427 630               | 11 165 002 |
| XII.     | PELNO MOKESTIS                            | 65           | 2 148 589         | 4 441 870   | 1 368 223                | 2 428 114  |
| XIII.    | GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)              | (XI- XII)    | 7 414 977         | 28 598 348  | 9 059 407                | 8 736 888  |
|          | Pelnas, tenkantis vienai akcijai (litais) |              | 0,02              | 0,08        | 0,03                     | 0,03       |

Generalinis direktorius

Jurgis Aušra



|   | Apmokėtas<br>įstatinis<br>kapitalas | Akcijų<br>priedai | Savos<br>akcijos<br>(-) | Perkainojimo rezervas<br>(rezultatai) |                     | Įstatymo numatyti rezervai |                          | Kiti rezervai |  | Nepa-<br>skirstytasis<br>pelnas<br>(nuostoliai) | Iš viso   |
|---|-------------------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------------------------|---------------------|----------------------------|--------------------------|---------------|--|---|-----------|
|   |                                     |                   |                         | Ilgalaikio<br>materialiojo<br>turto   | Finansinio<br>turto | Privaloma-<br>sis          | Savų akcijų<br>įsigijimo | Kiti          |  |   |           |
| <b>15. Likutis praėjusių 2008 finansinių metų gruodžio 31 d.</b>    | 342000000                           | 0                 | 0                       | 0                                     | 0                   | 14240000                   | 0                        | 36534377      |  | 28598348  | 421372725 |
| 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             |                                     |                   |                         |                                       |                     |                            |                          |               |  | 7414977   | 7414977   |
| 21. Dividendai  |                                     |                   |                         |                                       |                     |                            |                          |               |  |   |           |
| 22. Kitos išmokos   |                                     |                   |                         |                                       |                     |                            |                          |               |  |   |           |
| 23. Sudaryti rezervai   |                                     |                   |                         |                                       |                     |                            |                          |               |  |   |           |
| 24. Panaudoti rezervai  |                                     |                   |                         |                                       |                     |                            |                          |               |  |   |           |
| 25. Įstatinio kapitalo didinimas / mažinimas                        |                                     |                   |                         |                                       |                     |                            |                          |               |  |   |           |
| <b>26. Likutis 2009m. kovo 31 d.</b>                                | 342000000                           | 0                 | 0                       | 0                                     | 0                   | 14240000                   | 0                        | 36534377      |  | 36013325  | 428787702 |

Generalinis direktorius

(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Jurgis Aušra

(vardas ir pavardė)

**AKCINĖ BENDROVĖ "KLAIPĖDOS NAFTA"**

(įmonės pavadinimas)

**110648893, Burių g. 19, 91003 Klaipėda**

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

**2009-01-01 - 2009-03-31 PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

(ataskaitinis laikotarpis)

2009 m.

kovo

31

litais

Nurodyti – litais ar tūkstančiais litų

| Eil. Nr.     | Straipsniai  | 2009.03.31         | 2008.03.31        |
|--------------|--|--------------------|-------------------|
| <b>I.</b>    | <b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>  |                    |                   |
| I.1.         | Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)                                    | 31 071 747         | 34 496 971        |
| I.1.1.       | Pinigų įplaukos iš klientų   | 30 718 887         | 30 706 771        |
| I.1.2.       | Kitos įplaukos   | 352 860            | 3 790 200         |
| I.2.         | Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos  | -18 483 710        | -21 651 300       |
| I.2.1.       | Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)                     | -10 278 016        | -9 987 335        |
| I.2.2.       | Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais                                       | -3 229 932         | -2 786 389        |
| I.2.3.       | Sumokėti į biudžetą mokesčiai  | - 715 327          | -2 277 598        |
| I.2.4.       | Kitos išmokos  | -4 260 435         | -6 599 978        |
|              | <b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>                                   | <b>12 588 037</b>  | <b>12 845 671</b> |
| <b>II.</b>   | <b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>   |                    |                   |
| II.1.        | Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas                                  | -1 159 417         | - 543 019         |
| 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>-1 159 417</b>  | <b>- 543 019</b>  |
| <b>III.</b>  | <b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>   |                    |                   |
| III.1.       | Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais   | 0                  | - 57              |
| III.1.1.     | Akcijų išleidimas (įsigijimas)   |                    |                   |
| III.1.2.     | Savininkų įnašai nuostoliams padengti  |                    |                   |
| III.1.3.     | Savų akcijų supirkimas   |                    |                   |
| III.1.4.     | Dividendų išmokėjimas  | 0                  | - 57              |
| III.2.       | Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais                              | -15 683 882        | -8 266 071        |
| 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   | -15 683 882        | -8 266 071        |
| III.2.2.1.   | Paskolų grąžinimas   | -15 605 274        | -7 802 630        |
| III.2.2.2.   | Obligacijų supirkimas  |                    |                   |
| III.2.2.3.   | Sumokėtos palūkanos  | - 78 608           | - 360 033         |
| III.2.2.4.   | Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai  | 0                  | - 103 408         |
| 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>-15 683 882</b> | <b>-8 266 128</b> |
| <b>IV.</b>   | <b>Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>          |
| IV.1.        | Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas                                      |                    |                   |
| IV.2.        | Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas                                      |                    |                   |
| <b>V.</b>    | <b>Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui</b> | <b>- 1 032</b>     | <b>- 1 100</b>    |
| <b>VI.</b>   | <b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>                              | <b>-4 256 294</b>  | <b>4 035 424</b>  |
| <b>VII.</b>  | <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>                          | <b>8 594 274</b>   | <b>2 450 916</b>  |
| <b>VIII.</b> | <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>                          | <b>4 337 980</b>   | <b>6 486 340</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

## **2009 M. PIRMO KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2009 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 atgabunami laivais. Bendrovėje reikšmingų pokyčių per 2009 metų pirmą ketvirtį nebuvo.

#### **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, dukterines, asocijuotas įmones.**

Bendrovė neturi filialų ir atstovybių, neturi dukterinių bei asocijuotų įmonių.

#### **4. Bendrovės veikla**

Pagrindinė Bendrovės veikla - naftos produktų perpylimo paslaugos bei kitos su šia veikla susijusios paslaugos. 2009 metų pirmą ketvirtį bendrovė perpylė **1 948,6 tūkst. tonų** naftos produktų, tai 11 % arba 246,6 tūkst. t mažiau nei perpilta 2008 m. pirmą ketvirtį (2 195,2 tūkst. t). Naftos produktų krovos sumažėjimą nulėmė tai, kad dėl Baltarusijos Vyriausybės vykdomos vidaus politikos, sumažėjo mazuto srautas iš Baltarusijos ir Rusijos naftos produktų gamyklų. Šaltuoju žiemos periodu Baltarusijos Vyriausybė, siekdama sukaupti mazuto atsargas šalies vidaus rinkai, įvedė mazuto eksporto apribojimus. Trūkstant kuro atsargų, Baltarusija papildomai importavo mazutą iš Rusijos gamyklų, iš kurių bendrovės klientai tiekia mazutą per Klaipėdos naftos terminalą.

Per 2009 m. pirmą ketvirtį iš AB „Mažeikių nafta“ priimta ir perpilta 1 306,6 tūkst. t arba 67 % bendros naftos produktų krovos, atitinkamai 2008 m. pirmą ketvirtį – 1 086,6 tūkst. t arba 50 %.

Pirmą šių metų ketvirtį pakrauti 92 tanklaiviai. Didžiausias pakrautas tanklaivis - SEADANCER, į kurį pakrauta 64,1 tūkst. t mazuto.

Bendrovės valymo įrenginiuose išvalyta – 104 018 m<sup>3</sup> užteršto vandens.

2009 m. pirmo ketvirčio vidutinis bendrovės darbuotojų skaičius – 301 darbuotojas, lyginant su 2008 m. pirmu ketvirčiu padidėjo 1 % (299).

Klientų patogumui bendrovėje veikia muitinės ir akcizų sandėliai.

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

2009 m. kovo 31 d. ir 2008 m. gruodžio 31 d. bendrovės akcininkai buvo:

| Akcininkai   | 2009 m. kovo 31 d.                           |                     | 2008 m. gruodžio 31 d.                       |                     |
|--|--|---------------------|--|---------------------|
|  | Turimų<br>akcijų<br>skaičius<br>(tūkst.vnt.) | Nuosavybės<br>dalis | Turimų<br>akcijų<br>skaičius<br>(tūkst.vnt.) | Nuosavybės<br>dalis |
| Lietuvos Respublikos Valstybė, atstovaujama<br>Ūkio ministerijos | 241 544                                      | 70,63 %             | 241 544                                      | 70,63 %             |
| AB „Achema“  | 30 088                                       | 8,80 %              | 26 022                                       | 7,61 %              |
| Swedbank fondai  | 6 957  | 2,03 %              | 7 131  | 2,09 %              |
| Skandinaviska Enskilda Banken fondai                             | 9 303  | 2,72 %              | 11 386                                       | 3,33 %              |
| Kiti (mažiau nei 5 procentai kiekvienas)                         | 54 108                                       | 15,82 %             | 55 917                                       | 16,34 %             |
| Iš viso:   | 342 000                                      | 100,00 %            | 342 000                                      | 100,00 %            |

## II. APSKAITOS POLITIKA

Bendrovės finansinė atskaitomybė parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje. Finansinėje atskaitomybėje skaičiai pateikiami nacionaline valiuta, litais, kuri yra bendrovės funkcinė valiuta. Apskaita bendrovėje tvarkoma pagal finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus: LR buhalterinės apskaitos įstatymą; LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą.

Apskaitos politika nebuvo keičiama, bendrovė vadovavosi apskaitos politika, kuri plačiau pateikta aiškinamajame rašte už 2008 ūkinius finansinius metus.

## III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

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

2009 m. pirmą ketvirtį priskaičiuota nematerialaus turto amortizacija – 12 013 Lt, apskaityta pelno (nuostolių) ataskaitoje pardavimų savikainos eilutėje.

### 3.2. Ilgalaikio materialiojo turto būklė pagal turto grupes.

Per 2009 m. pirmą ketvirtį įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 2,1 mln. litų. 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 2009 m. pirmą ketvirtį priskaičiuota nusidėvėjimo (Lt) |
|--------------------------------------|--|
| Pastatai                             | 656 270  |
| Statiniai                            | 1 981 277  |
| Mašinos ir įrengimai                 | 859 078  |
| Transporto priemonės                 | 48 675   |
| Kita įranga, prietaisai ir įrengimai | 1 511 838  |
| Iš viso:                             | 5 057 138  |

### **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 2009-03-31 buvo 74 993 Lt.

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

Atsargose bendrovė įsigijimo savikaina apskaitė:

- veiklai vystyti reikalingas atsargas - 1,6 mln. Lt;
- valymo įrenginiuose iš balastinių vandenų surinktus tamsius naftos produktus - 2,1 mln. Lt.

Nebaigtose vykdyti sutartyse apskaityti išankstiniai apmokėjimai už atsargas - 416 508 litai ir būsimųjų laikotarpių sąnaudos - 284 586 Lt.

### **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 pagal gyventojų pajamų mokesčių – 310,7 tūkst. litų, pelno mokesčių – 1 122,7 tūkst. litų.

### **3.6. Kito trumpalaikio turto būklė.**

Ketvirčio pabaigoje bendrovė laikinai laisvas lėšas – 23,4 mln. litų pagal terminuotų indėlių sutartis laikė bankuose.

### **3.7. Informacija apie pinigus.**

Bendrovės pinigai apskaitomi bankų sąskaitose – 4 197 161 Lt ir kasoje – 140 819 Lt, iš viso – 4 337 980 Lt.

### 3.8. Informacija apie nuosavą kapitalą.

2009-03-31 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. Visas akcijas 2009-03-31 valdo 1 390 akcininkų, valstybei priklauso 70,63 % akcijų (241 544 426 vienetai). Bendrovė savų akcijų nėra įsigijusi, per 2009 metų pirmą ketvirtį jokių sandorių, susijusių su savų akcijų įsigijimu ar perleidimu, nesudarė.

Bendrovės akcijomis prekiaujama ir jos listinguojamos AB „Vilniaus vertybinių popierių birža“, kuri priklauso didžiausiai Šiaurės Europos vertybinių popierių biržų operatoriai OMX, einamajame sąraše.

2009-03-31 balanse apskaitytas nepaskirstytas 2008 metų pelnas – 28 598 348 Lt ir 2009 m. pirmo ketvirčio pelnas – 7 414 977 Lt.

### 3.9. Informacija apie įsipareigojimus.

2009 m. sausio 30 d. bendrovė grąžino 15,6 mln. Lt paskutinę ilgalaikės paskolos, gautos su valstybės garantija iš Lietuvos bankų - SEB, „Swedbank“ ir „DnB NORD“, dalį ir nebeturi įsipareigojimų bankams.

Bendrovės įsipareigojimų būklė (litais):

|    | Mokėtinų skolų rūšys  | Skolos ar jų dalys, apmokėtinos |  |
|----|-----------------------|---------------------------------|--|
|    |                       | Per vienerius finansinius metus | Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus |
| 1. | Kitos mokėtinos sumos | 4 989 097                       | 14 828 116   |
|    | Iš viso:              | 4 989 097                       | 14 828 116   |

Kitose per vienerius metus mokėtinose skolose apskaityta bendrovės skola tiekėjams ir rangovams už suteiktas paslaugas – 2,0 mln. litų (sutartyse numatytas atsiskaitymas iki kito mėnesio 15 dienos), skola dirbantiesiems už darbą kovo mėn. – 0,74 mln. litų (su dirbančiais atsiskaityta 2009-04-09), 0,59 mln. litų socialinio draudimo mokėjimų už einamąjį mėnesį ir 1,6 mln. litų sudarytas atostogų rezervas.

Po vienerių metų mokėtinose sumose apskaityta atidėtojo pelno mokesčio suma.

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

Pagal naftos produktų perkrovimo sutartis bendrovė atsako už priimtus kaupimui klientų naftos produktus. Bendrovė turtą, saugomus naftos produktus, gamybos (verslo) nutrūkimo riziką yra apdraudusi draudimo bendrovėje AB „Lietuvos draudimas“.

Pirmo ketvirčio pabaigoje talpose buvo saugoma:

| Eil.Nr. | Naftos produktų rūšys | Naftos produktų kiekis kg. |
|---------|-----------------------|----------------------------|
| 1.      | Mazutas M-100         | 31 217 573                 |
| 2.      | Dyzelinis kuras       | 9 705 603                  |
| 3.      | Benzinas              | 9 357 332                  |
| 4.      | Reaktyvinis kuras     | 4 664 845                  |
| 5.      | Vakuuminis gazolis    | 61 203 668                 |
| Iš viso |                       | 116 149 021                |

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

|    | Rodikliai   | Finansiniai metai<br>2009-03-31 | Praėję finansiniai<br>metai<br>2008-03-31 |
|----|---|---------------------------------|---|
| a) | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS          | <b>367 403</b>                  | <b>60 276</b>                             |
|    | Reikšmingų sumų detalizavimas:                      |                                 |   |
|    | Gautos baudos ir delspinigiai                       | 13 867                          |   |
|    | Palūkanų pajamos                                    | 351 960                         | 60 276                                    |
|    | Teigiama valiutos kitimo įtaka                      | 1 576                           |   |
|    | Kiti  |                                 |   |
| b) | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS         | <b>81 386</b>                   | <b>364 259</b>                            |
|    | Reikšmingų sumų detalizavimas:                      |                                 |   |
|    | Palūkanos už paskolas                               | 78 608                          | 363 158                                   |
|    | Kiti  |                                 |   |
|    | Išperkamosios nuomos sąnaudos                       |                                 |   |
|    | Neigiama valiutos keitimo įtaka                     | 2 778                           | 1 101                                     |
| c) | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a-b) | <b>286 017</b>                  | <b>- 303 983</b>                          |

### 3.12. Sandoriai su susijusiomis šalimis.

2008 metais bei 2009-03-31 dienai bendrovė neturėjo mokėtinų sumų bei gautinų sumų iš Lietuvos Respublikos vyriausybės bei bendrovės valdybos narių. Per trijų mėnesių laikotarpius pasibaigusius 2009 m. kovo 31 d. ir 2008 m. kovo 31 d. bendrovė nepriskaitė bei neišmokėjo jokių sumų Lietuvos Respublikos vyriausybei bei bendrovės valdybos nariams.

2009-03-31 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 – 18 024 Lt, už 2003 metus – 23 152 Lt, už 2006 metus – 7 515 Lt, už 2007 metus – 9 349 Lt, bendra akcininkams neišmokėtų 68 165 Lt dividendų suma apskaityta balanso eilutėje „Mokėjimai susijusioms šalims“.

Per 2009 metų pirmą ketvirtį bendrovės vadovybei priskaičiuotas darbo užmokestis sudarė 276 tūkst. Lt (per 2008 m. pirmą ketvirtį – 280 tūkst. litų). Per 2009 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.**

2009 m. balandžio 23 d. įvykęs visuotinis akcininkų susirinkimas patvirtino 2008 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinį (balansą, pelno (nuostolių) ataskaitą, nuosavo kapitalo pokyčio ataskaitą, pinigų srautų ataskaitą, aiškinamąjį raštą), paskirstė 2008 metų pelną ir patvirtino 13 532 tūkst. litų mokėtinus dividendus.

Generalinis direktorius



Jurgis Aušra