



**2010 M. KOVO 31 D. NEAUDITUOTŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS**

TURINYS

Eil.Nr.	Pavadinimas	Puslapis
1.	Atsakingų asmenų patvirtinimas	2
2.	Finansinės būklės ataskaita	3
3.	Bendrujų pajamų ataskaita	5
4.	Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	6
5.	Pinigų srautų ataskaita	7
6.	Aiškinamasis raštas	8

**AB „KLAIPĖDOS NAFTA” 2010 METŲ PIRMO KETVIRČIO NEAUDITUOTŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

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 Rokas Masiulis ir AB „Klaipėdos nafta” vyriausioji finansininkė Johana Bučienė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis pateiktas 2010 metų pirmo ketvirčio AB „Klaipėdos nafta” tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys yra parengtas 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

Rokas Masiulis

Vyriausioji finansininkė

Johana Bučienė

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

2010 01 01 - 2010 03 31 FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2010-03-31

Nr.2010/1

(finansinės atskaitomybės sudarymo data)

už 2010 metų pirmą ketvirtį

littais

(ataskaitinis laikotarpis)

(Nurodyti – litais ar tūkstančiais litų)

	TURTAS	Pastabos Nr. (sąsk.Nr.)	Finansiniai metai 2010 03 31	Praėję finansiniai metai 2009 12 31
A.	ILGALAIKIS TURTAS	19999	405 937 505	410 291 071
<i>I.</i>	<i>NEMATERIALUSIS TURTAS</i>	<i>3.1. pastaba</i>	489 810	103 051
I.1.	Programinė įranga	11999	489 810	103 051
<i>II.</i>	<i>MATERIALUSIS TURTAS</i>	<i>3.2. pastaba</i>	405 326 923	410 112 838
II.1.	Pastatai ir statiniai	12199	262 881 279	261 302 073
II.2.	Mašinos ir įrengimai	12298	32 879 178	27 228 530
II.3.	Transporto priemonės	12399	575 087	631 623
II.4.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	12998	102 649 191	100 720 698
II.5.	Nebaigta statyba	15998	4 450 377	18 353 164
II.6.	Kitas materialusis turtas	14998	1 891 811	1 876 750
<i>III.</i>	<i>FINANSINIS TURTAS</i>	<i>3.3. pastaba</i>	120 772	75 182
III.1.	Kitų įmonių akcijos	16002	120 772	75 182
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS	27999	64 004 330	55 681 208
<i>I.</i>	<i>ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS</i>	24900	3 772 163	3 892 307
I.1.	Atsargos	<i>3.4. pastaba</i>	3 475 749	3 396 837
I.1.1.	Vertybės sandėlyje ir pas materialiai atsakingus asmenis	202*	915 771	926 841
I.1.2.	Kuras įsigijimo savikaina	20101+102+112	2 559 979	2 469 996
I.2.	Nebaigtos vykdyti sutartys	20900,24899	296 414	495 470
<i>II.</i>	<i>PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS</i>	<i>3.5. pastaba</i>	5 262 049	5 856 654
II.1.	Pirkėjų išskolinimas	24799	5 193 436	4 955 276
II.2.	Kitos gautinos sumos	25998	68 613	901 378
<i>III.</i>	<i>KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS</i>	<i>3.6. pastaba</i>	20 936 000	4 744 000
III.1.	Terminuoti indėliai	26300-26310	20 936 000	4 744 000
III.2.	Kitas trumpalaikis turtas, sukauptos pajamos			
<i>IV.</i>	<i>PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI</i>	<i>3.7. pastaba, 27*</i>	34 034 118	41 188 247
TURTO, IŠ VIŠO:		29999	469 941 835	465 972 279

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr. (sąsk.Nr.)	Finansiniai metai 2010 03 31	Praėję finansiniai metai 2009 12 31
C.	NUOSAVAS KAPITALAS	39999	452 803 768	445 443 419
I.	KAPITALAS	3.8. pastaba	342 000 000	342 000 000
I.1.	Įstatinis (pasirašytasis)	30199	342 000 000	342 000 000
I.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
III.	REZERVAI		65 840 725	65 840 725
III.1.	Privalomasis	33011	15 670 000	15 670 000
III.2.	Kiti rezervai	33039	50 170 725	50 170 725
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		44 963 043	37 602 694
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	34599	7 360 349	37 602 694
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	34011	37 602 694	
D.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS			
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	3.9. pastaba	17 138 067	20 528 860
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	40999	10 613 985	10 782 545
I.1.	Finansinės skolos			
I.2.	Kitos mokėtinų sumų ir ilgalaikiai įsipareigojimai	40501	10 613 985	10 782 545
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	48998	6 524 082	9 746 315
II.1.	Skolos tiekėjams, rangovams	45999	2 849 234	6 242 995
II.1.1.	Mokėjimai susijusioms šalims	3.12 pastaba	83 355	102 990
II.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	46999	103 590	59 315
II.3.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	47999	2 949 071	1 215 233
II.3.1.	Atlyginimai	47199	771 077	
II.3.2.	Socialinis draudimas	47219	610 028	
II.3.3.	Atostogų rezervas	47151	1 551 781	1 199 854
II.3.4.	Išskaitymai iš atlyginimo	47104	16 185	15 379
II.4.	Mokėtini mokesčiai	47099	555 641	2 066 577
II.5.	Kitos mokėtinų sumų ir trumpalaikiai įsipareigojimai	48997	66 546	162 195
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ, IŠ VISO:		49999	469 941 835	465 972 279

Generalinis direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

R. Masiulis

(parašas)

Rokas Masiulis

(vardas ir pavardė)

AKCINE BENDROVE „KLAIPEDOS NAFTA“, Burių g.19, 91003 Klaipėda
2010 m. kovo 31 d. BENDRŪJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

2010-03-31

Nr.2010/1

(finansines atskaitomybes sudarymo data)

už 2010 metų pirmą ketvirtį

litai

(ataskaitinis laikotarpis)

(finansines atskaitomybes valiuta ir jos tikslumo lygis)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai		Praėję finansiniai metai	
			2010 03 31	2009 12 31	2009 03 31	2008 12 31
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	50	30 674 006	116 349 141	29 225 604	119 612 264
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA	60	19 720 554	63 970 580	16 965 629	67 020 611
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	50-60	10 953 452	52 378 561	12 259 975	52 591 653
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS		2 886 342	11 465 350	2 984 708	19 089 574
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	50-60,61	8 067 110	40 913 211	9 275 267	33 502 079
VI.	KITA VEIKLA	52-62	10 632	19 743	2 282	47 626
VI.1.	Pajamos	52	10 648	19 817	2 301	47 727
VI.2.	Sąnaudos	62	16	74	19	101
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	53-63	572 731	1 695 976	286 017	- 509 487
VII.1.	Pajamos	53	580 587	1 783 408	367 403	775 301
VII.2.	Sąnaudos	63	7 856	87 432	81 386	1 284 788
VIII.	ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	50:53-60:63	8 650 473	42 628 930	9 563 566	33 040 218
IX.	PAGAUTĖ	x				
X.	NETEKIMAI	x				
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	50:53-60:63	8 650 473	42 628 930	9 563 566	33 040 218
XII.	PELNO MOKESTIS	65	1 290 124	5 026 236	2 148 589	4 441 870
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(XI- XII)	7 360 349	37 602 694	7 414 977	28 598 348
Grynasis pelnas, tenkantis vienai akcijai			0,02	0,11	0,02	0,08

Generalinis direktorius

R. Masiulis

Rokas Masiulis

AB „Klaipėdos nafta”

(įmonės pavadinimas)

Burių g. 19, 91003 Klaipėda, įmonės kodas 110648893

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

2010 m. kovo 31 d.**NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA**

2010-03-31

(finansinės atskaitomybės sudarymo data)

Nr. 2010/1

už 2010 metų I ketvirtį

(ataskaitinis laikotarpis)

litai

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

	Pastabos	Kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
2008 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		342,000,000	14,240,000	36,534,377	28,598,348	421,372,725
Perskaičiuotas likutis 2009 m. kovo 31 d.		342,000,000	14,240,000	36,534,377	36,013,325	428,787,702
Pervesta iš rezervų				- 5,230,015	5,230,015	
Pervesta į rezervus			1,430,000	18,866,363	- 20,296,363	
Patvirtinti dividendai					- 13,532,000	- 13,532,000
Grynasis ataskaitinio laikotarpio pelnas					30,187,717	30,187,717
2009 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		342,000,000	15,670,000	50,170,725	37,602,694	445,443,419
Pervesta iš rezervų						
Pervesta į rezervus						
Patvirtinti dividendai						
Grynasis ataskaitinio laikotarpio pelnas					7,360,349	7,360,349
2010 m. kovo 31 d. likutis (neaudituota)		342,000,000	15,670,000	50,170,725	44,963,043	452,803,768

Generalinis direktorius

(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Rokas Masiulis

(vardas ir pavardė)

AKCINĖ BENDROVĖ "KLAIPĖDOS NAFTA"

(įmonės pavadinimas)

110648893, Burių g. 19, 91003 Klaipėda

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

2010-01-01 - 2010-03-31 PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

(ataskaitinis laikotarpis)

2010 m.

kovo

31

litas

Nurodyti – litais ar tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	2010.03.31	2009.03.31
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)	33 271 195	31 071 747
I.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų	32 688 522	30 718 887
I.1.2.	Kitos įplaukos	582 673	352 860
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	-35 452 262	-18 483 710
I.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)	-12 323 971	-10 278 016
I.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais	-3 278 287	-3 229 932
I.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai	-2 945 279	- 715 327
I.2.4.	Kitos išmokos	-16 904 725	-4 260 435
	<u>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</u>	-2 181 067	12 588 037
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai		
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	-4 922 078	-1 159 417
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		
	<u>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</u>	-4 922 078	-1 159 417
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai		
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		0
III.1.1.	Akcijų išleidimas (įsigijimas)	- 43 133	
III.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		
III.1.3.	Savų akcijų supirkimas		
III.1.4.	Dividendų išmokėjimas		0
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		-15 683 882
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		0
III.2.1.1.	Paskolų gavimas		
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		-15 683 882
III.2.2.1.	Paskolų gražinimas		-15 605 274
III.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		
III.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		- 78 608
III.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		0
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		
	<u>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</u>	- 43 133	-15 683 882
IV.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai		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	- 7 851	- 1 032
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	-7 154 129	-4 256 294
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	41 188 247	8 594 274
VIII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	34 034 118	4 337 980

Generalinis direktorius

(įmonės administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

R. Masiulis

(parašas)

Rokas Masiulis

(vardas ir pavardė)

2010 M. PIRMO KETVIRČIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2010 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. 2010 metų pirmą ketvirtį bendrovė baigė dyzelino ir benzinų priėmimo iš jūros įrenginių modernizavimą, tai leidžia perpilti dyzeliną ir benzinus į autocisternas ir cisterninius vagonus bei minėtais degalais aprūpinti Lietuvos rinką.

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. 2010 metų pirmą ketvirtį bendrovė perpylė **1 925 tūkst. tonų** naftos produktų, tai 1 % arba 24 tūkst. t mažiau nei buvo perpilta per 2009 m. pirmą ketvirtį (1 949 tūkst. t). 1 % naftos produktų krovos sumažėjimui įtakos turėjo 21 % išaugusi tamsių naftos produktų krova (2010 m. I ketvirtį mazuto ir vakuuminio gazolio perpilta 1 194 tūkst. t, 2009 m. I ketvirtį – 985 tūkst. t) bei klimatinės sąlygos, nes dėl neįprastai šaltos žiemos bendrovę pasiekdavo labiau sustingę tamsūs naftos produktai, kurių atšildymas užtrukdavo ilgiau.

Per 2010 m. pirmą ketvirtį iš AB „ORLEN Lietuva“ priimta ir perpilta 955 tūkst. t arba 50 % bendros naftos produktų krovos, atitinkamai 2009 m. pirmą ketvirtį – 1 307 tūkst. t arba 67 %.

Pirmą šių metų ketvirtį pakrauti 94 tanklaiviai. Didžiausias pakrautas tanklaivis - SARASOTA, į kurį pakrauta 78 tūkst. t mazuto.

Bendrovės valymo įrenginiuose išvalyta – 95 840 m³ užteršto vandens.

2010 m. pirmo ketvirčio vidutinis bendrovės darbuotojų skaičius – 307 darbuotojai, lyginant su 2009 m. pirmu ketvirčiu padidėjo 2 % (301). Bendrovei trečius metus iš eilės kraunant daugiau nei projektinis pajėgumas (7,1 mln. t per metus arba vidutiniškai po 1,77 mln. t per ketvirtį) siekiant užtikrinti saugias krovos sąlygas terminuotam darbui priimti darbuotojai.

Klientų patogumui bendrovėje veikia muitinės ir akcizų sandėliai.

2010-03-31 bendrovės akcininkai buvo:

Akcininkai	2010-03-31		2009-12-31		2009-03-31	
	Turimų akcijų skaičius tūkst. vienetų	Nuosavybės dalis %	Turimų akcijų skaičius tūkst. vienetų	Nuosavybės dalis %	Turimų akcijų skaičius tūkst. vienetų	Nuosavybės dalis %
Lietuvos Respublikos Valstybė, atstovaujama Energetikos ministerijos	241 544	70,63	241 544	70,63	241 544	70,63
AB „Achema“	31 265	9,14	31 265	9,14	30 088	8,80
Kiti (mažiau nei 5 % kiekvienas)	69 191	20,23	69 191	20,23	70 368	20,57
Iš viso:	342 000	100	342 000	100	342 000	100

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 2009 ūkinius finansinius metus.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

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

2010 m. pirmą ketvirtį priskaičiuota nematerialaus turto amortizacija – 24 608 Lt, apskaityta pelno (nuostolių) ataskaitoje pardavimų savikainos eilutėje.

3.2. Ilgalaikio materialiojo turto būklė pagal turto grupes.

Per 2010 m. pirmą ketvirtį įsigyta ilgalaikio turto už 14,8 mln. litų. 2010 m. vasario 18 d. eksploatacijai atiduoti du stambūs objektai: rekonstruota šviesių naftos produktų pakrovimo į mobiliąsias talpyklas sistema, kurios įsigijimo vertė 10,94 mln. litų ir modernizuota geležinkelio estakados Nr.1 pirmo kelio mazuto išpylimo sistema, kurios įsigijimo vertė 3,81mln. litų . Bendrovės veikloje naudojamam ilgalaikiam turtui priskaityta 5,27 mln. litų nusidėvėjimo. Apie 99,4 % nusidėvėjimo sumos apskaitoma pardavimų savikainos eilutėje ir 0,6 % - veiklos sąnaudų eilutėje.

Turto grupės pavadinimas	Per 2010 m. pirmą ketvirtį priskaičiuota nusidėvėjimo (Lt)
Pastatai	655 295
Statiniai	1 951 766
Mašinos ir įrengimai	991 876
Transporto priemonės	56 535
Kita įranga, prietaisai ir įrengimai	1 615 613
Iš viso:	5 271 085

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. 2010-02-25 bendrovė papildomai įsigijo RAAB „Sarmatia“ 100 akcijų po 500 Lenkijos zlotų ir sumokėjo 50 000 Lenkijos zlotų. Investicija (280 akcijų po 500 zlotų kiekviena) 2010-03-31 apskaityta įsigijimo savikaina – 120 772 Lt.

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

Atsargose bendrovė įsigijimo savikaina apskaitė:

- veiklai vystyti reikalingas atsargas - 0,9 mln. Lt;
- valymo įrenginiuose iš balastinių vandenų surinktus tamsius naftos produktus - 2,6 mln. Lt.

Nebaigtose vykdyti sutartyse apskaityti išankstiniai apmokėjimai už atsargas - 16 573 litai ir būsimųjų laikotarpių sąnaudos – 279 841 Lt.

3.5. Per vienerius metus gautinų sumų būklė.

Pirkėjų įsiskolinimai tai klientų skolos už naftos produktų perpylimo paslaugas, nes sutartyse numatytas 10-30 dienų apmokėjimo terminas po tanklaivio pakrovimo. Pradelstų pirkėjų skolų nebuvo. Kitose gautinose sumose apskaityta iš kitų organizacijų gautinos sumos – 68 613 Lt.

3.6. Kito trumpalaikio turto būklė.

Ketvirčio pabaigoje bendrovė turėjo 20,9 mln. litų vertės du terminuotus indėlius, kurių terminas daugiau kaip 94 dienos, todėl jie (indėliai) apskaityti trumpalaikio turto straipsnyje.

3.7. Informacija apie pinigus.

2010 m. kovo 31 dieną bendrovė turėjo 26,1 mln. Lt vertės keturis terminuotus indėlius, kurių terminas iki 94 dienų, todėl jie buvo apskaityti pinigų ir pinigų ekvivalentų straipsnyje.

Bendrovės pinigai apskaitomi bankų sąskaitose – 7, 83 mln. Lt ir kasoje – 0,076 mln. Lt, iš viso – 34,0 mln. Lt.

3.8. Informacija apie nuosavą kapitalą.

2010-03-31 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 2010-03-31 valdo 1 482 akcininkai, valstybei priklauso 70,63 % akcijų (241 544 426 vienetai). Bendrovė savų akcijų nėra įsigijusi, per 2010 metų pirmą ketvirtį jokių sandorių, susijusių su savų akcijų įsigijimu ar perleidimu, nesudarė.

Bendrovės akcijos įtrauktos į vertybinių popierių biržos „NASDAQ OMX Vilnius“ Baltijos Papildomąjį prekybos sąrašą.

2010-03-31 balanse apskaitytas nepaskirstytas 2009 metų pelnas – 37 602 694 Lt ir 2010 m. pirmo ketvirčio pelnas – 7 360 349 Lt.

3.9. Informacija apie įsipareigojimus.

2010 m. kovo 31 d. bendrovė neturėjo įsipareigojimų bankams.

Kitose mokėtinose sumose ir ilgalaikiuose įsipareigojimuose apskaitytas atidėtas pelno mokestis – 10,61 mln. litų. Atidėtas pelno mokestis skaičiuojamas, kadangi bendrovė vadovaudamasi 1999-2001 metais galiojusių Juridinių asmenų pelno mokesčio įstatymu (21 str.) pasirinko antrą investicijos apskaičiavimo (sąnaudų) būdą ir sąnaudoms priskyrė 145,1 mln. litų investicijų.

Per vienerius metus mokėtinose skolose apskaityta bendrovės skola tiekėjams ir rangovams už suteiktas paslaugas ir atliktus darbus – 2,8 mln. litų (sutartyse numatytas atsiskaitymas iki kito mėnesio 15 dienos), skola dirbantiems už darbą kovo mėn. – 0,77 mln. litų (su dirbančiais atsiskaityta 2010-04-09), 0,61 mln. litų socialinio draudimo mokėjimų už einamąjį mėnesį ir 1,6 mln. litų sudarytas atostogų rezervas. Eilutėje „Mokėtini mokesčiai“ apskaitytas mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 0,14 mln. Lt (mokestis sumokėtas balandžio 9 d mokant atlyginimus dirbantiems) bei mokėtinas pelno mokestis 0, 59 mln. litų (bendrovei atsiskaityti su biudžetu reikia iki 2010-09-30).

3.10. Bendrovės teisės ir įsipareigojimai, neatspindėti balanse.

Pagal naftos produktų perkrovimo sutartis bendrovė atsako už priimtus kaupimui klientų naftos produktus. Bendrovė turta, saugomus naftos produktus, gamybos (verslo) nutrūkimo riziką yra apdraudusi draudimo bendrovėje AB „Lietuvos draudimas“. Bendrovė bendrosios civilinės atsakomybės draudimo sutartį yra sudariusi su UAB DK „PZU Lietuva“.

Pirmo ketvirčio pabaigoje talpose buvo saugoma:

Eil.Nr.	Naftos produktų rūšys	Naftos produktų kiekis kg.
1.	Mazutas M-100	92 900 238
2.	Dyzelinis kuras	3 815 833
3.	Benzinas	4 961 414
4.	Reaktyvinis kuras	1 001 551
5.	Vakuuminis gazolis	33 656 385
Iš viso		136 335 421

3.11. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai (Lt).

	Rodikliai	Finansiniai metai 2010-03-31	Praėję finansiniai metai 2009-03-31
a)	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	580 587	367 403
	Reikšmingų sumų detalizavimas:		
	Gautos baudos ir delspinigiai		13 867
	Palūkanų pajamos	578 006	351 960
	Teigiama valiutos kitimo įtaka	2 581	1 576
	Kiti		
b)	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	7 856	81 386
	Reikšmingų sumų detalizavimas:		
	Palūkanos už paskolas		78 608
	Kiti		
	Išperkamosios nuomos sąnaudos		
	Neigiama valiutos keitimo įtaka	7 856	2 778
c)	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a-b)	572 731	286 017

3.12. Sandoriai su susijusiomis šalimis.

2009 metais bei 2010-03-31 dienai bendrovė neturėjo mokėtinų sumų bei gautinų sumų iš Lietuvos Respublikos vyriausybės bei bendrovės valdybos narių. Per trijų mėnesių laikotarpį pasibaigusius 2009 m. kovo 31 d. ir 2010 m. kovo 31 d. bendrovė nepriskaitė bei neišmokėjo jokių sumų Lietuvos Respublikos vyriausybei bei bendrovės valdybos nariams.

2010-03-31 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 – 17 051 Lt, už 2003 metus – 21 402 Lt, už 2006 metus – 7 431 Lt, už 2007 metus – 9 252 Lt, už 2008 metus – 18 094 Lt, bendra akcininkams neišmokėtų 83 355 Lt dividendų suma apskaityta balanso eilutėje „Mokėjimai susijusioms šalims“.

Per 2010 metų pirmą ketvirtį bendrovės vadovybei priskaičiuotas darbo užmokestis sudarė 275 tūkst. Lt (per 2009 m. pirmą ketvirtį – 276 tūkst. litų). Per 2010 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.

2010 m. balandžio 27 d. įvykęs visuotinis akcininkų susirinkimas patvirtino 2009 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinį (balansą, pelno (nuostolių) ataskaitą, nuosavo kapitalo pokyčio ataskaitą, pinigų srautų ataskaitą, aiškinamąjį raštą), paskirstė 2009 metų pelną ir patvirtino 16 400 tūkst. litų mokėtinus dividendus.

2010 m. gegužės 5 d. bendrovės valdyba patenkino generalinio direktoriaus Jurgio Aušros atsistatydinimo prašymą ir nuo 2010-05-05 atšaukė generalinį direktorių iš užimamų pareigų. Nauju AB „Klaipėdos nafta“ generaliniu direktoriumi išrinktas Rokas Masiulis, kuris 2010-05-06 pradėjo eiti generalinio direktoriaus pareigas.

Generalinis direktorius

Rokas Masiulis

J. Bučienė

2010-05-24