



**AB KLAIPĖDOS NAFTA  
TRIJŲ MĖNESIŲ, PASIBAIGUSIŲ 2012 M. KOVO 31 D.,  
SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS PARENGTOS  
PAGAL TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS  
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE  
(NEAUDITUOTA)**

FINANSINĖS ATASKAITOS .....	3 – 16
Finansinės būklės ataskaita .....	3 – 4
Bendrujų pajamų ataskaita .....	5
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita .....	6
Pinigų srautų ataskaita .....	7
Aiškinamasis raštas .....	8 – 16
ATSKAITINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS.....	17

## Finansinės būklės ataskaita

	Pastabos	2012 m. kovo 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.
<b>TURTAS</b>			
<b>Ilgalaikis turtas</b>			
(neaudituota)			
Nematerialusis turtas		419	465
Materialusis turtas		385.307	383.907
Kitas finansinis turtas	7	-	5.352
Investicija į asocijuotas įmones		427	427
<b>Ilgalaikio turto iš viso</b>		<b>386.153</b>	<b>390.151</b>
<b>Trumpalaikis turtas</b>			
Atsargos	4	1.982	1.674
Išankstiniai apmokėjimai		319	223
Iš pirkėjų gautinos sumos	5	7.048	4.335
Kitos gautinos sumos	6	3.837	2.565
Kitas finansinis turtas	7	105.013	110.427
P pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	29.899	9.983
<b>Trumpalaikio turto iš viso</b>		<b>148.098</b>	<b>129.207</b>
<b>Turto iš viso</b>		<b>534.251</b>	<b>519.358</b>
<i>(tęsinys kitame puslapyje)</i>			

Aiškinamasis raštas, pateikiamas 8 - 16 puslapiuose, yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

## Finansinės būklės ataskaita (tęsinys)

	Pastabos	2012 m. kovo 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.
<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>			
<b>Nuosavas kapitalas</b>			
Įstatinis kapitalas	1	342.000	342.000
Privalomasis rezervas		19.000	19.000
Kiti rezervai		68.043	68.043
Nepaskirstytasis pelnas		82.907	71.226
<b>Nuosavo kapitalo iš viso</b>		<b>511.950</b>	<b>500.269</b>
<b>Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>			
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		7.731	7.709
Išmokų darbuotojams įsipareigojimas		942	785
<b>Po vienerių metų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso</b>		<b>8.673</b>	<b>8.494</b>
<b>Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>			
Prekybos skolos	9	4.487	4.671
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	4.783	2.559
Atidėjiniai		601	493
Mokėtinas pelno mokestis		3.499	1.838
Gauti išankstiniai apmokėjimai		-	49
Mokėtini dividendai		39	39
Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	11	219	946
<b>Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso</b>		<b>13.628</b>	<b>10.595</b>
<b>Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso</b>		<b>534.251</b>	<b>519.358</b>

Aiškinamasis raštas, pateikiamas 8 - 16 puslapiuose, yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius


Rokas Masiulis



2012 m. gegužės 22 d.

Finansų direktorius

Mantas Bartuška


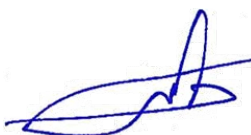


2012 m. gegužės 22 d.

## Bendrujų pajamų ataskaita

Pastabos		Trijų mėn.	Dvylikos mėn.	Trijų mėn.	Dvylikos mėn.
		laikotarpis, pasibaigęs 2012 m. kovo 31 d.	laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. gruodžio 31 d.	laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. kovo 31 d.	laikotarpis, pasibaigęs 2010 m. gruodžio 31 d.
		(neaudituoja)			
Pardavimo pajamos	12	37.410	141.276	33.010	121.720
Pardavimo savikaina	13	(22.167)	(82.890)	(22.301)	(76.453)
<b>Bendrasis pelnas</b>		<b>15.243</b>	<b>58.386</b>	<b>10.709</b>	<b>45.267</b>
Veiklos sąnaudos		(2.178)	(7.270)	(1.660)	(17.002)
Kitos veiklos rezultatas		4	42	11	39
<b>Veiklos pelnas</b>		<b>13.069</b>	<b>51.158</b>	<b>9.060</b>	<b>28.304</b>
Finansinės veiklos pajamos	14	748	1.981	280	1.562
Finansinės veiklos (sąnaudos)		(13)	(33)	(8)	(34)
Asocijuotų įmonių bendrųjų pajamų dalis		-	138	-	(81)
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>		<b>13.804</b>	<b>53.244</b>	<b>9.332</b>	<b>29.751</b>
Pelno mokesčio sąnaudos		(2.123)	(7.991)	(1.293)	(3.654)
<b>Grynasis pelnas</b>		<b>11.681</b>	<b>42.256</b>	<b>8.039</b>	<b>26.097</b>
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)		-	-	-	-
<b>Laikotarpio bendrosios pajamos (nuostoliai)/ pelnas (nuostoliai) priskirti akcininkams</b>		<b>11.681</b>	<b>45.253</b>	<b>8.039</b>	<b>26.097</b>
Pagrindiniai ir sumažinti pelnas (nuostoliai), tenkantis vienai akcijai (litas)	15	0,03	0,13	0,02	0,08

Aiškinamasis raštas, pateikiamas 8 - 16 puslapiuose, yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Rokas Masiulis		2012 m. gegužės 22 d.
Finansų direktorius	Mantas Bartuška		2012 m. gegužės 22 d.

## Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Pastabos	Išstatinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso
<b>2010 m. gruodžio 31 d. likutis</b>	<b>342.000</b>	<b>19.000</b>	<b>68.043</b>	<b>25.973</b>	<b>455.016</b>
Grynasis trijų mėnesių pelnas	-	-	-	8.039	8.039
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-
Bendrųjų pajamų iš viso	-	-	-	8.039	8.039
<b>2011 m. kovo 31 d. likutis (neaudituota)</b>	<b>342.000</b>	<b>19.000</b>	<b>68.043</b>	<b>34.012</b>	<b>463.055</b>
<b>2011 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)</b>	<b>342.000</b>	<b>19.000</b>	<b>68.043</b>	<b>71.226</b>	<b>500.269</b>
Grynasis trijų mėnesių pelnas	-	-	-	11.681	11.681
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-
Bendrųjų pajamų iš viso	-	-	-	11.681	11.681
<b>2012 m. kovo 31 d. likutis (neaudituota)</b>	<b>342.000</b>	<b>19.000</b>	<b>68.043</b>	<b>82.907</b>	<b>511.950</b>

Aiškinamasis raštas, pateikiamas 8 - 16 puslapiuose, yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

Rokas Masiulis



2012 m. gegužės 22 d.

Finansų direktorius

Mantas Bartuška



2012 m. gegužės 22 d.

## Pinigų srautų ataskaita

	Pastabos	Trijų mėn. laikotarpis pasibaigęs kovo 31 d. (neaudituoja)	
		2012 m.	2011 m. (pertvarkyta)
<b>Įprastinė veikla</b>			
Grynasis pelnas	15	11.681	8.039
<b>Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas:</b>			
Nusidėvėjimas ir amortizacija		5.654	5.795
Atostogų rezervo pasikeitimas		483	-
Išmokyti darbuotojams įsipareigojimų pasikeitimas		157	-
ATL sukaupimas		108	117
Sukauptos pajamos		( 562)	( 693)
Abejotinų iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimas	7	( 1)	-
Pelno mokesčio sąnaudos		2.123	1.293
Palūkanų pajamos		( 747)	( 365)
		<b>18.896</b>	<b>14.186</b>
<b>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</b>			
Atsargų (padidėjimas), sumažėjimas		( 308)	( 820)
Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas), sumažėjimas		( 96)	70
Iš pirkėjų ir kitų gautinų sumų (padidėjimas), sumažėjimas		( 2.713)	( 1.220)
Kitų gautinų sumų (padidėjimas), sumažėjimas		( 965)	-
Prekybos skolų ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas, (sumažėjimas)		( 2.840)	( 1.935)
Gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas, (sumažėjimas)		( 49)	( 460)
Kito trumpalaikio turto ir su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas, (sumažėjimas)		1.014	1.464
		<b>12.939</b>	<b>11.285</b>
(Sumokėtas) pelno mokestis		( 440)	( 399)
Gautos palūkanos		375	365
<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>12.874</b>	<b>11.251</b>
<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
Ilgalaikio turto (įsigijimas)		( 4.332)	( 1.294)
Investicijų, laikomų iki išpirkimo, įsigijimas		11.374	( 7.235)
<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>7.042</b>	<b>( 8.529)</b>
<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		<b>19.916</b>	<b>2.722</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai sausio 1 d.</b>		<b>9.983</b>	<b>29.501</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai kovo 31 d.</b>		<b>29.899</b>	<b>32.223</b>

Aiškinamasis raštas, pateikiamas 8 - 16 puslapiuose, yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

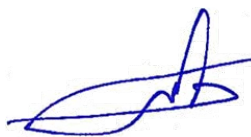
Rokas Masiulis



2012 m. gegužės 22 d.

Finansų direktorius

Mantas Bartuška



2012 m. gegužės 22 d.

# Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

## 1 Bendroji informacija

AB „Klaipėdos nafta“ (toliau – Bendrovė) yra Lietuvos Respublikoje registruota akcinė bendrovė. Jos buveinės adresas: Burių g. 19, 91003 Klaipėda, Lietuva.

Pagrindinė bendrovės veikla – naftos produktų perkrovimo bei kitos susijusios paslaugos.

Bendrovę įkūrė AB „Naftos terminalas“ (Lietuva) ir Lancaster Steel Inc. (JAV), atitinkamai įsigydamos 51 proc. ir 49 proc. akcijų. Bendrovė buvo įregistruota 1994 m. rugsėjo 27 d.

2012 m. kovo mėn. 31 d. visos akcijos priklausė 1.726 akcininkams. Bendrovės įstatinis kapitalas – 342.000.000 (trys šimtai keturiasdešimt du milijonai) litų yra visiškai apmokėtas. Įstatinis kapitalas padalintas į 342.000.000 (tris šimtus keturiasdešimt du milijonus) paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė – vienas (1) litas. Valstybei, kurią atstovauja Energetikos ministerija, priklausė 70,63 % akcijų (241.544.426 vienetai).

Bendrovė savų akcijų nėra įsigijusi ir per 2012 m. tris mėnesius jokių sandorių, susijusių su savų akcijų įsigijimu ar perleidimu, nesudarė. Bendrovės akcijos įtrauktos į vertybinių popierių biržos „NASDAQ OMX Vilnius“ Baltijos Papildomąjį prekybos sąrašą.

2012 m. kovo 31 d. ir 2011 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2012 m. kovo 31 d.		2011 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius (tūkstančiais)	Nuosavybės dalis (%)	Turimų akcijų skaičius (tūkstančiais)	Nuosavybės dalis (%)
Lietuvos Respublikos valstybė, atstovaujama Energetikos ministerijos	241.544	70,63	241.544	70,63
UAB koncernas „Achemos grupė“	34.204	10,00	32.766	9,58
Skandinaviska Enskilda Banken fondai	11.305	3,23	14.254	4,17
Swedbank fondai	10.067	2,94	10.817	3,16
Kiti (mažiau nei 5 proc. kiekvienas)	44.880	13,20	42.619	12,46
Iš viso	342.000	100,00	342.000	100,00

2012 m. kovo 31 d. vidutinis sąrašinis Bendrovės darbuotojų skaičius buvo 315 (2011 m. kovo 31 d. – 315).

Bendrovės Vadovybė patvirtino ir pasirašė šias finansines ataskaitas 2012 m. gegužės 22 d.

## 2 Apskaitos principai

Finansinės ataskaitos yra parengtos remiantis istorine savikaina.

Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos litais, ir suapvalintos iki artimiausio tūkstančio (000 litų), jei nenurodyta kitaip.

Šios Bendrovės metinės finansinės ataskaitos yra parengtos pagal Tarptautinius Finansinės Atskaitomybės Standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje (toliau – ES).

Bendrovės tarpinėms finansinėms ataskaitoms taikoma ta pati apskaitos politika ir tie patys skaičiavimo metodai kaip ir 2011 m. metinėse finansinėse ataskaitose. Plačiau finansinių ataskaitų parengimo pagrindai pateikti 2011 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.



### 3 Ilgalaikis materialus turtas

Bendrovė šių metų tris mėnesius tęsė darbus objektuose: tamsių naftos produktų talpyklų parko rekonstrukcija, estakados kelio Nr. 2 tamsių naftos produktų išpylimo sistemos modernizavimas. Bendrai atlikta darbų už 6.680 tūkst. litų.

2010 m. birželio 10 d. Bendrovė pradėjo investicinį projektą „Angliavandenilių garų utilizavimo įrenginio pirkimas“, kurį įgyvendinus, bus sumažinta tarša aplinkai. 2011 m. rugsėjo 29 d. sudaryta sutartis su užsienio kompanija „John Zink International Luxembourg SARL“ dėl šio įrenginio pirkimo. Įranga turi būti pristatyta per devynis mėnesius nuo sutarties pasirašymo momento. Konkurso tvarka buvo išrinktas bendrastatybinių darbų rangovas. Bendrovė į šį projektą yra investavusi 830 tūkst. litų. Bendra investicijų suma į „Angliavandenilių garų utilizavimo įrenginio pirkimo“ projektą sudarys apie 7 mln. Lt.

2011 m. birželio 30 d. Bendrovė pasirašė sutartį su vadovaujančiu suskystintų gamtinių dujų (SkGD) terminalo projekto parengimo ir įgyvendinimo patarėju, tarptautine kompanija – Fluor S.A. 2011 m. liepos 27 d. įvykęs neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas pritarė šios sutarties sudarymui. Sutartyje numatyta, jog patarėjas per ketverius metus paruoš projekto techninį planą, padės išsirinkti technologijas, atliks darbus, būtinus gauti privalomus leidimus, spręs projekto saugumo, navigacijos bei kitus su projekto techniniu įgyvendinimu susijusius klausimus. Be to, jis atliks darbus, susijusius su ekonomine dalimi – paruoš terminalo verslo, finansinį modelius bei sukurs terminalo veiklos strategiją. Patarėjas taip pat prižiūrės projekto techninį įgyvendinimą visą laiką – iki 2014 metų pabaigos, kai bus pastatytas terminalas.

2012 m. kovo 31 d. suskystintų dujų terminalo projekto įgyvendinimui investuota – 16.814 tūkst. litų, iš kurių pagrindines išlaidas - 11.394 tūkst. litų sudaro avansiniai mokėjimai pagal sutartį, sumokėti vadovaujančiam SkGD terminalo projekto parengimo ir įgyvendinimo patarėjui bei teisinės ir kitos tyrimų paslaugos.

Per pirmą 2012 m. ketvirtį Bendrovės ilgalaikiam materialiajam turtui priskaičiuota 5.654 tūkst. litų nusidėvėjimo sąnaudų (per 2011 m. pirmą ketvirtį – 5.795 tūkst. litų). 5.546 tūkst. litų nusidėvėjimo sąnaudų yra įtraukta į pardavimo savikainą (2011 m. pirmą ketvirtį – 5.705 tūkst. litų), likusi suma apskaityta veiklos sąnaudose.

### 4 Atsargos

	2012 m. kovo 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.
	(neaudituoja)	
Naftos produktai, skirti parduoti	1.695	1.503
Atsarginės dalys, statybinės medžiagos ir kitos atsargos	287	171
	<b>1.982</b>	<b>1.674</b>

2012 m. kovo 31 d. Bendrovė turėjo 5.913 tūkst. litų atsargų (2011 m. gruodžio 31 d. – 5.979 tūkst. litų), kurios buvo nurašytos iki grynos realizacinės vertės. Bendrovė nuvertina atsargas iki grynosios realizacinės vertės kuomet atsargos yra nepanaudojamos ilgiau kaip 6 mėnesiai.

Vertės sumažėjimas daugiausia apskaitytas statybinėms medžiagoms ir atsarginėms dalims, kurios nebuvo panaudotos (1996 – 2005 m.) rekonstrukcijos metu.

2012 m. kovo 31 d. Bendrovė rezervuaruose turėjo 207,1 tūkst. tonų atvežtų perkrovai naftos produktų (2011 m. gruodžio 31 d. - 143,8 tūkst. tonų). Šie naftos produktai nėra apskaityti Bendrovės finansinėse ataskaitose, jie apskaitomi nebalansinėse sąskaitose, nes Bendrovė neturi nuosavybės teisės į naftos produktus.

Naftos produktai, skirti parduoti, tai energetiniai produktai surinkti valymo įrenginiuose. 2012 m. kovo 31 d. Bendrovė turėjo 2.100 tonų iš valymo įrengimų surinktų naftos produktų (2011 m. gruodžio 31 d. – 1.945 tonų).

### 5 Iš pirkėjų gautinos sumos

	2012 m. kovo 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.
	(neaudituoja)	
Sumos, gautinos už naftos produktų perkrovimą ir susijusias paslaugas	7.048	4.335
	<b>7.048</b>	<b>4.335</b>

Iš pirkėjų gautinos sumos yra beprocentės ir paprastai jų terminas yra 6 – 15 dienų.

2012 m. kovo 31 d. Bendrovės 3.325 tūkst. litų pirkėjų skolų buvo denominuoti eurai (2011 m. gruodžio 31 d. – 1.926 tūkst. litų).

**6 Kitos gautinos sumos**

	<b>2012 m. kovo 31 d.</b>	<b>2011 m. gruodžio 31 d.</b>
	(neaudituota)	
Sukauptos pajamos	1.950	1.388
Gautinas pridėtinės vertės mokestis	1.687	715
Sukauptos palūkanos už terminuotus indėlius	172	409
Kitos gautinos sumos	41	66
	<b>3.850</b>	<b>2.578</b>
Atimti: vertės sumažėjimas	(13)	(13)
	<b>3.837</b>	<b>2.565</b>

Gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas buvo įtrauktas į veiklos sąnaudas bendrųjų pajamų ataskaitoje.

**7 Kitas finansinis turtas**

	<b>2012 m. kovo 31 d.</b>	<b>2011 m. gruodžio 31 d.</b>
	(neaudituota)	
<b>Paskolos ir gautinos sumos</b>		
Perimtos reikalavimo teisės Vnesekonom banke	100	100
Paskola UAB „Žavesys“	360	361
Atimti: vertės sumažėjimas	(460)	(461)
<b>Paskolos ir gautinos sumos iš viso</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Investicijos laikomos iki išpirkimo</b>		
Investicijos į Lietuvos Respublikos valstybės vertybinius popierius	84.756	61.717
Trumpalaikiai terminuoti indėliai	14.103	44.174
Investicijos į Lietuvos bankų skolos vertybinius popierius	4.364	4.476
Investicijos į užsienio bankų skolos vertybinius popierius	1.790	5.412
<b>Investicijos laikomos iki išpirkimo iš viso</b>	<b>105.013</b>	<b>115.779</b>
<b>Kitas finansinis turtas iš viso</b>	<b>105.013</b>	<b>115.779</b>
<b>Trumpalaikė dalis</b>	<b>105.013</b>	<b>110.427</b>
<b>Ilgalaikė dalis</b>	<b>-</b>	<b>5.352</b>

Kito finansinio turto apskaitinės vertės denominuotos šiomis valiutomis:

<b>Valiuta</b>	<b>2012 m. kovo 31 d.</b>	<b>2011 m. gruodžio 31 d.</b>
	(neaudituota)	
LTL	86.367	77.248
EUR	18.646	38.531
	<b>105.013</b>	<b>115.779</b>

## 7 Kitas finansinis turtas (tęsinys)

2003 m. sausio 24 d. AB „Naftos terminalas“ kaip dalį atsiskaitymo už įsigytas akcijas perdavė Bendrovei reikalavimo teisę į 95.266 tūkst. USD (arba 277.243 tūkst. litų) indėlių, esantį likviduotame Vnesekonom banke ir teisę į paskolą, suteiktą UAB „Žavesys“. Teisės likviduotame Vnesekonom banke pirkimo savikaina sudaro 100 tūkst. litų. Bendrovės vadovybės manymu, gautinos sumos pagal perimtas reikalavimo teises yra abejotinos, todėl jos yra apskaitytos savikaina atėmus 100% vertės sumažėjimą.

Maksimali šių investicijų kredito rizika finansinių ataskaitų parengimo dieną buvo lygi skolos vertybinių popierių ir terminuotų indėlių, klasifikuojamų kaip iki išpirkimo laikomos investicijos, tikrajai vertei.

## 8 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2012 m. kovo 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.
	(neaudituota)	
Trumpalaikiai indėliai	19.454	3.044
Lietuvos Respublikos valstybės vertybiniai popieriai	6.247	-
Pinigai banke	4.198	5.136
Užsienio valstybių skolos vertybiniai popieriai	-	1.803
	<b>29.899</b>	<b>9.983</b>

Pinigų ir pinigų ekvivalentų apskaitinės vertės denominuotos šiomis valiutomis:

Valiuta	2012 m. kovo 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.
	(neaudituota)	
EUR	17.803	5.990
LTL	12.096	3.993
	<b>29.899</b>	<b>9.983</b>

Maksimali šių investicijų kredito rizika finansinių ataskaitų parengimo dieną buvo lygi pinigų, pinigų ekvivalentų, skolos vertybinių popierių ir terminuotų indėlių, klasifikuojamų kaip iki išpirkimo laikomos investicijos, tikrajai vertei.

## 9 Prekybos skolos ir kitos mokėtinos sumos

	2012 m. kovo 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.
	(neaudituota)	
Mokėtinos sumos rangovams	1.425	1.204
Mokėtinos sumos už žemės nuomą	514	514
Mokėtinos sumos už geležinkelio paslaugas	334	336
Kitos prekybos mokėtinos sumos	2.214	2.617
	<b>4.487</b>	<b>4.671</b>

## 9 Prekybos skolos ir kitos mokėtinės sumos (tęsinys)

Prekybos skolos yra beprocentės ir paprastai joms yra nustatomas 30 dienų atsiskaitymo laikotarpis. 2012 m. kovo 31 d. Bendrovės 5 tūkst. litų prekybos skolų buvo denominuoti eurai (2011 m. gruodžio 31 d. – 610 tūkst. litų).

## 10 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

2012 m. kovo 31 d. Bendrovės su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus didžiąja dalimi sudarė mokėtini atlyginimai už kovo mėnesį 1.783 tūkst. litų, 1.800 tūkst. litų atostogų rezervas bei 1.200 tūkst. litų mokėtinės premijos už metinius rezultatus (2011 m. gruodžio 31 d. - Bendrovės su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus didžiąja dalimi sudarė 1.317 tūkst. litų atostogų rezervas bei 1.200 tūkst. litų premijos už metinius rezultatus sukaupimas).

## 11 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	2012 m. kovo 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.
	(neaudituota)	
Sukauptos sąnaudos	208	437
Mokėtinas nekilnojamojo turto mokestis	-	485
Kita	11	24
	<b>219</b>	<b>946</b>

Kitos mokėtinės sumos yra beprocentės ir vidutiniškai joms yra nustatomas 1 mėnesio atsiskaitymo laikotarpis.

## 12 Pardavimo pajamos

	Trijų mėn. laikotarpis pasibaigęs kovo 31 d. (neaudituota)	
	2012 m.	2011 m.
Pajamos už naftos produktų perkrovimo paslaugas	34.225	32.296
Pajamos už naftos produktų likučių tvarkymą	2.350	-
Kitos pajamos, susijusios su pakrovimu	835	714
	<b>37.410</b>	<b>33.010</b>

Bendrovės pajamos išaugo 2.350 tūkst. litų dėl gautų pajamų už naftos produktų likučių tvarkymą.

Kitos pardavimo pajamos susijusios su pakrovimu, apima švartavimosi paslaugas, švaraus vandens pardavimus, įgulos pervežimus ir kitas pajamas, susijusias su pakrovimu.

### 13 Pardavimo savikaina

	Trijų mėn. laikotarpis pasibaigęs kovo 31 d. (neaudituoja)	
	2012 m.	2011 m.
Dujos	6.871	5.448
Nusidėvėjimas ir amortizacija	5.603	5.720
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	3.786	3.899
Geležinkelio paslaugos	2.117	3.236
Elektra	1.870	1.800
Žemės ir krantinių nuoma	514	514
Nekilnojamo turto mokestis	296	488
Turto draudimas	249	231
Ilgalaikio turto remontas ir priežiūra	326	342
ATL sąnaudos	108	117
Kita	427	506
	<b>22.167</b>	<b>22.301</b>

### 14 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos (sąnaudos) – grynasis rezultatas

	Trijų mėn. laikotarpis pasibaigęs kovo 31 d. (neaudituoja)	
	2012 m.	2011 m.
Palūkanų pajamos	747	280
Gauti delspinigiai	1	-
<b>Finansinės veiklos pajamos iš viso</b>	<b>748</b>	<b>280</b>
(Nuostoliai) dėl valiutos kurso pasikeitimo	(1)	(8)
Kitos finansinės veiklos (sąnaudos)	(12)	-
<b>Finansinės veiklos (sąnaudos) iš viso</b>	<b>(13)</b>	<b>(8)</b>

### 15 Pelnas ir sumažintas pelnas vienai akcijai

Pelnas vienai akcijai apskaičiuojamas dalijant Bendrovės grynąjį pelną iš esamo akcijų skaičiaus. Sumažintas pelnas vienai akcijai yra lygus pelnui vienai akcijai, kadangi Bendrovė neturi potencialių finansinių priemonių, kurios galėtų sumažinti išleistas akcijas. Pelno ir sumažinto pelno apskaičiavimai pateikiami žemiau:

	Trijų mėn. laikotarpis pasibaigęs kovo 31 d. (neaudituoja)	
	2012 m.	2011 m.
Akcininkams priskiriamas grynasis pelnas	11.681	8.039
Paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	342.000	342.000
Vienai akcijai tenkantis pelnas (litais)	0,03	0,02

## 16 Susijusių šalių sandoriai

Šalys yra laikomos susijusiomis, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą arba gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai priimant finansinius ir veiklos sprendimus. Bendrovės susijusios šalys ir sandoriai su jomis 2012 m., 2011 m. ir 2010 m. buvo šie:

### Sandoriai su Lietuvos Respublikos valstybės kontroliuojamomis įmonėmis ir institucijomis

		Pirkimai iš susijusių šalių	Pardavimai susijusioms šalims	Gautinos sumos iš susijusių šalių	Mokėtinos sumos susijusioms šalims
Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos	2012 m. kovo 31 d. 2011 m. kovo 31 d. 2010 m. kovo 31 d.	2.410 1.794 2.126	- - -	530 353 199	3.889 185 755
Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie socialinės apsaugos ir darbo ministerijos	2012 m. kovo 31 d. 2011 m. kovo 31 d. 2010 m. kovo 31 d.	2.005 1.119 1.109	- - -	- - -	1.024 - -
VĮ Klaipėdos valstybinio Jūrų uosto direkcija priklausanti Lietuvos Respublikos valstybei atstovaujama susisiekimo ministerijos	2012 m. kovo 31 d. 2011 m. kovo 31 d. 2010 m. kovo 31 d.	514 514 587	- - -	- - -	514 514 -
AB Lietuvos geležinkeliai, priklausanti Lietuvos Respublikos valstybei atstovaujama susisiekimo ministerijos	2012 m. kovo 31 d. 2011 m. kovo 31 d. 2010 m. kovo 31 d.	2.141 3.236 2.487	- - -	- - -	334 583 519
AB „Lesto“, priklausanti Lietuvos Respublikos valstybei atstovaujama energetikos ministerijos	2012 m. kovo 31 d. 2011 m. kovo 31 d. 2010 m. kovo 31 d.	844 1.804 1.763	- - -	- - -	310 677 659
Kitos susijusio šalys	2012 m. kovo 31 d. 2011 m. kovo 31 d. 2010 m. kovo 31 d.	- - -	15 11 13	5 3 3	- - -
<b>Sandoriai su susijusiomis šalimis iš viso:</b>	<b>2012 m. kovo 31 d. 2011 m. kovo 31 d. 2010 m. kovo 31 d.</b>	<b>7.914 8.467 8.072</b>	<b>15 11 13</b>	<b>5 3 3</b>	<b>6.071 1.959 1.933</b>

### Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

Bendrovės vadovybe laikomi generalinis direktorius, generalinio direktoriaus pavaduotojas, gamybos direktorius, finansų direktorius, komercijos direktorius ir suskystintų gamtinių dujų terminalo direktorius.

	2012 m. kovo 31 d.	2011 m. kovo 31 d.
	(neaudituoja)	
Išmokos, susijusios su darbo santykiais	457	384
Vadovų skaičius	6	7

Per 2012 m. ir 2011 m. pirmą ketvirtį Bendrovės vadovybei paskolų, garantijų nebuvo suteikta, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perleidimo.

**AB „KLAIPĖDOS NAFTA“ TRIJŲ MĖNESIŲ, PASIBAIGUSIŲ 2012 M. KOVO 31 D., SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS (tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)**

## 17 Pobalansiniai įvykiai

2012 m. balandžio 27 d. vykusiame visuotiniame akcininkų susirinkime buvo priimti sekantys sprendimai:

- Paskirstyti nepaskirstytąjį pelną pervedant 3.561 tūkst. litų į privalomąjį rezervą, paskiriant 55.000 tūkst. litų į rezervą savoms akcijoms įsigyti bei išmokant 56.981 tūkst. litų dividendus. Vienai akcijai tenkanti dividendų dalis 0,17 lito (0,049 euro).
- Išrinkti vieneriems metams auditorių bendrovę KPMG 2012 m. Bendrovės finansinių ataskaitų rinkinio auditui atlikti bei 2012 m. Bendrovės metiniam pranešimui įvertinti;
- Padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą papildomais akcininkų įnašais nuo 342.000 tūkst. litų iki 389.711 tūkst. litų išleidžiant iki 47 711 022 vnt. (keturiasdešimt septynių milijonų septynių šimtų vienuolikos tūkstančių dvidešimt dviejų vienetų) paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 (vienas) litas.

Nustatyti, kad didinant Bendrovės įstatinį kapitalą naujai išleidžiamų akcijų emisijos kaina nustatoma vadovaujantis vidutine svertine Bendrovės akcijų rinkos kaina per šešis mėnesius už laikotarpį nuo 2011 m. rugsėjo 28 d. iki 2012 m. kovo 27 d. ir yra lygi 1,35 Lt (vienam litui trisdešimt penkiems centams) už vieną paprastąją vardinę 1 (vieno) lito nominalios vertės akciją.

Suteikti teisę Bendrovės akcininkams, kurie šio visuotinio akcininkų susirinkimo teisių apskaitos dienos pabaigoje (dešimtos po šio akcininkų susirinkimo darbo dienos pabaigoje) nuosavybės teise valdo Bendrovės išleistas akcijas, proporcingai akcininkų turimų akcijų nominaliai vertei įsigyti naujai išleidžiamas akcijas.

Nustatyti, kad Bendrovės akcininkas Lietuvos Respublika, kuriai atstovauja Lietuvos Respublikos energetikos ministerija (biudžetinė įstaiga, kodas 302308327, buveinė Gedimino pr. 38/ Vasario 16-osios g. 2) naujai išleidžiamas Bendrovės akcijas, kurias galės įsigyti pasinaudodamas pirmumo teise, ir kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 (vienas) litas, o emisijos kaina lygi kitų didinant bendrovės įstatinį kapitalą naujai išleidžiamų akcijų emisijos kainai, nustatyta šiuo sprendimu, apmoka nepiniginiu turtiniu įnašu laikantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2012 m. vasario 15 d. nutarime Nr. 204 Dėl valstybės turto investavimo ir Bendrovės įstatinio kapitalo didinimo nustatytų investavimo sąlygų.

Kiti Bendrovės akcininkai naujai išleidžiamas Bendrovės akcijas apmoka pinigais.

Įpareigoti ir įgalioti Bendrovės valdybą vadovaujantis šiuo sprendimu bei galiojančiais teisės aktais nustatyti visas kitas, šio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimais neapartas, naujų akcijų emisijos sąlygas, įskaitant, bet neapsiribojant, akcijų emisijos platinimo terminų ir sąlygų nustatymą, akcijų emisijos pasirašymo tvarkos ir terminų nustatymą, akcijų emisijos apmokėjimo tvarkos ir terminų nustatymą.

Įpareigoti ir įgalioti Bendrovės valdybą vadovaujantis šiuo sprendimu bei galiojančiais teisės aktais parengti, patvirtinti ir pateikti Lietuvos bankui patvirtinti naujų Bendrovės išleidžiamų akcijų emisijos prospektą.

Jei per Bendrovės valdybos nustatytą akcijoms pasirašyti skirtą laiką bus pasirašytos ne visos šiuo sprendimu numatytos išleisti Bendrovės akcijos, Bendrovės įstatinis kapitalas gali būti didinamas pasirašytų akcijų nominalių verčių suma. Tokiu atveju Bendrovės valdyba įgaliojama atitinkamai pakeisti Bendrovės įstatuose nurodytą įstatinio kapitalo dydį.

- Pritarti Bendrovės valdybos sprendimui išnuomoti Subačiaus kuro bazę sudarančią turtą, esantį Kunčių k., ir Subačiaus m., Kupiškio r. sav., kurio balansinė vertė įnešus šį turtą į Bendrovės įstatinį kapitalą sudarys daugiau kaip 1/20 įstatinio kapitalo, VĮ Lietuvos naftos produktų agentūrai 10 (dešimties) metų terminui už laikotarpį nuo 2012 m. iki 2016 m. taikomą 2,10 Lt (dviejų litų dešimties centų), o laikotarpiu nuo 2017 m. iki 2021 m. taikomą 4,10 Lt (keturių litų dešimties centų) nuomos mokesį už kiekvieną saugomų naftos produktų toną per mėnesį, nuomos mokesčio tarifą indeksuojant kiekvienais metais pagal vartotojų kainų indekso pokytį.

2012 m. gegužės 9 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybė pritarė Suskystintųjų gamtinių dujų terminalo įstatymo projektui, kuriuo siūloma nustatyti suskystintųjų gamtinių dujų (SkGD) terminalo įrengimo Lietuvos Respublikos teritorijoje, veiklos ir eksploatacijos bendruosius principus bei reikalavimus, taip pat sudaryti tinkamas teises, finansines ir organizacines sąlygas SkGD terminalo projektui įgyvendinti.

Įstatymo projektu siūloma nustatyti specialųjį teisinį reguliavimą, taikomą Lietuvos Respublikos Vyriausybės sprendimu įgyvendinamam SkGD terminalo projektui. Bendrovė vykdo SkGD terminalo įrengimo Klaipėdoje projektą, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2010 m. liepos 21 d. nutarimu „Dėl gamtinių dujų terminalo projekto plėtros“ ir 2012 m. vasario 15 d. nutarimu „Dėl suskystintųjų gamtinių dujų terminalo įrengimo“ bei kitais Lietuvos Respublikos Vyriausybės sprendimais.

## 17 Pobalansiniai įvykiai (tęsinys)

Įstatymo projektu siekiama įtvirtinti principinį Lietuvos Respublikos Seimo sprendimą Lietuvos Respublikoje įrengti SkGD terminalą ir jo efektyvią veiklą užtikrinančią gamtinių dujų infrastruktūrą. Numatoma, kad SkGD terminalas bus įrengiamas Klaipėdos valstybinio jūrų uosto teritorijoje ar kitoje Vyriausybės nutarimu patvirtintoje vietoje.

Įstatymo projekte numatomi reikalavimai SkGD terminalo projektą įgyvendinančiai bendrovei ir projekto finansavimui, taip pat nustatomi specialieji įpareigojimai viešojo valdymo ir ūkio subjektams, susiję su SkGD terminalo įrengimu, prijungimu prie gamtinių dujų perdavimo sistemos ir gamtinių dujų tiekimu.

Siekiant užtikrinti SkGD terminalo būtinąją veiklą, tai yra – technologiškai ir ekonomiškai pagrįstą terminalo eksploatavimą, ir efektyvią konkurenciją Lietuvos Respublikos gamtinių dujų rinkoje, įstatymo projekte siūloma nustatyti gamtinių dujų tiekimo diversifikavimo taisyklę, pagal kurią gamtinių dujų vamzdynais gamtines dujas importuojančios įmonės per SkGD terminalą privalės įsigyti ne mažesnę kaip 25 proc. tiekiamų gamtinių dujų dalį.

Priimtas įstatymas užtikrins reikiamą teisinį pagrindą SkGD terminalo projektui įgyvendinti ir sumažins administracinę naštą įgyvendinimo procese dalyvaujantiems asmenims, siekiant pradėti SkGD terminalo eksploatavimą ne vėliau kaip iki 2014 m. gruodžio 3 d., kaip nustato ES privalomi reikalavimai dėl gamtinių dujų tiekimo saugumo užtikrinimo.

Daugiau po balanso sudarymo datos reikšmingų pobalansinių įvykių nebuvo.



## Atsakingų asmenų patvirtinimas

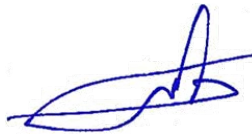
Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu ir Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, AB „Klaipėdos nafta“ generalinis direktorius Rokas Masiulis ir finansų direktorius Mantas Bartuška, patvirtiname, kad mūsų žiniomis aukščiau pateiktos AB „Klaipėdos nafta“ trijų mėnesių, pasibaigusių 2012 m. kovo 31 d., sutrumpintos finansinės ataskaitos, parengtos pagal Europos Sąjungoje priimtus Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo Bendrovės turta, įsipareigojimus, finansinę padėtį, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.

Generalinis direktorius



Rokas Masiulis

Finansų direktorius



Mantas Bartuška