



**AB „KLAIPĖDOS NAFTA“  
TRIJŲ MĖNESIŲ, PASIBAIGUSIŲ 2011 M. KOVO 31 D.,  
SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS PARENGTOS  
PAGAL TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS  
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE  
(NEAUDITUOTA)**



## TURINYS

### 1. TRIJŲ MĖNESIŲ, PASIBAIGUSIŲ 2011 M. KOVO 31 D., SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS:

1.1. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	3
1.2. BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	5
1.3. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	6
1.4. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	7
1.5. AIŠKINAMASIS RAŠTAS	8



## Finansinės būklės ataskaita

	Pastabos	2011 m. kovo 31 d. (neaudituoja)	2010 m. gruodžio 31 d.
<b>TURTAS</b>			
<b>Ilgalaikis turtas</b>			
Nematerialusis turtas		382	395
Materialusis turtas		382.948	387.590
Kitas finansinis turtas	7	8.161	8.124
Investicija į asocijuotas įmones		41	41
<b>Ilgalaikio turto iš viso</b>		<b>391.532</b>	<b>396.150</b>
<b>Trumpalaikis turtas</b>			
Atsargos	4	4.918	4.098
Išankstiniai apmokėjimai		652	192
Iš pirkėjų gautinos sumos	5	5.657	4.711
Kitos gautinos sumos	6	1.788	821
Kitas finansinis turtas	7	45.631	38.433
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	32.223	29.501
<b>Trumpalaikio turto iš viso</b>		<b>90.869</b>	<b>77.756</b>
<b>Turto iš viso</b>		<b>482.401</b>	<b>473.906</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

Aiškinamasis raštas, pateikiamas 8 – 15 puslapiuose, yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.



## Finansinės būklės ataskaita (tęsinys)

Pastabos	2011 m. kovo 31 d. (neauditauta)	2010 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 ankstesnių metų pelnas		26.993	26.993
Nepaskirstytasis einamųjų metų pelnas		8.652	-
<b>Nuosavo kapitalo iš viso</b>		<b>464.688</b>	<b>456.036</b>
<b>Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>			
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		8.345	8.345
Išmokų darbuotojams įsipareigojimas		926	926
<b>Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai iš viso</b>		<b>9.271</b>	<b>9.271</b>
<b>Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>			
Prekybos skolos	9	3.655	4.569
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	2.822	1.358
Atidėjiniai		1.396	1.279
Mokėtinas pelno mokestis		-	399
Gauti išankstiniai apmokėjimai		-	84
Mokėtini dividendai		39	48
Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	11	530	862
<b>Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso</b>		<b>8.442</b>	<b>8.599</b>
<b>Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso</b>		<b>482.401</b>	<b>473.906</b>

Aiškinamasis raštas, pateikiamas 8 – 15 puslapiuose, yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

Rokas Masiulis

2011 m. gegužės 24 d.

Finansų direktorius

Mantas Bartuška

2011 m. gegužės 24 d.



## Bendrujų pajamų ataskaita

Pastabos	Trijų mėn.	Dvylikos mėn.	Trijų mėn.	Dvylikos mėn.	
	laikotarpis, pasibaigęs 2011 m. kovo 31 d.	laikotarpis, pasibaigęs 2010 m. gruodžio 31 d.	laikotarpis, pasibaigęs 2010 m. kovo 31 d.	laikotarpis, pasibaigęs 2009 m. gruodžio 31 d.	
	(neaudituota)		(neaudituota)		
Pardavimo pajamos	12	33.805	123.032	30.732	116.211
Pardavimo savikaina	13	(22.483)	(77.678)	(21.444)	(69.934)
<b>Bendrasis pelnas</b>		<b>11.322</b>	<b>45.354</b>	<b>9.288</b>	<b>46.277</b>
Veiklos sąnaudos		(1.667)	(17.089)	(1.771)	(5.502)
Kitos veiklos rezultatas		12	39	11	20
<b>Veiklos pelnas</b>		<b>9.667</b>	<b>28.304</b>	<b>7.528</b>	<b>40.795</b>
Finansinės veiklos pajamos	14	280	1.562	581	1.783
Finansinės veiklos (sąnaudos)	14	(2)	(34)	(8)	(87)
Asocijuotos įmonės bendrujų pajamų dalis		-	(81)	-	-
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>		<b>9.945</b>	<b>29.751</b>	<b>8.101</b>	<b>42.491</b>
Pelno mokesčio sąnaudos		(1.293)	(3.834)	(1.290)	(5.005)
<b>Grynasis pelnas</b>		<b>8.652</b>	<b>25.917</b>	<b>6.811</b>	<b>37.486</b>
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)		-	-	-	-
<b>Laikotarpio bendrosios pajamos (nuostoliai)/ pelnas (nuostoliai) priskirti akcininkams</b>	15	<b>8.652</b>	<b>25.917</b>	<b>6.811</b>	<b>37.486</b>
Pagrindiniai ir sumažinti pelnas (nuostoliai), tenkantis vienai akcijai (litais)	15	0,03	0,08	0,02	0,11

Aiškinamasis raštas, pateikiamas 8 – 15 puslapiuose, yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

Rokas Masiulis

2011 m. gegužės 24 d.

Finansų direktorius

Mantas Bartuška

2011 m. gegužės 24 d.



## Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Išstatinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso
<b>2009 m. gruodžio 31 d. likutis (pataisyta)</b>	<b>342.000</b>	<b>15.670</b>	<b>50.170</b>	<b>38.679</b>	<b>446.519</b>
Grynasis metų pelnas (neaudituoja)	-	-	-	6.811	6.811
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-
Bendrujų pajamų iš viso	-	-	-	6.811	6.811
<b>2010 m. kovo 31 d. likutis (neaudituoja)</b>	<b>342.000</b>	<b>15.670</b>	<b>50.170</b>	<b>45.490</b>	<b>453.330</b>
<b>2010 m. gruodžio 31 d. likutis</b>	<b>342.000</b>	<b>19.000</b>	<b>68.043</b>	<b>26.993</b>	<b>456.036</b>
Grynasis metų pelnas (neaudituoja)	-	-	-	8.652	8.652
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-
Bendrujų pajamų iš viso	-	-	-	8.652	8.652
<b>2011 m. kovo 31 d. likutis (neaudituoja)</b>	<b>342.000</b>	<b>19.000</b>	<b>68.043</b>	<b>35.645</b>	<b>464.688</b>

Aiškinamasis raštas, pateikiamas 8 – 15 puslapiuose, yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

Rokas Masiulis

2011 m. gegužės 24 d.

Finansų direktorius

Mantas Bartuška



2011 m. gegužės 24 d.



## Pinigų srautų ataskaita

Pastabos	Trijų mėn. laikotarpis pasibaigęs kovo 31 d. (neaudituota)	
	2011 m.	2010 m.
<b>Įprastinė veikla</b>		
Grynasis pelnas	15	8.652
<b>Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas:</b>		
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3	5.795
Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimas ir nurašymas		-
ATL sukaupimas		117
Išmokų darbuotojams įsipareigojimų pasikeitimas		-
Sukauptos pajamos		(693)
Palūkanų pajamos		(365)
		<b>13.506</b>
<b>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</b>		
Atsargų (padidėjimas), sumažėjimas		(820)
Išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		70
Iš pirkėjų ir kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(1.220)
Prekybos skolų ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		(1.255)
Gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		(460)
Kitų trumpalaikių ir su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		1.464
		<b>11.285</b>
(Sumokėtas) pelno mokestis		(399)
Gautos palūkanos		365
<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>11.251</b>
<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>		
Ilgalaikio turto (įsigijimas)		(1.294)
Investicijų, laikomų iki išpirkimo, įsigijimas		(7.235)
<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(8.529)</b>
<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>-</b>
<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		<b>2.722</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai sausio 1 d.</b>		<b>29.501</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai kovo 31 d.</b>		<b>32.223</b>

Aiškkinamasis raštas, pateikiamas 8– 15 puslapiuose, yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Rokas Masiulis		2011 m. gegužės 24 d.
Finansų direktorius	Mantas Bartuška		2011 m. gegužės 24 d.



## Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

### 1 Bendroji informacija

AB „Klaipėdos nafta“ įmonės kodas 110648893 (toliau – Bendrovė) yra Lietuvos Respublikoje registruota akcinė bendrovė. Jos buveinės adresas: Burių g. 19, 91003 Klaipėda, Lietuva.

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.

2011 m. kovo mėn. 31 d. visos akcijos priklausė 1.571 akcininkui. 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 2011 m. 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.

2011 m. kovo 31 d. ir 2010 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2011 m. kovo 31 d.		2010 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“	32.766	9.58	32.766	9.58
Skandinaviska Enskilda Banken fondai	14.107	4.12	14.254	4.17
Swedbank fondai	10.817	3.16	10.817	3.16
Kiti (mažiau nei 5 proc. kiekvienas)	42.766	12.51	42.619	12.46
Iš viso	342.000	100.00	342.000	100.00

2011 m. kovo 31 d. vidutinis sąrašinis Bendrovės darbuotojų skaičius buvo 315 (2010 m. kovo 31d. – 307).

Bendrovės Vadovybė patvirtino ir pasirašė šias finansines ataskaitas 2011 m. gegužės 24 d.

### 2 Apskaitos principai

Finansinės ataskaitos parengtos remiantis istorine savikaina, visos sumos pateiktos litais ir suapvalintos iki artimiausio tūkstančio (000 litų), jei nenurodyta kitaip.

Šios Bendrovės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis 34-o tarptautinio apskaitos standarto „Tarpinė finansinė atskaitomybė“, priimto taikyti Europos Sąjungoje, nuostatomis.

Bendrovės tarpinėms finansinėms ataskaitoms taikoma ta pati apskaitos politika ir tie patys skaičiavimo metodai kaip ir 2010 m. metinėse finansinėse ataskaitose. Plačiau finansinių ataskaitų parengimo pagrindai pateikti 2010 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.





### 3 Ilgalaikis materialusis turtas

Bendrovė 2011 m. pirmą ketvirtį baigė geležinkelio estakados antro kelio mazuto išpylimo sistemos rekonstrukciją ir pradėjo eksploataciją.

Bendrovė pirmą šių metų ketvirtį tęsė darbus objektuose: priešgaisrinės sistemos automatinės dalies rekonstrukcija, šviesių naftos produktų talpyklų rekonstrukcija, apskaitos sistemos modernizavimas. Bendrai atlikta darbų už 1.244 tūkst. litų.

Baigtas pirmasis etapas įgyvendinant 2010 m. gruodžio 29 d. paskelbtą tarptautinį viešąjį pirkimą dėl suskystintų gamtinių dujų terminalo parengimo ir įgyvendinimo vadovaujančio patarėjo paslaugų pirkimo. Jo metu įvertinta visų konkurse dalyvavusių tiekėjų kvalifikacija ir patirtis. Sekančiam etapui pirminius pasiūlymus pateikti pakviesti šeši konkurso dalyviai.

Per pirmą 2011 m. ketvirtį Bendrovės ilgalaikiam turtui priskaičiuota 5.795 tūkst. litų nusidėvėjimo sąnaudų (per 2010 m. pirmą ketvirtį – 5.296 tūkst. litų). 5.753 tūkst. litų nusidėvėjimo sąnaudų Bendrovės bendrųjų pajamų ataskaitoje yra įtrauktos į pardavimo savikainą (2010 m. pirmą ketvirtį – 5.263 tūkst. litų), likusi suma apskaityta veiklos sąnaudose.

### 4 Atsargos

	2011 m. kovo 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
	(neauditauta)	
Atsarginės dalys, statybinės medžiagos ir kitos atsargos	6.313	6.288
Naftos produktai, skirti parduoti	4.577	3.782
	10.890	10.070
Atimti: grynosios realizacinės vertės sumažėjimas	(5.972)	(5.972)
	<b>4.918</b>	<b>4.098</b>

2011 m. kovo 31 d. ir 2010 m. gruodžio 31 d. Bendrovė turėjo 5.972 tūkst. litų atsargų, kurios buvo nurašytos iki grynos realizacinės vertės. Bendrovė nuvertina atsargas iki grynosios realizacinės vertės kuomet atsargos yra nepanaudojamos ilgiau kaip 6 mėnesius.

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

Naftos produktai tai energetiniai produktai surinkti valymo įrenginiuose. Bendrovė per laikotarpį nuo 2007 m. iki 2011 m. kovo 31 d. surinktų tamsių naftos produktų nepardavė. 2011 m. kovo 31 d. Bendrovė turėjo 4,9 tūkst. tonų iš valymo įrengimų surinktų naftos produktų (2010 m. gruodžio 31 d. – 4,3 tūkst. tonų).

2011 m. kovo 31 d. Bendrovė rezervuaruose turėjo 124,9 tūkst. tonų atvežtų perkrovai naftos produktų (79,1 tūkst. tonų 2010 m. gruodžio 31 d.). Šie naftos produktai nėra apskaityti Bendrovės finansinėse ataskaitose, jie apskaitomi nebalansinėse sąskaitose, nes Bendrovė neturi nuosavybės teisės į naftos produktus.

Atsargų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2011 m. kovo 31 d. ir 2010 m. gruodžio 31 d. yra apskaitytas veiklos sąnaudose bendrųjų pajamų ataskaitoje.

### 5 Iš pirkėjų gautinos sumos

	2011 m. kovo 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
	(neauditauta)	
Sumos, gautinos už naftos produktų perkrovimą ir susijusias paslaugas (grynąja verte)	5.657	4.711
	<b>5.657</b>	<b>4.711</b>



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

2011 m. kovo 31 d. Bendrovės 1.987 tūkst. litų pirkėjų skolų buvo denominuoti eurai (2010 m. gruodžio 31 d.– 9 tūkst. litų).

## 6 Kitos gautinos sumos

	2011 m. kovo 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
	(neaudituota)	
Sukauptos pajamos	1.325	633
Gautinas pridėtinės vertės mokestis	188	76
Kiti gautini mokesčiai	166	54
Kitos gautinos sumos	122	71
	1.801	834
Atimti: vertės sumažėjimas	(13)	(13)
	<b>1.788</b>	<b>821</b>

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

## 7 Kitas finansinis turtas

	2011 m. kovo 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
	(neaudituota)	
<b>Paskolos ir gautinos sumos</b>		
Perimtos reikalavimo teisės Vnesekonom banke	100	100
Paskola UAB „Žavesys“	364	365
Atimti: vertės sumažėjimas	(464)	(465)
<b>Paskolos ir gautinos sumos iš viso</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Investicijos laikomos iki išpirkimo</b>		
Trumpalaikiai terminuoti indėliai	21.872	21.872
Investicijos į Lietuvos Respublikos valstybės vertybinius popierius	24.733	17.391
Investicijos į užsienio valstybių vertybinius popierius	1.783	1.870
Investicijos į Lietuvos bankų skolos vertybinius popierius	5.404	5.424
<b>Investicijos laikomos iki išpirkimo iš viso</b>	<b>53.792</b>	<b>46.557</b>
<b>Kitas finansinis turtas iš viso</b>	<b>53.792</b>	<b>46.557</b>
<b>Trumpalaikė dalis</b>	<b>45.631</b>	<b>38.433</b>
<b>Ilgalaikė dalis</b>	<b>8.161</b>	<b>8.124</b>



Kito finansinio turto apskaitinės vertės denominuotos šiomis valiutomis:

Valiuta	2011 m. kovo 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
	(neaudituota)	
EUR	10.757	6.628
LTL	43.035	39.929
	<b>53.792</b>	<b>46.557</b>

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 Vnešekonome banke ir teisę į paskolą, suteiktą UAB „Žavesys“. Teisės likviduotame Vnešekonome 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. Gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2011 m. kovo 31 d. ir 2010 m. gruodžio 31 d. buvo įtrauktas į veiklos sąnaudas bendrųjų pajamų ataskaitoje.

Maksimali 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

	2011 m. kovo 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
	(neaudituota)	
Pinigai banke	5.195	4.067
Trumpalaikiai indėliai	22.849	14.453
Užsienio valstybių skolos vertybiniai popieriai	-	7.277
Lietuvos bankų skolos vertybiniai popieriai	4.179	2.149
Pinigų rinkos fondo investiciniai vienetai	-	1.555
	<b>32.223</b>	<b>29.501</b>

Pinigai banke uždirba kintamas palūkanas, kurios priklauso nuo kiekvienos dienos pinigų likučio sumos. 2011 m. kovo 31 d. Bendrovė turėjo 22.849 tūkst. litų (2010 m. gruodžio 31 d. – 14.453 tūkst. litų) vertės terminuotus indėlius, kurių terminas vidutiniškai sudarė 40 dienų (2010 m. gruodžio 31 d. – 90 dienų), o apskaičiuota palūkanų norma 1,06 % (2010 m. gruodžio 31 d. – 1,35 %).

Pinigų ir pinigų ekvivalentų apskaitinės vertės denominuotos šiomis valiutomis:

Valiuta	2011 m. kovo 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
	EUR	4.804
LTL	27.419	27.727
	<b>32.223</b>	<b>29.501</b>

Maksimali kredito rizika 2011 m. kovo 31 d. buvo lygi pinigų, pinigų ekvivalentų, skolos vertybinių popierių ir terminuotų indėlių, klasifikuojamų kaip iki išpirkimo laikomos investicijos, tikrajai vertei.



## 9 Prekybos skolos

	2011 m. kovo 31 d. (neauditauta)	2010 m. gruodžio 31 d.
Mokėtinos sumos už geležinkelio paslaugas	583	1.425
Mokėtinos sumos rangovams	491	423
Kitos prekybos mokėtinos sumos	2.581	2.721
	<b>3.655</b>	<b>4.569</b>

Prekybos skolos yra beprocentės ir paprastai joms yra nustatomas 30 dienų atsiskaitymo laikotarpis. 2011 m. kovo 31 d. Bendrovė neturėjo prekybos skolų denominuotų eurai (2010 m. gruodžio 31 d. – 5 tūkst. litų).

## 10 Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

2011 m. kovo 31 d. su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudaro darbo užmokestis už kovo mėnesį 1.507 tūkst. litų bei priskaitytas 1.311 tūkst. litų atostogų rezervas (2010 m. gruodžio 31 d. – 1.355 tūkst. litų).

## 11 Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

	2011 m. kovo 31 d. (neauditauta)	2010 m. gruodžio 31 d.
Mokėtinas nekilnojamojo turto mokestis	-	649
Sukauptos sąnaudos	521	181
Kita	9	32
	<b>530</b>	<b>862</b>

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

## 12 Pardavimo pajamos

	Trijų mėn. laikotarpis pasibaigęs kovo 31 d. (neauditauta)	
	2011 m.	2010 m.
Pajamos už naftos produktų perkrovimo paslaugas	32.296	29.969
Kitos pajamos, susijusios su pakrovimu	1.509	763
	<b>33.805</b>	<b>30.732</b>

Bendrovės pajamos išaugo dėl taikomų didesnių krovos tarifų, atsisakius tarpininkų. 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. (neaudituota)	
	2011 m.	2010 m.
Nusidėvėjimas ir amortizacija	5.753	5.263
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	3.906	3.932
Dujos	5.586	5.518
Geležinkelio paslaugos	3.236	2.488
Elektra	1.804	1.762
Nekilnojamojo turto mokestis	488	638
Žemės ir krantinių nuoma	514	587
Ilgalaikio turto remontas ir priežiūra	342	255
ATL sąnaudos	117	301
Turto draudimas	231	196
Kita	506	504
	<b>22.483</b>	<b>21.444</b>

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

	Trijų mėn. laikotarpis pasibaigęs kovo 31 d. (neaudituota)	
	2011 m.	2010 m.
Palūkanų pajamos	280	579
Pelnas iš valiutos kurso pasikeitimo	-	2
Finansinės veiklos pajamos iš viso	<b>280</b>	<b>581</b>
(Nuostoliai) dėl valiutos kurso pasikeitimo	(2)	(8)
Finansinės veiklos (sąnaudos) iš viso	<b>(2)</b>	<b>(8)</b>
	<b>278</b>	<b>573</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 akcijų.

Pelno ir sumažinto pelno apskaičiavimai pateikiami žemiau:

	Trijų mėn. laikotarpis pasibaigęs kovo 31 d. (neaudituota)	
	2011 m.	2010 m.
Akcininkams priskiriamas grynasis pelnas	8.652	6.811
Paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	342.000	342.000
Vienai akcijai tenkantis pelnas (litas)	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 2011 m. ir 2010 m. kovo 31 d. 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	2011 m. kovo 31 d.	1.794	-	353	185
	2010 m. kovo 31 d.	2.126	-	199	755
Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba prie socialinės apsaugos ir darbo ministerijos	2011 m. kovo 31 d.	1.119	-	-	-
	2010 m. kovo 31 d.	1.109	-	-	-
VĮ Klaipėdos valstybinio Jūrų uosto direkcija priklausanti Lietuvos Respublikos valstybei atstovaujama susisiekimo ministerija	2011 m. kovo 31 d.	514	-	-	514
	2010 m. kovo 31 d.	587	-	-	-
AB Lietuvos geležinkeliai, priklausanti Lietuvos Respublikos valstybei atstovaujama susisiekimo ministerijai	2011 m. kovo 31 d.	3.236	-	-	583
	2010 m. kovo 31 d.	2.487	-	-	519
AB VST, UAB Energijos tiekimo centras, kurių galutinis akcininkas yra Lietuvos Respublikos valstybė atstovaujama energetikos ministerijos	2011 m. kovo 31 d.	1.804	-	-	677
	2010 m. kovo 31 d.	1.763	-	-	659
Kitos susijusios šalys	2011 m. kovo 31 d.	-	11	3	-
	2010 m. kovo 31 d.	-	13	3	-
<b>Sandoriai su susijusiomis šalimis iš viso:</b>	<b>2011 m. kovo 31 d.</b>	<b>8.467</b>	<b>11</b>	<b>3</b>	<b>1.959</b>
	<b>2010 m. kovo 31 d.</b>	<b>8.072</b>	<b>13</b>	<b>3</b>	<b>1.933</b>

### Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

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

	2011 m. kovo 31 d.	2010 m. kovo 31 d.
Išmokos, susijusios su darbo santykiais	384	275
Vadovų skaičius	7	5

Per 2011 m. ir 2010 m. pirmą ketvirtį Bendrovės vadovybei paskolų, garantijų nebuvo suteikta, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perleidimo.



## 17 Neapibrėžtumai

2011 m. balandžio 18 d. AB „Klaipėdos nafta“ iš Klaipėdos apygardos teismo gavo pranešimą apie UAB „Naftos grupė“ pateiktą ieškinį prieš Bendrovę dėl tariamai patirtų 17 mln. litų nuostolių atlyginimo, tariamai UAB „Naftos grupė“ priklausančių ir Bendrovės saugomų naftos produktų perteklių grąžinimo UAB „Naftos grupė“ ir 2004-12-22 Paslaugų teikimo sutarties Nr.12-12-2005 pripažinimo nutraukta dėl tariamai AB „Klaipėdos nafta“ kaltės.

## 18 Pobalansiniai įvykiai

2011 m. balandžio 20 d. Bendrovė pasirašė 33 procentų akcijų pirkimo sutartį su UAB „Baltpool“.

2011 m. balandžio 28 d. įvykęs visuotinis eilinis akcininkų susirinkimas grąžino Bendrovės valdybai patikslinimui 2010 m. AB „Klaipėdos nafta“ metinių finansinių ataskaitų rinkinį dėl pagal 2011 m. balandžio 18 d. iš Klaipėdos apygardos teismo gauto pranešimo apie UAB „Naftos grupė“ pateiktą ieškinį prieš Bendrovę dėl tariamai patirtų 17 mln. litų nuostolių atlyginimo. Visuotinis eilinis akcininkų susirinkimas taip pat atidėjo sprendimo priėmimą dėl Bendrovės 2010 m. pelno (nuostolių) paskirstymo.

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, auditorių netikrintos, AB „Klaipėdos nafta“ trijų mėnesių, pasibaigusių 2011 m. kovo 31 d., sutrumpintos tarpinės finansinės ataskaitos, parengtos pagal Europos Sąjungoje priimtus Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo Bendrovės turta, įsipareigojimus, finansinę padėtį, pelną arba nuostolius.

Generalinis direktorius

Rokas Masiulis

Finansų direktorius

Mantas Bartuška