



# **AS “Ventspils nafta”**

(REĢISTRĀCIJAS NUMURS 50003003091)

## **2009. GADA 1.PUSGADA NEAUDITĒTS KONSOLIDĒTAIS FINANŠU PĀRSKATS**

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR STARPTAUTISKAJIEM FINANŠU PĀRSKATU STANDARTIEM

Ventspils, 2009

## Saturs

SATURS .....	2
INFORMĀCIJA PAR AKCIJU SABIEDRĪBU "VENTSPILS NAFTA" .....	3
AS "VENTSPILS NAFTA" PADOME .....	4
AS "VENTSPILS NAFTA" VALDE .....	4
AS "VENTSPILS NAFTA" VADĪBAS ZIŅOJUMS .....	5
ZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU .....	7
PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU PĀRSKATS .....	8
BILANCE .....	9
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS .....	11
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS .....	12

## Informācija par akciju sabiedrību "Ventspils nafta"

Nosaukums	AS "Ventspils nafta"
Uzņēmējdarbības veids	akciju sabiedrība
Adrese	Ostas iela 23, Ventspils, LV-3601, Latvijas Republika
Reģistrācija	Uzņēmums reģistrēts Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā 1991. gada 9. maijā, Rīgā ar Nr. 000300309, Uzņēmums pārreģistrēts Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistra Komercreģistra iestādē 2004. gada 5. augustā, Rīgā ar vienoto reģistrācijas numuru 50003003091,
AS Ventspils nafta meitas uzņēmumi:	SIA LatRosTrans (66%) Balvu iela 7, LV-5043, Daugavpils  SIA Ventspils nafta termināls (51%) Talsu iela 75, LV-3600, Ventspils
Asociētie uzņēmumi	AS Latvijas kuģniecība (49.94%) Basteja bulvāris 2, LV-1807, Rīga  SIA Futbola klubs Ventspils (42.50%) Dzintaru iela 20a, LV-3602, Ventspils

## AS "Ventpils nafta" padome

Padomes priekšsēdētājs:

**Vladimirs Solomatins**

Padomes priekšsēdētāja vietnieks:

**Dennis Crema**

**Jeffrey Scott Martz**

**Andris Vilcmeiers**

Padomes locekļi:

**Māris Gailis**

**Gints Laiviņš - Laivenieks**

**Paul Edward Mulholland**

**Ashley John Neale**

**Ansis Sormulis**

**Mamerts Vaivads**

**Vladimirs Krastiņš**

## AS "Ventpils nafta" valde

Valdes locekļi:

**Olga Pētersone**

**Aldis Āķis** līdz 26.02.2008.

**Ilva Purēna**

**Guntis Tīrmanis**

**Normunds Staņēvičs** no 26.02.2008.

## AS "Ventspils nafta" vadības ziņojums

2009.gada pirmais pusgads

### Godātie akcionāri, klienti un sadarbības partneri.

2009.gada pirmo sešu mēnešu rezultāti ir parādījuši publiskās akciju sabiedrības *Ventspils nafta* koncerna uzņēmumu darbības stabilitāti un atbilstību budžetā plānotajiem finanšu rādītājiem arī pēc *a/s Ventspils nafta* holdinga darbības pārorientācijas uz ieguldījumu pārvaldi tikai tranzīta biznesa segmentā. Ņemot vērā *a/s Ventspils nafta* koncerna uzņēmumu darbību starptautiskajā tirgū, globālās ekonomiskās krīzes apstākļi pārskata periodā ir ietekmējuši visus koncerna uzņēmumus, taču tie spējuši nodrošināt sabalansētu un sarežģītajai situācijai piemērotu rīcību.

Vispārējās tendences pasaules finanšu instrumentu tirgos un Latvijas makroekonomiskā situācija skārusi arī *NASDAQ OMX Riga* kotētos vērtspapīrus, tajā skaitā AS *Ventspils nafta* akcijas. Pārskata periodā AS *Ventspils nafta* akciju cena ir svārstījusies robežās no 0,59 līdz 0,99 Ls, vidējai vienas akcijas cenai sasniedzot 0,69 Ls. AS *Ventspils nafta* akciju tirgus kapitalizācija 2009.gada 1.pusgada beigās bija 93,0 milj. Ls salīdzinājumā ar 203,7 milj. Ls analogā periodā 2008.gadā. Tajā pašā laikā 2009.gada 2.ceturksnī AS *Ventspils nafta* akciju cenai ir vērojama noteikta pieauguma tendence – 2009.gada 1.ceturkšņa beigās tā bija 0,68 Ls, bet 2009.gada 1.pusgada beigās – jau 0,99 Ls, palielinoties par aptuveni 45,6% 2.ceturkšņa laikā. Attiecīgi pieauga arī tirgus kapitalizācija: 2009.gada 1.ceturkšņa beigās AS *Ventspils nafta* tirgus kapitalizācija bija 71,0 milj. Ls, bet 2009.gada 1.pusgada beigās – jau 93 milj. Ls. Tomēr jāņem vērā fakts, ka tirgus vērtības aprēķins, izmantojot nebūtisko publisko akciju tirgus darījumu apjomu, nav reprezentatīvs, jo likviditātes līmenis ir pārāk zems – vidējais apgrozījums darījumos ar AS *Ventspils nafta* akcijām vienā dienā 2009.gada pirmajos sešos mēnešos bija divi tūkst. Ls, no kopējā akciju tirgus kapitalizācijas apjoma veidojot tikai 0.002%.

AS *Ventspils nafta* koncerna konsolidētais neto apgrozījums 2009.gada pirmajā pusgadā sasniedzis 39 milj. Ls, savukārt neto peļņa – 0,9 milj. Ls. Minētie rādītāji pilnībā atbilst AS *Ventspils nafta* iepriekš publiskotajām 2009.gada budžeta prognozēm, kas paredz koncerna konsolidēto neto apgrozījumu ne mazāk kā 60 milj. Ls un neto peļņu – ne mazāk kā 2 milj. Ls apjomā.

AS *Ventspils nafta* meitas sabiedrība SIA *Ventspils nafta termināls* 2009.gada pirmajos sešos mēnešos pārkrāvusi kopumā vairāk nekā 6,4 milj. tonnu naftas un naftas produktu, tādējādi mainīgajos starptautiskā tirgus apstākļos turpinot nodrošināt uzņēmuma stabilitā un uz izaugsmi vērstu darbību. Ilgtermiņa attīstības perspektīvu kontekstā uzņēmums turpina nostiprināt uzņēmuma kā Baltijas reģiona modernākā naftas un naftas produktu pārkraušanas kompleksa pozīcijas, veidojot tā darbību pēc līdzīgiem principiem kā citos SIA *Ventspils nafta termināls* līdzīpašnieka - *Vitol Group* koncernā ietilpstošos uzņēmumos visā pasaulē.

2009.gada janvārī–jūnijā SIA *Ventspils nafta termināls* visvairāk pārkrāuta pa naftas produktu cauruļvadu un dzelzceļu piegādātā dīzeļdegviela – 4,7 milj. tonnu, pa dzelzceļu transportētais dažādu marķu autobenzīns un citi naftas produkti – 1,3 milj. tonnu, bet nafta un citi naftas produkti, kas atvesti pa jūras ceļu, – 0,4 milj. tonnu.

SIA *Ventspils nafta termināls* ir lielākais šāda veida uzņēmums reģionā, tā naftas un naftas produktu rezervuāru parks sasniedz 1,2 miljonus kubikmetru, un tam nav analoga starp līdzīgiem uzņēmumiem tuvākajās valstīs.

Atbilstoši iepriekšējām budžeta prognozēm pārskata periodā stabili strādājusi arī AS *Ventspils nafta* meitas sabiedrība naftas un naftas produktu cauruļvadu īpašniece un operatore Latvijas teritorijā SIA

*LatRosTrans*, gūstot ieņēmumus galvenokārt no naftas produktu transportēšanas uz Ventspils ostu. 2009.gadā SIA *LatRosTrans* plāno pārsūknēt **līdz 5 milj. tonnu** dīzeļdegvielas.

Ģeopolitiskās situācijas ietekmē vēl aizvien nav atsākta naftas transportēšana pa SIA *LatRosTrans* piederošo cauruļvadu Lietuvas virzienā. Šajā situācijā, lai uzturētu pozitīvu naudas plūsmu, uzņēmuma vadība regulāri izvērtē saimnieciskās darbības izdevumus un tos samazina. SIA *LatRosTrans* 2009.gada budžetā panākts izdevumu samazinājums par vairāk nekā 1,5 milj. Ls attiecībā pret 2008.gada izdevumiem. Vienlaikus tiek analizētas arī dažādas citas iespējas uzņēmuma ienākumu avotu paplašināšanai.

Arī AS *Ventspils nafta* asociētais uzņēmums publiskā AS *Latvijas kuģniecība* pārskata periodā turpināja īstenot tā stratēģiskās darbības mērķi – koncerna vērtības pieauguma nodrošināšanu, saglabājot tā vietu pasaulē starp vadošajiem vidēja izmēra tankkuģu īpašniekiem.

Neraugoties uz zemo tirgus aktivitāti un krasu kritumu kuģu frakts likmju tirgū, efektīvas izmaksu optimizēšanas rezultātā AS *Latvijas kuģniecība* 2009. gada pirmā pusgada neto peļņa sasniegusi 9,3 miljonus ASV dolāru. Par spīti globālajai ekonomikas krīzei, kas tieši ietekmē pieprasījumu pēc izejvielām, AS *Latvijas kuģniecība* pārskata periodā izdevās nodrošināt veiksmīgu pamatdarbību, rezultātam no kuģu darbības pat pieaugot par 10%, salīdzinot ar 2008. gada pirmo pusgadu.

Finansiāli ekonomiskās attīstības globālā situācija un vietējie apstākļi patlaban liecina, ka AS *Ventspils nafta* koncerna uzņēmumiem arī pēc pārskata perioda beigām jārēķinās ar smagu un sarežģītu darbu, lai turpmāk garantētu to stabilu funkcionēšanu. Tāpat kā līdz šim, AS *Ventspils nafta* koncerna uzņēmumi turpina strādāt, nodrošinot visu akcionāru interešu ievērošanu.

## Ziņojums par vadības atbildību

AS "Ventpils nafta" (turpmāk tekstā - Uzņēmums) vadība ir atbildīga par Uzņēmuma konsolidēto finanšu pārskatu sagatavošanu.

Finanšu pārskati, kas atspoguļoti no 8. līdz 12. lappusei, ir sagatavoti, pamatojoties uz attaisnojuma dokumentiem un sniedz patiesu priekšstatu par Uzņēmuma finansiālo stāvokli 2008. un 2009. gada 30. jūnijā un par 2008.gada 1.pusgada un 2009. gada 1.pusgada darbības rezultātiem, pašu kapitāla izmaiņām un naudas plūsmu.

Iepriekš minētie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Starptautisko grāmatvedības standartu valdes izdotajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, pamatojoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas principu. Pārskata periodā ir konsekventi izmantotas atbilstošas uzskaites metodes. Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā vadības pieņemtie lēmumi un izdarītie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti.

AS "Ventpils nafta" vadība ir atbildīga par atbilstošas uzskaites sistēmas nodrošināšanu, aktīvu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citu Uzņēmumā izdarītu pārkāpumu atklāšanu un novēršanu. Vadība ir arī atbildīga par Latvijas Republikas likumdošanas prasību izpildi, kas attiecināmi uz Uzņēmumu.

Olga Pētersone  
Valdes priekšsēdētāja

	<u>Koncerns</u>	
	<u>2009.gada</u> <u>1.pusgads</u>	<u>2008.gada</u> <u>1.pusgads</u>
<b>NETO APGROZĪJUMS</b>	<b>55 506</b>	<b>57 851</b>
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(50 106)	(56 975)
<b>BRUTO PEĻŅA</b>	<b>5 400</b>	<b>876</b>
Pārdošanas izmaksas	-	(1 427)
Vispārējās un administrācijas izmaksas	(3 523)	(5 276)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi/ (izmaksas), neto	(6 700)	8 173
<b>SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS PEĻŅA</b>	<b>(4 823)</b>	<b>2 346</b>
Neto peļņa no līdzdalības meitas un asociēto uzņēmumu kapitālā	3 300	13 641
Finansu ieņēmumi/ (izmaksas), neto	4 984	(6 246)
<b>PEĻŅA PIRMS NODOKĻIEM</b>	<b>3 461</b>	<b>9 741</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	(336)	(37)
<b>PĀRSKATA PERIODA PEĻŅA</b>	<b>3 125</b>	<b>9 704</b>
<b>Attiecināms uz:</b>		
Mazākuma līdzdalību	1 854	(1 444)
<b>Koncerna mātes uzņēmuma akcionāriem</b>	<b>1 271</b>	<b>11 148</b>
Peļņa uz akciju (EUR/akcija)	0,013	0,107

LB noteiktais EUR kurss 30.06.2009. – 0,702804 LVL

---

Olga Pētersone  
 Valdes priekšsēdētāja



AS "Ventpils nafta"  
 2009.gada 1. pusgada neauditēts konsolidētais finanšu pārskats  
**Bilance (tūkst.EUR)**

AKTĪVS	<u>Koncerns</u>		<u>Izziņa</u>
	<u>30.06.2009</u>	<u>31.12.2008</u>	<u>30.06.2008</u>
<b>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>			
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>	<b>38 708</b>	<b>39 268</b>	<b>39 951</b>
Pamatlīdzekļi:			
Zeme, ēkas un sistēmas	123 329	125 204	141 135
Ieguldījumu īpašumi	-	-	53 686
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	59 182	61 159	75 340
Pārējie pamatlīdzekļi	4 922	5 356	6 225
Nepabeigtā celtniecība	1 541	1 483	36 709
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	<u>1 061</u>	<u>304</u>	<u>946</u>
<b>Kopā pamatlīdzekļi</b>	<b><u>190 035</u></b>	<b><u>193 506</u></b>	<b><u>314 041</u></b>
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
Ieguldījumi Koncerna meitas un asociētajos uzņēmumos	181 877	178 740	168 811
Ilgtermiņa parāds	64 157	122 519	57 242
Pārējie ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	418	444	461
<b>Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>	<b><u>246 452</u></b>	<b><u>301 703</u></b>	<b><u>226 514</u></b>
<b>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</b>	<b><u>475 195</u></b>	<b><u>534 477</u></b>	<b><u>580 506</u></b>
<b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>			
Krājumi	3 361	3 456	5 758
Pircēju un pasūtītāju parādi	2 573	2 053	6 073
Radniecīgo uzņēmumu parādi	59 477	35 485	54
Īstermiņa aizdevumi radniecīgajiem uzņēmumiem	778	778	-
Citi debitori	2 871	1 885	6 392
Vērtspapīri		-	73
Nauda	<u>90 624</u>	<u>50 876</u>	<u>24 789</u>
<b>Kopā apgrozāmie līdzekļi</b>	<b><u>159 684</u></b>	<b><u>94 533</u></b>	<b><u>43 139</u></b>
<b>KOPĀ AKTĪVS</b>	<b><u>634 897</u></b>	<b><u>629 010</u></b>	<b><u>623 645</u></b>

LB noteiktais EUR kurss 30.06.2009. – 0,702804 LVL

Olga Pētersone  
 Valdes priekšsēdētāja

AS "Ventpils nafta"  
 2009.gada 1. pusgada neauditēts konsolidētais finanšu pārskats  
**Bilance (tūkst.EUR)**

PASĪVS	<u>Koncerns</u>		<u>Izziņa</u>
	<u>30.06.2009</u>	<u>31.12.2008</u>	<u>30.06.2008</u>
<b>PAŠU KAPITĀLS</b>			
Akciju kapitāls	148 660	148 660	148 660
Akciju emisijas uzcelojums	60 249	60 249	60 249
Ārvalstu valūtas pārvērtēšanas rezerve	(22 461)	(22 461)	(38 234)
Likumā noteiktās rezerves	1 017	1 017	1 017
Pārējās rezerves	319 085	277 678	277 678
Pārskata gada nesadalītā peļņa/ (zaudējumi)	1 271	42 313	11 148
Mazākuma intereses	<u>105 934</u>	<u>104 080</u>	<u>106 482</u>
<b>Kopā pašu kapitāls</b>	<b><u>613 755</u></b>	<b><u>611 536</u></b>	<b><u>567 000</u></b>
Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis	2 038	1 860	10 034
<b>ILGTERMIŅA KREDITORI</b>			
Ilgtermiņa aizņēmumi un finanšu līzings saistības	10	10	19 473
Aizņēmumi no kredītiestādēm	-	-	5 467
<b>Kopā ilgtermiņa kreditori</b>	<b><u>10</u></b>	<b><u>10</u></b>	<b><u>24 940</u></b>
<b>ĪSTERMIŅA KREDITORI</b>			
Ilgtermiņa aizņēmumu īstermiņa daļa	-	-	4 270
Līzings saistības	1	10	2 738
Saņemtās priekšapmaksas	129	1 012	986
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	2 092	3 376	7 897
Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem	-	206	-
Uzkrātās saistības	8 291	2 282	2 507
Nodokļi un sociālie maksājumi	7 200	7 950	2 186
Pārējie kreditori	457	768	1 088
Neizmaksātās dividendes	<u>906</u>	=	=
<b>Kopā īstermiņa kreditori</b>	<b><u>19 076</u></b>	<b><u>15 604</u></b>	<b><u>21 672</u></b>
<b>KOPĀ PASĪVS</b>	<b><u>634 879</u></b>	<b><u>629 010</u></b>	<b><u>623 645</u></b>

LB noteiktais EUR kurss 30.06.2009. – 0,702804 LVL

---

Oļga Pētersone  
 Valdes priekšsēdētāja

AS "Ventpils nafta"  
 2009.gada 1. pusgada neauditēts konsolidētais finanšu pārskats  
**Pašu kapitāla izmaiņu pārskats (tūkst.EUR)**

---

	Akciju kapitāls	Apmaksātais akciju emisijas uzcenojums	Ārvalstu valūtas pārvērtēšanas rezerve	Likumā noteiktās rezerves	Pārējās rezerves	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Mazākuma intereses	Kopā
<b>2008.gada 31.decembrī</b>	<b>148 660</b>	<b>60 249</b>	<b>(22 461)</b>	<b>1 017</b>	<b>277 678</b>	<b>42 313</b>	<b>104 080</b>	<b>611 536</b>
2008 gada peļņas sadale					41 407	(41 407)		0
Izmaksātas dividendes						(906)		(906)
Pārskata perioda peļņa/(zaudējumi)						1 271	1 854	3 125
<b>2009.gada 30.jūnijā</b>	<b>148 660</b>	<b>60 249</b>	<b>(22 461)</b>	<b>1 017</b>	<b>319 085</b>	<b>1 271</b>	<b>105 934</b>	<b>613 755</b>

LB noteiktais EUR kurss 30.06.2009. – 0,702804 LVL

AS "Ventpils nafta"  
 2009.gada 1. pusgada neauditēts konsolidētais finanšu pārskats  
**Naudas plūsmas pārskats (tūkst.EUR)**

	<b>Koncerns</b>	
	<b><u>2009.gada</u></b> <b><u>1.pusgads</u></b>	<b><u>2008.gada</u></b> <b><u>1.pusgads</u></b>
<b>Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā:</b>		
Pārskata gada peļņa	1 271	11 148
Korekcijas:	948	(21 845)
Amortizācija un nolietojums	6 606	8 026
	<u>8 825</u>	<u>(2 671) 0</u>
Izmaiņas apgrozāmajos līdzekļos un īstermiņa saistībās:		
(Pieaugums)/ samazinājums debitoros	(25 498)	(1 670)
(Pieaugums)/ samazinājums krājumos	95	443
Pieaugums/ (samazinājums) uzkrājumos	178	-
Pieaugums/ (samazinājums) īstermiņa kreditoros	3 472	1 421
Neto naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā	<u>(12 928)</u>	<u>(2 477)</u>
<b>Naudas plūsma ieguldījumu rezultātā:</b>		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu (iegāde), neto	(2 574)	(9 260)
(Pieaugums)/samazinājums ilgtermiņa finanšu ieguldījumos	55 250	3 694
Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā	<u>52 676</u>	<u>(5 566)</u>
<b>Naudas plūsma finanšu darbības rezultātā:</b>		
Saņemtie/ (atmaksātie) aizdevumi	-	4 925
Neto naudas plūsma finanšu darbības rezultātā	-	<b>4 925</b>
<b>Naudas un naudas ekvivalentu (samazinājums)/ pieaugums, neto</b>	<b><u>39 748</u></b>	<b><u>(3 118)</u></b>
<b>Nauda un naudas līdzekļi pārskata perioda sākumā</b>	<b>50 876</b>	<b>27 907</b>
<b>Nauda un naudas līdzekļi pārskata perioda beigās</b>	<b><u>90 624</u></b>	<b><u>24 789</u></b>

LB noteiktais EUR kurss 30.06.2009. – 0,70280