



Akciju sabiedrība VENTSPILS NAFTA

(REĢISTRĀCIJAS NUMURS 50003003091)

**2012. GADA 9 MĒNEŠU
NEREVIDĒTS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU KONSOLIDĒTAIS
FINANŠU PĀRSKATS**

SATURS

Vispārēja informācija	3
Akciju apskats	5
AS Ventspils nafta padome	6
AS Ventspils nafta valde	9
Starpperiodu konsolidētais peļņas vai zaudējumu aprēķins	10
Starpperiodu konsolidētais apvienotais ienākumu pārskats	11
Starpperiodu konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats	12
Starpperiodu konsolidētais naudas plūsmas pārskats	14
Starpperiodu konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats	15
Nerevidētā saīsinātā starpperiodu konsolidētā finanšu pārskata pielikums	17

Vispārēja informācija

Uzņēmuma nosaukums	<i>Ventspils nafta</i>
Juridiskais statuss	Akciju sabiedrība
Vienotais reģistrācijas numurs, vieta un datums	50003003091 Rīga, 1991. gada 9. maijā, Reģistrēts UR Komercreģistra iestādē 2004. gada 5. augustā
Juridiskā adrese	Vaļņu iela 3-18, LV-1050, Rīga, Latvijas Republika
AS <i>Ventspils nafta</i> meitas uzņēmumi	<i>SIA LatRosTrans</i> (66%) „LRDS Ilūkste”, LV-5474, Šēderes pag, Ilūkstes nov. <i>SIA Ventspils nafta termināls</i> (51%) Talsu iela 75, LV-3602, Ventspils <i>AS Latvijas Kuģniecība</i> (49.94%) Elizabetes iela 1, LV-1807, Rīga

Vispārēja informācija (turpinājums)

Par akciju sabiedrību *Ventspils nafta* (turpmāk – AS *Ventspils nafta*)

AS *Ventspils nafta*, kas ir Grupas mātes sabiedrība, misija ir pārvaldīt ieguldījumus visos Grupas uzņēmumos, lai nodrošinātu attīstību un augstu investīciju atdevi. Nostiprināt Grupas uzņēmumu pozīcijas pasaules tirgū. Maksimāli efektīvi izmantot *Ventspils nafta* unikālos resursus – darbinieku pieredzi un profesionalitāti, attīstīto infrastruktūru, modernās tehnoloģijas un izdevīgo ģeogrāfisko atrašanās vietu, lai nepārtraukti palielinātu Grupas vērtību.

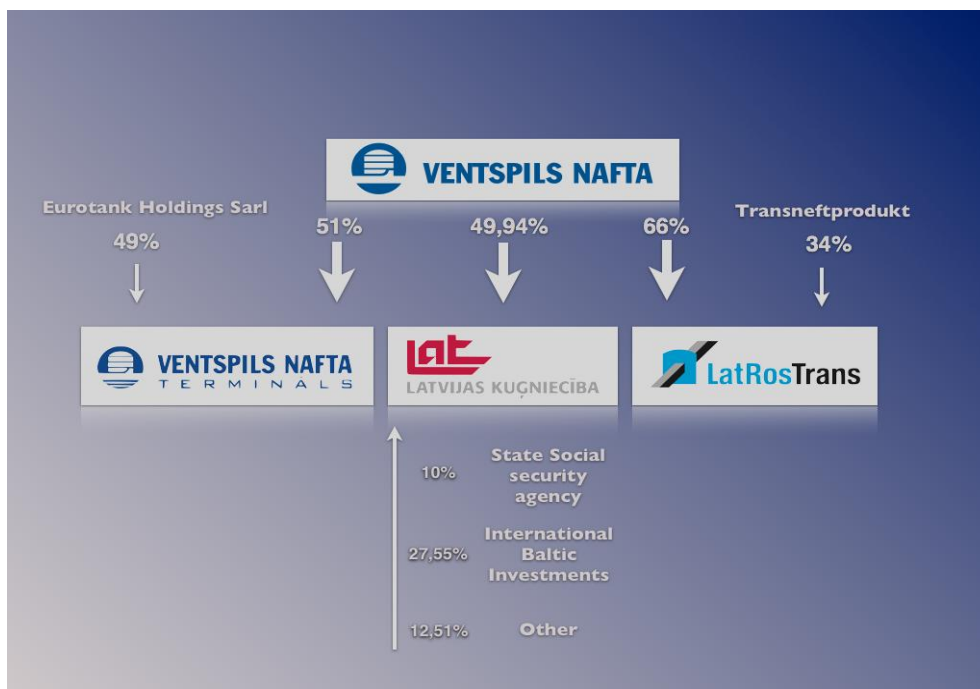
***Ventspils nafta* Grupas misija** ir nodrošināt transporta infrastruktūru vienai no pasaulē vissvarīgākajām enerģijas izejvielām – naftas produktiem, strādājot ģeogrāfiski izdevīgā un nozīmīgā reģionā starp Rietumiem un Austrumeiropu. Apvienojot ilglaicīgu darbinieku pieredzi, kvalitatīvu servisu, attīstīto infrastruktūru un nemitīgu tehnoloģiju modernizēšanu, mēs veicam naftas produktu transportēšanu, uzglabāšanu un sniedzam kuģniecības pakalpojumus: ar rūpēm par izaugsmi, cilvēkiem un iespējami saudzīgu attieksmi pret dabu.

AS *Ventspils nafta*, kas ir Grupas mātes sabiedrība, mērķis ir palielināt ieguldījumu vērtību tās pārvaldītajos uzņēmumos un nodrošināt maksimālu darbības efektivitāti. Uzturēt atklātu savstarpējo dialogu starp akcionāriem, padomi, vadību un visām citām ieinteresētajām pusēm. Nodrošināt mātes uzņēmuma darbības caurspīdīgumu un pārvaldību atbilstoši labas pārvaldības principiem. Prasmīgi paredzēt Grupas uzņēmumu potenciālos riskus un sagatavot optimālu Grupas ilgtermiņa darbības stratēģiju.

***Ventspils nafta* uzņēmumu Grupas mērķis** ir kļūt par pasaulē atzītu naftas produktu transportēšanas, uzglabāšanas un kuģniecības grupu – lai *Ventspils nafta* vārds klientiem, sadarbības partneriem un Latvijas iedzīvotājiem nozīmē uzticamību, izcilu pakalpojumu kvalitāti, augstus vides aizsardzības standartus un korporatīvo atbildību.

Ventspils nafta Grupas uzņēmumu darbības jomas:

- SIA *LatRosTrans* – naftas produktu transportēšana pa cauruļvadu;
- SIA *Ventspils nafta termināls* – naftas un naftas produktu saņemšana, uzglabāšana un pārkraušana;
- AS *Latvijas kuģniecība* – naftas produktu un citu ķīmisko kravu jūras pārvadājumi.



Akciju apskats

Informācija par akciju cenas izmaiņām periodā no 01.01.2012 līdz 30.09.2012



Indekss	01.01.2012	30.09.2012	+/--%
— OMX Riga	371,16	385,09	3,75 ↑
— VNF1R	1,20 LVL	1,10 LVL	-8,33 ↓

Informācija par vērtspapīru

ISIN	LV0000100816
Biržas kods	VNF1R
Tirgus	NASDAQ OMX Riga Oficiālais saraksts
Nominālvērtība	1,00 LVL
Kopējais vērtspapīru skaits	104 479 519
Vērtspapīru skaits publiskā apgrozībā	60 598 121
Pirmais kotēšanas datums	20.10.1998
Likviditātes nodrošinātājs	Nav
Indeksi	B2000GI, B2000PI, B2700GI, B2700PI, OMXBGI, OMXBPI, OMXRGI

Akcijas cenas attīstība, LVL

Cena	2008	2009	2010	2011	Q1-Q3 2012
Pirmā	2,2	0,7	0,92	1,449	1,200
Max	2,4	1,5	1,89	1,479	1,259
Min	0,68	0,59	0,91	1,013	1,000
Pēdējā darījuma cena	0,7	0,94	1,4	1,2	1,100
Tirgots akciju skaits	1 439 542	900 402	1 492 345	1 632 287	179 052
Apgrozījums, milj.	2,77	0,89	2,22	2,32	0,195
Kapitalizācija, milj.	73,14	98,21	146,27	125,38	114,93

AS Ventspils nafta padome

Padomes locekļi:

Vladimir Egger
Mikhail Dvorak
Javed Ahmed
Rubel Yilmaz
Mark Ware
Christophe Matsacos
Oļegs Stepanovs
Igoris Skoks
Olafs Berķis
Genadijs Ševcovs
Ivars Bērziņš

Laikā no 2012. gada 1. janvāra līdz 2012. gada 21. novembrim padomes sastāvā notikušas sekojošas izmaiņas:

Iecelts	Atbrīvots	Vārds, uzvārds	Iegremamais amats
25/07/2012	-	Oļegs Stepanovs	Padomes loceklis
25/07/2012	-	Igoris Skoks	Padomes loceklis
25/07/2012	-	Olafs Berķis	Padomes loceklis
25/07/2012	-	Genadijs Ševcovs	Padomes loceklis
25/07/2012	-	Ivars Bērziņš	Padomes loceklis
07/07/2010	25/07/2012	Rudolf Meroni	Padomes loceklis
27/07/2011	25/07/2012	David Guy Anstis	Padomes loceklis
27/07/2011	25/07/2012	Jānis Hāze	Padomes loceklis
22/11/2011	25/07/2012	Aivars Gobiņš	Padomes loceklis
22/11/2011	25/07/2012	David Alexander Schlaff	Padomes loceklis

AS *Ventspils nafta* padome (turpinājums)

Padomes locekļu profesionālā darba pieredze

Vladimirs Egers (*Vladimir Egger*) ir bijis AS *Ventspils nafta* padomes priekšsēdētājs kopš 2010. gada 20. janvāra. Viņam ir gandrīz 30 gadu profesionālā pieredze izejvielu tirdzniecības jomā. Viņš ir Vitol Group uzņēmuma VNT SA galvenais pārstāvis Maskavā. Pirms pievienošanās Vitol, Egers bijis Singapūrā un Pekinā (Ķīna) bāzētās sabiedrības Lukoil Asia Pacific rīkotājdirektors. Viņam ir bakalaura grāds ekonomikā un maģistra grāds uzņēmējdarbības vadībā. Vladimira Egera īpašumā nav AS *Ventspils nafta* akciju.

Mihails Dvoraks (*Mikhail Dvorak*) ir bijis AS *Ventspils nafta* padomes priekšsēdētāja vietnieks kopš 2010. gada 20. janvāra. Dvoraks ir Vitol Group finanšu kontrolieris un finanšu direktors Vitol Group sabiedrībās NVS valstīs, Gruzijā un Baltijas valstīs. 2010. gadā viņš AS *Ventspils nafta* vārdā tika iecelts arī SIA LatRosTrans padomes locekļa amatā. Mihaila Dvoraka īpašumā nav AS *Ventspils nafta* akciju.

Rubels Jilmazs (*Rubel Yilmaz*) ir AS *Ventspils nafta* padomes loceklis kopš 2010. gada 20. janvāra. Viņš ir VTTI (Vitol Tank Terminals International) finanšu direktors. Ticis iecelts SIA *Ventspils nafta* termināls padomes locekļa amatā. Rubela Jilmaza īpašumā nav AS *Ventspils nafta* akciju.

Marks Vērs (*Mark Ware*) ir AS *Ventspils nafta* padomes loceklis kopš 2010. gada 20. janvāra. Viņš ir Vitol Group korporatīvo lietu direktors. Pirms pievienošanās Vitol viņš 28 gadus strādājis kompānijā BP, ieņemot amatus dažādās valstīs. Pēdējais amats, ko viņš ieņēmis BP (2002.-2007.g.), bija grupas viceprezidents, komunikāciju un ārlietu direktors. Marka Vēra īpašumā nav AS *Ventspils nafta* akciju.

Džaveds Ahmeds (*Javed Ahmed*) ir AS *Ventspils nafta* padomes loceklis kopš 2010. gada 20. janvāra. Šobrīd ir Vitol Group iegādes un ieguldījumu daļas vadītājs, uzņēmumu grupas Vitol Tank Terminals International valdes loceklis un uzņēmuma Blue Knight Energy Partners valdes loceklis. Hārvarda universitātē ieguvis tiesību zinātņu doktora grādu un maģistra grādu uzņēmējdarbības vadībā, kā arī Jēlas universitātē – bakalaura grādu. Džaveda Ahmeda īpašumā nav AS *Ventspils nafta* akciju.

Kristofs Matsakos (*Christophe Matsacos*) ir AS *Ventspils nafta* padomes loceklis kopš 2010. gada 7. jūlija. Viņš pievienojās *Vitol* finanšu grupai 2008. gadā. Matsakos strādā *Vitol* pārstāvniecības birojā Maskavā un ir atbildīgs par biznesa attīstību Krievijā un NVS valstīs. Pirms darba *Vitol* guvis pieredzi banku sektorā, strādājot *VTB Europe* (Londonā) (pirms tam *Moscow Narodny Bank*), kur bija atbildīgs par naftas biznesa attīstību un tirdzniecības finansēm Krievijā un bijušajās NVS valstīs. Kristofa Matsakos īpašumā nav AS *Ventspils nafta* akciju.

Oļegs Stepanovs ir AS *Ventspils nafta* padomes loceklis kopš 2012. gada 25. jūlija. Ekonomikas zinātņu doktors. AS Latvijas Kuģniecība padomes loceklis. No 2006. gada līdz 2011. gadam bijis asociācijas Transports un loģistika viceprezidents, no 2009. gada līdz 2010. gadam AS *Ventspils nafta* tirdzniecības osta Padomes priekšsēdētājs, no 2010. gada līdz 2011. gadam AS *Ventspils nafta* padomes loceklis. Kopš 2008. gada ir AS SS&F Group padomes priekšsēdētājs, bet kopš 2009. gada – AS Baltic Coal Terminal padomes loceklis. Oļega Stepanova īpašumā nav AS *Ventspils nafta* akciju.

AS Ventspils nafta padome (turpinājums)

Padomes locekļu profesionālā darba pieredze (turpinājums)

Igors Skoks ir AS Ventspils nafta padomes loceklis kopš 2012. gada 25. jūlija. Strādājis AS Ventspils nafta no 1995. gada līdz 2002.gadam – ieņēmis vadošus amatus uzņēmuma administrācijā, sākot no uzņēmuma izpilddirektora ekonomiskajos jautājumos līdz pat valdes priekšsēdētāja amatam. Vairākus gadus darbojies Ventspils ostas valdē, kā arī SIA LatRosTrans un AS Preses nams padomē. Ir AS Aureus kapitāls padomes priekšsēdētājs. Igora Skoka īpašumā nav AS Ventspils nafta akciju.

Olafs Berķis ir AS Ventspils nafta padomes loceklis kopš 2012. gada 25. jūlija. Naftas produktu pārkraušanas termināla AS Ventbunkers padomes priekšsēdētājs, AS Aureus kapitāls padomes loceklis. Iepriekš darbojies AS Ventspils nafta valdē, kā arī SIA LatRosTrans padomē. Olafa Berķa īpašumā nav AS Ventspils nafta akciju.

Genadijs Ševcovs ir AS Ventspils nafta padomes loceklis kopš 2012. gada 25. jūlija. AS Ventbunkers padomes loceklis, AS Aureus kapitāls padomes priekšsēdētāja vietnieks. Ir plaša darba pieredze naftas produktu tranzītbiznesā – bijis viceprezidents un tehnoloģiju direktors AS Ventspils nafta, padomes loceklis AS Rietumu cauruļvadu sistēma, SIA LatRosTrans un AS VB Holdings, kā arī SIA Ventspils nafta termināls tehnoloģiju direktors. Genadija Ševcova īpašumā ir 2 525 AS Ventspils nafta akciju.

Ivars Bērziņš ir AS Ventspils nafta padomes loceklis kopš 2012. gada 25. jūlija. Ir AS Latvijas naftas tranzīts padomes loceklis un SIA Skonto nafta pilnvarotais pārstāvis. Profesionālā izglītība: maģistra grāds tiesību zinātnēs. Ivara Bērziņa īpašumā nav AS Ventspils nafta akciju.

AS *Ventspils nafta* valde

Valdes priekšsēdētājs :

Simon Boddy

Valdes locekļi:

Boris Bednov

Aleksej Tarasov

Laikā no 2012. gada 1. janvāra līdz 2012. gada 21. novembrim valdes sastāvā nav notikušas izmaiņas.

Valdes locekļu profesionālā darba pieredze

Saimons Bodijs (*Simon Boddy*) ir AS *Ventspils nafta* valdes priekšsēdētājs kopš 2010.gada 20.janvāra. Strādājis naftas industrijā vairāk nekā 30 gadus. Pēc zinātniskā grāda matemātikā iegūšanas Oksfordas Universitātē strādājis enerģētikas kompānijā Shell un pēc tam – BP. 1989.gadā Bodijs ir pievienojās Vitol Group, ieņemot vadošus amatus naftas un naftas produktu tirdzniecības, apgādes un ekonomiskajos jautājumos, kā arī no 2006. līdz 2008.gadam bijis galvenais pārstāvis Vitol Maskavas birojā. Ticis iecelts par *Vitol Tank Terminals International* valdes locekli un ir arī licenzēts advokāts Anglijā. Viņš ir ieguvis arī aspiranta diplomu jurisprudencē Anglijas un Velsas juridiskajā koledžā (College-of-Law) Londonā. Saimona Bodija īpašumā nav AS *Ventspils nafta* akciju.

Boriss Bednovs (*Boris Bednov*) ir AS *Ventspils nafta* valdes loceklis kopš 2010.gada 28.aprīļa. Viņš ir profesionālis naftas biznesā – karjeru naftas un tranzīta biznesā sācis 1982.gadā kā naftas pārstrādes inženieris, bet kopš 1993.gada darbojies naftas tirdzniecībā. Bednovs vada Vitol Lietuvas biroju, kas atrodas Mažeikos, kopš 1996.gada. Absolvējis D.Mendeļejeva ķīmijas tehnoloģijas universitāti Krievijā. Borisa Bednova īpašumā nav AS *Ventspils nafta* akciju.

Aleksejs Tarasovs (*Aleksej Tarasov*) ir AS *Ventspils nafta* valdes loceklis kopš 2011.gada 6.janvāra. Kopš 1986.gada strādājis uzņēmumā Mažeiku nafta. 1997.gadā viņš pievienojās Vitol Lietuvas birojam, un kopš tā laika ieņēmis tajā tehniskā speciālista amatu. Viņa galvenās specializācijas jomas ir loģistika, transports, produktu uzglabāšana un kvalitātes kontrole. Sanktpēterburgas VVMURE Akadēmijā (pašlaik – A.S.Popova vārdā nosauktais Jūras radioelektronikas institūts) ieguvis grādu inženierzinātnēs. Alekseja Tarasova īpašumā nav AS *Ventspils nafta* akciju.

Starpperiodu konsolidētais peļņas vai zaudējumu aprēķins

par periodu līdz 30. septembrim

	2012	2011	2012	2011
	LVL'000	(koriģēts) LVL'000	EUR '000	(koriģēts) EUR '000
Neto apgrozījums	104 436	85 520	148 599	121 684
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(85 141)	(72 556)	(121 145)	(103 238)
Bruto peļņa	19 295	12 964	27 454	18 446
Vispārējās un administrācijas izmaksas	(6 956)	(7 606)	(9 897)	(10 822)
Pārdošanas izmaksas	(9)	(3)	(13)	(4)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	1 098	397	1 562	565
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(1 075)	(2 556)	(1 530)	(3 637)
Nefinanšu aktīvu vērtības samazināšanās	(15 279)	(6 444)	(21 740)	(9 169)
Finanšu ieņēmumi	1 160	1 639	1 651	2 332
Finanšu izmaksas	(7 504)	(7 748)	(10 677)	(11 024)
Zaudējumi pirms nodokļiem	(9 270)	(9 357)	(13 190)	(13 313)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	(581)	(1 078)	(827)	(1 534)
Pārskata perioda zaudējumi	(9 851)	(10 435)	(14 017)	(14 847)
Attiecināmi uz:				
Koncerna mātes uzņēmuma akcionāriem	(4 458)	(5 398)	(6 343)	(7 680)
Nekontrolējošo līdzdalību	(5 393)	(5 037)	(7 674)	(7 167)
	(9 851)	(10 435)	(14 017)	(14 847)
Zaudējumi uz akciju, attiecināmi uz				
Koncerna mātes uzņēmuma akcionāriem:	<u>LVL (0,04)</u>	<u>LVL (0,05)</u>	<u>EUR (0,06)</u>	<u>EUR (0,07)</u>
Zaudējumi uz akciju	<u>LVL (0,09)</u>	<u>LVL (0,10)</u>	<u>EUR (0,13)</u>	<u>EUR (0,14)</u>

Valdes vārdā:

Simon Boddy
Valdes priekšsēdētājs

Starpperiodu konsolidētais apvienotais ienākumu pārskats

par periodu līdz 30. septembrim

	2012	2011	2012	2011
	LVL'000	(koriģēts) LVL'000	EUR '000	(koriģēts) EUR '000
Pārskata perioda zaudējumi	(9 851)	(10 435)	(14 017)	(14 847)
Citi ienākumi/ (izdevumi), kas netiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā				
- Ārvalstu valūtas kursu starpība no ārvalstu darbības rezultātu un finansiālā stāvokļa pārvērtēšanas	260	(6 521)	370	(9 279)
- Neto izmaiņas naudas plūsmas riska ierobežošanā	102	313	145	445
Pārskata perioda citi ienākumi/ (izdevumi), kas netiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā, pēc nodokļiem	362	(6 208)	515	(8 834)
Kopā apvienotie zaudējumi par pārskata periodu, pēc nodokļiem	(9 489)	(16 643)	(13 502)	(23 681)
Attiecināmi uz:				
Koncerna mātes uzņēmuma akcionāriem	(4 277)	(8 498)	(6 086)	(12 092)
Nekontrolējošo līdzdalību	(5 212)	(8 145)	(7 416)	(11 589)
	(9 489)	(16 643)	(13 502)	(23 681)

Valdes vārdā:

Simon Boddy
Valdes priekšsēdētājs

Starpperiodu konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats

	30.09.2012. LVL'000	31.12.2011. LVL'000	30.09.2012. EUR '000	31.12.2011. EUR '000
Aktīvs				
Ilgtermiņa ieguldījumi				
Nemateriālie aktīvi	25 282	25 361	35 973	36 085
Pamatlīdzekļi	407 792	401 397	580 237	571 136
Ieguldījuma īpašumi	872	883	1 241	1 256
Līdzdalība asociēto sabiedrību kapitālā	8	7	11	10
Radniecīgo uzņēmumu parādi	47 759	47 759	67 955	67 955
Pārējie ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	25 004	25 753	35 578	36 643
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	506 717	501 160	720 995	713 085
Apgrozāmie līdzekļi				
Krājumi	3 474	2 949	4 943	4 196
Pircēju, pasūtītāju un citu debitoru parādi	14 252	25 571	20 279	36 384
Īstermiņa noguldījumi	30 631	18 045	43 584	25 676
Pārējie īstermiņa finanšu ieguldījumi	16 116	16 100	22 931	22 909
Nauda un naudas ekvivalenti	33 473	33 343	47 628	47 443
	97 946	96 008	139 365	136 608
Aktīvi, kas klasificēti kā turēti pārdošanai	-	32 314	-	45 979
Kopā apgrozāmie līdzekļi	97 946	128 322	139 365	182 587
Kopā aktīvs	604 663	629 482	860 360	895 672

Valdes vārdā:

Simon Boddy
 Valdes priekšsēdētājs

Starpperiodu konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats (turpinājums)

	30.09.2012.	31.12.2011.	30.09.2012.	31.12.2011.
	LVL'000	LVL'000	EUR '000	EUR '000
Pasīvs				
Pašu kapitāls				
Akciju kapitāls	104 479	104 479	148 660	148 660
Akciju emisijas uzcelojums	42 343	42 343	60 249	60 249
Likumā noteiktās rezerves	715	715	1 017	1 017
Ārvalstu valūtas pārvērtēšanas rezerve	(4 924)	(5 054)	(7 006)	(7 191)
Naudas plūsmas riska ierobežošanas rezerve	(680)	(731)	(968)	(1 040)
Pārējās rezerves	119 014	126 008	169 341	179 293
Pārskata perioda zaudējumi	(4 458)	(6 994)	(6 343)	(9 952)
Uz koncerna mātes uzņēmuma akcionāriem attiecināmais pašu kapitāls	256 489	260 766	364 950	371 036
Nekontrolējošā līdzdalība	146 240	151 452	208 081	215 497
Kopā pašu kapitāls	402 729	412 218	573 031	586 533
Ilgtermiņa kreditori				
Aizņēmumi no bankām	149 612	161 678	212 879	230 047
Finanšu noma	13 520	14 021	19 237	19 950
Atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības	1 182	1 070	1 682	1 522
Nākamo periodu ieņēmumi	2 509	2 623	3 570	3 732
Atvasinātie finanšu instrumenti	724	500	1 030	711
Kopā ilgtermiņa kreditori	167 547	179 892	238 398	255 962
Īstermiņa kreditori				
Aizņēmumi no bankām	16 864	16 962	23 995	24 135
Finanšu noma	748	687	1 064	978
Parādi piegādātājiem un pārējiem kreditoriem	13 243	11 498	18 846	16 360
Nodokļu saistības	340	436	484	620
Atvasinātie finanšu instrumenti	637	963	906	1 370
Nākamo periodu ieņēmumi	1 449	5 735	2 062	8 160
Uzkrājumi	1 106	1 091	1 574	1 554
Kopā īstermiņa kreditori	34 387	37 372	48 931	53 177
Kopā kreditori	201 934	217 264	287 329	309 139
Kopā pasīvs	604 663	629 482	860 360	895 672

Valdes vārdā:

Simon Boddy
Valdes priekšsēdētājs

Starpperiodu konsolidētais naudas plūsmas pārskats

Par periodu līdz 30. septembrim

	2012	2011	2012	2011
	LVL'000	(korigēts) LVL'000	EUR'000	(korigēts) EUR'000
Pamatdarbība				
Zaudējumi pirms nodokļiem	(9 270)	(9 357)	(13 190)	(13 313)
<u>Korekcijas:</u>				
Nolietojums un amortizācija	17 531	17 212	24 944	24 490
Finanšu instrumentu vērtības palielināšanās	-	(11)	-	(16)
Zaudējumi no nefinanšu aktīvu izslēgšanas	10	1 733	14	2 466
Valūtas kursa svārstību rezultāts	(1 072)	(1 650)	(1 525)	(2 348)
Procentu ieņēmumi	(1 090)	(1 294)	(1 551)	(1 841)
Procentu izmaksas	7 232	7 644	10 290	10 876
Nefinanšu aktīvu vērtības samazināšanās	15 279	6 483	21 740	9 224
Finanšu aktīvu patiesās vērtības izmaiņas	-	(11)	-	(16)
	28 620	20 749	40 722	29 522
<u>Apgrozāmā kapitāla korekcijas:</u>				
Debitoru, citu debitoru un avansa maksājumu izmaiņas	11 195	(2 964)	15 930	(4 218)
Krājumu izmaiņas	(520)	(836)	(740)	(1 190)
Kredītoru izmaiņas	(2 858)	51	(4 067)	74
	36 437	17 000	51 845	24 188
Samaksātais uzņēmumu ienākuma nodoklis	(733)	(2 358)	(1 043)	(3 355)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	35 704	14 642	50 802	20 833
ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(16 778)	(19 075)	(23 873)	(27 141)
Naudas plūsma pirms finansēšanas darbības	18 926	(4 433)	26 929	(6 308)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(19 505)	5 034	(27 753)	7 163
Neto naudas un naudas ekvivalenti				
(samazinājums)/ palielinājums	(579)	601	(824)	855
Nauda un naudas ekvivalenti 1. janvārī	33 343	30 766	47 443	43 776
Nauda un naudas ekvivalentu valūtas kursu svārstību rezultāts	709	-	1 009	-
Nauda un naudas ekvivalenti 30. septembrī	33 473	31 367	47 628	44 631

Starpperiodu konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Attiecināms uz mātes sabiedrības akcionāriem

	Akciju kapitāls	Akciju emisijas uzcenojums	Likumā noteiktās rezerves	Ārvalstu valūtu pārvērtēšanas rezerve	Naudas plūsmas riskā ierobežošanas rezerve	Pārējās rezerves	Kopā	Nekontrolējosa līdzdalība	Kopā
	LVL'000	LVL'000	LVL'000	LVL'000	LVL'000	LVL'000	LVL'000	LVL'000	LVL'000
2010. gadā 31. decembrī	104 479	42 343	715	(5 029)	(1 124)	126 008	267 392	161 029	428 421
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	-	-	-	(5 398)	(5 398)	(5 037)	(10 435)
Citi (zaudējumi)/ ienākumi, kas netiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā	-	-	-	(3 257)	156	-	(3 101)	(3 107)	(6 208)
Kopā apvienotie (zaudējumi)/ ienākumi	-	-	-	(3 257)	156	(5 398)	(8 499)	(8 144)	(16 643)
Dividendes	-	-	-	-	-	-	-	(4 753)	(4 753)
2011. gada 30. septembrī (korigēts)	104 479	42 343	715	(8 286)	(968)	120 610	258 893	148 132	407 025
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	-	-	-	(1 596)	(1 596)	(156)	(1 752)
Citi ienākumi, kas netiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā	-	-	-	3 232	237	-	3 469	3 476	6 945
Kopā apvienotie ienākumi/ (zaudējumi)	-	-	-	3 232	237	(1 596)	1 873	3 320	5 193
2011. gadā 31. decembrī	104 479	42 343	715	(5 054)	(731)	119 014	260 766	151 452	412 218
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	-	-	-	(4 458)	(4 458)	(5 393)	(9 851)
Citi ienākumi, kas netiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā	-	-	-	130	51	-	181	181	362
Kopā apvienotie ienākumi/ (zaudējumi)	-	-	-	130	51	(4 458)	(4 277)	(5 212)	(9 489)
2012. gadā 30. septembrī	104 479	42 343	715	(4 924)	(680)	114 556	256 489	146 240	402 729

Starpperiodu konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats (turpinājums)

	Attiecināms uz mātes sabiedrības akcionāriem								
	Akciju kapitāls	Akciju emisijas uzcenojums	Likumā noteiktās rezerves	Ārvalstu valūtu pārvērtēšanas rezerve	Naudas plūsmas riskā ierobežošanas rezerve	Pārējās rezerves	Kopā	Nekontrolējosa līdzdalība	Kopā
	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000	EUR'000
2010. gadā 31. decembrī	148 660	60 249	1 017	(7 156)	(1 599)	179 293	380 465	229 124	609 589
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	-	-	-	(7 680)	(7 680)	(7 167)	(14 847)
Citi (zaudējumi)/ ienākumi, kas netiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā	-	-	-	(4 634)	222	-	(4 412)	(4 422)	(8 834)
Kopā apvienotie (zaudējumi)/ ienākumi	-	-	-	(4 634)	222	(7 680)	(12 092)	(11 589)	(23 681)
Dividendes	-	-	-	-	-	-	-	(6 763)	(6 763)
2011. gada 30. septembrī (koriģēts)	148 660	60 249	1 017	(11 790)	(1 377)	171 613	368 373	210 772	579 145
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	-	-	-	(2 272)	(2 272)	(222)	(2 494)
Citi ienākumi, kas netiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā	-	-	-	4 599	337	-	4 936	4 946	9 882
Kopā apvienotie ienākumi/ (zaudējumi)	-	-	-	4 599	337	(2 272)	2 664	4 724	7 388
Dividends declared	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2011. gadā 31. decembrī	148 660	60 249	1 017	(7 191)	(1 040)	169 341	371 036	215 497	586 533
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	-	-	-	(6 343)	(6 343)	(7 674)	(14 017)
Citi ienākumi, kas netiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā	-	-	-	185	72	-	257	258	515
Kopā apvienotie ienākumi/ (zaudējumi)	-	-	-	185	72	(6 343)	(6 086)	(7 417)	(13 503)
2012. gadā 30. septembrī	148 660	60 249	1 017	(7 006)	(968)	162 998	364 950	208 081	573 031

Nerevidētā saīsinātā starpperiodu konsolidētā finanšu pārskata pielikums

1. Grāmatvedības politika

Šis nerevidētais saīsinātais starpperiodu konsolidētais finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar grāmatvedības politiku, kas tika pielietota, sagatavojot AS *Ventspils nafta* un tās meitas uzņēmumu (turpmāk – Koncerns) 2011. gada konsolidēto finanšu pārskatu (saskaņā ar Starptautiskajiem Finanšu Pārskatu Standartiem).

Koncerna nerevidētie saīsinātie starpperiodu konsolidētie finanšu pārskati sagatavoti latos, kas ir arī Koncerna mātes uzņēmuma funkcionālā valūta. Katrs Koncerna uzņēmums pats nosaka savu funkcionālo valūtu, un katra uzņēmuma finanšu pārskatos iekļautie posteņi tiek novērtēti šajā funkcionālajā valūtā.

Darījumi un atlikumi

AS *Ventspils nafta*, SIA *LatRosTrans* un SIA *Ventspils nafta termināls* funkcionālā un uzskaitē izmantotā valūta ir lati (LVL), bet AS *Latvijas Kuģniecība* funkcionālā valūta ir ASV dolāri (USD).

Darījumi ārvalstu valūtās sākotnēji tiek uzskaitīti funkcionālajā valūtā. Monetārie līdzekļi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārrēķināti latos pēc Latvijas Bankas noteiktā kursa pārskata perioda pēdējā dienā. Nemonetārie līdzekļi un saistības, kas tiek uzskaitīti pēc to sākotnējās vērtības un izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārvērtēti latos pēc darījuma veikšanas dienas valūtas kursa.

Visu Koncerna uzņēmumu rezultātu un finanšu pārskatu atspoguļošanu pārskatu sagatavošanas valūtā, kuru funkcionālā valūta atšķiras no pārskatu sagatavošanas valūtas, ir veikta šādi:

- aktīvi un saistības ir pārvērtētas, izmantojot valūtas kursu pārskata perioda beigās;
- ieņēmumi un izmaksas, kas atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā, ir pārvērtēti, izmantojot darījuma kursu vai pārskata gada vidējo valūtas kursu, kamēr;
- starpības, kas radušās valūtas kursu svārstību rezultātā, tiek atzītas atsevišķā apvienotā ienākumu pārskata postenī.

Finanšu pārskatu sagatavošana LVL ir veikta izmantojot sekojošus Latvijas Bankas noteiktos valūtas kursus:

		30.09.2012.	31.12.2011	30.09.2011.
Pārskata perioda beigās	USD/LVL	0.546000	0.544000	0.516000
	EUR/LVL	0.702804	0.702804	0.702804
Vidējais kurss pārskata periodā	USD/LVL	0.548607		0.499989

Šis finanšu pārskats ir pārrēķināts Eiro valūtā, izmantojot Latvijas Bankas noteikto kursu 2012. gada 30. septembrī:
1 EUR = 0,702804 LVL (2011. gada 30. septembrī: 1 EUR = 0,702804 LVL).

Nerevidētā saīsinātā starpperiodu konsolidētā finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

par periodu līdz 30. septembrim

2. Segmentu informācija

	Nafta un naftas produkti		Kuģniecība		Koncerna darbības		Kopā segmenti		Korekcijas un izslēgšana		Konsolidētie rezultāti	
	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011
	LVL tūkst.	LVL tūkst.	LVL tūkst.	LVL tūkst.	LVL tūkst.	LVL tūkst.	LVL tūkst.	LVL tūkst.	LVL tūkst.	LVL tūkst.	LVL tūkst.	LVL tūkst.
Trešo personu ieņēmumi	58 501	49 622	45 538	35 551	-	-	104 039	85 173	-	-	104 039	85 173
Starpsegmenta ieņēmumi	-	-	-	-	200	224	200	224	(200)	(224)	-	-
Reisu izmaksas	-	-	(10 230)	(2 251)	-	-	(10 230)	(2 251)	-	-	(10 230)	(2 251)
Kuģu nomāšanas izmaksas	-	-	-	(2 827)	-	-	-	(2 827)	-	-	-	(2 827)
Kuģu operatīvās darbības izmaksas	-	-	(15 001)	(15 655)	-	-	(15 001)	(15 655)	-	-	(15 001)	(15 655)
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas (izņemot kuģu operatīvās izmaksas)	(42 444)	(34 748)	(281)	(263)	-	-	(42 725)	(35 011)	-	-	(42 725)	(35 011)
Pārējie ieņēmumi	-	-	397	347	-	-	397	347	-	-	397	347
Nolietojums un amortizācija	(6 078)	(6 827)	(11 437)	(10 376)	(15)	(9)	(17 530)	(17 212)	-	-	(17 530)	(17 212)
Nefinanšu aktīvu vērtības samazināšanās*	-	-	(15 279)	(6 444)	-	-	(15 279)	(6 444)	-	-	(15 279)	(6 444)
Procentu ieņēmumi	505	362	12	28	914	904	1 431	1 294	(328)	-	1 103	1 294
Procentu izmaksas	-	-	(7 430)	(7 644)	(128)	-	(7 558)	(7 644)	328	-	(7 230)	(7 644)
Neto rezultāts pirms nodokļiem	10 484	8 409	(13 711)	(9 534)	971	1 119	(2 256)	(6)	(200)	(224)	(2 456)	(230)
Segmenta aktīvi	205 623	185 911	315 126	329 323	89 461	83 261	610 210	598 495	(26 328)	(9)	583 882	598 486
Neattiecināmie aktīvi:												
Meitas uzņēmumu aktīvi, kas nav iekļauti segmentā											3 663	2 449
Ieguldījuma īpašumi											1 002	1 668
Pārdošanai pieejami aktīvi											16 116	15 877
Kopā konsolidētie aktīvi											604 663	618 480
Tai skaitā ilgtermiņa aktīvu iegāde	3 018	1 935	21 186	37 059	1	-	24 205	38 994	-	-	24 205	38 994

Nerevidētā saīsinātā starpperiodu konsolidētā finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

Par periodu līdz 30. septembrim

2. Segmentu informācija (turpinājums)

Segmentu rezultātu saskaņošana ar konsolidēto peļņas vai zaudējumu pārskatu:

	2012	2011
	LVL tūkst.	LVL tūkst.
Uzrādīto segmentu neto rezultāts pirms nodokļiem	(2 456)	(230)
Saskaņošana ar zaudējumiem pirms nodokļiem:		
Vispārējās un administrācijas izmaksas (izņemot nolietojumu)	(6 827)	(7 446)
Pārdošanas izmaksas	(9)	(3)
Pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumi/ (izmaksas), neto	39	(2 143)
Pārējās finanšu (izmaksas)/ ieņēmumi, neto	(217)	241
Korekcijas un izslēgšana	200	224
ZAUDĒJUMI PIRMS NODOKĻIEM:	(9 270)	(9 357)

* Nefinanšu aktīvu vērtības samazināšanās LVL 15 279 tūkst. apmērā ir saistīta ar uzkrājumu izveidošanu flotes vērtības samazinājumam 2012. gada 9 mēnešos (2011: LVL 6 444 tūkst.). Flotes vērtības samazinājums tiešā veidā atspoguļo grūtības, ar kurām visi kuģu īpašnieki nākas saskarties pašreizējā finanšu situācijā.

Nerevidētā saīsinātā starpperiodu konsolidētā finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

Par periodu līdz 30. septembrim

2. Segmentu informācija

	Nafta un naftas produkti		Kuģniecība		Koncerna darbības		Kopā segmenti		Korekcijas un izslēgšana		Konsolidētie rezultāti	
	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011
	EUR tūkst.	EUR tūkst.	EUR tūkst.	EUR tūkst.	EUR tūkst.	EUR tūkst.	EUR	EUR	EUR tūkst.	EUR tūkst.	EUR tūkst.	EUR tūkst.
Trešo personu ieņēmumi	83 239	70 606	64 795	50 585	-	-	148 034	121 191	-	-	148 034	121 191
Starpsegmenta ieņēmumi	-	-	-	-	285	319	285	319	(285)	(319)	-	-
Reisu izmaksas	-	-	(14 556)	(3 203)	-	-	(14 556)	(3 203)	-	-	(14 556)	(3 203)
Kuģu nomāšanas izmaksas	-	-	-	(4 022)	-	-	-	(4 022)	-	-	-	(4 022)
Kuģu operatīvās darbības izmaksas	-	-	(21 345)	(22 275)	-	-	(21 345)	(22 275)	-	-	(21 345)	(22 275)
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas (izņemot kuģu operatīvās izmaksas)	(60 392)	(49 442)	(400)	(374)	-	-	(60 792)	(49 816)	-	-	(60 792)	(49 816)
Pārējie ieņēmumi	-	-	565	493	-	-	565	493	-	-	565	493
Nolietojums un amortizācija	(8 648)	(9 714)	(16 273)	(14 764)	(21)	(13)	(24 942)	(24 491)	-	-	(24 942)	(24 491)
Nefinanšu aktīvu vērtības samazināšanās*	-	-	(21 740)	(9 169)	-	-	(21 740)	(9 169)	-	-	(21 740)	(9 169)
Procentu ieņēmumi	719	515	17	40	1 301	1 286	2 037	1 841	(467)	-	1 570	1 841
Procentu izmaksas	-	-	(10 572)	(10 876)	(182)	-	(10 754)	(10 876)	467	-	(10 287)	(10 876)
Neto rezultāts pirms nodokļiem	14 918	11 965	(19 509)	(13 565)	1 383	1 592	(3 208)	(8)	(285)	(319)	(3 493)	(327)
Segmenta aktīvi	292 575	264 528	448 384	468 584	127 293	118 470	868 252	851 582	(37 461)	(13)	830 791	851 569
Neattiecināmie aktīvi:												
Meitas uzņēmumu aktīvi, kas nav iekļauti segmentā											5 212	3 485
Ieguldījuma īpašumi											1 426	2 373
Pārdošanai pieejami aktīvi											22 931	22 591
Kopā konsolidētie aktīvi											860 360	880 018
Tai skaitā ilgtermiņa aktīvu iegāde	4 294	2 753	30 145	52 730	1	-	34 440	55 483	-	-	34 440	55 483

Nerevidētā saīsinātā starpperiodu konsolidētā finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

Par periodu līdz 30. septembrim

2. Segmentu informācija (turpinājums)

Segmentu rezultātu saskaņošana ar konsolidēto peļņas vai zaudējumu pārskatu:

	2012	2011
	EUR tūkst.	EUR tūkst.
Uzrādīto segmentu neto rezultāts pirms nodokļiem	(3 493)	(327)
Saskaņošana ar zaudējumiem pirms nodokļiem:		
Vispārējās un administrācijas izmaksas (izņemot nolietojumu)	(9 715)	(10 595)
Pārdošanas izmaksas	(13)	(4)
Pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumi/ (izmaksas), neto	55	(3 049)
Pārējās finanšu (izmaksas)/ ieņēmumi, neto	(309)	343
Korekcijas un izslēgšana	285	319
ZAUDĒJUMI PIRMS NODOKĻIEM:	(13 190)	(13 313)

* Nefinanšu aktīvu vērtības samazināšanās EUR 21 740 tūkst. apmērā ir saistīta ar uzkrājumu izveidošanu flotes vērtības samazinājumam 2012. gada 9 mēnešos (2011: EUR 9 169 tūkst.). Flotes vērtības samazinājums tiešā veidā atspoguļo grūtības, ar kurām visi kuģu īpašnieki nākas saskarties pašreizējā finanšu situācijā.