

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA”
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA
TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ 2007 M. RUGSĖJO 30 D. PASIBAIGUSĮ
DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ

TURINYS	Puslapiai
SUTRUMPINTAS KONSOLIDUOTAS TARPINIS BALANSAS	3
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA	4
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	5 -6
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	7
SUTRUMPINTOS KONSOLIDUOTOS TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS PASTABOS	8 - 27

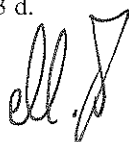
AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

	Pastaba	2007 m. rugsėjo 30 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
		USD	LTL	USD	LTL
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Ilgalaikis materialusis turtas	5	757 080	1 846 519	573 743	1 509 174
Nematerialusis turtas	6	7 330	17 877	7 476	19 665
Prestižas		4 782	11 664	4 745	12 481
Investicijos į asocijuotas įmones		1 605	3 914	1 463	3 848
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		44 323	108 105	36 100	94 957
Ilgalaikės gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai		84 585	206 302	28 678	75 435
		899 705	2 194 381	652 205	1 715 560
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	8	426 105	1 039 270	348 418	916 479
Prekybos ir kitos gautinos sumos	9	181 013	441 491	93 876	246 932
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		3 343	8 153	53 630	141 068
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	148 181	361 413	436 382	1 147 859
				932 306	2 452 338
Ilgalaikis turtas, priskirtas laikomam pardavimui		1 290	3 146	292	768
		759 932	1 853 473	932 598	2 453 106
Turto iš viso		1 659 637	4 047 854	1 584 803	4 168 666
NUOSAVYBĖ					
Bendrovės akcininkams tenkantis kapitalas ir rezervai					
Akcinis kapitalas	11	181 886	708 821	181 886	708 821
Akcijų priedai		77 507	295 548	77 507	295 548
Rezervai		18 935	50 931	18 883	50 799
Sukauptas valiutų perskaičiavimo koregavimas		7 317	(365 687)	4 498	(229 580)
Nepaskirstytasis pelnas		522 224	1 280 777	465 492	1 142 651
		807 869	1 970 390	748 266	1 968 239
Mažumos dalis		303	740	265	697
Akcininkų nuosavybės iš viso		808 172	1 971 130	748 531	1 968 936
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	13	444 514	1 084 169	450 202	1 184 211
Atidėjimai įsipareigojimams		2 648	6 457	2 455	6 458
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		9 143	22 300	8 839	23 250
		456 305	1 112 926	461 496	1 213 919
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	12	382 334	932 515	359 881	946 631
Trumpalaikiai pelno mokesčio įsipareigojimai		106	259	1 605	4 222
Paskolos	13	6 202	15 126	6 894	18 134
Atidėjimai įsipareigojimams		6 518	15 898	6 396	16 824
		395 160	963 798	374 776	985 811
Įsipareigojimų iš viso		851 465	2 076 724	836 272	2 199 730
Nuosavybės ir įsipareigojimų iš viso		1 659 637	4 047 854	1 584 803	4 168 666

3–27 puslapiuose pateiktą sutrumpintą konsoliduotą tarpinę finansinę informaciją Generalinis direktorius ir Vyr. finansininkė patvirtino 2007 m. lapkričio 13 d.

Marek Mroczkowski
 Generalinis direktorius



Vita Petrošienė
 Vyr. finansininkė



8–27 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriama šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos dalį.

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
 SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
 UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

Sutrumpinta konsoliduota tarpinė pelno (nuostolių) ataskaita

Pastaba	2007				2006				
	Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai		
	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL	
Pardavimo pajamos	5	1 112 805	2 798 706	2 669 851	6 830 769	1 179 049	3 191 097	3 610 484	10 017 639
Pardavimo savikaina	14	(1 063 211)	(2 673 975)	(2 529 082)	(6 472 496)	(1 129 275)	(3 056 383)	(3 255 256)	(9 027 171)
Bendrasis pelnas		49 594	124 731	140 769	358 273	49 774	134 714	355 228	990 468
Kitos pajamos (sąnaudos)		(110)	(276)	175	460	108	292	1 481	4 103
Pardavimo ir rinkodaros sąnaudos	14	(29 604)	(74 454)	(89 197)	(229 242)	(46 005)	(124 513)	(148 641)	(413 419)
Administracinės sąnaudos	14	50 462	126 911	6 634	12 705	(6 599)	(17 860)	(54 947)	(152 953)
Veiklos pelnas		70 342	176 912	58 381	142 196	(2 722)	(7 367)	153 121	428 199
Finansinės pajamos		5 331	13 406	14 206	36 461	8 031	21 735	21 021	58 144
Finansinės sąnaudos		(7 881)	(19 822)	(23 349)	(60 002)	(4 883)	(13 215)	(16 908)	(47 095)
Asocijuotų įmonių pelno dalis		7	17	28	71	21	56	54	149
Pelnas prieš apmokestinimą		67 799	170 513	49 266	118 726	447	1 209	157 288	439 397
Pelno mokestis	15	7 313	18 393	7 535	19 575	581	1 573	(23 351)	(65 318)
Pelnas už laikotarpį		75 112	188 906	56 801	138 301	1 028	2 782	133 937	374 079
Pelnas priskirtinas:									
Bendrovės akcininkams		75 104	188 887	56 784	138 258	1 151	3 115	133 928	374 034
Mažumos daliai		8	19	17	43	(123)	(333)	9	45
		75 112	188 906	56 801	138 301	1 028	2 782	133 937	374 079
Vienai akcijai tenkantis pelnas už Bendrovės akcininkams priskirtiną pelną už laikotarpį (USD ir Lt vienai akcijai)									
– paprastas pelnas	17	0.106	0.266	0.080	0.195	0,002	0,004	0,189	0,529

8–27 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriama šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos dalį.

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

Sutrumpinta konsoliduota tarpinė nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita (tūkst. JAV dol.)

	Bendrovės akcininkams tenkantis kapitalas ir rezervai								
	Akcinis kapitalas	Akcijų priedai	Istatymų numatytas perkainojimo rezervas	Privalomas rezervas	Sukaupti valiutų perskaičiavimo koregavimai	Nepaskirstytas pelnas	Iš viso	Mažumos dalis	Nuosavybės iš viso
Likutis 2006 m. sausio 1 d.	181 366	72 752	109	13 494	1 457	404 069	673 247	836	674 083
Valiutų perskaičiavimo skirtumai, pripažinti tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	2 209	-	2 209	68	2 277
Pelnas už laikotarpį	-	-	-	-	-	133 928	133 928	9	133 937
Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso	-	-	-	-	2 209	133 928	136 137	77	136 214
Perkelta į privalomąjį rezervą	-	-	-	5 280	-	(5 280)	-	-	-
Likutis 2006 m. rugsėjo 30 d.	181 366	72 752	109	18 774	3 666	532 717	809 384	913	810 297
Likutis 2006 m. spalio 1 d.	181 366	72 752	109	18 774	3 666	532 717	809 384	913	810 297
Valiutų perskaičiavimo skirtumai, pripažinti tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	1 539	-	1 539	64	1 603
Pelnas už laikotarpį	-	-	-	-	-	(67 932)	(67 932)	1 856	(66 076)
Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso	-	-	-	-	1 539	(67 932)	(66 393)	1 920	(64 473)
Akcininko kapitalo didinimas mainais už mažumos dalį dukterinėje įmonėje	520	4 755	-	-	-	-	5 275	(2 568)	2 707
Perkelti sukaupti valiutų perskaičiavimo koregavimai prijungus dukterinę įmonę	-	-	-	-	(707)	707	-	-	-
Likutis 2006 m. gruodžio 31 d.	181 886	77 507	109	18 774	4 498	465 492	748 266	265	748 531
Likutis 2007 m. sausio 1 d.	181 886	77 507	109	18 774	4 498	465 492	748 266	265	748 531
Valiutų perskaičiavimo skirtumai pripažinti tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	2 819	-	2 819	21	2 840
Pelnas už laikotarpį	-	-	-	-	-	56 784	56 784	17	56 801
Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso	-	-	-	-	2 819	56 784	59 603	38	59 641
Perkelta į privalomąjį rezervą	-	-	-	52	-	(52)	-	-	-
Likutis 2007 m. rugsėjo 30 d.	181 886	77 507	109	18 826	7 317	522 224	807 869	303	808 172

8–27 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriamą šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos dalį.

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

Sutrumpinta konsoliduota tarpinė nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita (tūkst. Lt)

	Bendrovės akcininkams tenkantis kapitalas ir rezervai								
	Akcinis kapitalas	Akcijų priedai	Įstatymų numatytas perkainojimo rezervas	Privalomas rezervas	Sukaupti valiūtų perskaičiavimo koregavimai	Nepaskirstytas pelnas	Iš viso	Mažumos dalis	Nuosavybės iš viso
Likutis 2006 m. sausio 1 d.	707 454	283 040	437	36 089	(30 716)	963 006	1 959 310	2 433	1 961 743
Valiūtų perskaičiavimo skirtumai, pripažinti tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	(137 080)	-	(137 080)	(1)	(137 081)
Pelnas už laikotarpį	-	-	-	-	-	374 034	374 034	45	374 079
Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso	-	-	-	-	(137 080)	374 034	236 954	44	236 998
Perkelta į privalomąjį rezervą	-	-	-	14 273	-	(14 273)	-	-	-
Likutis 2006 m. rugsėjo 30 d.	707 454	283 040	437	50 362	(167 796)	1 322 767	2 196 264	2 477	2 198 741
Likutis 2006 m. spalio 1 d.	707 454	283 040	437	50 362	(167 796)	1 322 767	2 196 264	2 477	2 198 741
Valiūtų perskaičiavimo skirtumai pripažinti tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	(59 924)	-	(59 924)	3	(59 921)
Pelnas (nuostolis) už laikotarpį	-	-	-	-	-	(181 976)	(181 976)	4 972	(177 004)
Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso	-	-	-	-	(59 924)	(181 976)	(241 900)	4 975	(236 925)
Akcininko kapitalo didinimas mainais už mažumos dalį dukterinėje įmonėje	1 367	12 508	-	-	-	-	13 875	(6 755)	7 120
Perkelti sukaupti valiūtų perskaičiavimo koregavimai prijungus dukterinę įmonę	-	-	-	-	(1 860)	1 860	-	-	-
Likutis 2006 m. gruodžio 31 d.	708 821	295 548	437	50 362	(229 580)	1 142 651	1 968 239	697	1 968 936
Likutis 2007 m. sausio 1 d.	708 821	295 548	437	50 362	(229 580)	1 142 651	1 968 239	697	1 968 936
Valiūtų perskaičiavimo skirtumai pripažinti tiesioginėje nuosavybėje	-	-	-	-	(136 107)	-	(136 107)	-	(136 107)
Pelnas už laikotarpį	-	-	-	-	-	138 258	138 258	43	138 301
Pripažintų pajamų už laikotarpį iš viso	-	-	-	-	(136 107)	138 258	2 151	43	2 194
Perkelta į privalomąjį rezervą	-	-	-	132	-	(132)	-	-	-
Likutis 2007 m. rugsėjo 30 d.	708 821	295 548	437	50 494	(365 687)	1 280 777	1 970 390	740	1 971 130

8–27 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriamą šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos dalį.

 6

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

Sutrumpinta konsoliduota tarpinė pinigų srautų ataskaita

Pasta ba	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs 9 mėnesių laikotarpis				
	2007		2006		
	USD	LTL	USD	LTL	
Įprastinė veikla					
Pinigų srautai iš įprastinės veiklos	17	3 378	(55 814)	110 477	226 124
Sumokėtos palūkanos		(23 697)	(60 263)	(23 429)	(65 195)
Sumokėtas pelno mokestis		(1 585)	(5 018)	(34 256)	(96 085)
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos		(21 904)	(121 095)	52 792	64 844
Investicinė veikla					
Ilgalaikio materialiojo turto (IMT) pirkimai		(264 401)	(668 502)	(71 913)	(196 147)
Pajamos iš IMT pardavimo		160	408	2 058	5 723
Pajamos iš ilgalaikio turto, priskirto laikomam pardavimui, pardavimo		-	-	1 270	3 606
Nematerialiojo turto pirkimai		(1 106)	(1 926)	(809)	(1 455)
Pajamos iš galimo parduoti finansinio turto pardavimo				-	-
Gautos palūkanos		7 288	18 787	20 178	55 772
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos		(258 059)	(651 233)	(49 216)	(132 501)
Finansinė veikla					
Sugražintos paskolos		(164 647)	(416 956)	(7 615)	(21 167)
Gautos paskolos		157 888	400 297	1 240	3 406
Lizingo (finansinės numos) mokėjimai		(30)	(80)	(239)	(666)
Mažumos akcininkų įnašas į dukterinės įmonės akcinį kapitalą		38	43		
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos		(6 751)	(16 696)	(6 614)	(18 427)
Pinigų, pinigų ekvivalentų ir banko sąskaitos perviršio (overdraft) grynasis padidėjimas (sumažėjimas)					
Pinigai, pinigų ekvivalentai ir banko sąskaitos perviršis laikotarpio pradžioje	10	436 382	1 147 859	637 813	1 856 164
Valiutų kursų pasikeitimo pelno (nuostolių) įtaka pinigų ir banko sąskaitos perviršio likučiui		(1 487)	2 578	2 031	(42 107)
Pinigai, pinigų ekvivalentai ir banko sąskaitos perviršis laikotarpio pabaigoje	10	148 181	361 413	636 806	1 727 973

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

Sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos pastabos

1. Bendroji informacija

AB „Mažeikių nafta“ (toliau – Bendrovė) įsteigta 1980 m. žalios naftos perdirbimui ir prekybai perdirbtos naftos produktais. 1995 m. Bendrovė buvo reorganizuota į akcinę bendrovę, suteikiant teisę Bendrovės darbuotojams ją iš dalies privatizuoti. 1998 m. Bendrovė susijungė su naftos terminalo operatoriumi AB „Būtingės nafta“ ir vamzdyno operatoriumi AB „Naftotiekis“. 2006 m. Bendrovė susijungė su elektros energijos gamintoja AB „Mažeikių elektrinė“.

Bendrovė yra ribotos atsakomybės įmonė, įregistruota ir įsikūrusi Lietuvoje. Jos būstinė registruota adresu: Juodeikiai, LT-89467 Mažeikių raj., Lietuvos Respublika.

Bendrovės akcijos įtrauktos į Vilniaus vertybinių popierių biržos (Lietuvoje) prekybos sąrašą.

2007 m. rugsėjo 30 d. ir 2006 m. gruodžio 31 d. Bendrovės du pagrindiniai akcininkai buvo „Polski Koncern Naftowy Orlen S.A“ (toliau – PKN ORLEN), valdanti 89,91 procento Bendrovės akcijų, ir Lietuvos Respublikos Vyriausybė (toliau – Vyriausybė), valdanti 9,98 procento akcijų (2006 m. gruodžio 31 d. PKN ORLEN valdė 84,2 proc., o Vyriausybė valdė 9,98 proc. Bendrovės akcijų). Likusios akcijos priklauso įvairiems smulkiesiems akcininkams.

2007 m. vasario 20 d. PKN ORLEN, veikdamas kartu su Lietuvos Respublikos Vyriausybe pagal 2007 01 25 d. pasirašytą Bendradarbiavimo sutartį, išleido pranešimą apie privalomą AB „Mažeikių nafta“ smulkiesiems akcininkams priklausančios akcijų dalies išpirkimą. Privaloma akcijų išpirkimo procedūra vykdoma pagal Lietuvos Respublikos įstatymų reikalavimus. Pasibaigus nustatytam akcijų išpirkimo terminui, dalis akcininkų nebuvo pardavę jiems priklausančių bendrovės akcijų. Privalomo oficialaus pasiūlymo teikėjai paskutinę minėto laikotarpio dieną įgijo teisę ir kreipėsi į teismą su prašymu įpareigoti sąskaitų tvarkytojus registruoti vertybinių popierių sąskaitose akcijų nuosavybės teisės perdavimą PKN ORLEN. 2007 m. rugsėjo 19 d. Mažeikių rajono apylinkės teismas priėmė sprendimą patenkinti PKN ORLEN pareiškimą ir įpareigojo vertybinių popierių sąskaitų tvarkytojus per septynias darbo dienas po minėto teismo sprendimo įsiteisėjimo dienos padaryti įrašus vertybinių popierių sąskaitoje apie visų 991 796 paprastųjų vardinių Bendrovės akcijų nuosavybės teisės perėjimą akcijas superkančiam akcininkui – PKN ORLEN. Ataskaitų pasirašymo dieną teismo sprendimas buvo įsiteisėjęs.

Konsoliduota grupė

Konsoliduotą grupę (toliau – Grupė) sudaro Bendrovė ir jos septynios (2006 m. gruodis – septynios) dukterinės įmonės. Grupė turi vieną asocijuotą įmonę, kuri apskaityta pagal nuosavybės metodą. Dukterinės įmonės ir asocijuota įmonė, įtrauktos į Grupės sutrumpintą konsoliduotą tarpinę finansinę informaciją, išvardytos toliau:

Dukterinė/asocijuota įmonė	Įsteigimo šalis	Įsteigimo /įsigijimo metai	Grupės turima dalis (%)		Veiklos pobūdis
			2007 m. rugsėjo 30 d.	2006 m. gruodžio 31 d.	
<i>Dukterinės įmonės</i>					
UAB „Uotas“	Lietuva	2002	100	100	Įmonė likviduojama.
AB „Ventus nafta“	Lietuva	2002	98,59	98,59	Mažmeninė prekyba perdirbtais naftos produktais.
UAB „Mažeikių naftos prekybos namai“	Lietuva	2003	100	100	Bendrovės prekybos agentas Lietuvoje
SIA „Mazeikiu Nafta Tirdniecibas Nams“	Latvija	2003	100	100	Didmeninė prekyba perdirbtais naftos produktais Latvijoje
OU „Mazeikiu Nafta Trading House“	Estija	2003	100	100	Didmeninė prekyba perdirbtais naftos produktais Estijoje
Sp.z.o.o. „Mazeikiu Nafta Trading House“	Lenkija	2003	100	100	Didmeninė prekyba perdirbtais naftos produktais Lenkijoje
UAB „Juodeikių nafta“	Lietuva	1995	100	100	Įmonė likviduojama.

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

1. Bendroji informacija (tęsinys)

Asocijuotos įmonės

UAB „Naftelf“	Lietuva	1996	34	34	Prekyba aviaciniu kuru ir aviacinio kuro saugojimo patalpų statyba.
---------------	---------	------	----	----	---

2. Reikšmingi dalykai, turintys įtakos Grupei

(1) Žaliavinės naftos tiekimas

Bendrovė anksčiau buvo priklausoma nuo žaliavinės naftos tiekimo vamzdynais, einančiais per Rusijos Federacijos teritoriją, nors ji taip pat turi galimybę importuoti žaliavinę naftą per savo Būtingės naftos importo-eksporto terminalą. 2006 m. liepos pabaigoje žaliavinės naftos tiekimas vamzdynais Bendrovei buvo sustabdytas ir Bendrovė toliau vykdė savo veiklą importuodama žaliavinę naftą per naftos terminalą.

2007 m. sausio 5 d. Bendrovė pasirašė sutartį su PKN ORLEN, pagal kurią PKN ORLEN buvo suteiktos išskirtinės teisės tiekti žaliavinę naftą Bendrovei. Šios sutarties pasirašymas yra susijęs su žaliavinės naftos pirkimų centralizavimu PKN ORLEN grupėje. Sutartis sudaryta neribotam laikotarpiui.

(2) Gaisras naftos perdirbimo gamykloje

2006 m. spalio 12 d. naftos perdirbimo gamykloje kilęs gaisras nugriovė vakuuminį distiliavimo įrenginį, kuris buvo naudojamas šviesiųjų naftos produktų gamyboje. Po gaisro, iki atstatymo plano pirmojo etapo užbaigimo 2007 vasarį, naftos perdirbimo gamykla galėjo dirbti apytiksliai pusę savo pajėgumo. Atstatymo plano pirmasis etapas buvo užbaigtas 2007 m. vasarį, kuomet pradėjo veikti atnaujinta senoji vakuuminė distiliavimo kolona, kurios naudojimas anksčiau buvo sustabdytas. Atnaujinta kolona gali perdirbti apytiksliai 50 proc. gaisro apgadinto įrenginio perdirbamo kiekio. Vadovybės vertinimu, pilnam pajėgumui atstatyti prireiks nuo 12 iki 14 mėnesių. Bendrovė yra apdraudusi savo turtą ir veiklos nutraukimo nuostolius tarptautinėje draudimo rinkoje per draudimo brokerį „AON Limited“, Londone. Turtas apdraustas jo atkuriamąja verte. Šios konsoliduotos finansinės informacijos parengimo dieną gaisro priežastys buvo nustatytos, gauta dalinė draudimo kompensacija 70 000 tūkst. JAV dol. arba 173 683 tūkst. Lt., tačiau galutinės nuostolių kompensavimo sumos dar nesuderintos.

(3) Veiklos tęstinumas

Naftos tiekimo vamzdynais sustabdymo ir gaisro naftos perdirbimo gamykloje bendras poveikis 2006 m. turėjo ir toliau turės reikšmingos neigiamos įtakos Grupės veiklai. Tačiau, vadovybės nuomone, remiantis jos veiksmais bei Grupės kapitalo finansavimo ir veiklos planais 2007 metams, nėra pagrindo abejoti dėl veiklos tęstinumo prielaidos tinkamumo rengiant šią konsoliduotą finansinę tarpinę informaciją.

(4) Kapitalinis remontas

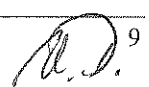
Siekdama modernizuoti įrenginius ir ateityje užtikrinti sklandų ir saugų jų darbą Bendrovė 2007 m. rugsėjo 22 d. pradėjo kapitalinį remontą. Darbų trukmė numatyta apie 1,5 mėnesio. Planuojama investicijų ir remonto darbų vertė kapitalinio remonto metu gali siekti 80 000 tūkst. JAV dol. arba 195 120 tūkst. Lt.

3. Pagrindinių apskaitos principų apibendrinimas

3.1 Rengimo pagrindas

Ši Grupės sutrumpinta konsoliduota tarpinė finansinė informacija parengta už 2007 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį devynių mėnesių laikotarpį. Ji parengta vadovaujantis TAS Nr. 34 „Tarpinė finansinė atskaitomybė“ bei TAS Nr. 34 „Tarpinė finansinė atskaitomybė“, pritaikytu TFAS, patvirtintų taikymui Europos Sąjungoje, kontekste.

Visi Tarptautiniai finansinės atskaitomybės standartai, parengti Tarptautinių apskaitos standartų valdybos (TASV) ir galiojantys šios sutrumpintos konsoliduotos tarpinės finansinės informacijos parengimo dieną, patvirtinti taikymui Europos

 9

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

3.1 Rengimo pagrindas (tęsinys)

Sajungoje pagal Europos Komisijos nustatytą patvirtinimo procedūrą, išskyrus Tarptautinį apskaitos standartą Nr. 39 „Finansinės priemonės: pripažinimas ir vertinimas“. Vadovaujantis Apskaitos reguliavimo komiteto rekomendacijomis, Komisija patvirtino Reglamentus 2086/2004 ir 1864/2005, reikalaujančius, kad visos listinguojamos įmonės nuo 2005 m. sausio 1 d. pradėtų taikyti TAS Nr. 39, išskyrus tam tikras jo nuostatas dėl indėlių portfelio apsidraudimo sandorių.

Kadangi Grupei neturi įtakos reikalavimai, susiję su portfelio apsidraudimo sandoriais, kurių nereikalauja ES priimta TAS Nr. 39 versija, pridėjama sutrumpinta konsoliduota tarpinė finansinė informacija atitinka tiek Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, patvirtintus taikymui Europos Sąjungoje, tiek Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, parengtus TASV.

Rengiant šią sutrumpintą konsoliduotą tarpinę finansinę informaciją buvo vadovujamasi tais pačiais apskaitos principais bei apskaičiavimo metodais, kaip ir rengiant metinę konsoliduotą finansinę atskaitomybę už 2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus. Šie apskaitos principai buvo nuosekliai taikomi visiems pateikiamiems laikotarpiams. Paskelbti tam tikri nauji apskaitos standartai ir esamų standartų interpretacijos bei pakeitimai, aprašyti konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje už 2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus, turi būti privalomai taikomi Grupės ataskaitiniams laikotarpiams, prasidedantiems nuo 2007 m. sausio 1 d. Jie neturėjo reikšmingos įtakos Grupės sutrumpintai konsoliduotai tarpinei finansinei informacijai.

Ši sutrumpinta konsoliduota tarpinė finansinė informacija parengta remiantis istorinės savikainos konvencija, modifikuota galimo parduoti finansinio turto perkainojimu.

3.2 Tarpinio vertinimo pastaba

(a) Veiklos sezoniskumas

Grupės veikla iš esmės priklausoma nuo žaliavinės naftos tiekimo, todėl sezoniniai svyravimai yra eliminuojami dėl žaliavinės naftos tiekimo apribojimų. Grupė gamina ir parduoda tiek produktų, kiek ji gauna žaliavinės naftos. Jeigu naftos perdirbimo gamykla dirbtų pilnu pajėgumu, Grupės veiklai įtakos turėtų sezoniniai svyravimai.

(b) Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos šioje sutrumpintoje konsoliduotoje tarpinėje finansinėje informacijoje pripažintos remiantis vadovybės atliktais geriausiai svertinio vidutinio metinio pelno mokesčio tarifo, numatyto už visus finansinius metus, vertinimais.

(c) Sąnaudos

Netolygiai per finansinius metus patiriamos sąnaudos yra numatomos ar atidedamos tarpinėje atskaitomybėje tik tuomet, jeigu būtų tinkama numatyti ar atidėti tokias sąnaudas finansinių metų pabaigoje.

4. Svarbūs apskaitiniai vertinimai ir prielaidos

Vertinimai ir sprendimai yra nuolat peržiūrimi ir įvertinami remiantis praeities patirtimi bei kitais veiksniais, įskaitant būsimų įvykių tikimybę, kuri laikoma pagrįsta tam tikromis aplinkybėmis.

Grupė atlieka vertinimus ir daro prielaidas, susijusias su ateitimi. Atlikti apskaitiniai vertinimai iš esmės retai kada bus lygūs susijusiems faktiniams rezultatams. Vertinimai ir prielaidos, kuriems būdinga didelė rizika, kad bus reikšmingai koreguotos turto ir įsipareigojimų apskaitinės vertės per ateinančius finansiniais metais, yra aprašyti toliau.

(a) Vamzdynų turto vertės sumažėjimas

2006 m. liepos pabaigoje žaliavinės naftos tiekimas Bendrovei vamzdynais iš Rusijos buvo sustabdytas ir vamzdynai, jungiantys Biržų naftotiekį su naftos perdirbimo gamykla, nėra naudojami Grupės. 2007 m. rugsėjo 30 d. nenaudojamo ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė sudarė 2 139 tūkst. JAV dol. arba 5 217 tūkst. Lt. (2006 m. gruodžio 31 - 2 212 tūkst. JAV dol. arba 5 818 tūkst. Lt). Visas naftotiekio verslo segmento ilgalaikis materialusis turtas sudarė 50 041 tūkst. JAV dol. arba 122 050 tūkst. Lt. (2006 m. gruodžio 31 d. - 51 670 tūkst. JAV dol. arba 135 913 tūkst. Lt).

**AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.**

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

4. Svarbūs apskaitiniai vertinimai ir prielaidos (tęsinys)

Grupės vadovybės nuomone, žaliavinės naftos tiekimo vamzdynais sutrikdymas yra laikinas, dėl to 2007 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį devynių mėnesių laikotarpio tarpinėje finansinėje informacijoje ir 2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigusį metų konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje naftotiekio verslo segmento ilgalaikiam materialiajam turtui nebuvo pripažinti jokie vertės sumažėjimo nuostoliai. Jeigu ateityje paaiškėtų, kad tiekimo vamzdynais sutrikdymas yra ilgalaikio pobūdžio, vamzdynuose esančiam turtui būtų atliekami vertės sumažėjimo testai ir konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje būtų pripažinti vertės sumažėjimo nuostoliai, jeigu tokių būtų.

(b) Vamzdynuose esančios naftos apskaita

Naftos perdirbimo gamyklą ir Būtingės importo-eksporto naftos terminalą jungiančiuose vamzdynuose esančią žaliavinę naftą Grupė pripažįsta ilgalaikiu materialiuoju turtu. Vadovaujantis įrangos techninėmis specifikacijomis, vamzdynuose visuomet turi būti tam tikras lygis naftos. Grupė priskyrė vamzdynuose esančią naftą ilgalaikiam materialiajam turtui, kadangi Grupės vadovybė mano, kad ši žaliavinė nafta bus naudojama ilgiau negu vienerius metus ir jos likutis tonomis nesikeičia ir neturi jokios įtakos pardavimo savikainai. Vamzdynuose esanti nafta nudėvima iki jos likvidacinės vertės, kuri lygi žaliavinės naftos rinkos kainai kiekvieną balanso parengimo dieną. Kasmet atliekami testai, siekiant nustatyti, ar nėra sumažėjusi vamzdynuose esančios naftos vertė. 2007 m. rugsėjo 30 d. vamzdynuose esančios naftos likutis sudarė 8 532 tūkst. JAV dol. arba 20 810 tūkst. Lt (2006 m. gruodžio 31 d. - 8 532 tūkst. JAV dol. arba 22 443 tūkst. Lt).

(c) Anglies dioksido emisijų teisių apskaita

Grupė dalyvauja anglies dioksido viršutinės ribos ir prekybos schemoje (angl. k. *cap and trade scheme*). Grupei yra nustatytas tikslas sumažinti anglies dioksido emisijos į atmosferą kiekį iki nustatyto lygio (viršutinės ribos). Vyriausybė Grupei suteikia emisijos teises, kurių skaičius lygus viršutinei ribai. Teisės suteikiamos neatlygintinai. Grupė įvertina ir emisijos teises, ir vyriausybės subsidijas nominalia suma, t.y. lygia nuliui. Įvykdžius faktines emisijas, pripažįstamas išpareigojimas. Išpareigojimai, kuriuos planuojama padengti turimomis emisijos teisėmis, įvertinami tų emisijos teisių apskaitine verte, kuri yra lygi nuliui. Bet kuris emisijų perviršis įvertinamas emisijos teisių rinkos verte laikotarpio pabaigoje. Kuomet nepanaudotos emisijos teisės parduodamos, gautos pajamos pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje pardavimo momentu. Vadovybės nuomone, tokia politika padeda išvengti pelno (nuostolių) ataskaitos nepastovumo dėl emisijos teisių turto bei išpareigojimo, atsirandančio dėl teršalų emisijos į atmosferą, skirtingų vertinimo bazių ir pripažinimo momento. 2007 m. rugsėjo 30 d. likusių nepanaudotų Grupės anglies dioksido emisijos teisių rinkos vertė buvo lygi 67 tūkst. JAV dol. arba 163 tūkst. Lt (2006 m. - 31 720 tūkst. JAV dol. arba 83 436 tūkst. Lt). Per 2007 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį devynių mėnesių laikotarpį Grupės pajamos iš emisijos teisių pardavimo sudarė 172 tūkst. JAV dol. arba 441 tūkst. Lt (2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigusį metų pajamos - 13 415 tūkst. JAV dol. arba 35 937 tūkst. Lt).

(d) Kapitalinių investicijų lengvatos apskaita

Pagal 1999 m. spalio 29 d. pasirašytą Investicijų sutartį tarp Bendrovės, Vyriausybės ir „Williams International Company“ (nuo 2002 m. rugsėjo 19 d. ją pakeitė „Yukos Finance B.V.“), kuri galiojo iki 2006 m. gruodžio 15 d., kuomet „Yukos International UK B.V.“ pardavė savo Bendrovėje turimą akcijų dalį PKN ORLEN, Bendrovė galėjo susimąžinti apmokestinamąjį pelną kapitalinių investicijų suma. Investicijų sutartis garantavo, kad dešimt metų nuo 1999 m. spalio 29 d. apmokestinamojo pelno dalis, kurią Bendrovė investavo į ilgalaikį materialųjį turtą, būtų apmokestinama nuliniu pelno mokesčio tarifu. Grupė pripažino kapitalinių investicijų lengvatą už 2003 – 2006 metų laikotarpį 9 077 tūkst. JAV dol. arba 23 277 tūkst. LTL atitinkamai sumažino savo pelno mokesčio sąnaudas. Per ataskaitinį laikotarpį, pasibaigusį 2007 m. rugsėjo 30d. Grupė nesinaudojo pelno mokesčio lengvata kapitalinėms investicijoms. Grupės nuomone, kapitalinių investicijų lengvata yra investicijų mokesčio kreditas. Investicijų mokesčio kreditų apskaitos klausimai nėra nagrinėjami TFAS, dėl to Grupė vadovavosi panašioms ar susijusiems klausimams taikytiniais reikalavimais bei gairėmis. Vadovybė svarstė apskaityti lengvatą kaip valstybės dotaciją pagal TAS 20 „Valstybės dotacijų apskaita ir valstybės paramos atskleidimas atskaitomybėje“ arba kaip mokesčių kreditą pagal TAS 12 „Pelno mokesčiai“. Tačiau, kadangi lengvata priklauso nuo kriterijus tenkinančių kapitalinių investicijų sąnaudų, vadovybė nusprendė, kad tinkamiausia apskaitos politika būtų pripažinti kapitalinių investicijų lengvatos mokesčinę naudą tuo laikotarpiu, kuomet buvo patirtos kriterijus tenkinančios kapitalinių investicijų sąnaudos.

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

4. Svarbūs apskaitiniai vertinimai ir prielaidos (tęsinys)

(e) Bendrovės funkcinė valiuta pasirinkta JAV dolerius

Bendrovė savo funkcinę valiutą pasirinko JAV dolerius, kadangi didžioji dalis jos pajamų ir sąnaudų yra įtakojamos tarptautinių naftos kainų, kurios nustatomos JAV doleriais. Be to, didžioji dalis Bendrovės paskolų ir pinigų įplaukų iš įprastinės veiklos yra gaunamos JAV doleriais. Vadovybė naudoja JAV dolerius savo veiklos rizikoms valdyti bei veiklos rezultatams įvertinti. Bendrovės vadovybės nuomone, JAV doleriai – tai pirminės ekonominės aplinkos, kurioje Bendrovė vykdo savo veiklą, valiuta.

5. Informacija apie segmentus

Grupė turi keturis verslo segmentus: naftos perdirbimo gamykla, naftos terminalas, naftotiekio operatorius ir degalinių tinklo operatorius. Naftos perdirbimo gamykloje gaminamos įvairios didelio oktaninio skaičiaus bešvinio benzino rūšys, dyzelinis kuras, aviacinis kuras, bitumas, skystos propano dujos ir siera. Grupei priklauso importo-eksporto naftos terminalas Būtingėje ant Baltijos jūros kranto. Iki 2006 m. liepos pabaigos terminalas buvo naudojamas žaliavinės naftos eksportavimui. Po to, kai žaliavinės naftos tiekimas Bendrovei vamzdynais per Rusiją buvo sustabdytas, Grupė pradėjo naudoti savo naftos terminalą žaliavinės naftos importavimui, kuri vėliau naudojama naftos perdirbimo gamyklos gamybos procese. Naftotiekio segmentas sudarytas iš „Družba“ naftotiekio dalies, esančios Lietuvos Respublikos teritorijoje, ir vamzdynų, jungiančių Biržų naftotiekį su naftos perdirbimo gamykla bei naftos terminalu. Iki žaliavinės naftos tiekimo vamzdynais iš Rusijos sustabdymo 2006 m. liepą, naftotiekio operatorius transportavo žaliavinę naftą į naftos perdirbimo gamyklą ir naftos terminalą Būtingėje bei žaliavinę naftą ir perdirbtus naftos produktus į terminalą Ventspilyje (Latvija). Po 2006 m. liepos vamzdynų operatorius transportuoja perdirbtus naftos produktus į terminalą Ventspilyje. Grupei priklauso apie 25 degalinių tinklas Lietuvoje, 9 degalines valdo Grupės klientas pagal frančizės sutartį.

Grupė paskirsto sąnaudas segmentams tiesioginiu būdu.

Verslo segmentų rezultatai už 2007 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį trijų mėnesių laikotarpį yra šie:

USD	Naftos		Naftotiekis	Degalinės	Kita	Grupės
	perdirbimo gamykla	terminalas				
Segmento pardavimo pajamos bendraja verte, iš viso	1 102 313	1 577	1 271	18 084	-	1 123 245
Pardavimo pajamos tarp segmentų	(10 434)	-	-	(6)	-	(10 440)
Pardavimo pajamos	1 091 879	1 577	1 271	18 078	-	1 112 805
Veiklos pelnas / segmento rezultatas	75 879	(4 596)	(1 418)	492	(15)	70 342
Finansinės pajamos						5 331
Finansinės sąnaudos						(7 881)
Asocijuotų įmonių pelno dalis	7	-	-	-	-	7
Pelnas prieš apmokestinimą						67 799
Pelno mokestis (15 pastaba)						7 313
Pelnas už laikotarpį						75 112
LTL						
	Naftos		Naftotiekis	Degalinės	Kita	Grupės
	perdirbimo gamykla	terminalas				
Segmento pardavimo pajamos bendraja verte, iš viso	2 772 319	3 966	3 197	45 481	-	2 824 963
Pardavimo pajamos tarp segmentų	(26 242)	-	-	(15)	-	(26 257)
Pardavimo pajamos	2 746 077	3 966	3 197	45 466	-	2 798 706
Veiklos pelnas / segmento rezultatas	190 839	(11 559)	(3 566)	1 237	(39)	176 912
Finansinės pajamos						13 406
Finansinės sąnaudos						(19 822)
Asocijuotų įmonių pelno dalis	17	-	-	-	-	17
Pelnas prieš apmokestinimą						170 513
Pelno mokestis (15 pastaba)						18 393
Pelnas už laikotarpį						188 906

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

5. Informacija apie segmentus (tęsinys)

Verslo segmentų rezultatai už 2007 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį devynių mėnesių laikotarpį yra šie:

USD	Naftos					Grupės
	perdirbimo gamykla	terminalas	Naftotiekis	Degalinės	Kita	
Segmento pardavimo pajamos bendraja verte, iš viso	2 639 131	3 829	4 101	50 159	-	2 697 220
Pardavimo pajamos tarp segmentų	(27 349)	-	-	(20)	-	(27 369)
Pardavimo pajamos	2 611 782	3 829	4 101	50 139	-	2 669 851
Veiklos pelnas / segmento rezultatas	73 750	(13 765)	(2 520)	1 125	(209)	58 381
Finansinės pajamos						14 206
Finansinės sąnaudos						(23 349)
Asocijuotų įmonių pelno dalis	28	-	-	-	-	28
Pelnas prieš apmokestinimą						49 266
Pelno mokestis (15 pastaba)						7 535
Pelnas už laikotarpį						56 801

LTL

LTL	Naftos					Grupės
	perdirbimo gamykla	terminalas	Naftotiekis	Degalinės	Kita	
Segmento pardavimo pajamos bendraja verte, iš viso	6 751 772	9 797	10 560	128 791	-	6 900 920
Pardavimo pajamos tarp segmentų	(70 100)	-	-	(51)	-	(70 151)
Pardavimo pajamos	6 681 672	9 797	10 560	128 740	-	6 830 769
Veiklos pelnas / segmento rezultatas	181 654	(35 371)	(6 416)	2 875	(546)	142 196
Finansinės pajamos						36 461
Finansinės sąnaudos						(60 002)
Asocijuotų įmonių pelno dalis	71	-	-	-	-	71
Pelnas prieš apmokestinimą						118 726
Pelno mokestis (15 pastaba)						19 575
Pelnas už laikotarpį						138 301

Verslo segmentų rezultatai už 2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį trijų mėnesių laikotarpį yra šie:

USD

USD	Naftos					Grupės
	perdirbimo gamykla	terminalas	Naftotiekis	Degalinės	Kita	
Segmento pardavimo pajamos bendraja verte, iš viso	1 166 719	3 385	2 919	13 991	378	1 187 392
Pardavimo pajamos tarp segmentų	(7 965)	-	-	-	(378)	(8 343)
Pardavimo pajamos	1 158 754	3 385	2 919	13 991	-	1 179 049
Veiklos pelnas / segmento rezultatas	(749)	(2 712)	601	31	107	(2 722)
Finansinės pajamos						8 031
Finansinės sąnaudos						(4 883)
Asocijuotų įmonių pelno dalis	21	-	-	-	-	21
Pelnas prieš apmokestinimą						447
Pelno mokestis (15 pastaba)						581
Pelnas už laikotarpį						1 028

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

5. Informacija apie segmentus (tęsinys)

LTL

	Naftos perdirbimo gamykla	Naftos terminalas	Naftotiekis	Degalinės	Kita	Grupės
Segmento pardavimo pajamos bendraja verte, iš viso	3 157 725	9 162	7 900	37 867	1 023	3 213 677
Pardavimo pajamos tarp segmentų	(21 557)	-	-	-	(1 023)	(22 580)
Pardavimo pajamos	3 136 168	9 162	7 900	37 867	-	3 191 097
Veiklos pelnas / segmento rezultatas	(2 028)	(7 340)	1 627	84	290	(7 367)
Finansinės pajamos						21 735
Finansinės sąnaudos						(13 215)
Asocijuotų įmonių pelno dalis	56	-	-	-	-	56
Pelnas prieš apmokestinimą						1 209
Pelno mokestis (15 pastaba)						1 573
Pelnas už laikotarpį						2 782

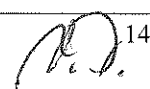
Verslo segmentų rezultatai už 2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį devynių mėnesių laikotarpį yra šie:

USD

	Naftos perdirbimo gamykla	Naftos terminalas	Naftotiekis	Degalinės	Kita	Grupės
Segmento pardavimo pajamos bendraja verte, iš viso	3 561 574	16 486	17 931	34 377	953	3 631 321
Pardavimo pajamos tarp segmentų	(19 887)	-	-	-	(950)	(20 837)
Pardavimo pajamos	3 541 687	16 486	17 931	34 377	3	3 610 484
Veiklos pelnas / segmento rezultatas	153 754	(11 754)	10 987	75	59	153 121
Finansinės pajamos						21 021
Finansinės sąnaudos						(16 908)
Asocijuotų įmonių pelno dalis	54	-	-	-	-	54
Pelnas prieš apmokestinimą						157 288
Pelno mokestis (15 pastaba)						(23 351)
Pelnas už laikotarpį						133 937

LTL

	Naftos perdirbimo gamykla	Naftos terminalas	Naftotiekis	Degalinės	Kita	Grupės
Segmento pardavimo pajamos bendraja verte, iš viso	9 881 838	45 787	49 954	94 990	2 635	10 075 204
Pardavimo pajamos tarp segmentų	(54 939)	-	-	-	(2 626)	(57 565)
Pardavimo pajamos	9 826 899	45 787	49 954	94 990	9	10 017 639
Veiklos pelnas / segmento rezultatas	430 102	(32 941)	30 703	183	152	428 199
Finansinės pajamos						58 144
Finansinės sąnaudos						(47 095)
Asocijuotų įmonių pelno dalis	149	-	-	-	-	149
Pelnas prieš apmokestinimą						439 397
Pelno mokestis (15 pastaba)						(65 318)
Pelnas už laikotarpį						374 079

 14

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

6. Ilgalaikis materialusis turtas

USD	Žemė ir pastatai	Mašinos ir įrengimai	Kitas IMT	Nebaigta statyba	Iš viso
2006 m. sausio 1 d.					
Įsigijimo savikaina	83 530	676 775	75 341	48 024	883 670
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(28 572)	(311 086)	(34 996)	-	(374 654)
Likutinė vertė	54 958	365 689	40 345	48 024	509 016
2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigę devyni mėnesiai					
Likutinė vertė 2006 m. sausio 1 d.	54 958	365 689	40 345	48 024	509 016
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	932	698	154	64	1 848
Įsigijimai	2 496	3 921	5 483	50 261	62 161
Perleidimai	(854)	(445)	(69)	(4)	(1 372)
Nurašymai	(4)	(3)	(37)	(56)	(100)
Perklasifikavimai	800	7 878	17	(8 695)	-
Perkelta į kitą turtą	-	-	-	(103)	(103)
Nusidėvėjimas	(1 887)	(31 232)	(4 375)	-	(37 494)
Likutinė vertė 2006 m. rugsėjo 30 d.	56 441	346 506	41 518	89 491	533 956
2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigę trys mėnesiai					
Likutinė vertė 2006 m. spalio 1 d.	56 441	346 506	41 518	89 491	533 956
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	468	283	75	26	852
Įsigijimai	1 256	16 457	1 006	28 908	47 627
Perleidimai	-	-	(32)	4	(28)
Nurašymai	(31)	(27)	(17)	(45)	(120)
Perklasifikavimai	722	3 959	82	(4 763)	-
Perklasifikuota iš/į kitą turtą	-	16	-	(27)	(11)
Vertės sumažėjimo atstatymas	52	30	-	-	82
Nusidėvėjimas	(643)	(6 947)	(1 025)	-	(8 615)
Likutinė vertė 2006 m. gruodžio 31 d.	58 265	360 277	41 607	113 594	573 743
2006 m. gruodžio 31 d.					
Įsigijimo savikaina	89 384	706 831	80 511	113 594	990 320
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(31 119)	(346 554)	(38 904)	-	(416 577)
Likutinė vertė	58 265	360 277	41 607	113 594	573 743
2007 m. rugsėjo 30 d. pasibaigę devyni mėnesiai					
Likutinė vertė 2007 m. sausio 1 d.	58 265	360 277	41 607	113 594	573 743
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	1 032	423	159	11	1 625
Įsigijimai	179	24 131	7 800	179 349	211 459
Perleidimai	(20)	-	(6)	-	(26)
Nurašymai	(1 333)	(185)	(471)	(533)	(2 522)
Perklasifikavimai	389	12 507	173	(13 069)	-
Perkelta į kitą turtą	284	-	-	-	284
Vertės sumažėjimo atstatymas	-	-	1	-	1
Nusidėvėjimas	(1 994)	(22 072)	(3 418)	-	(27 484)
Likutinė vertė 2007 m. rugsėjo 30 d.	56 802	375 081	45 845	279 352	757 080
2007 m. rugsėjo 30 d.					
Įsigijimo savikaina	95 798	748 498	87 442	279 352	1 211 090
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(38 996)	(373 417)	(41 597)	-	(454 010)
Likutinė vertė	56 802	375 081	45 845	279 352	757 080

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

6. Ilgalaikis materialusis turtas (tęsinys)

LTL	Žemė ir pastatai	Mašinos ir įrengimai	Kitas IMT	Nebaigta statyba	Iš viso
2006 m. sausio 1 d.					
Įsigijimo savikaina	243 089	1 969 548	219 257	139 759	2 571 653
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(83 150)	(905 322)	(101 845)	-	(1 090 317)
Likutinė vertė	159 939	1 064 226	117 412	139 759	1 481 336
2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigę devyni mėnesiai					
Likutinė vertė 2006 m. sausio 1 d.	159 939	1 064 226	117 412	139 759	1 481 336
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(8 277)	(68 185)	(7 518)	(11 610)	(95 590)
Įsigijimai	6 858	10 732	15 180	139 163	171 933
Perleidimai	(2 365)	(1 225)	(191)	(11)	(3 792)
Nurašymai	(11)	(9)	(105)	(156)	(281)
Perklasifikavimai	2 247	21 719	49	(24 015)	-
Perkelta į kitą turtą	-	-	-	(296)	(296)
Nusidėvėjimas	(5 238)	(87 014)	(12 168)	-	(104 420)
Likutinė vertė 2006 m. rugsėjo 30 d.	153 153	940 244	112 659	242 834	1 448 890
2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigę trys mėnesiai					
Likutinė vertė 2006 m. spalio 1 d.	153 153	940 244	112 659	242 834	1 448 890
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(3 525)	(28 701)	(3 250)	(8 534)	(44 010)
Įsigijimai	3 365	44 086	2 693	77 439	127 583
Perleidimai	-	-	(86)	11	(75)
Nurašymai	(83)	(72)	(46)	(121)	(322)
Perklasifikavimai	1 934	10 600	220	(12 754)	-
Perklasifikuota iš/į kitą turtą	-	46	-	(77)	(31)
Vertės sumažėjimo atstatymas	139	80	-	-	219
Nusidėvėjimas	(1 722)	(18 610)	(2 748)	-	(23 080)
Likutinė vertė 2006m. gruodžio 31 d.	153 261	947 673	109 442	298 798	1 509 174
2006 m. gruodžio 31 d.					
Įsigijimo savikaina	235 116	1 859 249	211 777	298 798	2 604 940
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(81 855)	(911 576)	(102 335)	-	(1 095 766)
Likutinė vertė	153 261	947 673	109 442	298 798	1 509 174
2007 m. rugsėjo 30 d. pasibaigę devyni mėnesiai					
Likutinė vertė 2007 m. sausio 1 d.	153 261	947 673	109 442	298 798	1 509 174
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(8 410)	(69 928)	(8 387)	(44 443)	(131 168)
Įsigijimai	451	61 818	20 339	462 088	544 696
Perleidimai	(53)	-	(15)	-	(68)
Nurašymai	(3 354)	(483)	(1 203)	(1 186)	(6 226)
Perklasifikavimai	1 021	32 440	456	(33 917)	-
Perkelta į kitą turtą	748	-	-	-	748
Vertės sumažėjimo atstatymas	-	-	3	-	3
Nusidėvėjimas	(5 124)	(56 698)	(8 818)	-	(70 640)
Likutinė vertė 2007 m. rugsėjo 30 d.	138 540	914 822	111 817	681 340	1 846 519

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

6. Ilgalaikis materialusis turtas (tęsinys)

LTL	Žemė ir pastatai	Mašinos ir įrengimai	Kitas IMT	Nebaigta statyba	Iš viso
2007m. rugsėjo 30 d.					
Įsigijimo savikaina	233 652	1 825 586	213 271	681 340	2 953 849
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(95 112)	(910 764)	(101 454)		(1 107 330)
Likutinė vertė	138 540	914 822	111 817	681 340	1 846 519

7. Nematerialusis turtas

USD	Programinė įranga	Patentai ir licencijos	Kuriama programinė įranga ir kitas INT	Iš viso
2006 m. sausio 1 d.				
Savikaina	8 328	6 073	-	14 401
Sukaupta amortizacija	(5 269)	(5 216)	-	(10 485)
Likutinė vertė	3 059	857	-	3 916
2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigę devyni mėnesiai				
Likutinė vertė 2006 m. sausio 1 d.	3 059	857	-	3 916
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	28	-	-	28
Įsigijimai	174	-	-	174
Amortizacija	(866)	(299)	-	(1 165)
Likutinė vertė 2006 m. rugsėjo 30 d.	2 395	558	-	2 953
2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigę trys mėnesiai				
Likutinė vertė 2006 m. spalio 1 d.	2 395	558	-	2 953
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	-	-	2	2
Įsigijimai	53	-	4 858	4 911
Amortizacija	(291)	(99)	-	(390)
Likutinė vertė 2006 m. gruodžio 31 d.	2 157	459	4 860	7 476
2006 m. gruodžio 31 d.				
Įsigijimo savikaina	8 389	6 051	4 860	19 300
Sukaupta amortizacija	(6 232)	(5 592)	-	(11 824)
Likutinė vertė	2 157	459	4 860	7 476
2007 m. rugsėjo 30 d. pasibaigę devyni mėnesiai				
Likutinė vertė 2007 m. sausio 1 d.	2 157	459	4 860	7 476
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	12	-	3	15
Įsigijimai	388	-	681	1 069
Amortizacija	(931)	(299)	-	(1 230)
Likutinė vertė 2007 m. rugsėjo 30 d.	1 626	160	5 544	7 330
2007 m. rugsėjo 30 d.				
Įsigijimo savikaina	8 840	6 050	5 544	20 434
Sukaupta amortizacija	(7 214)	(5 890)	-	(13 104)
Likutinė vertė	1 626	160	5 544	7 330

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

7. Nematerialusis turtas (tęsinys)

LTL

	Programinė įranga	Patentai ir licencijos	Kuriama programinė įranga ir kitas INT	Iš viso
2006 m. sausio 1 d.				
Savikaina	24 236	17 674	-	41 910
Sukaupta amortizacija	(15 334)	(15 180)	-	(30 514)
Likutinė vertė	8 902	2 494	-	11 396
2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigę devyni mėnesiai				
Likutinė vertė 2006 m. sausio 1 d.	8 902	2 494	-	11 396
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(486)	(150)	-	(636)
Įsigijimai	486	-	-	486
Amortizacija	(2 403)	(830)	-	(3 233)
Likutinė vertė 2006 m. rugsėjo 30 d.	6 499	1 514	-	8 013
2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigę trys mėnesiai				
Likutinė vertė 2006 m. spalio 1 d.	6 499	1 514	-	8 013
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(186)	(42)	(230)	(458)
Įsigijimai	141	-	13 014	13 155
Amortizacija	(780)	(265)	-	(1 045)
Likutinė vertė 2006 m. gruodžio 31 d.	5 674	1 207	12 784	19 665
2006 m. gruodžio 31 d.				
Įsigijimo savikaina	22 066	15 917	12 784	50 767
Sukaupta amortizacija	(16 392)	(14 710)	-	(31 102)
Likutinė vertė	5 674	1 207	12 784	19 665
2007 m. rugsėjo 30 d. pasibaigę devyni mėnesiai				
Likutinė vertė 2007 m. sausio 1 d.	5 674	1 207	12 784	19 665
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	(328)	(47)	(995)	(1 370)
Įsigijimai	1010	-	1 733	2 743
Amortizacija	(2 392)	(769)	-	(3 161)
Likutinė vertė 2007 m. rugsėjo 30 d.	3 964	391	13 522	17 877
2007 m. rugsėjo 30 d.				
Įsigijimo savikaina	21 559	14 757	13 522	49 838
Sukaupta amortizacija	(17 595)	(14 366)	-	(31 961)
Likutinė vertė	3 964	391	13 522	17 877

2005 m. Vyriausybė Bendrovei suteikė emisijos teises 6 622 887 tonų anglies dioksido emisijai per 2005–2007 metus. Balanse Grupė pripažino emisijos teises ir susijusią vyriausybės subsidiją nominalia verte, t.y. lygia nuliui. 2005 m. spalio mėnesį verslo sujungimo būdu Grupė įsigijo papildomas emisijos teises 2 651 020 tonų anglies dioksido emisijai per 2005–2007 metus. Šios emisijos teisės nebuvo pripažintos Grupės balanse. 2007 m. rugsėjo 30 d. faktinės Grupės emisijos sudarė 612 540 tonas (2006 m. gruodis –1 943 226 tonų). Grupė 2007 m. birželio mėn. pardavė teises 1 600 000 tonų anglies dioksido emisijai (2006 m. – 1 570 000 t). 2007 m. rugsėjo 30 d. likusių nepanaudotų emisijos teisių rinkos vertė buvo lygi 67 tūkst. JAV dol. arba 163 tūkst. Lt (2006 m. gruodis – 31 720 tūkst. JAV dol. arba 83 436 tūkst. Lt).

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

8. Atsargos

	2007m. rugsėjo 30 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Žaliavos ir pagalbines medžiagos (savikaina)	71 749	174 996	21 016	55 280
Žaliavos ir pagalbines medžiagos (grynąja galimo realizavimo verte)			110 491	290 636
Pagaminta produkcija ir prekės perpardavimui (savikaina)	196 109	478 310	53 031	139 492
Pagaminta produkcija ir prekės perpardavimui (grynąja galimo realizavimo verte)	73 073	178 224	115 077	302 699
Pusfabrikačiai (savikaina)	13 927	33 967	4 588	12 068
Pusfabrikačiai (grynąja galimo realizavimo verte)	17 211	41 978	11 946	31 423
Atsarginės dalys ir kita (savikaina)	54 036	131 795	32 269	84 881
	426 105	1 039 270	348 418	916 479

Grupės vardu bankų suteiktų akredityvų ir garantijų užtikrinimui yra įkeistos 110 000 tūkst. JAV dol. arba 268 290 tūkst. Lt vertės atsargos (2006 m. gruodis – 112 500 tūkst. JAV dol. arba 295 920 tūkst. Lt).

9. Prekybos ir kitos gautinos sumos

	2007 m. rugsėjo 30 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Prekybos gautinos sumos	167 472	408 464	100 450	264 224
Atėmus gautinų sumų vertės sumažėjimo nuostolį	(15 773)	(38 470)	(17 742)	(46 669)
Prekybos gautinos sumos grynąja verte	151 699	369 994	82 708	217 555
Gautinos sumos iš susijusių šalių (20 pastaba)	1 507	3 676	905	2 381
Iš anksto sumokėti ir atgautini mokesčiai, išskyrus pelno mokesčių	3 463	8 446	3 613	9 504
Sukauptos pajamos ir ateinančio laikotarpio sąnaudos	1 417	3 456	4 351	11 445
Sukauptos pajamos ir ateinančio laikotarpio sąnaudos iš susijusių šalių (20 pastaba)	12 119	29 558	-	-
Kitos gautinos sumos	10 808	26 361	2 299	6 047
	181 013	441 491	93 876	246 932

Grupės vardu bankų akredityvų per 2007 m. devynis mėnesius nebuvo suteikta. (2006 m. gruodį - bankų suteikti akredityvai užtikrinti iki 61 770 tūkst. JAV dol. arba 162 497 tūkst. Lt vertės gautinomis sumomis).

10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2007 m. rugsėjo 30 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Pinigai banke ir kasoje	148 181	361 413	288 984	760 143
Finansinių institucijų išleistos obligacijos	-	-	82 300	216 482
Trumpalaikiai indėliai banke	-	-	65 098	171 234
	148 181	361 413	436 382	1 147 859

Apskaičiuotoji palūkanų norma, nustatyta trumpalaikiams indėliams banke, 2006 m. gruodžio 31 d. sudarė – 4,98 proc. Šių indėlių vidutinis terminas 2006 m. gruodžio 31 d. buvo 47 dienos.

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (tęsinys)

Pinigai banke, reikalaujami pagal akredityvų ir garantijų, išleistų atsiskaitymams su tiekėjais, sąlygas, pateikti žemiau:

	2007 m. rugsėjo 30 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Pinigai banke, skirti užtikrinti suteiktų akredityvų sąlygų vykdymą	31 731	77 392	206 892	544 209
Pinigai banke, skirti užtikrinti bankų suteiktų garantijų sąlygų vykdymą	13 688	33 385	6 563	17 263
Obligacijos banke, skirtos užtikrinti suteiktų akredityvų sąlygų vykdymą	-	-	82 300	216 482
	45 419	110 777	295 755	777 954

Pinigai ir pinigų ekvivalentai bei banko sąskaitos perviršis (*overdraft*) pinigų srautų ataskaitoje apima:

	2007 m. rugsėjo 30 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	148 181	361 413	436 382	1 147 859
Banko sąskaitos kreditas (17 pastaba)	-	-	(701)	(1 844)
	148 181	361 413	435 681	1 146 015

Pinigai banke, reikalaujami pagal akredityvų ir garantijų sąlygas, pinigų srautų ataskaitos sudarymo tikslams buvo priskirti prie pinigų ir pinigų ekvivalentų, kadangi šios lėšos yra laikomos tam, kad būtų užtikrintas trumpalaikių veiklos piniginių įsipareigojimų įvykdymas.

11. Akcinis kapitalas

2007 m. rugsėjo 30 d. Bendrovės įstatinį akcinį kapitalą sudarė 708 821 122 (2006 m. gruodis – 708 821 122) paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė buvo lygi 1 Lt. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos. 2007 m. nebuvo jokių akcijų skaičiaus pasikeitimų.

2006 m. gruodžio 28 d. Bendrovė išleido 1 366 992 akcijas AB “Mažeikių elektrinė” akcininkams, kaip atlygį už įsigytą 14,28 proc. AB “Mažeikių elektrinė” akcinio kapitalo dalį. Išleistų akcijų tikroji vertė buvo lygi 5 275 tūkst. JAV dol. arba 13 875 tūkst. Lt (3,86 JAV dol. arba 10,15 Lt už vieną akciją).

12. Prekybos ir kitos mokėtinos sumos

	2007 m. rugsėjo 30 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Prekybos mokėtinos sumos	72 922	177 857	293 128	771 042
Sumos, mokėtinos susijusioms šalims (20 pastaba)	201 492	491 439	146	384
Avansu gautos sumos	3 925	9 573	1 458	3 836
Sukauptos sąnaudų ir ateinančio laikotarpio pajamos	32 008	78 068	15 087	39 685
Mokesčiai, išskyrus pelno mokesčių	66 255	161 596	47 146	124 013
Socialinio draudimo įmokos	1 982	4 835	1 970	5 183
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3 750	9 147	946	2 488
	382 334	932 515	359 881	946 631

13. Paskolos

	2007 m. rugsėjo 30 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Ilgalaikės				
Banko paskolos	154 494	376 811	160 112	421 158
Paskolos iš susijusių šalių (20 pastaba)	290 020	707 358	290 090	763 053
	444 514	1 084 169	450 202	1 184 211

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

13. Paskolos (tęsinys)

	2007 m. rugsėjo 30 d.		2007 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Trumpalaikės				
Banko sąskaitos kreditas		-	701	1 844
Banko paskolos	5 886	14 355	5 881	15 469
Paskolos iš susijusių šalių (20 pastaba)	316	771	282	742
Finansinės nuomos išpareigojimai	-	-	30	79
	6 202	15 126	6894	18 134
Paskolų iš viso	450 716	1 099 295	457 096	1 202 345

160 380 tūkst. JAV dol. arba 391 166 tūkst. Lt (2006 m. gruodis – 166 597 tūkst. JAV dol. arba 438 216 tūkst. Lt) banko paskoloms nustatytos kintamos palūkanų normos, kurių peržiūrėjimo laikotarpis yra kas 1–6 mėnesiai. 290 336 tūkst. JAV dol. arba 708 129 tūkst. Lt (2006 m. gruodis – 290 469 tūkst. JAV dol. arba 764 050 tūkst. Lt) banko paskoloms nustatytos fiksuotos palūkanų normos.

14. Sąnaudos pagal jų pobūdį

	2007				2006			
	Rugsėjo 30 d.		Rugsėjo 30 d.		Rugsėjo 30 d.		Rugsėjo 30 d.	
	pasibaigę 3 mėnesiai	pasibaigę 9 mėnesiai	pasibaigę 3 mėnesiai	pasibaigę 9 mėnesiai	pasibaigę 3 mėnesiai	pasibaigę 9 mėnesiai	pasibaigę 3 mėnesiai	pasibaigę 9 mėnesiai
	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL
Nusidėvėjimas ir amortizacija (5 ir 6 pastabos)	9 556	24 033	28 714	73 801	9 583	25 936	38 659	107 653
Darbo užmokestis	17 827	44 835	50 424	129 522	13 323	36 059	46 373	128 552
Socialinis draudimas	5 393	13 563	15 359	39 454	4 216	11 411	14 439	40 020
Žaliavinės naftos, pramonės žaliavų ir kitų atsargų sąnaudos	961 675	2 418 613	2 393 614	6 125 285	1 017 410	2 753 620	3 082 180	8 546 387
Priedai ir katalizatoriai	1 776	4 467	4 496	11 517	1 222	3 307	4 469	12 467
Pagamintos produkcijos ir nebaigtos gamybos atsargų pasikeitimai	50 078	125 946	7 316	18 867	60 452	163 613	38 973	109 601
Tranzitas ir krovinių gabenimas	3 996	10 050	17 207	44 541	18 161	49 153	60 200	167 887
Geležinkelio paslaugos	12 282	30 889	31 982	81 996	12 071	32 670	38 747	107 568
Terminalo ir laboratorijos paslaugos	6 843	17 210	18 970	48 539	6 114	16 548	20 497	56 959
Elektra	8 253	20 756	18 897	48 337	9 716	26 296	28 200	77 887
Tarpininkavimo paslaugos	64	161	2 080	5 433	2 438	6 598	11 496	32 087
Biuro reikmenys ir sunaudotos medžiagos	8 768	22 052	15 370	39 190	3 775	10 217	11 708	32 504
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	1 693	4 258	4 978	12 789	1 916	5 186	5 698	15 805
Draudimas	3 401	8 554	8 105	20 765	2 840	7 686	5 510	15 245
Nuoma	2 853	7 175	7 221	18 506	2 009	5 437	5 460	15 133
Profesinės paslaugos	2 555	6 426	8 712	22 487	2 514	6 804	7 681	21 311
Gautinių sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas	(2 214)	(5 568)	(2 246)	(5 650)	5 653	15 300	11 365	31 019
Atidėjimo aplinkosaugos išpareigojimams atstatymas	32	80	121	310	(9 095)	(24 616)	(9 095)	(24 616)
Draudiminių įvykių sąnaudos	(67 570)	(169 939)	(58 458)	(145 979)	-	-	-	-
Kitos sąnaudos	15 092	37 957	38 783	99 322	17 561	47 531	36 284	100 074
	1 042 353	2 621 518	2 611 645	6 689 033	1 181 879	3 198 756	3 458 844	9 593 543

[Handwritten signature] 21

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

14. Sąnaudos pagal jų pobūdį (tęsinys)

Draudiminių įvykių sąnaudų eilutę sudaro per 2007 metų devynis mėnesius 58 458 tūkst. JAV dol. arba 145 979 tūkst. Lt patirtos draudiminių įvykių sąnaudos, kurios nebuvo kapitalizuotos, bei 70 151 tūkst. JAV dol. arba 176 437 tūkst. Lt gautos draudimo kompensacijos.

	2007				2006			
	Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai	
	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL
Priskirtos:								
– pardavimo savikainai	1 063 211	2 673 975	2 529 082	6 472 496	1 129 275	3 056 383	3 255 256	9 027 171
– pardavimo ir rinkodaros sąnaudoms	29 604	74 454	89 197	229 242	46 005	124 513	148 641	413 419
– administracinėms sąnaudoms	(50 462)	(126 911)	(6 634)	(12 705)	6 599	17 860	54 947	152 953
	1 042 353	2 621 518	2 611 645	6 689 033	1 181 879	3 198 756	3 458 844	9 593 543

15. Pelno mokesčio sąnaudos

	2007				2006			
	Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai	
	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL
Pelno mokestis	307	772	671	1 714	2 600	7 036	31 086	86 546
Atidėtas pelno mokestis	(7 620)	(19 165)	(8 206)	(21 289)	(3 181)	(8 609)	(7 735)	(21 228)
	(7 313)	(18 393)	(7 535)	(19 575)	(581)	(1 573)	23 351	65 318

16. Pelnas tenkantis vienai akcijai

Paprastosioms akcijoms tenkantis pelnas

Paprastajai vienai akcijai tenkantis pelnas yra apskaičiuojamas dalijant Bendrovės akcininkams tenkantį pelną iš svertinio per metus išleistų paprastųjų akcijų vidurkio.

	2007				2006			
	Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai	
	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL
Bendrovės akcininkams tenkantis pelnas	75 104	188 888	56 784	138 258	1 151	3 115	133 928	374 034
Svertinis išleistų paprastųjų akcijų vidurkis (tūkst.)	708 821	708 821	708 821	708 821	707 454	707 454	707 454	707 454
Paprastasis pelnas tenkantis vienai akcijai (JAV dol. arba Lt už vieną akciją)	0.106	0.266	0.080	0.195	0,002	0,004	0,189	0,529

Sumažintasis pelnas (nuostolis)

Bendrovė neturi potencialiai konvertuojamų paprastųjų akcijų.

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

17. Pinigų srautai iš įprastinės veiklos

	9 mėnesių laikotarpis, pasibaigęs			
	2007 m. rugsėjo 30 d.		2006 m. rugsėjo 30 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Pelnas už laikotarpį	56 801	138 301	133 937	374 079
Koregavimai:				
– pelno mokestis (15 pastaba)	(6 648)	(14 577)	23 351	65 318
– nusidėvėjimas (6 pastaba)	27 484	70 640	37 494	104 420
– amortizacija (7 pastaba)	1 230	3 161	1 165	3 233
– (pelnas) iš ilgalaikio turto, laikomo pardavimui, pardavimo	-	-	(577)	(892)
– (pelnas) iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	-	-	(695)	(1 852)
– IMT nurašymas (6 pastaba)	2 238	3 168	100	281
– IMT turto vertės sumažėjimo atstatymas (6 pastaba)	(1)	(3)	-	-
– palūkanų pajamos	(7 288)	(18 787)	(21 021)	(58 144)
– palūkanų sąnaudos	23 349	59 449	23 291	64 634
– atidėjimų įsipareigojimams grynasis pasikeitimas	315	(927)	(20 290)	(56 675)
– asocijuotų įmonių (pelno) dalis	(142)	(66)	(54)	(149)
– paskolų užsienio valiutų perskaičiavimo (pelnas)/nuostolis	379	(86 391)	41	(90 657)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
– atsargos	(77 687)	(122 791)	(36 183)	(47 606)
– prekybos ir kitos gautinos sumos	(38 230)	(68 705)	19 187	83 032
– prekybos ir kitos mokėtinos sumos	21 606	(18 215)	(49 269)	(212 898)
Pinigų srautai iš įprastinės veiklos	3 378	(55 814)	110 477	226 124

18. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas

Mokesčių lengvatos

Pagal 1999 m. spalio 29 d. pasirašytą Investicijų sutartį tarp Bendrovės, Vyriausybės ir „Williams International Company“ (nuo 2002 m. rugsėjo 19 d. ją pakeitė „Yukos Finance B.V.“), kuri galiojo iki 2006 m. gruodžio 15 d., kuomet „Yukos International UK B.V.“ pardavė savo Bendrovėje turimą akcijų dalį PKN ORLEN, Bendrovė galėjo susimąžinti apmokestinamąjį pelną kapitalinių investicijų suma. Investicijų sutartis garantavo, kad dešimt metų nuo 1999 m. spalio 29 d. apmokestinamojo pelno dalis, kurią Bendrovė investavo į ilgalaikį materialųjį turtą, būtų apmokestinama nuliniu pelno mokesčio tarifu. Grupė pripažino kapitalinių investicijų lengvatą už 2003 – 2006 metų laikotarpį 9 077 tūkst. JAV dol. arba 23 277 tūkst. LTL ir atitinkamai sumažino savo pelno mokesčio sąnaudas.

2001 – 2005 metų laikotarpiu galiojęs “Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo įstatymas” suteikė teisę juridiniams asmenims, kurie verčiasi suskystintų dujų, skirtų automobiliams, realizavimu mokėti sumažintą 0.1 % mokestį. 2001 – 2005 metų laikotarpiu Bendrovė pasinaudojo 39 120 tūkst. JAV dol. arba 100 311 tūkst. LTL šio mokesčio lengvata.

IMTC/Maintenance Enterprises Inc. pretenzija

IMTC/Maintenance Enterprises Inc. (MEI) 2007 m. rugsėjo 4 d. pranešė Bendrovei, jog kreipėsi į Londono tarptautinio arbitražo teismą (LCIA) siekdama pradėti arbitražą dėl, pareiškėjo nuomone, Bendrovės nepagrįstai atsisakytos sumokėti 5 mln. JAV dolerių dydžio atlyginimo dalies už MEI atliekamas paslaugas pagal Bendrovės ir MEI 2007-04-04 sudarytos sutarties Nr. 151040 sąlygas. Iki šios dienos Bendrovė nėra gavusi pranešimo apie arbitro paskyrimą iš pareiškėjo pusės. Todėl atsižvelgiant į UNCITRAL arbitražo taisyklių, kuriomis vadovaujantis šis ginčas privalo būti sprendžiamas, nuostatas, arbitražo kolegija laikoma nesuformuota, o Bendrovė šioje situacijoje nėra įpareigota atlikti jokių procesinio pobūdžio veiksmų. Šiuo metu, Bendrovės žiniomis, joks susijęs teisinis procesas nevyksta. Bendrovė neturi patikrintos informacijos apie tokio delsimo priežastis bei tolimesnius MEI ketinimus nurodyto reikalavimo atžvilgiu. Bendrovės vadovybė, remdamasi teisininkų konsultacijomis, mano, kad ši pretenzija nepagrįsta, todėl 2007 m. rugsėjo 30 d. tarpinės finansinės informacijos ataskaitose nebuvo suformuoti jokie atidėjimai šios pretenzijos sumai.

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

19. Nebalansiniai įsipareigojimai

Kapitalinių investicijų įsipareigojimai

Sutarti, tačiau nepatirti kapitalinių investicijų įsipareigojimai balanso parengimo dieną buvo šie:

	2007 m. rugsėjo 30 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Ilgalaikis materialusis turtas	201 266	490 888	65 202	171 507

20. Sandoriai su susijusiomis šalimis

2007 m. rugsėjo 30 d. PKN ORLEN buvo pagrindinis Bendrovės akcininkas.

Iki 2006 m. gruodžio 15 d. „Yukos International UK B.V.“ buvo pagrindinis Bendrovės akcininkas. Vadovaujantis investicijų sutarties nuostatomis, „Yukos Finance B.V.“ Bendrovėje taip pat turėjo valdymo kontrolės teises. 2006 m. gruodžio 31 d. Bendrovės pagrindiniu akcininku tapo PKN Orlen po to, kai 2006 m. gruodžio 15 d. įsigijo didžiąją Bendrovės akcijų dalį. Lenkijos Valstybės Išdo ministerija yra pagrindinė Grupę kontroliuojanti šalis.

UAB „Naftelf“ yra asocijuota įmonė, kurioje Bendrovei priklauso 34 proc. akcijų. Grupė parduoda aviacinį kurą UAB „Naftelf“.

Vyriausybė turi reikšmingos įtakos Bendrovei. Susijusių šalių atskleidimo tikslais Vyriausybė apima centrinės valdžios institucijas ir neapima vietinių valdžios institucijų.

Su susijusiomis šalimis buvo įvykdyti šie sandoriai:

(a) Prekių ir paslaugų pardavimai

	2007				2006			
	Rugsėjo 30 d.		Rugsėjo 30 d.		Rugsėjo 30 d.		Rugsėjo 30 d.	
	pasibaigę 3 mėnesiai	pasibaigę 9 mėnesiai	pasibaigę 3 mėnesiai	pasibaigę 9 mėnesiai	pasibaigę 3 mėnesiai	pasibaigę 9 mėnesiai	pasibaigę 3 mėnesiai	pasibaigę 9 mėnesiai
	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL
- UAB „Naftelf“	2 904	7 083	5 669	14 250	9 075	24 560	22 496	62 197
- „Yukos“ grupė*	-	-	-	-	8	22	22	61
- PKN Orlen S.A. **	6 574	16 033	26 086	66 665	-	-	-	-
- PKN Orlen grupė**	22 508	54 898	65 090	165 048	-	-	-	-
	31 986	78 014	96 845	245 963	9 083	24 582	22 518	62 258

(b) Prekių ir paslaugų pirkimai

	2007				2006			
	Rugsėjo 30 d.		Rugsėjo 30 d.		Rugsėjo 30 d.		Rugsėjo 30 d.	
	pasibaigę 3 mėnesiai	pasibaigę 9 mėnesiai	pasibaigę 3 mėnesiai	pasibaigę 9 mėnesiai	pasibaigę 3 mėnesiai	pasibaigę 9 mėnesiai	pasibaigę 3 mėnesiai	pasibaigę 9 mėnesiai
	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL
- „Petroval SA“	-	-	-	-	115	312	115	312
- „Yukos Finance B.V.“ (valdymo mokestis)	-	-	-	-	718	1 943	1 711	4 719
- PKN Orlen S.A. (žaliavų pirkimai)	701 579	1 711 150	1 709 833	4 312 402	-	-	-	-
- PKN Orlen S.A. (paslaugų pirkimai)	1 878	4 581	3 380	8 504	-	-	-	-
	703 457	1 715 731	1 713 213	4 320 906	833	2 255	1 826	5 031

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

20. Sandoriai su susijusiomis šalimis (tęsinys)

(c) Vietinių mokesčių sąnaudos – Vyrtaisybė

	2007				2006			
	Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai	
	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL
Vietinis pelno mokestis	(7 733)	(19 448)	(8 282)	(21 468)	(790)	(2 138)	22 223	62 207
Vietiniai mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	1 687	4 243	4 938	12 685	1 880	5 088	5 535	15 357
Socialinio draudimo sąnaudos	5 270	13 254	15 050	38 662	4 130	11 178	14 162	39 252
	(776)	(1 951)	11 706	29 879	5 220	14 128	41 920	116 816

(d) Vietinių mokesčių sąnaudos – Lenkijos Vyrtaisybė

	2007				2006			
	Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai	
	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL
Vietinis pelno mokestis	103	259	249	637	-	-	-	-
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį			3	8	-	-	-	-
Socialinio draudimo sąnaudos	20	50	56	143	-	-	-	-
	123	309	308	788	-	-	-	-

(e) Vadovybės atlyginimas

	2007				2006			
	Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 3 mėnesiai		Rugsėjo 30 d. pasibaigę 9 mėnesiai	
	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL	USD	LTL
Atlyginimai ir kitos trumpalaikės išmokos	196	492	583	1 450	210	569	523	1 444

Vadovybę sudaro 7 (2006 m. rugsėjis – 7) Bendrovės vadovybės nariai.

(f) Likučiai laikotarpio pabaigoje, atsiradę dėl prekių/paslaugų pardavimo/pirkimo

Gautinos sumos iš susijusių šalių (9 pastaba):

	2007 m. rugsėjo 30 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
„PKN Orlen S.A.“ (susijusi nuo 2006 m. gruodžio 15d.)	14	33	186	489
PKN Orlen Grupė** (susijusi nuo 2006 m. gruodžio 15d.)	13 612	33 201	690	1 816
UAB „Naftel“	-	-	29	76
	13 626	33 234	905	2 381

Mokėtinos sumos susijusioms šalims (12 pastaba):

	2007 m. rugsėjo 30 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Sumos mokėtinos susijusioms šalims:				
„PKN Orlen S.A.“ (susijusi nuo 2006 m. gruodžio 15d.)	189 286	461 668	66	174
PKN Orlen Grupė** (susijusi nuo 2006 m. gruodžio 15d.)	12 174	29 693	9	23
UAB „Naftel“	-	-	56	147
Vyrtaisybė	32	78	15	40
	201 492	491 439	146	384
Vyrtaisybės subsidija, susijusi su IMT pirkimais	4 963	13 055	4 963	13 055
	206 455	504 494	5 109	13 439

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

20. Sandoriai su susijusiomis šalimis (tęsinys)

(g) Likučiai laikotarpio pabaigoje, atsiradę dėl sumokėtų/mokėtinų mokesčių – Vyriausybė

	2007 m. rugsėjo 30 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Iš anksto sumokėti vietiniai mokesčiai:				
Iš anksto sumokėtas vietinis pelno mokestis	3 343	8 153	53 630	141 068
Iš anksto sumokėti vietiniai mokesčiai, išskyrus pelno mokesčių	3 450	8 415	2 435	6 405
	6 793	16 567	56 065	147 473

	2007 m. rugsėjo 30 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Mokėtini vietiniai mokesčiai:				
Mokėtinas vietinis pelno mokestis	-	-	1 573	4 138
Mokėtini vietiniai mokesčiai, išskyrus pelno mokesčių	36 915	90 036	25 695	67 588
Mokėtinis socialinio draudimo įmokos	1 923	4 690	1 887	4 964
	38 838	94 726	29 155	76 690

	2007 m. rugsėjo 30 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Atidėtasis pelno mokestis:				
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	44 136	107 648	35 972	94 621

(h) Likučiai, laikotarpio pabaigoje atsiradę dėl sumokėtų/mokėtinų mokesčių – Lenkijos Vyriausybė (susijusi nuo 2006 m. gruodžio 15 d.)

	2007 m. rugsėjo 30 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Iš anksto sumokėti mokesčiai:				
Iš anksto sumokėti mokesčiai, išskyrus pelno mokesčių	13	32	65	171

	2007 m. rugsėjo 30 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Atidėtasis pelno mokestis:				
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	58	141	66	174

(i) Likučiai, laikotarpio pabaigoje atsiradę dėl sumokėtų/mokėtinų mokesčių – Lenkijos Vyriausybė

	2007 m. rugsėjo 30 d.		2006 m. gruodžio 31 d.	
	USD	LTL	USD	LTL
Mokėtini mokesčiai:				
Mokėtinas pelno mokestis	25	61	-	-
Mokėtini mokesčiai, išskyrus pelno mokesčių	4 546	11 088	12 501	32 883
Mokėtinis socialinio draudimo įmokos	12	29	-	-
	4 583	11 178	12 501	32 883

(Handwritten signature)

AB „MAŽEIKIŲ NAFTA“
SUTRUMPINTA KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

(Visos sumos lentelėse pateiktos tūkst. JAV dol. ir tūkst. Lt, jeigu nenurodyta kitaip)

20. Sandoriai su susijusiomis šalimis (tęsinys)

(j) Paskolos iš susijusių šalių – Vyriausybė (13 pastaba)

	USD	LTL
Laikotarpio pradžioje	290 487	845 376
Palūkanų sąnaudos	15 394	42 712
Sumokėtos palūkanos	(15 377)	(42 664)
Paskolos grąžinimas	(124)	(340)
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	113	(56 831)
2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusio 9 mėnesių laikotarpio pabaigoje	290 493	788 253
Laikotarpio pradžioje	290 493	788 253
Palūkanų sąnaudos	5 184	13 887
Sumokėtos palūkanos	(5 169)	(13 847)
Sugrąžintos paskolos	(134)	(355)
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	13	(24 104)
2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigusio 3 mėnesių laikotarpio pabaigoje	290 387	763 834
Laikotarpio pradžioje	290 387	763 834
Palūkanų sąnaudos	15 389	39 404
Sumokėtos palūkanos	(15 374)	(39 365)
Sugrąžintos paskolos	(143)	(365)
Valiutų perskaičiavimo skirtumai	109	(55 301)
2007 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusio 9 mėnesių laikotarpio pabaigoje	290 368	708 207

Paskolos iš susijusių asmenų apima Vyriausybės Bendrovei suteiktą 288 927 tūkst. JAV dol. arba 704 693 tūkst. Lt (2006 m. gruodis – 288 927 tūkst. JAV dol. arba 759 994 tūkst. Lt) paskolą ir AB „Mažeikių elektrinė“ suteiktą 1 409 tūkst. JAV dol. arba 3 436 tūkst. Lt (2006 m. gruodis – 1 445 tūkst. JAV dol. arba 3 801 tūkst. Lt) paskolą, taip pat 32 tūkst. JAV dol. arba 78 tūkst. Lt (2006 m. gruodis – 15 tūkst. JAV dol. arba 39 tūkst. Lt) sukauptas palūkanas.

Už Vyriausybės Bendrovei suteiktą paskolą mokamos 7 proc. (2006 m. – 7 proc.) metinės palūkanos. Paskola turi būti gražinta iki 2013 m. liepos 11 d. Pirmasis mokėjimas turi būti atliktas 2009 m.

Už Vyriausybės AB „Mažeikių elektrinė“ suteiktą paskolą mokamos 4,95 proc. (2006 m. – 4,95 proc.) metinės palūkanos. Paskola turi būti gražinta iki 2011 m. balandžio 15 d.

*OAO „Yukos Oil Company“, B. V. „Yukos Finance“ yra laikomos „Yukos“ grupės įmonėmis, (susijusi iki 2006 m. gruodžio 15 d.)

**„Orlen Gaz Sp.z.o.o.“, „ORLEN PetroCentrum Sp.z.o.o.“, „ORLEN Morena Sp.z.o.o.“, Orlen Insurance Ltd, „Orlen Prewencja Sp.z.o.o.“, „Orlen Project S.A“, yra laikomos PKN ORLEN grupės įmonėmis, (susijusi nuo 2006 m. gruodžio 15 d.)

21. Įvykiai po balanso datos

Bendrovė įsteigė antrinę įmonę UAB „Mažeikių naftos“ sveikatos priežiūros centras. Naujoji įmonė 2007 m. spalio 23 d. įregistruota Juridinių asmenų registre, jos įstatinis kapitalas yra 10 tūkst. Lt, akcijos apmokėtos Bendrovės piniginiu įnašu. Naujoji įmonė pakeis buvusią sveikatos priežiūros tarnybą, teiks klientams asmens sveikatos ir visuomenės sveikatos priežiūros, mokymo ir kitas paslaugas, atliks darbo sąlygų tyrimus.