



Vertybinių popierių komisijai
Konstitucijos pr. 23, LT- 08105 Vilnius

VADOVYBĖS PATVIRTINIMO LAIŠKAS
2007-11-05 Nr. 347

Šiuo laišku patvirtiname, kad mūsų žiniomis, AB „Stumbras“ tarpinė finansinė atskaitomybė už 2007 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį laikotarpį sudaryta pagal Tarptautinių finansinės atskaitomybės standartų reikalavimus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo AB „Stumbras“ turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną.

Generalinis direktorius

Česlovas Matulevičius

Finansų direktorius

Voldemaras Kallo

Rūta Rutkauskaitė, tel. 8-37-308811

AB „STUMBRAS”

SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA

IR TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS PERŽVALGOS ATASKAITA

UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

TURINYS	Puslapiai
TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS PERŽVALGOS ATASKAITA	3
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA	
SUTRUMPINTAS TARPINIS BALANSAS	4
SUTRUMPINTA TARPINĖ PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA	5
SUTRUMPINTA TARPINĖ NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	6
SUTRUMPINTA TARPINĖ PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	7
SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS PASTABOS	8 - 18

Tarpinės finansinės informacijos peržvalgos ataskaita

AB „Strumbras“ akcininkams

[vadinė dalis]

Mes atlikome čia pridedamų AB „Stumbras“ (toliau – Bendrovė) 2007 m. rugsėjo 30 d. sutrumpinto balanso ir su juo susijusių tuomet pasibaigusio devynių mėnesių laikotarpio sutrumpintų pelno (nuostolių), nuosavo kapitalo pokyčių ir pinigų srautų ataskaitų peržvalgą. Vadovybė atsakinga už šios sutrumpintos tarpinės finansinės atskaitomybės parengimą ir pateikimą pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, patvirtintus Europos Sąjungai ir taikytinus tarpinei finansinei atskaitomybei (TAS Nr. 34). Mūsų pareiga – remiantis atlikta peržvalga, pareikšti savo nuomonę apie šią tarpinę finansinę informaciją. Nežiūrint į tai, kad vadovybė parengė 2006 m. rugsėjo 30 d. tarpinę finansinę informaciją, ji nebuvo peržiūréta.

Peržvalgos apimtis

Peržvalgą atlikome pagal Tarptautinį standartą, taikomą peržvalgoms Nr. 2410 „Nepriklausomo auditoriaus atliekama tarpinės finansinės informacijos peržvalga“. Tarpinės finansinės informacijos peržvalga apsiriboja darbuotojų, visų pirma atsakingų už finansinius ir apskaitos reikalus, apklausa bei analitinėmis ir kitomis peržvalgoms taikomomis procedūromis. Peržvalga savo apimtimi iš esmės yra mažesnė negu auditas, atliekamas pagal Tarptautinius audito standartus, dėl to ji neleidžia mums įsitikinti, kad mums būtų žinomi visi reikšmingi dalykai, kurie galėtų būti nustatyti audito metu. Dėl to, mes nepareiškiame audito nuomonės.

Nuomonė

Remdamiesi atlikta peržvalga, nepastebėjome nieko, kas leistų mums manyti, jog pridedama sutrumpinta tarpinė finansinė informacija visais reikšmingais atžvilgiais neparengta pagal TAS Nr. 34 reikalavimus.

UAB „PricewaterhouseCoopers“ vardu



Christopher C. Butler
Partneris



Rasa Radzevičienė
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000377

Vilnius, Lietuvos Respublika
2007 m. spalio 30 d.

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

Sutrumpintas tarpinis balansas

	Pastaba	2007 m. rugsėjo 30 d.	2006 m. gruodžio 31 d.
TURTAS			
Ilgalaikis turtas			
Ilgalaikis materialusis turtas	6	29 356	25 149
Nematerialusis turtas	7	693	563
Parduoti turimas finansinis turtas		15	15
Ilgalaikės ateinančio laikotarpio sąnaudos ir išankstiniai apmokėjimai		127	42
		30 191	25 769
Trumpalaikis turtas			
Atsargos	8	15 013	13 242
Prekybos ir kitos gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai		52 534	46 553
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	23 869	39 157
		91 416	98 952
Ilgalaikis turtas skirtas pardavimui		168	162
		91 584	99 114
Turto iš viso		121 775	124 883
NUOSAVYBĖ			
Kapitalas ir rezervai, priskirtini Bendrovės akcininkams			
Akcinis kapitalas	10	40 000	40 000
Rezervai	11	1 985	4 990
Nepaskirstytasis pelnas		24 869	20 692
Akcininkų nuosavybės iš viso		66 854	65 682
ĮSIPAREIGOJIMAI			
Ilgalaikiai įsipareigojimai			
Paskolos	12	13 846	-
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai		56	56
		13 902	56
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos		32 487	33 749
Paskolos	12	4 615	21 923
Pelno mokesčio įsipareigojimai		3 917	3 473
		41 019	59 145
Įsipareigojimų iš viso		54 921	59 201
Nuosavybės ir įsipareigojimų iš viso		121 775	124 883

4–18 puslapiuose pateiktą sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją Generalinis direktorius ir Finansų direktorius patvirtino 2007 m. spalio 30 d.

Česlovas Matulevičius
Generalinis direktorius

Voldemaras Kallo
Finansų direktorius

8–18 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriama šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos dalį.

AB „STUMBRAS”
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

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

Sutrumpinta tarpinė pelno (nuostolių) ataskaita

	Pastaba	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėnesių laikotarpis	
		2007	Neperžiūrėta 2006
Tęsiama veikla:			
Pardavimo pajamos	5	107 972	65 145
Pardavimo savikaina		(55 816)	(33 767)
Bendrasis pelnas		52 156	31 378
Kitas pelnas (nuostoliai), grynąja verte		(22)	(16)
Pardavimo ir rinkodaros sąnaudos		(8 573)	(5 326)
Administracinės sąnaudos		(15 666)	(11 502)
Kitos pajamos		1 053	3 601
Kitos sąnaudos		(195)	(3 050)
Veiklos pelnas		28 753	15 085
Finansinės veiklos pajamos		267	151
Finansinės veiklos sąnaudos		(769)	(729)
Pelnas prieš apmokestinimą		28 251	14 507
Pelno mokestis	13	(5 079)	(1 483)
Pelnas už devynių mėnesių laikotarpį iš tęsiamos veiklos		23 172	13 024
Nutraukta veikla:			
Pelnas už devynių mėnesių laikotarpį iš nutrauktos veiklos	14	-	1 348
Pelnas už devynių mėnesių laikotarpį		23 172	14 372
Vienai akcijai tenkantis paprastas ir sumažintas pelnas už Bendrovės akcininkams priskirtiną pelną iš tęsiamos veiklos per laikotarpį (Lt vienai akcijai)	15	0,58	0,33
Vienai akcijai tenkantis paprastas ir sumažintas pelnas už Bendrovės akcininkams priskirtiną pelną (nuostolius) iš nutrauktos veiklos per laikotarpį (Lt vienai akcijai)	15	-	0,03

8–18 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriamą šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos dalį.

AB „STUMBRAS”
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

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

Sutrumpinta tarpinė nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Pasta- ba	Akcinis kapitalas	Rezervai	Nepaskirsty- tasis pelnas	Nuosavybės iš viso
Likutis 2006 m. sausio 1 d.		39 685	-	23 655	63 340
Pelnas už devynių mėnesių laikotarpį		-	-	14 372	14 372
Pripažintų pajamų už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2006 m. rugsėjo 30 d., iš viso		39 685	-	38 027	77 712
Akcinio kapitalo padidinimas		315	-	-	315
Pervesta į privalomąjį rezervą		-	990	(990)	-
Pervesta į rezervą		-	4 000	(4 000)	-
Dividendai už 2005 m.		-	-	(17 858)	(17 858)
Likutis 2006 m. rugsėjo 30 d. (Neperžiūrėta)		40 000	4 990	15 179	60 169
Likutis 2007 m. sausio 1 d.		40 000	4 990	20 692	65 682
Pelnas už devynių mėnesių laikotarpį		-	-	23 172	23 172
Pripažintų pajamų už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2007 m. rugsėjo 30 d., iš viso		40 000	4 990	43 864	88 854
Pervesta iš rezervų	11	-	(4 000)	4 000	-
Pervesta į privalomąjį rezervą	11	-	995	(995)	-
Dividendai už 2006 m.	16	-	-	(22 000)	(22 000)
Likutis 2007 m. rugsėjo 30 d.		40 000	1 985	24 869	66 854

8–18 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriamą šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos dalį.

AB „STUMBRAS”
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

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

Sutrumpinta tarpinė pinigų srautų ataskaita

	Pastaba	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėnesių laikotarpis	
		2007	Neperžiūrėta 2006
Įprastinė veikla			
Pinigų srautai iš įprastinės veiklos	17	33 381	22 190
Gautos palūkanos		307	3 024
Sumokėtos palūkanos		(769)	(729)
Sumokėtas pelno mokestis		(4 634)	(249)
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos		28 285	24 236
Investicinė veikla			
Ilgalaikio materialiojo turto pirkimai		(8 285)	(5 235)
Pajamos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	17	247	544
Nematerialiojo turto pirkimai	7	(292)	-
Susijusioms šalims suteiktos paskolos		(39 800)	(15 000)
Paskolų grąžinimai iš susijusių šalių		30 000	14 000
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos		(18 130)	(5 691)
Finansinė veikla			
Išleistos paprastosios akcijos		-	315
Sugrąžintos paskolos		(3 462)	(3 077)
Bendrovės akcininkams išmokėti dividendai		(21 981)	(17 851)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos		(25 443)	(20 613)
Pinigų ir pinigų ekvivalentų grynasis (sumažėjimas)		(15 288)	(2 068)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		39 157	12 674
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		23 869	10 606

8–18 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriamą šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos dalį.

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

Sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos pasirinktos pastabos

1. Bendroji informacija

AB „Stumbras” (toliau – Bendrovė) įregistruota kaip akcinė bendrovė 1990 m. gruodžio 17 d. pagal Lietuvos Respublikos įstatymus. Bendrovės kodas – 132082782. Bendrovės akcijos įtrauktos į Vilniaus vertybinių popierių biržos Papildomą prekybos sąrašą. Bendrovės akcininkai yra:

	2007 m. rugsėjo 30 d.	2006 m. gruodžio 31 d.
UAB „Mineraliniai vandenys”	93,30 proc.	98,35 proc.
Kiti	6,70 proc.	1,65 proc.

Bendrovės vadovaujanti patrunuojanti įmonė yra Koncernas „MG Baltic“, įregistruotas Lietuvoje. 100 proc. Koncerno „MG Baltic“ akcijų priklauso p. Dariui Juozui Mockui.

Bendrovė įregistruota ir įsikūrusi Kaune. Jos būstinė registruota adresu:

K. Būgos 7
LT-44355 Kaunas
Lietuvos Respublika

Bendrovė užsiima stipriųjų alkoholinių gėrimų gamyba ir prekyba.

2007 m. rugsėjo 30 d. Bendrovėje dirbo 337 darbuotojai (2006 m. gruodžio 31 d. – 299 darbuotojai).

2. Apskaitos principai

Apskaitos principai, kuriais vadovaujantis buvo parengta ši sutrumpinta tarpinė finansinė informacija, suderinti su apskaitos principais, kuriais vadovaujantis buvo parengta metinė finansinė atskaitomybė už 2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus ir kurie aprašyti metinėje finansinėje atskaitomybė už 2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus.

3. Rengimo pagrindas

Ši sutrumpinta tarpinė finansinė informacija už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2007 m. rugsėjo 30 d., parengta vadovaujantis TAS Nr. 34 „Tarpinė finansinė atskaitomybė”. Sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją reikėtų skaityti kartu su metine finansine atskaitomybe už 2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus.

Nuo 2007 m. sausio 1 d. įsigaliojo naujos TFAS IK Interpretacijos 7, 8, 9 ir 10. Nei viena iš šių interpretacijų neturi reikšmingos įtakos Bendrovės finansinei atskaitomybei. Be to, TFAS Nr. 7 galios metinėms finansinėms atskaitomybėms už 2007 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus.

Bendrovė nepradėjo anksčiau laiko taikyti jokių naujai paskelbtų ar peržiūrėtų standartų bei interpretacijų, kuriuos privaloma taikyti finansiniams metams, prasidėjantiems nuo ar po 2008 m. sausio 1 d.

4. Palyginamieji skaičiai

Kur buvo būtina, palyginamieji skaičiai buvo perklasifikuoti, kad atitiktų pateikimo pakeitimus atskaitiniu laikotarpiu. Šių perklasifikavimų poveikis aprašytas žemiau:

Tūkst. Lt	Neperžiūrėta 2006 m. rugsėjo 30 d.
Palūkanos	
Sumažėjimas	
Kitos pajamos	151
Padidėjimas	
Finansinės veiklos pajamos	151

AB „STUMBRAS”
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

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

5. Informacija apie segmentus

(a) Pirminis segmentas – verslo segmentai

Bendrovės vykdoma veikla priskiriama vienam verslo segmentui – alkoholinių gėrimų gamyba ir pardavimas, o kitas atskaitomybėje pateiktinas segmentas – etanolio gamyba ir pardavimas – susijęs su nutraukta veikla.

(b) Antrinis segmentas – geografiniai segmentai

Bendrovės buveinės šalis yra Lietuva.

Pardavimo pajamos	2007 m. rugsėjo 30 d.	Neperžiūrėta 2006 m. rugsėjo 30 d.
Lietuva	98 691	60 257
Estija	2 828	269
Lenkija	2 093	992
Latvija	1 991	2 384
Izraelis	469	319
Kazachstanas	418	-
JAV	354	216
Prancūzija	187	-
Ispanija	121	75
Danija	114	94
Didžioji Britanija	93	53
Salvadoras	90	-
Suomija	79	-
Šiaurės Airija	77	60
JAE	62	84
Graikija	60	112
Indija	56	-
Bulgarija	51	-
Singapūras	37	87
Vokietija	-	51
Kitos šalys	101	92
Iš viso	107 972	65 145

Pardavimo pajamos paskirstomos pagal šalį, kurioje įsikūrę pirkėjai.

Visas Bendrovės turtas yra Lietuvoje ir visos kapitalinės investicijos susijusios su Lietuva.

Pardavimo pajamų analizė pagal grupes	2007 m. rugsėjo 30 d.	Neperžiūrėta 2006 m. rugsėjo 30 d.
Prekių pardavimo pajamos	107 426	64 114
Prekių perpardavimo pajamos	276	661
Paslaugų pardavimo pajamos	270	370
	107 972	65 145

AB „STUMBRAS”**SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA****UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

6. Ilgalaikis materialusis turtas

	Žemė ir pastatai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Iš viso
2005 m. gruodžio 31 d.						
Įsigijimo savikaina	11 644	28 362	1 781	5 757	108	47 652
Sukauptas nusidėvėjimas	(2 927)	(17 345)	(1 268)	(2 604)	-	(24 144)
Likutinė vertė	8 717	11 017	513	3 153	108	23 508
2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigę metai						
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	8 717	11 017	513	3 153	108	23 508
Įsigijimai	-	1 862	1	389	4 184	6 436
Perleidimai	-	-	-	(524)	-	(524)
Perklasifikavimai	176	2 848	4	22	(3 050)	-
Perklasifikavimai į ilgalaikį turta, laikomą pardavimui	3	(96)	1	(7)	-	(99)
Nusidėvėjimas	(201)	(2 931)	(128)	(912)	-	(4 172)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	8 695	12 700	391	2 121	1 242	25 149
2007 m. sausio 1 d.						
Įsigijimo savikaina	12 835	32 027	1 713	4 990	1 242	52 807
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(4 140)	(19 327)	(1 322)	(2 869)	-	(27 658)
Likutinė vertė	8 695	12 700	391	2 121	1 242	25 149
2007 m. rugsėjo 30 d.						
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	8 695	12 700	391	2 121	1 242	25 149
Įsigijimai	-	407	-	593	7 249	8 249
Perleidimai	-	-	-	(324)	-	(324)
Perklasifikavimai	1 098	3 253	6	26	(4 383)	-
Perklasifikavimai į ilgalaikį turta, laikomą pardavimui	-	(6)	-	-	-	(6)
Nusidėvėjimas	(158)	(2 268)	(99)	(1 187)	-	(3 712)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	9 635	14 086	298	1 229	4 108	29 356
2007 m. rugsėjo 30 d.						
Įsigijimo savikaina	13 933	31 111	1 593	4 365	4 108	55 110
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(4 298)	(17 025)	(1 295)	(3 136)	-	(25 754)
Likutinė vertė	9 635	14 086	298	1 229	4 108	29 356

AB „STUMBRAS”
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

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

6. Ilgalaikis materialusis turtas (tęsinys)

2007 m. rugsėjo 30 d. banko paskolų gražinimas užtikrintas įkeistu ilgalaikiu materialiuoju turtu, kurio likutinė vertė sudarė 16 640 tūkst. Lt (2006 m. gruodžio 31 d. – 17 040 tūkst. Lt), ir įkeistomis žemės nuomos teisėmis, kurių likutinė vertė sudarė 1 tūkst. Lt (2006 m. gruodžio 31 d. – 4 tūkst. Lt) (12 pastaba).

7. Nematerialusis turtas

	Patentai ir licencijos	Programinė įranga	Iš viso
2005 m. gruodžio 31 d.			
Įsigijimo savikaina	572	316	888
Sukaupta amortizacija	(245)	(184)	(429)
Likutinė vertė	327	132	459
2006 m. gruodžio 31 d. pasibaigę metai			
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	327	132	459
Įsigijimai	50	198	248
Amortizacija	(127)	(17)	(144)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	250	313	563
2007 m. sausio 1 d.			
Įsigijimo savikaina	622	515	1 137
Sukaupta amortizacija	(372)	(202)	(574)
Likutinė vertė	250	313	563
2007 m. rugsėjo 30 d.			
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	250	313	563
Įsigijimai	53	239	292
Amortizacija	(110)	(52)	(162)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	193	500	693
2007 m. rugsėjo 30 d.			
Įsigijimo savikaina	671	753	1 424
Sukaupta amortizacija	(478)	(253)	(731)
Likutinė vertė	193	500	693

Bendrovė neturi viduje pasigaminto nematerialiojo turto.

AB „STUMBRAS”
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

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

8. Atsargos

	2007 m. rugsėjo 30 d.	2006 m. gruodžio 31 d.
Žaliavos	10 466	8 837
Nebaigta gamyba	314	527
Pagaminta produkcija	4 233	3 878
	<hr/> 15 013	<hr/> 13 242

2007 m. rugsėjo 30 d. 20 000 tūkst. Lt vertės atsargos (2006 m. gruodžio 31 d. – ta pati suma) įkeistos, siekiant užtikrinti paskolų grąžinimą (12 pastaba).

Atsargų savikaina, pripažinta sąnaudomis, sudarė 64 tūkst. Lt už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2007 m. rugsėjo 30 d. (640 tūkst. Lt už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2006 m. rugsėjo 30 d.).

9. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

2007 m. rugsėjo 30 d. 20 000 tūkst. Lt (2006 m. gruodžio 31 d. – 60 000 tūkst. Lt) vertės pinigai banke ir būsimos įplaukos į banko sąskaitas įkeisti bankui, siekiant užtikrinti jo suteiktų paskolų grąžinimą (žiūr. 12 pastaba).

10. Akcinis kapitalas

2007 m. rugsėjo 30 d. Bendrovės įstatinį akcinį kapitalą sudarė 40 000 000 (2006 m. gruodžio 31 d. – 40 000 000) paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė lygi 1 Lt (2006 m. gruodžio 31 d. – 1 Lt). Visos išleistos akcijos yra pilnai apmokėtos. Per 2006 m. Bendrovės akcinis kapitalas buvo padidintas 315 tūkst. Lt, išleidus 314 646 darbuotojų statusą turinčias paprastąsias vardines akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė lygi 1 Lt, t. y. šios akcijos buvo parduotos Bendrovės darbuotojams ir gali būti perduotos tik kitiems Bendrovės darbuotojams per ateinančius 12 mėnesių.

11. Rezervai

Įstatymų numatytas rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos įstatymus. Bendrovės privalo kasmet pervesti į privalomąjį rezervą 5 proc. grynojo pelno už ataskaitinį laikotarpį, apskaičiuoto pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančius teisės aktus, kol bendra šio rezervo suma pasiekia 10% įmonės įstatinio kapitalo. Privalomasis rezervas negali būti naudojamas dividendams išmokėti ir sudaromas tik būsimiems nuostoliams padengti. 2006 m. gruodžio 31 d. privalomasis rezervas buvo lygus 990 tūkst. Lt. 2007 m. kasmetinis visuotinis akcininkų susirinkimas patvirtino sprendimą pervesti 995 tūkst. Lt sumą į privalomąjį rezervą.

Vadovaujantis akcininkų nutarimu, 2007 m. buvo panaikintas 4 000 tūkst. Lt rezervas nuosavų akcijų įsigijimui.

12. Paskolos

	2007 m. rugsėjo 30 d.	2006 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikės		
Banko paskolos	13 846	-
Trumpalaikės		
Banko paskolos	4 615	21 923
Paskolų iš viso	<hr/> 18 461	<hr/> 21 923

Visa banko paskolų suma susijusi su sindikuota paskola, gauta iš dviejų bankų, kuriai taikoma kintama palūkanų norma. Paskola turi būti grąžinta iki 2011 m. rugsėjo 1 d.

AB „STUMBRAS”
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

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

12. Paskolos (tęsinys)

Banko paskolų grąžinimas užtikrintas įkeistu ilgalaikiu materialiuoju turtu (6 pastaba), atsargomis (8 pastaba) ir pinigais banke, įskaitant būsimas pinigų įplaukas į banko sąskaitas (9 pastaba).

Palūkanų norma už paskolas nustatyta remiantis rinkos palūkanų norma, dėl to paskolų apskaitinė vertė atitinka jų tikrąją vertę.

Faktinė palūkanų norma balanso parengimo dieną buvo 5,836 proc. (2006 m. gruodžio 31 d. – 4,73 proc.).

Ilgalaikių paskolų grąžinimai terminai yra šie:

	2007 m. rugsėjo 30 d.	2006 m. gruodžio 31 d.
Nuo 1 iki 2 metų	9 231	-
Nuo 2 iki 5 metų	4 615	-
	<u>13 846</u>	<u>-</u>

Bendrovės paskolų apskaitinės vertės yra šiomis užsienio valiutomis:

	2007 m. rugsėjo 30 d.	2006 m. gruodžio 31 d.
EUR	18 461	21 923
	<u>18 461</u>	<u>21 923</u>

2007 m. rugsėjo 30 d. AB SEB Vilniaus bankas buvo suteikęs Bendrovei garantiją 500 tūkst. Lt sumai, kurios terminas baigiasi 2007 m. gruodžio 31 d. Už suteiktą garantiją Bendrovė moka 1,1 proc. metines palūkanas. Maksimali garantijų suma, kurią gali suteikti bankas, yra 500 tūkst. Lt.

13. Pelno mokesčio sąnaudos

	2007 m. rugsėjo 30 d.	Neperžiūrėta 2006 m. rugsėjo 30 d.
Pelno mokesčio sąnaudos, susijusios su tęsiama veikla	5 079	1 483
Pelno mokesčio sąnaudos, susijusios su nutraukta veikla	-	334
	<u>5 079</u>	<u>1 817</u>

Pelnas apmokestinamas 15 proc. pelno mokesčio tarifu (2006 m. – 15 proc.), vadovaujantis Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymais. Pagal naujai patvirtintą LR laikinąjį socialinio mokesčio įstatymą apmokestinamam pelnui už 2006 ir 2007 m. taikomas atitinkamai 4 proc. ir 3 proc. socialinis mokestis.

14. Nutraukta veikla

2005 m. gruodį Bendrovė atskyrė su stipriųjų alkoholinių gėrimų gamyba susijusią veiklą, turtą ir įsipareigojimus nuo su nedenaatūruoto etilo alkoholio ir bioetanolio gamyba susijusios veiklos, turto ir įsipareigojimų. Stipriųjų alkoholinių gėrimų gamyba liko AB „Stumbras”. Nedenatūruoto etilo alkoholio ir bioetanolio gamyba, laikoma nutraukta veikla, kartu su visu susijusiu turtu ir įsipareigojimais, buvo perduota naujai įsteigta įmonei AB „Biofuture”.

2006 m. iki galutinio reikiamų dokumentų įregistravimo ir patvirtinimo, leidžiančių naujai įsteigtai bendrovei AB „Biofuture” vykdyti nedenaatūruoto ir denatūruoto etilo alkoholio gamybą ir pardavimą, šią veiklą vykdė AB „Stumbras”. Su šia veikla susijusios pajamos ir sąnaudos buvo atskleistos nutrauktos veiklos rezultatuose.

AB „STUMBRAS”
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

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

14. Nutraukta veikla (tęsinys)

Nutrauktos veiklos rezultatų, pateiktų pelno (nuostolių) ataskaitoje, analizė:

	2007 m. rugsėjo 30 d.	Neperžiūrėta 2006 m. rugsėjo 30 d.
Pajamos	-	17 896
Sąnaudos	-	(16 214)
Pelnas prieš apmokestinimą iš nutrauktos veiklos	-	1 682
Pelno mokestis	-	(334)
Pelnas po apmokestinimo iš nutrauktos veiklos	-	1 348

15. Vienai akcijai tenkantis pelnas

Paprastasis pelnas

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

	2007 m. rugsėjo 30 d.	Neperžiūrėta 2006 m. rugsėjo 30 d.
Pelnas iš tęsiamos veiklos, priskirtinas akcininkams	23 172	13 024
Pelnas (nuostoliai) iš nutrauktos veiklos, priskirtinas akcininkams	-	1 348
Grynasis pelnas, priskirtinas Bendrovės akcininkams	23 172	14 372
Išleistų paprastųjų akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst.)	40 000	39 799
Paprastasis vienai akcijai tenkantis pelnas (Lt vienai akcijai)		
Iš tęsiamos veiklos	0,58	0,33
Iš nutrauktos veiklos	-	0,03
Paprastasis vienai akcijai tenkantis pelnas	0,58	0,36

Sumažintas pelnas

Bendrovė neturi potencialiai konvertuojamų paprastųjų akcijų, todėl sumažintas vienai akcijai tenkantis pelnas atitinka paprastąjį vienai akcijai tenkantį pelną.

16. Vienai akcijai tenkantys dividendai

2007 m. kovo 30 d. Visuotinio metinio akcininkų susirinkimo metu buvo paskelbti dividendai už 2006 m., lygūs 0,55 Lt už vieną akciją, iš viso sudarę 22 000 tūkst. Lt.

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

17. Pinigų srautai iš įprastinės veiklos

	2007 m. rugsėjo 30 d.	Neperžiūrėta 2006 m. rugsėjo 30 d.
Pelnas už laikotarpį	23 172	14 372
Koregavimai:		
– pelno mokestis (13 pastaba)	5 079	1 817
– nusidėvėjimas (6 pastaba)	3 712	2 569
– amortizacija (7 pastaba)	162	108
– (pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	77	-
– palūkanų pajamos	(621)	(581)
– palūkanų sąnaudos	769	729
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:		
– ilgalaikės gautinos sumos ir ateinančio laikotarpio sąnaudos	(50)	1 420
– atsargos ir pardavimui skirtas turtas	(1 771)	14 758
– prekybos ir kitos gautinos sumos, išankstiniai apmokėjimai	4 134	3 945
– prekybos ir kitos mokėtinos sumos, ateinančio laikotarpio pajamos ir atidėjiniai	(1 282)	(16 947)
Pinigų srautai iš įprastinės veiklos	33 381	22 190

Pinigų srautų ataskaitoje pajamas iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo sudaro:

	2007 m. rugsėjo 30 d.	Neperžiūrėta 2006 m. rugsėjo 30 d.
Likutinė vertė (6 ir 7 pastabos)	324	544
Pelnas (nuostoliai) iš ilgalaikio turto pardavimo	(77)	-
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	247	544

Nepiniginiai sandoriai

Per 2007 m. rugsėjo 30 d. ir 2006 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį devynių mėnesių laikotarpį nebuvo jokių pagrindinių nepiniginių sandorių.

18. Neapibrėžtieji ir nebalansiniai įsipareigojimai

(a) *Kapitalinių investicijų įsipareigojimai*

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

	2007 m. rugsėjo 30 d.	2006 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikis materialusis turtas	276	106

(b) *Nuomos įsipareigojimai – Bendrovė yra nuomininkė*

Bendrovė nuomojasi įvairų ilgalaikį materialųjį turtą pagal neatšaukiamas nuomos sutartis. Nuomos sutartys numato įvairius terminus, kainų kilimo straipsnius bei sutarties atnaujinimo teises.

Būsimos minimalios nuomos įmokos pagal neatšaukiamas nuomos sutartis:

	2007 m. rugsėjo 30 d.	2006 m. gruodžio 31 d.
Iki 1 metų	362	383
Po 1 metų, bet ne vėliau kaip per 5 metus	491	653
Po 5 metų	30	4
	883	1 040

AB „STUMBRAS”
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

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

18. Neapibrėžtieji ir nebalansiniai įsipareigojimai (tęsinys)

(c) Mokesčių patikrinimai

Mokesčių inspekcija yra atlikusi pilną mokesčių patikrinimą Bendrovėje už laikotarpį iki 2003 m. rugsėjo ir pradėjo mokesčių patikrinimą 2007 metais. Mokesčių inspekcija gali bet kuriuo metu per 5 po ataskaitinių mokesčių metų iš eilės einančius metus patikrinti Bendrovės buhalterijos knygas ir apskaitos įrašus bei apskaičiuoti papildomus mokesčius ir baudas. Bendrovės vadovybei nežinomos jokios aplinkybės, dėl kurių galėtų iškilti potencialus reikšmingas įsipareigojimas šiuo atžvilgiu.

19. Sandoriai su susijusiomis šalimis

AB „Mineraliniai vandenys” yra pagrindinė Bendrovės akcininkė, kuriai priklauso 93,30 proc. Bendrovės akcijų. Likusios Bendrovės akcijos priklauso įvairiems smulkiesiems akcininkams.

Kitomis susijusiomis šalimis laikomos įmonės yra UAB koncerno „MG Baltic” dukterinės įmonės.

Derybos dėl paslaugų kainos su susijusiomis šalimis vedamos vadovaujantis „kaina plius” principu. Prekės parduodamos vadovaujantis kainoraščiu, galiojančiu nesusijusioms šalims.

Buvo įvykdyti šie sandoriai su susijusiomis šalimis:

(a) Prekių ir paslaugų pardavimas

	2007 m. rugsėjo 30 d.	Neperžiūrėta 2006 m. rugsėjo 30 d.
– UAB „Mineraliniai vandenys”	59 398	26 979
– AB „Biofuture“	5	5 611
– UAB „Mitnija“	1	-
– Stumbras Poland Sp.zo.o	823	-
	<hr/> 60 227	<hr/> 32 590

(b) Pardavimo savikaina

	2007 m. rugsėjo 30 d.	Neperžiūrėta 2006 m. rugsėjo 30 d.
– UAB „Trojina“	-	67
– AB „Biofuture“	-	58
	<hr/> -	<hr/> 125

((c) Pardavimo ir rinkodaros sąnaudos

	2007 m. rugsėjo 30 d.	Neperžiūrėta 2006 m. rugsėjo 30 d.
– UAB „Mineraliniai vandenys”	782	364
– UAB „Trojina”	-	44
– UAB „Tromina“	124	52
– UAB „Laisvas nepriklausomas kanalas“	520	209
– UAB „Neo press“	34	10
	<hr/> 1 460	<hr/> 679

AB „STUMBRAS”
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

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

19. Sandoriai su susijusiomis šalimis (tęsinys)

(d) Administracinės sąnaudos

	2007 m. rugsėjo 30 d.	Neperžiūrėta 2006 m. rugsėjo 30 d.
– UAB koncernas „MG Baltic”	387	361
– UAB koncernas „MG Baltic Trade”	79	310
– UAB „Mineraliniai vandenys”	26	37
– UAB „MG Valda”	105	152
– AB „Biofuture”	-	865
	<hr/> 597	<hr/> 1 725

(e) Kitos pajamos

	2007 m. rugsėjo 30 d.	Neperžiūrėta 2006 m. rugsėjo 30 d.
– UAB „Minvista”	178	403
– UAB „Mineraliniai vandenys”	180	-
– Stumbras Poland Sp.zo.o	21	-
	<hr/> 379	<hr/> 403

(f) Kitos sąnaudos

	2007 m. rugsėjo 30 d.	Neperžiūrėta 2006 m. rugsėjo 30 d.
– UAB „Biofuture”	11	5
	<hr/> 11	<hr/> 5

(g) Ilgalaikio materialiojo turto pirkimas

	2007 m. rugsėjo 30 d.	Neperžiūrėta 2006 m. rugsėjo 30 d.
– UAB „Mitnija”	209	-
	<hr/> 209	<hr/> -

(h) Pagrindinių vadovų darbo užmokestis

	2007 m. rugsėjo 30 d.	Neperžiūrėta 2006 m. rugsėjo 30 d.
Atlyginimai ir kitos trumpalaikės išmokos darbuotojams	889	1 056
Socialinio draudimo įmokų sąnaudos	275	327
	<hr/> 1 164	<hr/> 1 383

Pagrindinius vadovus sudaro 7 (2006 m. - 9) Bendrovės vadovybės nariai.

(i) Laikotarpio pabaigoje atsiradę likučiai, susiję su prekių/paslaugų pardavimu/pirkimu

Gautinos sumos iš susijusių šalių:

	2007 m. rugsėjo 30 d.	2006 m. gruodžio 31 d.
– UAB „Mineraliniai vandenys”	22 770	16 496
– AB „Biofuture”	-	83
– UAB „Mitnija”	-	24
– Stumbras Poland Sp.zo.o	27	672
– UAB „Minvista”	347	169
	<hr/> 23 144	<hr/> 17 444

AB „STUMBRAS”
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2007 M. RUGSĖJO 30 D.

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

19. Sandoriai su susijusiomis šalimis (tęsinys)

(j) Mokėtinos sumos susijusioms šalims:

	2007 m. rugsėjo 30 d.	2006 m. gruodžio 31 d.
Prekybos mokėtinos sumos:		
– UAB koncernas „MG Baltic”	57	55
– UAB koncernas „MG Baltic Trade”	-	48
– UAB „Mineraliniai vandenys”	104	98
– UAB „Tromina”	-	136
– UAB “MG Baltic Investment“	-	3
– UAB „Laisvas nepriklausomas kanalas”	116	390
– UAB „MG valda”	14	15
– AB „Biofuture”	-	4
– UAB „Neo press”	5	-
	296	749

(k) Paskolos susijusioms šalims (paskola, suteikta UAB „Minvista” ir UAB „Mineraliniai vandenys“)

	2007 m. rugsėjo 30 d.	2006 m. gruodžio 31 d.
<i>Paskolos susijusioms šalims</i>		
Laikotarpio pradžioje	-	33 399
Sugražintos paskolos	(30 000)	(48 399)
Papildomai suteiktos paskolos	39 000	15 000
Laikotarpio pabaigoje	9 000	-

Paskoloms nustatyta 6,00 proc. metinė palūkanų norma (2006 m. – 2,05 proc.).

	2007 m. rugsėjo 30 d.	2006 m. gruodžio 31 d.
<i>Sukauptos palūkanos už paskolas susijusioms šalims</i>		
Laikotarpio pradžioje	169	2 833
Palūkanos	354	571
Gauti palūkanų mokėjimai	(40)	(3 235)
Laikotarpio pabaigoje	483	169

20. Sezoniškumas

Bendrovės pardavimams būdingas sezoniškumas, kai prekių paklausos pikas būna ketvirtąjį ketvirtį, o mažiausi pardavimai būna metų pirmąjį ketvirtį. Taip yra dėl šventinių laikotarpių.