

Lietuvos Respublikos
Vertybinių popierių komisijai

2008 m. spalio mėn. 30 d.

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Šis atsakingų asmenų patvirtinimas dėl AB „Stumbras“ tarpinės finansinės informacijos už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2008 m. rugsėjo 30 d. pateikiamas vadovaujantis 2007 m. sausio 18 d. LR Vertybinių popierių įstatymu ir LR Vertybinių popierių komisijos 2007 m. vasario 23 d. nutarimu Nr.1K-3 patvirtintomis periodinės papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis.

Mes, pasirašę atsakingi asmenys, patvirtiname, kad mūsų žiniomis pateikta tarpinė finansinė atskaitomybė už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2008 m. rugsėjo 30 d. sudaryta pagal Tarptautinius Finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo AB „Stumbras“ turta, išsipareigojimus, finansinę būklę ir pelną.

Generalinis direktorius

Česlovas Matulevičius

Finansų direktorius

Voldemaras Kallo

AB „STUMBRAS”

SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA

UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2008 M. RUGSĖJO 30 D.

TURINYS

Puslapiai

SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA

SUTRUMPINTAS TARPINIS BALANSAS	-----	3
SUTRUMPINTA TARPINĖ PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA	-----	4
SUTRUMPINTA TARPINĖ NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	-----	5
SUTRUMPINTA TARPINĖ PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	-----	6
SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS INFORMACIJOS PASTABOS	-----	7 - 17

**AB „STUMBRAS”
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2008 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

Sutrumpintas tarpinis balansas

	Pastaba	2008 m. rugsėjo 30 d.	2007 m. gruodžio 31 d.
TURTAS			
Ilgalaikis turtas			
Ilgalaikis materialusis turtas	5	34 338	35 166
Nematerialusis turtas	6	679	951
Parduoti turimas finansinis turtas		15	15
Ilgalaikės ateinančio laikotarpio sąnaudos ir išankstiniai apmokėjimai		1 085	58
		36 117	36 190
Trumpalaikis turtas			
Atsargos	7	18 697	15 164
Prekybos ir kitos gautinos sumos ir išankstiniai apmokėjimai		44 878	83 699
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	12 120	22 228
		75 695	121 091
Ilgalaikis turtas skirtas pardavimui		-	-
		75 695	121 091
Turto iš viso		111 812	157 281
NUOSAVYBĖ			
Kapitalas ir rezervai, priskirtini Bendrovės akcininkams			
Akcinis kapitalas	9	40 000	40 000
Rezervai	10	3 623	1 985
Nepaskirstytasis pelnas		25 187	34 464
Akcininkų nuosavybės iš viso		68 810	76 449
ĮSIPAREIGOJIMAI			
Ilgalaikiai įsipareigojimai			
Paskolos	11	9 230	12 691
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai		78	78
		9 308	12 769
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos		26 170	56 568
Paskolos	11	4 615	4 231
Pelno mokesčio įsipareigojimai		1 344	5 546
Atidėjimai kitiems įsipareigojimams		1 565	1 718
		33 694	68 063
Įsipareigojimų iš viso		43 002	80 832
Nuosavybės ir įsipareigojimų iš viso		111 812	157 281

3–17 puslapiuose pateikta sutrumpinta tarpinė finansinė informacija Generalinis direktorius ir Finansų direktoriui patvirtino 2008 m. spalio 30 d.

Česlovas Matulevičius
Generalinis direktorius

Voldemaras Kallo
Finansų direktorius

7–17 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriama šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos dalį.

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

Sutrumpinta tarpinė pelno (nuostolių) ataskaita

	Pastaba	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėn. laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėn. laikotarpis	
		2008	2007	2008	2007
Tęsiama veikla:					
Pardavimo pajamos	4	109 414	107 972	39 963	40 980
Pardavimo savikaina		(53 404)	(55 816)	(19 928)	(20 309)
Bendrasis pelnas		56 010	52 156	20 035	20 671
Kitas pelnas (nuostoliai), grynąja verte		(8)	(22)	40	(37)
Pardavimo ir rinkodaros sąnaudos		(9 414)	(8 573)	(3 513)	(3 531)
Administracinės sąnaudos		(17 639)	(15 666)	(4 850)	(6 092)
Kitos pajamos		221	1 053	12	409
Kitos sąnaudos		(142)	(195)	(44)	(57)
Veiklos pelnas		29 028	28 753	11 680	11 363
Finansinės veiklos pajamos		185	267	70	128
Finansinės veiklos sąnaudos		(682)	(769)	(218)	(261)
Pelnas prieš apmokestinimą		28 531	28 251	11 532	11 230
Pelno mokestis	13	(4 170)	(5 079)	(1 731)	(2 072)
Pelnas už laikotarpį iš tęsiamos veiklos		24 361	23 172	9 801	9 158
Nutraukta veikla:					
Pelnas už laikotarpį iš nutrauktos veiklos		-	-	-	-
Pelnas už laikotarpį		24 361	23 172	9 801	9 158
Vienai akcijai tenkantis paprastas ir sumažintas pelnas už Bendrovės akcininkams priskirtiną pelną iš tęsiamos veiklos per laikotarpį (Lt vienai akcijai)					
	14	0,61	0,58	0,25	0,23
Vienai akcijai tenkantis paprastas ir sumažintas pelnas už Bendrovės akcininkams priskirtiną pelną (nuostolius) iš nutrauktos veiklos per laikotarpį (Lt vienai akcijai)					
	14	-	-	-	-

7–17 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriama šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos dalį.

AB „STUMBRAS”
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2008 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 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
Akcinio kapitalo padidinimas		-	-	-	-
Pervesta iš rezervų	10		(4 000)	4 000	-
Pervesta į privalomąjį rezervą		-	995	(995)	-
Dividendai už 2006 m.		-	-	(22 000)	(22 000)
Likutis 2007 m. rugsėjo 30 d.		40 000	1 985	24 869	66 854
Likutis 2008 m. sausio 1 d.		40 000	1 985	34 464	76 449
Pelnas už devynių mėnesių laikotarpį		-	-	24 361	24 361
Pripažintų pajamų už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2008 m. rugsėjo 30 d., iš viso		40 000	1 985	58 825	100 810
Pervesta į privalomąjį rezervą	10	-	1 638	(1 638)	-
Dividendai už 2007 m.	15	-	-	(32 000)	(32 000)
Likutis 2008 m. rugsėjo 30 d.		40 000	3 623	25 187	68 810

7–17 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriamą šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos dalį.

AB „STUMBRAS”
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2008 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	
		2008	2007
Įprastinė veikla			
Pinigų srautai iš įprastinės veiklos	16	36 173	33 381
Gautos palūkanos		476	307
Sumokėtos palūkanos		(682)	(769)
Sumokėtas pelno mokestis		(8 372)	(4 634)
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos		27 595	28 285
Investicinė veikla			
Ilgalaikio materialiojo turto pirkimai		(2 647)	(8 285)
Pajamos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	16	41	247
Nematerialiojo turto pirkimai	6	(53)	(292)
Susijusioms šalims suteiktos paskolos		-	(39 800)
Paskolų grąžinimai iš susijusių šalių		-	30 000
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos		(2 659)	(18 130)
Finansinė veikla			
Išleistos paprastosios akcijos		-	-
Gautos paskolos		3 000	-
Sugrąžintos paskolos		(6 077)	(3 462)
Bendrovės akcininkams išmokėti dividendai		(31 967)	(21 981)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos		(35 044)	(25 443)
Pinigų ir pinigų ekvivalentų grynasis (sumažėjimas)		(10 108)	(15 288)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		22 228	39 157
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		12 120	23 869

7–17 puslapiuose pateiktos pastabos sudaro neatskiriamą šios sutrumpintos tarpinės finansinės informacijos dalį.

AB „STUMBRAS”
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2008 M. RUGSĖJO 30 D.

(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:

	2008 m. rugsėjo 30 d.	2007 m. gruodžio 31 d.
UAB „Mineraliniai vandenys”	93,30 proc.	93,30 proc.
Kiti	6,70 proc.	6,70 proc.

Bendrovės pagrindinė patiraujanti 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.

2008 m. rugsėjo 30 d. Bendrovėje dirbo 299 darbuotojai (2007 m. gruodžio 31 d. – 364 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 2007 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus ir kurie aprašyti metinėje finansinėje atskaitomybė už 2007 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus.

3. Rengimo pagrindas

Ši sutrumpinta tarpinė finansinė informacija už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2008 m. rugsėjo 30 d., parengta vadovaujantis TAS Nr. 34 „Tarpinė finansinė atskaitomybė”. Sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją reikėtų skaityti kartu su metine finansine atskaitomybe už 2008 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus.

Bendrovė nepradėjo anksčiau laiko taikyti jokių naujai paskelbtų ar peržiūrėtų standartų bei interpretacijų, kuriuos privaloma taikyti finansiniams metams, prasidėsiantiems nuo ar po 2009 m. sausio 1 d.

AB „STUMBRAS”
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2008 M. RUGSĖJO 30 D.

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

4. Informacija apie segmentus

(a) Pirminis segmentas – verslo segmentai

Bendrovės vykdoma veikla priskiriama vienam verslo segmentui – alkoholinių gėrimų gamyba ir pardavimas.

(b) Antrinis segmentas – geografiniai segmentai

Bendrovės buveinės šalis yra Lietuva.

Pardavimo pajamos	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėnesių laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2008	2007	2008	2007
Lietuva	98 407	98 691	36 167	37 671
Lenkija	3 728	2 093	1 737	672
Estija	2 678	2 828	337	955
Latvija	1 663	1 991	421	621
JAV	876	354	631	154
Izraelis	505	469	96	138
Ispanija	290	121	138	62
Didžioji Britanija	228	93	55	93
Peru	217	41	86	-
Danija	189	114	83	37
Belgija	163	-	55	-
Šiaurės Airija	151	77	-	-
Singapūras	95	37	55	37
Indija	75	56	-	-
Australija	40	33	40	-
Graikija	39	60	39	14
Airija	33	24	-	-
Kazachstanas	-	418	-	364
Prancūzija	-	187	-	133
Kitos šalys	38	285	22	29
Iš viso	109 414	107 972	39 963	40 980

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	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėnesių laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2008	2007	2008	2007
Prekių pardavimo pajamos	107 876	107 426	38 824	40 876
Prekių perpardavimo pajamos	251	276	130	48
Paslaugų pardavimo pajamos	1 287	270	1 009	56
	109 414	107 972	39 963	40 980

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

5. Ilgalaikis materialusis turtas

	Žemė ir pastatai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	Nebaigta statyba	Iš viso
2006 m. gruodžio 31 d.						
Įsigijimo savikaina	12 835	32 027	1 713	4 990	1 242	52 807
Sukauptas nusidėvėjimas	(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. gruodžio 31 d. pasibaigę metai						
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	8 695	12 700	391	2 121	1 242	25 149
Įsigijimai	7 000	436	-	759	7 692	15 887
Perleidimai	-	-	-	(400)	-	(400)
Perklasifikavimai	1 648	7 159	6	26	(8 839)	-
Perklasifikavimai į ilgalaikį turta, laikomą pardavimui	-	(6)	-	-	-	(6)
Turto vertės mažinimas	-	(641)	-	(40)	-	(681)
Nusidėvėjimas	(213)	(3 161)	(129)	(1 280)	-	(4 783)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	17 130	16 487	268	1 186	95	35 166
2008 m. sausio 1 d.						
Įsigijimo savikaina	21 484	30 944	1 593	3 485	95	57 601
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(4 354)	(14 457)	(1 325)	(2 299)	-	(22 435)
Likutinė vertė	17 130	16 487	268	1 186	95	35 166
2008 m. rugsėjo 30 d.						
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	17 130	16 487	268	1 186	95	35 166
Įsigijimai	-	392	-	567	1 687	2 647
Perleidimai	-	(14)	-	(3)	-	(17)
Perklasifikavimai	10	618	-	3	(631)	-
Perklasifikavimai į ilgalaikį turta, laikomą pardavimui	-	-	-	-	-	-
Turto vertės mažinimas	-	-	-	-	-	-
Nusidėvėjimas	(172)	(2 908)	(80)	(298)	-	(3 458)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	16 968	14 575	188	1 455	1 152	34 338
2008 m. rugsėjo 30 d.						
Įsigijimo savikaina	21 494	31 052	1 493	3 960	1 152	59 151
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(4 526)	(16 477)	(1 305)	(2 505)	-	(24 813)
Likutinė vertė	16 968	14 575	188	1 455	1 152	34 338

2008 m. rugsėjo 30 d. banko paskolų gražinimas užtikrintas įkeistu ilgalaikiu materialiuoju turtu, kurio likutinė vertė sudarė 22 065 tūkst. Lt (2007 m. gruodžio 31 d. – 16 079 tūkst. Lt), ir įkeistomis žemės nuomos teisėmis, kurių likutinė vertė sudarė 1 tūkst. Lt (2007 m. gruodžio 31 d. – 1 tūkst. Lt) (11 pastaba).

AB „STUMBRAS”
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2008 M. RUGSĖJO 30 D.

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

6. Nematerialusis turtas

	Patentai ir licencijos	Programinė įranga	Iš viso
2006 m. gruodžio 31 d.			
Įsigijimo savikaina	622	515	1 137
Sukaupta amortizacija	(372)	(202)	(574)
Likutinė vertė	250	313	563
2007 m. gruodžio 31 d. pasibaigę metai			
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	250	313	563
Įsigijimai	393	259	652
Amortizacija	(165)	(99)	(264)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	478	473	951
2008 m. sausio 1 d.			
Įsigijimo savikaina	1 001	773	1 774
Sukaupta amortizacija	(523)	(300)	(823)
Likutinė vertė	478	473	951
2008 m. rugsėjo 30 d.			
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	478	473	951
Įsigijimai	48	5	53
Amortizacija	(183)	(142)	(325)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	343	336	679
2008 m. rugsėjo 30 d.			
Įsigijimo savikaina	859	778	1 637
Sukaupta amortizacija	(516)	(442)	(958)
Likutinė vertė	343	336	679

Bendrovė neturi viduje pasigaminto nematerialiojo turto.

7. Atsargos

	2008 m. rugsėjo 30 d.	2007 m. gruodžio 31 d.
Žaliavos	13 405	11 400
Nebaigta gamyba	293	177
Pagaminta produkcija	4 999	3 587
	18 697	15 164

2008 m. rugsėjo 30 d. 20 000 tūkst. Lt vertės atsargos (2007 m. gruodžio 31 d. – ta pati suma) įkeistos, siekiant užtikrinti paskolų grąžinimą (11 pastaba).

Atsargų savikaina, pripažinta sąnaudomis, sudarė 211 tūkst. Lt už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2008 m. rugsėjo 30 d. (64 tūkst. Lt už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2007 m. rugsėjo 30 d.).

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

2008 m. rugsėjo 30 d. 20 000 tūkst. Lt (2007 m. gruodžio 31 d. – 20 000 tūkst. Lt) vertės pinigai banke ir būsimos įplaukos į banko sąskaitas įkeisti bankui, siekiant užtikrinti jo suteiktų paskolų grąžinimą (žiūr. 11 pastabą).

**AB „STUMBRAS”
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2008 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

9. Akcinis kapitalas

2008 m. rugsėjo 30 d. Bendrovės įstatinį akcinį kapitalą sudarė 40 000 000 (2007 m. gruodžio 31 d. – 40 000 000) paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė lygi 1 Lt (2007 m. gruodžio 31 d. – 1 Lt). Visos išleistos akcijos yra pilnai apmokėtos.

10. 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. 2007 m. gruodžio 31 d. privalomasis rezervas buvo lygus 1 985 tūkst. Lt. 2008 m. kasmetinis visuotinis akcininkų susirinkimas patvirtino sprendimą pervesti 1 638 tūkst. Lt sumą į privalomąjį rezervą.

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

11. Paskolos

	2008 m. rugsėjo 30 d.	2007 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikės		
Banko paskolos	9 230	12 691
Trumpalaikės		
Banko paskolos	4 615	4 231
Paskolų iš viso	13 845	16 922

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

Banko paskolų gražinimas užtikrintas įkeistu ilgalaikiu materialiuoju turtu (5 pastaba), atsargomis (7 pastaba) ir pinigais banke, įskaitant būsimas pinigų įplaukas į banko sąskaitas (8 pastaba).

Palūkanų norma už paskolas nustatyta remiantis rinkos palūkanų norma, kuri peržiūrima kas 3 mėnesius, dėl to paskolų apskaitinė vertė atitinka jų tikrąją vertę, o diskontavimo poveikis nėra reikšmingas.

Ilgalaikių paskolų gražinimo terminai yra šie:

	2008 m. rugsėjo 30 d.	2007 m. gruodžio 31 d.
Nuo 1 iki 2 metų	9 230	9 230
Nuo 2 iki 5 metų	-	3 461
	9 230	12 691

Bendrovės paskolų apskaitinės vertės yra šiomis užsienio valiutomis:

	2008 m. rugsėjo 30 d.	2007 m. gruodžio 31 d.
EUR	13 845	16 922
	13 845	16 922

AB „STUMBRAS”
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2008 M. RUGSĖJO 30 D.

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

11. Paskolos (tĕsinys)

Bendrovė 2008 m. rugsėjo 30 d. su Banku yra pasirašiusi 5 000 tūkst. Lt sumai Overdrafto sutartį, pagal kurią prievolių įvykdymas užtikrinamas įkeistu ilgalaikiu materialiuoju turtu (5 pastaba) ir pinigais banke, įskaitant būsimas pinigų įplaukas į banko sąskaitą (17 (d) pastaba). Panaudota Overdrafto suma turi būti grąžinta ne vėliau nei 2009 m. birželio 15 d.. Bendrovė 2008 m. rugsėjo 30d. nėra panaudojusi lėšų pagal Overdrafto sutartį.

2008 m. rugsėjo 30 d. AB SEB Vilniaus bankas buvo suteikęs Bendrovei garantiją 500 tūkst. Lt sumai, kurios terminas baigiasi 2008 m. gruodžio 31 d.. Už suteiktą garantiją Bendrovė moka palūkanas. Maksimali garantijų suma, kurią gali suteikti bankas, yra 500 tūkst. Lt.

12. Atidėjiniai kitiems įsipareigojimams

Visa atidėjinių kitiems įsipareigojimams suma 2008 m. rugsėjo 30 d. suformuota numatomoms sąnaudoms, susijusioms su teisiniais ieškiniiais, kuriuose dalyvauja Bendrovė.

Dalis šių atidėjinių buvo suformuota mokestiniam ieškiniiui (pastaba 17.(c)) - numatomas atsiskaitymo terminas 2008 m., likusi dalis tikėtinaim ieškiniiui, susijusiam su sutarties su vienu iš Bendrovės paslaugų teikėju sąlygų nesilaikymu, kur numatomas atsiskaitymo terminas per 2008-2009 m..

13. Pelno mokesčio sąnaudos

	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėnesių laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2008	2007	2008	2007
Pelno mokesčio sąnaudos, susijusios su tęsiama veikla	4 170	5 079	1 731	2 072
Pelno mokesčio sąnaudos, susijusios su nutraukta veikla	-	-	-	-
	<u>4 170</u>	<u>5 079</u>	<u>1 731</u>	<u>2 072</u>

Pelnas apmokestinamas 15 proc. pelno mokesčio tarifu (2007 m. – 15 proc.), vadovaujantis Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymais. Pagal naujai patvirtintą LR laikinojo socialinio mokesčio įstatymą apmokestinamam pelnui už 2007 m. mokamas 3 proc. socialinis mokestis už apmokestinamąsias pajamas, gautas per 2007 metus.

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

14. 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.

	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėn. laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėn. laikotarpis	
	2008	2007	2008	2007
Pelnas iš tęsiamos veiklos, priskirtinas akcininkams	24 361	23 172	9 801	9 158
Pelnas (nuostoliai) iš nutrauktos veiklos, priskirtinas akcininkams	-	-	-	-
Grynasis pelnas, priskirtinas Bendrovės akcininkams	24 361	23 172	9 801	9 158
Išleistų paprastųjų akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst.)	40 000	40 000	40 000	40 000
Paprastasis vienai akcijai tenkantis pelnas (Lt vienai akcijai)				
Iš tęsiamos veiklos	0,61	0,58	0,25	0,23
Iš nutrauktos veiklos	-	-	-	-
Paprastasis vienai akcijai tenkantis pelnas	0,61	0,58	0,25	0,23

Sumažintas pelnas

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

15. Vienai akcijai tenkantys dividendai

2008 m. kovo 31 d. Visuotinio metinio akcininkų susirinkimo metu buvo paskelbti dividendai už 2007 m., lygūs 0,80 Lt už vieną akciją, iš viso sudarę 32 000 tūkst. Lt.

16. Pinigų srautai iš įprastinės veiklos

	2008 m. rugsėjo 30 d.	2007 m. rugsėjo 30 d.
Pelnas už laikotarpį	24 361	23 172
Koregavimai:		
– pelno mokestis (13 pastaba)	4 170	5 079
– nusidėvėjimas (5 pastaba)	3 458	3 712
– amortizacija (6 pastaba)	325	162
– (pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	(24)	77
– palūkanų pajamos	(185)	(621)
– palūkanų sąnaudos	682	769
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:		
– ilgalaikės gautinos sumos ir ateinančio laikotarpio sąnaudos	(1 027)	(50)
– atsargos ir pardavimui skirtas turtas	(3 533)	(1 771)
– prekybos ir kitos gautinos sumos, išankstiniai apmokėjimai	38 530	4 134
– prekybos ir kitos mokėtinos sumos, ateinančio laikotarpio pajamos ir atidėjiniai	(30 584)	(1 282)
Pinigų srautai iš įprastinės veiklos	36 173	33 381

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

16. Pinigų srautai iš įprastinės veiklos (tęsinys)

Pinigų srautų ataskaitoje pajamas iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo sudaro:

	2008 m. rugsėjo 30 d.	2007 m. rugsėjo 30 d.
Likutinė vertė (5 ir 6 pastabos)	17	324
Pelnas (nuostoliai) iš ilgalaikio turto pardavimo	24	(77)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	41	247

Nepiniginiai sandoriai

Per 2008 m. rugsėjo 30 d. ir 2007 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusius devynių mėnesių laikotarpius nebuvo jokių pagrindinių nepiniginių sandorių.

17. Neapibrėžtieji ir nebalansiniai įsipareigojimai

(a) Kapitalinių investicijų įsipareigojimai

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

	2008 m. rugsėjo 30 d.	2007 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikis materialusis turtas	2 674	278

(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:

	2008 m. rugsėjo 30 d.	2007 m. gruodžio 31 d.
Iki 1 metų	390	342
Po 1 metų, bet ne vėliau kaip per 5 metus	428	437
Po 5 metų	-	-
	818	779

(c) Mokesčių patikrinimai

Mokesčių inspekcija yra atlikusi pilną mokesčių patikrinimą Bendrovėje už laikotarpį iki 2005 m. gruodžio 31 d.. 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, išskyrus pateiktą ieškinį, kuriam suformuotas atidėjinys 65 tūkst. Lt sumai (2007 m. gruodžio 31 d. pasibaigusiu laikotarpiu – 218 tūkst.Lt).

(d) Turto įkeitimas

Pagal Overdrafto sutartį, prievolių įvykdymo užtikrinimui, Bendrovė įsipareigojusi Banko naudai įkeisti pinigines lėšas, esančias šiame Banke, įskaitant būsimas pinigų įplaukas į Banko sąskaitą .

18. 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.

AB „STUMBRAS”
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2008 M. RUGSĖJO 30 D.

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

18. Sandoriai su susijusiomis šalimis (tęsinys)

Buvo įvykdyti šie sandoriai su susijusiomis šalimis:

(a) Prekių ir paslaugų pardavimas

	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėn. laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėn. laikotarpis	
	2008	2007	2008	2007
– UAB „Mineraliniai vandenys”	51 621	59 398	22 917	28 423
– AB „Biofuture“	3	5	1	2
– UAB „Mitnija“	-	1	-	-
– Stumbras Poland Sp.zo.o	-	823	-	(1)
	<u>51 670</u>	<u>60 227</u>	<u>22 964</u>	<u>28 424</u>

(b) Pardavimo savikaina

	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėn. laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėn. laikotarpis	
	2008	2007	2008	2007
– AB „Biofuture“	-	11	-	-
	<u>-</u>	<u>11</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(c) Pardavimo ir rinkodaros sąnaudos

	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėn. laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėn. laikotarpis	
	2008	2007	2008	2007
– UAB „Mineraliniai vandenys”	629	782	226	227
– UAB „Tromina“	1	124	-	-
– UAB „Laisvas nepriklausomas kanalas“	326	520	124	186
– UAB „Neo press“	30	34	7	4
– UAB „Alfa media“	2	-	2	-
– MV Poland Sp.z.o.o.	411	-	411	-
	<u>1 399</u>	<u>1 460</u>	<u>770</u>	<u>417</u>

(d) Administracinės sąnaudos

	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėn. laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėn. laikotarpis	
	2008	2007	2008	2007
– UAB koncernas „MG Baltic”	607	387	193	147
– UAB „MG Baltic Trade”	10	79	-	36
– UAB „Mineraliniai vandenys”	8	26	3	3
– UAB „MG Valda”	2	105	-	36
– UAB „Verslo trikampis”	111	-	37	-
	<u>738</u>	<u>597</u>	<u>233</u>	<u>222</u>

AB „STUMBRAS”
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2008 M. RUGSĖJO 30 D.

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

18. Sandoriai su susijusiomis šalimis (tęsinys)

(e) *Kitos pajamos*

	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėn. laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėn. laikotarpis	
	2008	2007	2008	2007
– UAB „Minvista”	-	178	-	-
– AB „Biofuture”	25	-	25	-
– UAB „Mineraliniai vandenys”	25	180	2	140
– Stumbras Poland Sp.z.o.o.		21	-	21
	<u>50</u>	<u>379</u>	<u>27</u>	<u>161</u>

(f) *Finansinės veiklos sąnaudos*

	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėn. laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėn. laikotarpis	
	2008	2007	2008	2007
– UAB „MG Baltic Trade” (sumokėtos palūkanos)	5	-	-	-
	<u>5</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(g) *Ilgalaikio materialiojo turto pirkimas*

	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėn. laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėn. laikotarpis	
	2008	2007	2008	2007
– UAB „Mitnija”	-	209	-	-
	<u>-</u>	<u>209</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(h) *Pagrindinių vadovų darbo užmokestis*

	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėn. laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėn. laikotarpis	
	2008	2007	2008	2007
Atlyginimai ir kitos trumpalaikės išmokos darbuotojams	1 566	889	715	319
Socialinio draudimo įmokų sąnaudos	488	275	224	98
	<u>2 032</u>	<u>1 164</u>	<u>939</u>	<u>417</u>

Pagrindinius vadovus sudaro 7 (2007 m. rugsėjo 30 d. pasibaigęs laikotarpis - 7) Bendrovės vadovybės nariai.

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

Gautinos sumos iš susijusių šalių:

	2008 m. rugsėjo 30 d.	2007 m. gruodžio 31 d.
– UAB „Mineraliniai vandenys” (prekybos gautinos sumos)	10 361	28 550
– UAB „Mineraliniai vandenys” (gautinos palūkanos)	-	291
– AB „Biofuture”	30	-
– Stumbras Poland Sp.zo.o	-	10
	<u>10 391</u>	<u>28 851</u>

AB „STUMBRAS”
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2008 M. RUGSĖJO 30 D.

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

18. Sandoriai su susijusiomis šalimis (tęsinys)

(k) Mokėtinos sumos susijusioms šalims:

	2008 m. rugsėjo 30 d.	2007 m. gruodžio 31 d.
Prekybos mokėtinos sumos:		
– UAB koncernas „MG Baltic”	64	100
– UAB „Mineraliniai vandenys”	72	410
– UAB „Laisvas nepriklausomas kanalas”	69	156
– UAB „MG valda”	-	15
– UAB „Neo press”	-	1
– UAB „Verslo trikampis”	14	-
	219	682

(l) Paskolos susijusioms šalims (paskola suteikta UAB „Mineraliniai vandenys”)

	2008 m. rugsėjo 30 d.	2007 m. gruodžio 31 d.
<i>Paskolos susijusioms šalims</i>		
Laikotarpio pradžioje	-	-
Sugražintos paskolos	-	(50 100)
Papildomai suteiktos paskolos	-	50 100
Laikotarpio pabaigoje	-	-

	2008 m. rugsėjo 30 d.	2007 m. gruodžio 31 d.
<i>Sukauptos palūkanos už paskolas susijusioms šalims</i>		
Laikotarpio pradžioje	291	169
Palūkanos	-	645
Gauti palūkanų mokėjimai	(291)	(523)
Laikotarpio pabaigoje	-	291

19. Sezoniškumas

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