



Lietuvos Respublikos  
Vertybinių popierių komisijai

2009 m. lapkričio mėn. 18 d.

#### ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Šis atsakingų asmenų patvirtinimas dėl AB „Stumbras“ tarpinės finansinės informacijos už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2009 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 2009 m. rugsėjo 30 d. sudaryta pagal Tarptautinius Finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo AB „Stumbras“ turta, įsipareigojimus, finansinę būklę ir pelną.

Generalinis direktorius

Česlovas Matulevičius

Finansų direktorius

Voldemaras Kallo

**AB „STUMBRAS”**

**SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**

**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2009 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 2009 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

**Sutrumpintas tarpinis balansas**

	Pastaba	2009 m. rugsėjo 30 d.	2008 m. gruodžio 31 d.
<b>TURTAS</b>			
<b>Ilgalaikis turtas</b>			
Ilgalaikis materialusis turtas	5	28 104	27 627
Nematerialusis turtas	6	370	612
Investicinis turtas	7	2 589	2 589
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		753	753
Parduoti turimas finansinis turtas		15	15
Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialų turą		749	741
		<u>32 580</u>	<u>32 337</u>
<b>Trumpalaikis turtas</b>			
Atsargos	8	16 708	15 066
Prekybos ir kitos gautinos sumos		41 765	71 284
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	10 033	15 690
		<u>68 506</u>	<u>102 040</u>
<b>Turto iš viso</b>		<u>101 086</u>	<u>134 377</u>
<b>NUOSAVYBĖ</b>			
<b>Kapitalas ir rezervai, priskirtini Bendrovės akcininkams</b>			
Akcinis kapitalas	10	40 000	40 000
Rezervai	11	4 000	3 623
Nepaskirstytasis pelnas		20 996	29 805
<b>Akcininkų nuosavybės iš viso</b>		<u>64 996</u>	<u>73 428</u>
<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>			
<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>			
Paskolos	12	4 645	8 076
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai		-	-
		<u>4 645</u>	<u>8 076</u>
<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>			
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos		20 082	45 828
Paskolos	12	9 580	4 231
Ateinančio laikotarpio pajamos		100	-
Pelno mokesčio įsipareigojimai		1 526	1 097
Atidėjimai kitiems įsipareigojimams	13	157	1 717
		<u>31 445</u>	<u>52 873</u>
<b>Įsipareigojimų iš viso</b>		<u>36 090</u>	<u>60 949</u>
<b>Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso</b>		<u>101 086</u>	<u>134 377</u>

3–17 puslapiuose pateikta sutrumpinta tarpinė finansinė informacija Generalinis direktorius ir Finansų direktoriui patvirtino 2009 m. lapkričio 18 d..

Česlovas Matulevičius  
 Generalinis direktorius

Voldemaras Kallo  
 Finansų direktorius

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

**AB „STUMBRAS”**  
**SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2009 M. RUGSĖJO 30 D.**

(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 mėnesių laikotarpis	
		2009	2008	2009	2008
Pardavimo pajamos	4	82 586	109 414	29 123	39 963
Pardavimo savikaina		41 291	(53 404)	(14 470)	(19 928)
<b>Bendrasis pelnas</b>		41 295	56 010	14 653	20 035
Pardavimo ir rinkodaros sąnaudos		(8 583)	(9 422)	(3 760)	(3 473)
Administracinės sąnaudos		(12 479)	(17 639)	(3 184)	(4 850)
Kitos pajamos		760	221	314	12
Kitos sąnaudos		(186)	(142)	(104)	(44)
<b>Veiklos pelnas</b>		20 807	29 028	7 919	11 680
Finansinės veiklos pajamos		308	185	10	70
Finansinės veiklos sąnaudos		(406)	(682)	(144)	(218)
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>		20 709	28 531	7 785	11 532
Pelno mokestis	14	(4 141)	(4 170)	(1 557)	(1 731)
<b>Pelnas už laikotarpį</b>		16 568	24 361	6 228	9 801
Vienai akcijai tenkantis paprastasis ir sumažintas pelnas (Lt vienai akcijai)	15	0,41	0,61	0,15	0,25

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

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

**Sutrumpinta tarpinė nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita**

	Pastaba	Akcinis kapitalas	Rezervai	Nepaskirsty- tas pelnas	Nuosavybės iš viso
<b>Likutis 2008 m. sausio 1 d.</b>		<b>40 000</b>	<b>1 985</b>	<b>34 464</b>	<b>76 449</b>
Pelnas už devynių mėnesių laikotarpį		-	-	24 361	24 361
Pripažintų pajamų už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2008 m. rugsėjo 30d., iš viso		-	-	24 361	24 361
Pervesta į privalomąjį rezervą		-	1 638	(1 638)	-
Dividendai už 2007 m.		-	-	(32 000)	(32 000)
<b>Likutis 2008 m. rugsėjo 30 d.</b>		<b>40 000</b>	<b>3 623</b>	<b>25 187</b>	<b>68 810</b>
<b>Likutis 2009 m. sausio 1 d.</b>		<b>40 000</b>	<b>3 623</b>	<b>29 805</b>	<b>73 428</b>
Pelnas už devynių mėnesių laikotarpį		-	-	16 568	16 568
Pripažintų pajamų už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2009 m. rugsėjo 30 d., iš viso		-	-	16 568	16 568
Pervesta į privalomąjį rezervą	11	-	377	(377)	-
Dividendai už 2008 m.	16	-	-	(25 000)	(25 000)
<b>Likutis 2009 m. rugsėjo 30 d.</b>		<b>40 000</b>	<b>4 000</b>	<b>20 996</b>	<b>64 996</b>

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

**AB „STUMBRAS”**  
**SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2009 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	
		2009	2008
<b>Įprastinė veikla</b>			
Pinigų srautai iš įprastinės veiklos	17	35 143	36 173
Gautos palūkanos		565	476
Sumokėtos palūkanos		(406)	(682)
Sumokėtas pelno mokestis		(3 712)	(8 372)
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos		31 590	27 595
<b>Investicinė veikla</b>			
Ilgalaikio materialiojo turto pirkimai		(4 147)	(2 647)
Pajamos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	17	-	41
Nematerialiojo turto pirkimai		(44)	(53)
Susijusioms šalims suteiktos paskolos		(10 000)	-
Paskolų grąžinimai iš susijusių šalių		-	-
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos		(14 191)	(2 659)
<b>Finansinė veikla</b>			
Gautos paskolos		4 995	3 000
Sugrąžintos paskolos		(3 077)	(6 077)
Bendrovės akcininkams išmokėti dividendai		(24 974)	(31 967)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos		(23 056)	(35 044)
<b>Pinigų ir pinigų ekvivalentų grynasis (sumažėjimas)</b>		<b>(5 657)</b>	<b>(10 108)</b>
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		15 690	22 228
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>		<b>10 033</b>	<b>12 120</b>

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

**AB „STUMBRAS”**  
**SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2009 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:

	<b>2009 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>2008 m. gruodžio 31 d.</b>
UAB „Mineraliniai vandenys”	94,93 proc.	94,9 proc.
Kiti	5,07proc.	5,1 proc.

Bendrovės pagrindinė patirnuojanti 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.

2009 m. rugsėjo 30 d. Bendrovėje dirbo 270 darbuotojai (2008 m. gruodžio 31 d. – 297 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 2008 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus ir kurie aprašyti metinėje finansinėje atskaitomybė už 2008 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus.

### **3. Rengimo pagrindas**

Ši sutrumpinta tarpinė finansinė informacija už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2009 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 2010 m. sausio 1 d.



**AB „STUMBRAS”**  
**SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2009 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	
	2009	2008	2009	2008
Lietuva	73 316	98 407	26 116	36 167
Estija	3 455	2 678	1 443	337
Lenkija	2 877	3 728	738	1 737
Latvija	864	1 663	161	421
Izraelis	440	505	-	96
Ispanija	359	290	110	138
JAV	274	876	126	631
Peru	194	217	101	86
Kitos šalys	807	1,050	328	350
<b>Iš viso</b>	<b>82 586</b>	<b>109 414</b>	<b>29 123</b>	<b>39 963</b>

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	
	2009	2008	2009	2008
Prekių pardavimo pajamos	80 854	107 876	28 488	38 824
Prekių perpardavimo pajamos	987	251	552	130
Paslaugų pardavimo pajamos	745	1 287	83	1 009
	<b>82 586</b>	<b>109 414</b>	<b>29 123</b>	<b>39 963</b>

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

**5. Ilgalaikis materialusis turtas**

	<b>Žemė ir pastatai</b>	<b>Mašinos ir įrengimai</b>	<b>Transporto priemonės</b>	<b>Kitas ilgalaikis materialusis turtas</b>	<b>Nebaigta statyba</b>	<b>Iš viso</b>
<b>2008 m. sausio 1 d.</b>						
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
<b>2008 m. gruodžio 31 d. pasibaigę metai</b>						
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	17 130	16 487	268	1 186	95	35 166
Įsigijimai	-	513	-	724	2 890	4 127
Perleidimai	-	(14)	-	(5)	-	(19)
Perklasifikavimai	40	861	-	3	(904)	-
Perklasifikavimai į investicinį turtą	(7 000)	-	-	-	-	(7 000)
Nusidėvėjimas	(230)	(3 902)	(100)	(415)	-	(4 647)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	9 940	13 945	168	1 493	2 081	27 627
<b>2009 m. sausio 1 d.</b>						
Įsigijimo savikaina	14 524	31 182	1 493	3 893	2 081	53 173
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(4 584)	(17 237)	(1 325)	(2 400)	-	(25 546)
Likutinė vertė	9 940	13 945	168	1 493	2 081	27 627
<b>2009 m. rugsėjo 30 d.</b>						
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	9 940	13 945	168	1 493	2 081	27 627
Įsigijimai	-	-	243	544	3 360	4 147
Perleidimai	-	-	-	-	-	-
Perklasifikavimai	-	3 473	62	-	(3 535)	-
Nusidėvėjimas	(173)	(3 035)	(69)	(393)	-	(3 670)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	9 767	14 383	404	1 644	1 906	28 104
<b>2009 m. rugsėjo 30 d.</b>						
Įsigijimo savikaina	14 524	34 655	1 798	4 405	1 906	57 288
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(4 757)	(20 272)	(1 394)	(2 761)	-	(29 184)
Likutinė vertė	9 767	14 383	404	1 644	1 906	28 104

2009 m. rugsėjo 30 d. banko paskolų gražinimas užtikrintas įkeistu ilgalaikiu materialiuoju turtu, kurio likutinė vertė sudarė 13 909 tūkst. Lt (2008 m. gruodžio 31 d. – 15 065 tūkst. Lt), ir įkeistomis žemės nuomos teisėmis, kurių likutinė vertė sudarė 1 tūkst. Lt (2008 m. gruodžio 31 d. – 1 tūkst. Lt) (12 pastaba).

**AB „STUMBRAS”**  
**SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2009 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

**6. Nematerialusis turtas**

	Patentai ir licencijos	Programinė įranga	Iš viso
<b>2008 m. sausio 1 d.</b>			
Įsigijimo savikaina	1 001	773	1 774
Sukaupta amortizacija	(523)	(300)	(823)
Likutinė vertė	478	473	951
<b>2008 m. gruodžio 31 d. pasibaigę metai</b>			
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	478	473	951
Įsigijimai	63	27	90
Amortizacija	(239)	(190)	(429)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	302	310	612
<b>2009 m. sausio 1 d.</b>			
Įsigijimo savikaina	875	675	1 550
Sukaupta amortizacija	(573)	(365)	(938)
Likutinė vertė	302	310	612
<b>2009 m. rugsėjo 30 d.</b>			
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	302	310	612
Įsigijimai	44	-	44
Amortizacija	(132)	(154)	(286)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	214	156	370
<b>2009 m. rugsėjo 30 d.</b>			
Įsigijimo savikaina	919	675	1 594
Sukaupta amortizacija	(705)	(519)	(1 224)
Likutinė vertė	214	156	370

Bendrovė neturi viduje pasigaminto nematerialiojo turto.

**7. Investicinis turtas**

	<u>Žemė</u>
<b>2008 m. gruodžio 31 d. pasibaigę metai</b>	
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	-
Perklasifikavimai iš ilgalaikio materialaus turto	7 000
Vertės sumažėjimas	(4 411)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	2 589
<b>2009 m. sausio 1 d.</b>	
Savikaina	7 000
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(4 411)
Likutinė vertė	2 589
<b>2009 m. rugsėjo 30 d.</b>	
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	2 589
Įsigijimai	-
Vertės sumažėjimas	-
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	2 589

**AB „STUMBRAS”**  
**SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2009 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

**7. Investicinis turtas (tęsinys)**

	<b>Žemė</b>
<b>2009 m. rugsėjo 30 d.</b>	
Išsigijimo savikaina	7 000
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(4 411)
Likutinė vertė	<u>2 589</u>

Vertės sumažėjimas buvo nustatytas remiantis nepriklausomo turto vertintojo pateikta preliminaria žemės rinkos verte 2008 m. gruodžio 31 d.

2009 m. rugsėjo 30 d. prievolių Bankui pagal Overdrafto sutartį įvykdymas užtikrintas įkeistu investiciniu turtu, kurio balansinė vertė 2 589 tūkst.Lt (2008 m. gruodžio 31 d. – ta pati suma ).

**8. Atsargos**

	<b>2009 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>2008 m. gruodžio 31 d.</b>
Žaliavos	12 050	12 228
Nebaigta gamyba	173	254
Pagaminta produkcija	4 485	2 584
	<u>16 708</u>	<u>15 066</u>

2009 m. rugsėjo 30 d. 20 000 tūkst. Lt vertės atsargos (2008 m. gruodžio 31 d. – ta pati suma) įkeistos, siekiant užtikrinti paskolų grąžinimą (11 pastaba).

	<b>Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėnesių laikotarpis</b>		<b>Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis</b>	
	<b>2009</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2008</b>
Nurašytų atsargų savikaina	30	211	29	145

**9. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

	<b>2009 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>2008 m. gruodžio 31 d.</b>
Pinigai banke	8 997	15 690
Trumpalaikiai indėliai banke	1 036	-
	<u>10 033</u>	<u>15 690</u>

42 000 tūkst. Lt (2008 m. gruodžio 31 d. – 42 000 tūkst. Lt) vertės pinigai banke ir būsimos įplaukos į banko sąskaitas įkeisti bankui, siekiant užtikrinti banko paskolų grąžinimą ir prievolių pagal Overdrafto sutartį įvykdymą. (žiūr. 12 pastaba).

Trumpalaikis indėlis banke 1 036 tūkst. Lt sumai įkeistas Bankui, užtikrinant įsipareigojimus dėl atidaryto akredityvo 300 tūkst. EUR sumai.

**10. Akcinis kapitalas**

2009 m. rugsėjo 30 d. Bendrovės įstatinį akcinį kapitalą sudarė 40 000 000 (2008 m. gruodžio 31 d. – 40 000 000) paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė lygi 1 Lt (2008 m. gruodžio 31 d. – 1 Lt). Visos išleistos akcijos yra pilnai apmokėtos.

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

## 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. 2008 m. gruodžio 31 d. privalomasis rezervas buvo lygus 3 623 tūkst. Lt. 2009 m. kasmetinis visuotinis akcininkų susirinkimas patvirtino sprendimą pervesti 377 tūkst. Lt sumą į privalomąjį rezervą.

## 12. Paskolos

	<b>2009 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>2008 m. gruodžio 31 d.</b>
<b>Ilgalaikės</b>		
Banko paskolos	4 615	8 076
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	30	-
	<hr/> 4 645	<hr/> 8 076
<b>Trumpalaikės</b>		
Banko paskola ( sindikuota)	4 615	4 231
Panaudota Overdrafto suma	4 840	-
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	125	-
	<hr/> 9 580	<hr/> 4 231
<b>Paskolų iš viso</b>	<hr/> <b>14 225</b>	<hr/> <b>12 307</b>

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. .

Bendrovė su Banku yra pasirašiusi 15 000 tūkst.Lt sumai Overdrafto sutartį, pagal kurią panaudota Overdrafto suma turi būti gražinta ne vėliau nei 2010 m. rugpjūčio 31 d.

Visų banko paskolų gražinimas užtikrintas įkeistu ilgalaikiu materialiuoju turtu (5 pastaba), investiciniu turtu ( 7 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, 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:

	<b>2009 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>2008 m. gruodžio 31 d.</b>
Nuo 1 iki 2 metų	4 645	8 076
Nuo 2 iki 5 metų	-	-
	<hr/> 4 645	<hr/> 8 076

Bendrovės paskolų apskaitinės vertės yra šiomis valiutomis:

	<b>2009 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>2008 m. gruodžio 31 d.</b>
Eurais	14 225	12 307
Litais	-	-
	<hr/> 14 225	<hr/> 12 307

2009 m. rugsėjo 30 d. AB SEB Vilniaus bankas buvo suteikęs Bendrovei garantiją 500 tūkst. Lt sumai, kurios terminas baigiasi 2010 m. gegužės 15 d.. Maksimali garantijų suma, kurią gali suteikti bankas, yra 500 tūkst. Lt.

**AB „STUMBRAS”**  
**SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2009 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

### 13. Atidėjiniai kitiems įsipareigojimams

Visa atidėjinių kitiems įsipareigojimams suma 2009 m. rugsėjo 30 d. suformuota numatomoms sąnaudoms, susijusioms su teisiniais ieškiniais, kuriuose kaip atsakovas dalyvauja Bendrovė.

Atidėjiniai buvo suformuoti ieškiniams dėl darbo užmokesčio išmokėjimo bei mokestinių prievolių vykdymo. Numatomas atsiskaitymo terminas pagal visus ieškinius 2009 m. – 2010 m.

### 14. Pelno mokesčio sąnaudos

	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėnesių laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2009	2008	2009	2008
Pelno mokesčio sąnaudos	4 141	4 170	1 557	1 731

Pelnas apmokestinamas 20 proc. pelno mokesčio tarifu (2008 m. – 15 proc.), vadovaujantis Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymais.

### 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.

	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėnesių laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2009	2008	2009	2008
Grynasis pelnas, priskirtinas Bendrovės akcininkams	16 568	24 361	6 228	9 801
Išleistų paprastųjų akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst.)	40 000	40 000	40 000	40 000
Paprastasis vienai akcijai tenkantis pelnas	0,41	0,61	0,15	0,25

#### *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

2009 m. balandžio 28 d. Visuotinio metinio akcininkų susirinkimo metu buvo paskelbti dividendai už 2008 m., lygūs 0,625 Lt už vieną akciją, iš viso sudarę 25 000 tūkst. Lt.

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

### 17. Pinigų srautai iš įprastinės veiklos

	2009 m. rugsėjo 30 d.	2008 m. rugsėjo 30 d.
Pelnas už laikotarpį	16 568	24 361
Koregavimai:		
– pelno mokestis (14 pastaba)	4 141	4 170
– nusidėvėjimas (5 pastaba)	3 670	3 458
– amortizacija (6 pastaba)	286	325
– (pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	-	(24)
– palūkanų pajamos	(618)	(185)
– palūkanų sąnaudos	406	682
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:		
– ilgalaikės gautinos sumos ir ateinančio laikotarpio sąnaudos	(8)	(1 027)
– atsargos ir pardavimui skirtas turtas	(1 641)	(3 533)
– prekybos ir kitos gautinos sumos, išankstiniai apmokėjimai	39 571	38 530
– prekybos ir kitos mokėtinos sumos, ateinančio laikotarpio pajamos ir atidėjiniai	(27 232)	(30 584)
Pinigų srautai iš įprastinės veiklos	35 143	36 173

Pinigų srautų ataskaitoje pajamas iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo sudaro:

	2009 m. rugsėjo 30 d.	2008 m. rugsėjo 30 d.
Likutinė vertė (5 ir 6 pastabos)	-	17
Pelnas (nuostoliai) iš ilgalaikio turto pardavimo	-	24
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	-	41

#### *Nepiniginiai sandoriai*

Per 2009 m. rugsėjo 30 d. ir 2008 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusius devynių mėnesių laikotarpius 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:

	2009 m. rugsėjo 30 d.	2008 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikis materialusis turtas	4 025	1 998

#### *(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:

	2009 m. rugsėjo 30 d.	2008 m. gruodžio 31 d.
Iki 1 metų	312	384
Po 1 metų, bet ne vėliau kaip per 5 metus	270	367
Po 5 metų	-	-
	582	751

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

**19. Sandoriai su susijusiomis šalimis**

AB „Mineraliniai vandenys” yra pagrindinė Bendrovės akcininkė, kuriai priklauso 94,93 proc. Bendrovės akcijų. Likusios Bendrovės akcijos priklauso įvairiems smulkiesiems akcininkams.

Kitomis susijusiomis šalimis laikomos įmonės - UAB koncernas „MG Baltic” dukterinės įmonės.

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

Buvo įvykdyti šie sandoriai su susijusiomis šalimis:

(a) Prekių ir paslaugų pardavimas

	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėnesių laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2009	2008	2009	2008
– UAB „Mineraliniai vandenys”	23 308	51 616	9 449	22 912
– AB „Biofuture“	1	3	1	1
– MV Poland Sp.z.o.o	2 807	-	1 064	-
– MV Eesti OU	76	-	76	-
	<u>26 192</u>	<u>51 619</u>	<u>10 590</u>	<u>22 913</u>

(b) Pardavimo savikaina

	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėnesių laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2009	2008	2009	2008
– UAB „Tromina“	5	-	-	-
	<u>5</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(c) Pardavimo ir rinkodaros sąnaudos

	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėnesių laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2009	2008	2009	2008
– UAB „Mineraliniai vandenys”	212	629	-	226
– UAB „Tromina“	184	1	91	-
– UAB „Laisvas nepriklausomas kanalas“	418	326	94	124
– UAB „Neo press“	12	30	-	7
– UAB „Alfa media“	-	2	-	2
– MV Poland Sp.z.o.o	1 514	411	651	411
– MV Latvia SIA	414	-	414	-
– MV Eesti OU	898	-	898	-
– UAB „UPG Baltic“	31	-	31	-
	<u>3 683</u>	<u>1 399</u>	<u>2 179</u>	<u>770</u>



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

**19. Sandoriai su susijusiomis šalimis (tęsinys)**

*(d) Administracinės sąnaudos*

	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėnesių laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2009	2008	2009	2008
– UAB koncernas „MG Baltic”	385	607	127	193
– UAB „MG Baltic Trade”	347	10	106	-
– UAB „Mineraliniai vandenys”	13	8	7	3
– UAB „MG Valda”	-	2	-	-
– UAB „Troja”	84	-	50	-
– UAB „Verslo trikampis”	231	111	107	37
– AB „Biofuture”	1	-	-	-
	<u>1 061</u>	<u>738</u>	<u>397</u>	<u>233</u>

*(e) Kitos pajamos*

	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėnesių laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2009	2008	2009	2008
– UAB „Mineraliniai vandenys”	6	25	2	2
– UAB „MG Baltic Trade” (palūkanos)	310	-	165	-
– MV Eesti OU	2	-	2	-
– AB „Biofuture”	-	25	-	25
	<u>318</u>	<u>50</u>	<u>169</u>	<u>27</u>

*(f) Ilgalaikio materialiojo turto pirkimas*

	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėnesių laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2009	2008	2009	2008
– AB „Biofuture”	1	-	-	-
	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

*(g) Pagrindinių vadovų darbo užmokestis*

	Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėnesių laikotarpis		Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2009	2008	2009	2008
Atlyginimai ir kitos trumpalaikės išmokos darbuotojams	566	1 566	174	715
Socialinio draudimo įmokų sąnaudos	175	488	53	224
Gyvybės draudimo įmokos	45	-	15	-
	<u>786</u>	<u>2 054</u>	<u>242</u>	<u>939</u>

Pagrindinius vadovus sudaro 7 (2008 m. rugsėjo 30 d. pasibaigęs laikotarpis - 7) Bendrovės vadovybės nariai.

**AB „STUMBRAS”**  
**SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2009 M. RUGSĖJO 30 D.**

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

**19. Sandoriai su susijusiomis šalimis (tęsinys)**

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

Gautinos sumos iš susijusių šalių:

	<b>2009 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>2008 m. gruodžio 31 d.</b>
– UAB „Mineraliniai vandenys”	6 215	20 471
– UAB „MG Baltic Trade „(gautinos palūkanos)	52	-
– UAB „Mitnija“	6	-
– MV Poland Sp.z.o.o (2008:Stumbras Poland Sp.z.o.o)	1 719	286
– MV Eesti OU	78	-
	<b>8 070</b>	<b>20 757</b>

(j) Mokėtinos sumos susijusioms šalims:

	<b>2009 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>2008 m. gruodžio 31 d.</b>
Prekybos mokėtinos sumos:		
– MV Poland Sp.z.o.o (2008:Stumbras Poland Sp.z.o.o)	621	3 226
– UAB koncernas „MG Baltic”	42	102
– UAB „Mineraliniai vandenys”	3	448
– UAB „Laisvas nepriklausomas kanalas”	49	136
– UAB „MG Baltic Trade”	44	-
– UAB „Verslo trikampis”	43	18
– UAB „Tromina”	31	-
– UAB „Troja”	20	-
	<b>853</b>	<b>3 930</b>

(k) *Paskolos susijusioms šalims (paskola suteikta UAB „MG Baltic Trade”)*

	<b>2009 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>2008 m. gruodžio 31 d.</b>
<i>Paskolos susijusioms šalims</i>		
Laikotarpio pradžioje	-	-
Sugrąžintos paskolos	-	-
Suteiktos paskolos	10 000	-
Laikotarpio pabaigoje	<b>10 000</b>	<b>-</b>

	<b>Rugsėjo 30 d. pasibaigęs devynių mėn. laikotarpis</b>		<b>Rugsėjo 30 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis</b>	
	<b>2009</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2008</b>
<i>Sukauptos palūkanos už paskolas susijusioms šalims</i>				
Laikotarpio pradžioje	-	291	31	-
Palūkanos	310	-	165	-
Gauti palūkanų mokėjimai	(258)	(291)	(144)	-
Laikotarpio pabaigoje	<b>52</b>	<b>-</b>	<b>52</b>	<b>-</b>

**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.