

Lietuvos Respublikos  
Vertybinių popierių komisijai

2010 m. vasario mėn. 20 d.

## ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Šis atsakingų asmenų patvirtinimas dėl AB „Stumbras“ tarpinės finansinės informacijos už dvylikos mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2009 m. gruodžio 31 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 dvylikos mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2009 m. gruodžio 31 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 DVYLIKOS MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2009 M. GRUODŽIO 31 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

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

**Sutrumpintas tarpinis balansas**

	Pastaba	2009 m. gruodžio 31 d.	2008 m. gruodžio 31 d.
<b>TURTAS</b>			
<b>Ilgalaikis turtas</b>			
Ilgalaikis materialusis turtas	5	29 536	27 627
Nematerialusis turtas	6	243	612
Investicinis turtas	7	2 589	2 589
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		551	753
Parduoti turimas finansinis turtas		15	15
Išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialų turta		28	741
		<u>32 962</u>	<u>32 337</u>
<b>Trumpalaikis turtas</b>			
Atsargos	8	13 413	15 066
Prekybos ir kitos gautinos sumos		56 349	71 284
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	9	19 301	15 690
		<u>89 063</u>	<u>102 040</u>
<b>Turto iš viso</b>		<u>122 025</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		27 594	29 805
<b>Akcininkų nuosavybės iš viso</b>		<u>71 594</u>	<u>73 428</u>
<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>			
<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>			
Paskolos	12	3 487	8 076
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai		-	-
		<u>3 487</u>	<u>8 076</u>
<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>			
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos		27 559	45 828
Paskolos	12	19 160	4 231
Ateinančio laikotarpio pajamos		68	-
Pelno mokesčio įsipareigojimai		-	1 097
Atidėjimai kitiems įsipareigojimams	13	157	1 717
		<u>46 944</u>	<u>52 873</u>
<b>Įsipareigojimų iš viso</b>		<u>50 431</u>	<u>60 949</u>
<b>Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso</b>		<u>122 025</u>	<u>134 377</u>

3–17 puslapiuose pateiktą sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją Generalinis direktorius ir Finansų direktorius patvirtino 2010 m. vasario 20 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	Gruodžio 31 d. pasibaigęs dvylikos mėn. laikotarpis		Gruodžio 31 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
		2009	2008	2009	2008
Pardavimo pajamos	4	119 073	161 349	36 487	51 935
Pardavimo savikaina		(59 186)	(80 151)	(17 895)	(26 747)
<b>Bendrasis pelnas</b>		59 887	81 198	18 592	25 188
Pardavimo ir rinkodaros sąnaudos		(14 392)	(17 600)	(5 809)	(8 178)
Administracinės sąnaudos		(18 224)	(29 022)	(5 745)	(11 383)
Kitos pajamos		970	59	210	(162)
Kitos sąnaudos		(395)	(210)	(209)	(68)
<b>Veiklos pelnas</b>		27 846	34 425	7 039	5 397
Finansinės veiklos pajamos		308	234	-	49
Finansinės veiklos sąnaudos		(507)	(874)	(101)	(192)
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>		27 647	33 785	6 938	5 254
Pelno mokestis	14	(4 481)	(4 806)	(340)	(636)
<b>Pelnas už laikotarpį</b>		23 166	28 979	6 598	4 618
Vienai akcijai tenkantis paprastas ir sumažintas pelnas (Lt vienai akcijai)	15	0,58	0,73	0,17	0,12

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 dvylikos mėnesių laikotarpį		-	-	28 979	28 979
Pripažintų pajamų už dvylikos mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2008 m. gruodžio 31d., iš viso		-	-	28 979	28 979
Pervesta į privalomąjį rezervą		-	1 638	(1 638)	-
Dividendai už 2007 m.		-	-	(32 000)	(32 000)
<b>Likutis 2008 m. gruodžio 31d.</b>		<b>40 000</b>	<b>3 623</b>	<b>29 805</b>	<b>73 428</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 dvylikos mėnesių laikotarpį		-	-	23 166	23 166
Pripažintų pajamų už dvylikos mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2009 m. gruodžio 31 d., iš viso		-	-	23 166	23 166
Pervesta į privalomąjį rezervą	11	-	377	(377)	-
Dividendai už 2008 m.	16	-	-	(25 000)	(25 000)
<b>Likutis 2009 m. gruodžio 31 d.</b>		<b>40 000</b>	<b>4 000</b>	<b>27 594</b>	<b>71 594</b>

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

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

**Sutrumpinta tarpinė pinigų srautų ataskaita**

	Pastaba	Gruodžio 31 d. pasibaigęs dvylikos mėnesių laikotarpis	
		2009	2008
<b>Įprastinė veikla</b>			
Pinigų srautai iš įprastinės veiklos	17	30 609	45 353
Gautos palūkanos		704	525
Sumokėtos palūkanos		(507)	(874)
Sumokėtas pelno mokestis		(6 266)	(10 086)
Grynieji pinigų srautai iš įprastinės veiklos		24 540	34 918
<b>Investicinė veikla</b>			
Ilgalaikio materialiojo turto pirkimai		(6 405)	(4 810)
Pajamos iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	17	121	31
Nematerialiojo turto pirkimai		(6)	(90)
Susijusioms šalims suteiktos paskolos		(10 000)	-
Paskolų grąžinimai iš susijusių šalių		10 000	-
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos		(6 290)	(4 869)
<b>Finansinė veikla</b>			
Gautos paskolos		15 106	3 000
Sugrąžintos paskolos		(4 766)	(7 615)
Bendrovės akcininkams išmokėti dividendai		(24 979)	(31 972)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos		(14 639)	(36 587)
<b>Pinigų ir pinigų ekvivalentų grynasis (sumažėjimas)</b>			
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		3 611	(6 538)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		15 690	22 228
		19 301	15 690

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

**AB „STUMBRAS”  
SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA  
UŽ DVYLIKOS MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2009 M. GRUODŽIO 31 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. gruodžio 31 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 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.

2009 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje dirbo 262 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 dvylikos mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2009 m. gruodžio 31 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 DVYLIKOS MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2009 M. GRUODŽIO 31 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	Gruodžio 31 d. pasibaigęs dvylikos mėnesių laikotarpis		Gruodžio 31 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2009	2008	2009	2008
Lietuva	105 970	146 106	32 654	47 699
Estija	4 848	3 814	1 393	1 135
Lenkija	4 451	5 719	1 574	1 991
Latvija	1 093	2 263	229	601
Izraelis	440	704	-	199
Ispanija	439	373	80	83
JAV	385	953	111	77
Didžioji Britanija	252	315	81	88
Kitos šalys	1 195	1 102	365	62
<b>Iš viso</b>	<b>119 073</b>	<b>161 349</b>	<b>36 487</b>	<b>51 935</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	Gruodžio 31 d. pasibaigęs dvylikos mėnesių laikotarpis		Gruodžio 31 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2009	2008	2009	2008
Prekių pardavimo pajamos	116 816	159 529	35 962	51 653
Prekių perpardavimo pajamos	1 384	398	397	147
Paslaugų pardavimo pajamos	873	1 422	128	135
	<b>119 073</b>	<b>161 349</b>	<b>36 487</b>	<b>51 935</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. gruodžio 31 d.</b>						
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	9 940	13 945	168	1 493	2 081	27 627
Įsigijimai	134	-	242	729	6 013	7 118
Perleidimai	-	(214)	-	-	-	(214)
Perklasifikavimai	-	7 784	62	47	(7 893)	-
Nusidėvėjimas	(231)	(4 140)	(100)	(524)	-	(4 995)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	9 843	17 375	372	1 745	201	29 536
<b>2009 m. gruodžio 31 d.</b>						
Įsigijimo savikaina	14 658	38 052	1 797	4 513	2 01	59 221
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimas	(4 815)	(20 677)	(1 425)	(2 768)	-	(29 685)
Likutinė vertė	9 843	17 375	372	1 745	2 01	29 536

2009 m. gruodžio 31 d. banko paskolų grąžinimas užtikrintas įkeistu ilgalaikiu materialiuoju turtu, kurio likutinė vertė sudarė 13 480 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 DVYLIKOS MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2009 M. GRUODŽIO 31 D.**

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

**6. Nematerialusis turtas**

	<b>Patentai ir licencijos</b>	<b>Programinė įranga</b>	<b>Iš viso</b>
<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. gruodžio 31 d.</b>			
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	302	310	612
Įsigijimai	6	-	6
Amortizacija	(170)	(205)	(375)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	138	105	243
<b>2009 m. gruodžio 31 d.</b>			
Įsigijimo savikaina	881	675	1 556
Sukaupta amortizacija	(743)	(570)	(1 313)
Likutinė vertė	138	105	243

Bendrovė neturi viduje pasigaminto nematerialiojo turto.

**7. Investicinis turtas**

	<b>Žemė</b>
<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. gruodžio 31 d.</b>	
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje	2 589
Įsigijimai	-
Vertės sumažėjimas	-
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje	2 589

**AB „STUMBRAS”**  
**SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DVYLIKOS MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2009 M. GRUODŽIO 31 D.**

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

**7. Investicinis turtas (tęsinys)**

	Žemė
<b>2009 m. gruodžio 31 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. gruodžio 31 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**

	2009 m. gruodžio 31 d.	2008 m. gruodžio 31 d.
Žaliavos	8 757	12 228
Nebaigta gamyba	246	254
Pagaminta produkcija	4 410	2 584
	<u>13 413</u>	<u>15 066</u>

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

	Gruodžio 31 d. pasibaigęs dvylikos mėnesių laikotarpis		Gruodžio 31 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2009	2008	2009	2008
Nurašytų atsargų savikaina	273	263	243	52

**9. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

	2009 m. gruodžio 31 d.	2008 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke	301	15 690
Trumpalaikiai indėliai banke	19 000	-
	<u>19 301</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 pastabą).

**10. Akcinis kapitalas**

2009 m. gruodžio 31 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.

**AB „STUMBRAS”**  
**SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DVYLIKOS MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2009 M. GRUODŽIO 31 D.**

(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. gruodžio 31 d.</b>	<b>2008 m. gruodžio 31 d.</b>
<b>Ilgalaikės</b>		
Banko paskolos	3 461	8 076
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	26	-
	<hr/> 3 487	<hr/> 8 076
<b>Trumpalaikės</b>		
Banko paskola ( sindikuota)	4 231	4 231
Panaudota Overdrafto suma	14 914	-
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	15	-
	<hr/> 19 160	<hr/> 4 231
<b>Paskolų iš viso</b>	<hr/> <b>22 647</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 20 000 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. gruodžio 31 d.</b>	<b>2008 m. gruodžio 31 d.</b>
Nuo 1 iki 2 metų	3 487	8 076
Nuo 2 iki 5 metų	-	-
	<hr/> 3 487	<hr/> 8 076

Bendrovės paskolų apskaitinės vertės yra šiomis valiutomis:

	<b>2009 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>2008 m. gruodžio 31 d.</b>
Eurais	17 547	12 307
Litais	5 100	-
	<hr/> 22 647	<hr/> 12 307

2009 m. gruodžio 31 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 DVYLIKOS MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2009 M. GRUODŽIO 31 D.**

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

**13. Atidėjiniai kitiems įsipareigojimams**

Visa atidėjinių kitiems įsipareigojimams suma 2009 m. gruodžio 31 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 2010 m..

**14. Pelno mokesčio sąnaudos**

	Gruodžio 31 d. pasibaigęs dvylikos mėnesių laikotarpis		Gruodžio 31 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2009	2008	2009	2008
Pelno mokesčio sąnaudos	4 481	4 806	340	636

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.

	Gruodžio 31 d. pasibaigęs dvylikos mėnesių laikotarpis		Gruodžio 31 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2009	2008	2009	2008
Grynasis pelnas, priskirtinas Bendrovės akcininkams	23 166	28 979	6 598	4 618
Išleistų paprastųjų akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst.)	40 000	40 000	40 000	40 000
Paprastasis vienai akcijai tenkantis pelnas (Lt vienai akcijai)	0,58	0,73	0,17	0,12

*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**

	<b>2009 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>2008 m. gruodžio 31 d.</b>
Pelnas už laikotarpį	23 166	28 979
Koregavimai:		
– pelno mokestis (14 pastaba)	4 481	4 806
– nusidėvėjimas (5 pastaba)	4 995	4 647
– amortizacija (6 pastaba)	375	429
– (pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	93	(12)
– investicinio turto vertės sumažėjimas	-	4 411
– palūkanų pajamos	(725)	(234)
– palūkanų sąnaudos	507	874
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:		
– atsargos ir pardavimui skirtas turtas	1 653	98
– prekybos ir kitos gautinos sumos, išankstiniai apmokėjimai	15 846	12 124
– prekybos ir kitos mokėtinos sumos, ateinančio laikotarpio pajamos ir atidėjiniai	(19 782)	10 769
<b>Pinigų srautai iš įprastinės veiklos</b>	<b>30 609</b>	<b>45 353</b>

Pinigų srautų ataskaitoje pajamas iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo sudaro:

	<b>2009 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>2008 m. gruodžio 31 d.</b>
Likutinė vertė (5 ir 6 pastabos)	214	19
Pelnas (nuostoliai) iš ilgalaikio turto pardavimo	(93)	12
<b>Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo</b>	<b>121</b>	<b>31</b>

*Nepiniginiai sandoriai*

Per 2009 m. gruodžio 31 d. ir 2008 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius dvylikos 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:

	<b>2009 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>2008 m. gruodžio 31 d.</b>
Ilgalaikis materialusis turtas	152	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:

	<b>2009 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>2008 m. gruodžio 31 d.</b>
Iki 1 metų	299	384
Po 1 metų, bet ne vėliau kaip per 5 metus	240	367
Po 5 metų	-	-
	<b>539</b>	<b>751</b>



**AB „STUMBRAS”**  
**SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DVYLIKOS MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2009 M. GRUODŽIO 31 D.**

(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

	Gruodžio 31 d. pasibaigęs dvylikos mėnesių laikotarpis		Gruodžio 31 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2009	2008	2009	2008
– UAB „Mineraliniai vandenys”	37 999	83 416	14 691	31 795
– AB „Biofuture“	1	4	-	1
– MV Poland Sp.z.o.o	4 382	285	1 574	285
– MV Eesti OU	76	-	-	-
– UAB „Mitnija”	3	-	3	-
	<u>42 461</u>	<u>83 705</u>	<u>16 268</u>	<u>32 081</u>

(b) Pardavimo savikaina

	Gruodžio 31 d. pasibaigęs dvylikos mėnesių laikotarpis		Gruodžio 31 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2009	2008	2009	2008
– UAB „Tromina“	-	-	(5)	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(5)</u>	<u>-</u>

(c) Pardavimo ir rinkodaros sąnaudos

	Gruodžio 31 d. pasibaigęs dvylikos mėnesių laikotarpis		Gruodžio 31 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2009	2008	2009	2008
– UAB „Mineraliniai vandenys”	341	1 039	130	410
– UAB „Tromina“	579	1	394	-
– UAB „Laisvas nepriklausomas kanalas“	844	545	426	219
– UAB „Neo press“	12	60	-	30
– UAB „Alfa media“	-	2	-	-
– MV Poland Sp.z.o.o	2 317	3 637	803	3 226
– MV Latvia SIA	414	-	-	-
– MV Eesti OU	898	-	-	-
– UAB „UPG Baltic“	55	-	24	-
	<u>5 460</u>	<u>5 284</u>	<u>1 777</u>	<u>3 885</u>

**AB „STUMBRAS”**  
**SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA**  
**UŽ DVYLIKOS MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2009 M. GRUODŽIO 31 D.**

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

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

*(d) Administracinės sąnaudos*

	Gruodžio 31 d. pasibaigęs dvylikos mėnesių laikotarpis		Gruodžio 31 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2009	2008	2009	2008
– UAB koncernas „MG Baltic”	504	808	119	201
– UAB „MG Baltic Trade”	458	10	112	-
– UAB „Mineraliniai vandenys”	19	11	6	3
– UAB „MG Valda”	-	2	-	-
– UAB „Troja”	130	-	46	-
– UAB „Verslo trikampis”	347	151	115	40
– AB „Biofuture”	1	-	-	-
	<u>1 459</u>	<u>982</u>	<u>398</u>	<u>244</u>

*(e) Kitos pajamos*

	Gruodžio 31 d. pasibaigęs dvylikos mėnesių laikotarpis		Gruodžio 31 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2009	2008	2009	2008
– UAB „Mineraliniai vandenys”	9	27	3	2
– UAB „MG Baltic Trade” (palūkanos)	417	-	107	-
– MV Eesti OU	2	-	-	-
– MV Poland Sp.z.o.o	14	-	14	-
– AB „Biofuture”	-	-	-	(25)
	<u>442</u>	<u>27</u>	<u>124</u>	<u>23</u>

*(f) Ilgalaikio materialiojo turto pirkimas*

	Gruodžio 31 d. pasibaigęs dvylikos mėnesių laikotarpis		Gruodžio 31 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*

	Gruodžio 31 d. pasibaigęs dvylikos mėnesių laikotarpis		Gruodžio 31 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2009	2008	2009	2008
Atlyginimai ir kitos trumpalaikės išmokos darbuotojams	750	2 112	184	546
Socialinio draudimo įmokų sąnaudos	232	662	57	174
Gyvybės draudimo įmokos	60	20	15	20
	<u>1 042</u>	<u>2 794</u>	<u>256</u>	<u>740</u>

Pagrindinius vadovus sudaro 7 (2009 m. gruodžio 31 d. pasibaigęs laikotarpis - 7) Bendrovės vadovybės nariai.

(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:

	2009 m. gruodžio 31 d.	2008 m. gruodžio 31 d.
– UAB „Mineraliniai vandenys”	14 351	20 471
– UAB „MG Baltic Trade „(gautinos palūkanos)	21	-
– UAB „Mitnija“	4	-
– MV Poland Sp.z.o.o	1 853	286
– MV Eesti OU	78	-
	16 307	20 757

(j) Mokėtinos sumos susijusioms šalims:

	2009 m. gruodžio 31 d.	2008 m. gruodžio 31 d.
Prekybos mokėtinos sumos:		
– MV Poland Sp.z.o.o	-	3 226
– UAB koncernas „MG Baltic”	53	102
– UAB „Mineraliniai vandenys”	140	448
– UAB „Laisvas nepriklausomas kanalas”	197	136
– UAB „MG Baltic Trade”	51	-
– UAB „Verslo trikampis”	51	18
– UAB „Tromina”	54	-
– UAB „Teniso pasaulis”	1	-
– UAB „UPG Baltic“	8	-
– UAB „Troja”	14	-
	569	3 930

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

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

	Gruodžio 31 d. pasibaigęs dvylikos mėn. laikotarpis		Gruodžio 31 d. pasibaigęs trijų mėnesių laikotarpis	
	2009	2008	2009	2008
<i>Sukauptos palūkanos už paskolas susijusioms šalims</i>				
Laikotarpio pradžioje	-	291	52	-
Palūkanos	417	-	107	-
Gauti palūkanų mokėjimai	(396)	(291)	(138)	-
Laikotarpio pabaigoje	21	-	21	-

**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.