

AB „PANEVĖŽIO STATYBOS TREŠTAS“

Konsoliduotos ir įmonės finansinės atskaitomybės už metus, pasibaigusį 2008 m. gruodžio 31 d.

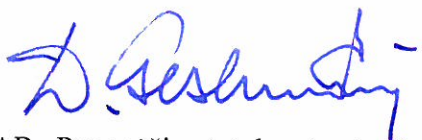
Neauditutos

Įmonių rejestro kodas 147732969

Būstinės adresas P. Puzino g. 1, LT-35173 Panevėžys, Lietuva

BENDROVĖS ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Šiuo patvirtiname, kad mūsų žiniomis, 2008 m. konsoliduota tarpinė finansinė atskaitomybė, sudaryta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo AB „Panevėžio statybos trestas“ ir bendrovės „Panevėžio statybos trestas“ grupės įmonių turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius.



AB „Panevėžio statybos trestas“
generalinis direktorius
Dalius Gesevičius



AB „Panevėžio statybos trestas“
finansų direktorė
Dalė Bernotaitienė

BALANSAS

Litais	Grupė		Įmonė	
	2008 m.	2007 m.	2008 m.	2007 m.
TURTAS				
Ilgalaikis turtas	41916429	31519095	59691985	48083577
Nematerialusis turtas	486123	1495343	287261	300137
Materialusis turtas	38377775	27197687	33898666	22355648
Finansinis turtas	381788	748505	23618121	23787807
Kitas ilgalaikis turtas	2670743	2077560	1887937	1639985
Trumpalaikis turtas	244233873	247649072	173136049	167057755
Atsargos	12358020	15248424	8385119	10846700
Išankstiniai apmokėjimai	5966132	2581874	3412379	2881764
Nebaigtos vykdyti sutartys	53458084	65496361		
Pirkėjų įsiskolinimas	109244090	117378072	105049150	113523585
Kitas trumpalaikis turtas	6064140	2334829	1518764	764988
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	57143407	44609512	54770637	39040718
Turto iš viso:	286150302	279168167	232828034	215141332

Litais	Grupė		Įmonė	
	2008 m.	2007 m.	2008 m.	2007 m.
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
Nuosavas kapitalas	113256962	75571978	120638784	69477727
Įstatinis kapitalas	16350000	16350000	16350000	16350000
Rezervai	11880705	5279017	10666114	4931791
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	84109449	53820670	93622670	48195936
Valiutos kurso pokyčio įtaka	916808	122291		
<i>Mažumos dalis</i>	4606444	7869553		
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	168286896	195726636	112189250	145663605
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	26895573	51749181	11210530	6845001
Paskolos ir kitos finansinės skolos	20884019	49841995	7148115	5107725
Atidėjimai garantiniam remontui	3142536	1265486	1804644	1155495
Atidėtieji mokesčiai	2869018	641700	2257771	581781
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	141391323	143977455	100978720	138818604
Paskolos ir finansinės skolos	40805984	3323435	3522594	2650805
Skolos tiekėjams	59799260	66260161	60831723	64738369
Gauti išankstiniai apmokėjimai	8380143	45928684	7525256	45762542
Mokėtinas pelno mokestis	5599097	4502537	5416795	3652237
Kiti įsipareigojimai	26806839	23962638	23682352	22014651
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	286150302	279168167	232828034	215141332

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

LITAIŠ	Grupė			
	2008 01-12	2007 01-12	2008 10-12	2007 10-12
STRAIPSNIAI				
PARDAVIMO PAJAMOS	586086434	516975858	114569272	123140297
PARDAVIMO SAVIKAINA	485421845	445027091	90600236	102823607
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	100664589	71948767	23969036	20316690
VEIKLOS SĄNAUDOS	59200361	30731910	9518632	10091995
Pardavimo	814882	673455	194218	261281
Bendrosios ir administracinės	58385479	30058455	9324414	9830714
TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	41464228	41216857	14450404	10224695
KITA VEIKLA	-177105	-175352	-14863	-133268
Pajamos	282079	563604	115447	184617
Sąnaudos	459184	738956	130310	317885
FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	-5261308	-2620056	-2652345	-1324883
Pajamos	1477877	772941	607202	-545941
Sąnaudos	6739185	3392997	3259547	778942
ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	36025815	38421449	11783196	8766544
PAGAUTĖ				
NETEKIMAI				
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	36025815	38421449	11783196	8766544
PELNO MOKESTIS	9897459	7890817	1950566	1277277
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	26128356	30530632	9832630	7489267
TENKANTIS ĮMONĖS AKCININKAMS	34661732	29103015	10705953	7444955
TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI	-8533376	1427617	-873323	44312

LITAIŠ	Imonė			
STRAIPSNIAI	2008 01-12	2007 01-12	2008 10-12	2007 10-12
PARDAVIMO PAJAMOS	558902531	487260957	100576866	117275112
PARDAVIMO SAVIKAINA	469762064	432724699	82186648	99780019
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	89140467	54536258	18390218	17495093
VEIKLOS SĄNAUDOS	31174105	23226480	5585208	8313285
Pardavimo	614888	486021	140724	156145
Bendrosios ir administracinės	30559217	22740459	5444484	8157140
TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	57966362	31309778	12805010	9181808
KITA VEIKLA	272522	270463	91015	113932
Pajamos	547529	493879	173609	167358
Sąnaudos	275007	223416	82594	53426
FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	-24093	-982930	-46309	-948435
Pajamos	1186712	541462	581755	30566
Sąnaudos	1210805	1524392	628064	979001
IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	58214791	30597311	12849716	8347305
PAGAUTĖ				
NETEKIMAI				
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	58214791	30597311	12849716	8347305
PELNO MOKESTIS	9348732	5751993	1592424	1297171
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	48866059	24845318	11257292	7050134

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Grupė		Įmonė	
	2008	2007	2008	2007
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Grynasis pelnas	26.128.356	30.530.632	48.866.059	24.845.318
Nepiniginių straipsnių eliminavimas:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	6.632.142	5.197.308	5.673.904	4.319.578
(Pelnas) nuostolis iš ilgalaikio turto perleidimo			-26.513	53.898
Pelno mokesčio sąnaudos	9.934.163	7.890.817	9.348.732	5.751.993
	42.694.661	43.618.757	63.862.182	34.970.787
Atsargų pokytis	2.890.404	857.340	2.461.581	-3.795.026
Pirkėjų įsiskolinimo pokytis	8.190.685	-56.376.984	8.474.435	-55.201.722
Išankstinių apmokėjimų pokytis	-3.384.258	30.855.115	-530.615	33.297.570
Po vienerių metų gautinų sumų pokytis			58.236	89.567
Kito turto pokytis	8.282.003	-188.661	-753.776	-651.519
Skolų tiekėjams pokytis	-6.460.901	15.813.291	-3.906.646	17.044.278
Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis	-37.548.541	-663.709	-38.237.286	-69.615
Atidėtų ir kitų įsipareigojimų pokytis	4.928.332	7.957.041	2.673.539	8.409.515
	19.592.385	41.872.190	34.101.350	34.093.835
Sumokėtas pelno mokestis	-8.903.797	-7.364.664	-7.853.202	-5.977.415
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	4.256.358	-1.194.114		
Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai	14.944.946	33.313.412	26.334.284	28.116.420
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	-1.370.515	-4.189.106	-2.239.758	-3.148.638
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	158.230	78.480	108.687	77.780
Investicijų įsigijimas	9.999	0		0
Paskolų suteikimas	-400.147	-8.117.437	-6.000	-769.682
Paskolų susigrąžinimas	515.216	7.679.670	95.216	679.670
Gauti dividendai ir palūkanos	1.300.929	605.877	1.053.422	0
Gryniesi investicinės veiklos pinigų srautai	213.712	-3.942.516	-988.433	-3.160.870
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gauta iš mažumos dalies	5.249.400	1.749.800		
Sumokėti dividendai	-4.380.103	-2.964.131	-4.040.103	-2.964.131
Paskolų ir finansinių skolių gavimas	6.688.346	10.210.723		8.447.699
Paskolų ir finansinių skolių grąžinimas	-1.147.524	-20.029.442	-506.732	-19.916.314
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	-4.913.367	-3.367.217	-4.145.110	-2.827.934
Sumokėtos palūkanos	-4.121.515	-3.252.154	-838.151	-485.093
Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai	-2.624.763	-17.652.421	-9.530.096	-17.745.773
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	12.533.895	11.718.475	15.729.919	7.209.777
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje	44.609.512	32.891.037	39.040.718	31.830.941
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje	57.143.407	44.609.512	54.770.637	39.040.718

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Grupės litas	Išstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Perkainojimo rezervos	Privalomasis rezervas	Valiutos kurso po- kyčio įtaka	Sukauptas pelnas	Nuos.dalis	
							tenkanti mot.įm.ak	Mažumos dalis
Likutis 2007 m. sausio 1 d.	16.350.000		3.780.063	1.619.155	10.906	27.376.954	49.137.078	4.692.136
Perkainoto turto vertės sumažėjimas bei								
Perkainojimo rezervo sumažėjimas			-143.764			143.764		
Mažumos dalies padidėjimas								1.749.800
2007 metų grynasis pelnas (nuostoliai)						29.103.015	29.103.015	1.427.617
Dividendai						-2.779.500	-2.779.500	30.530.632
Sudaryti privalomi rezervai				23.563		-23.563		-2.779.500
Valiutos kurso pokytis					111.385		111.385	0
Likutis 2007 m. gruodžio 31 d.	16.350.000	0	3.636.299	1.642.718	122.291	53.820.670	75.571.978	7.869.553
Perkainojimo rezervo sumažėjimas			-206.289			206.289		0
Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimas			8.166.011				8.166.011	8.184.799
Susijęs atidėtojo mokesčio įsipareigojimas			-1.817.189				-1.817.189	-1.817.189
Apmokėtas kapitalas								5.249.400
2008 metų kitas pelnas (nuostoliai) neprip.						34.821.770	34.821.770	26.290.473
Dividendai						-3.760.500	-3.760.500	-3.760.500
Valiutos kurso pokyčio įtaka					794.517		794.517	794.517
Mažumos dalies atsiradimas								0
Mažumos dalies praradimas				459.155		-459.155		0
Sudaryti rezervai								0
Įmonės atsiradimas						-519.625	-519.625	-519.625
Likutis 2008 m. gruodžio 31 d.	16.350.000	0	9.778.832	2.101.873	916.808	84.109.449	113.256.962	4.606.444
								117.863.406

AB „Panevėžio statybos trestas“ Tarpinė finansinė atskaitomybė už 2008 m.

Išmonės

Litais

	Išstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Perkainojimo Ilg. mater.	Rezervas Finansinio	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytas rezultatas	Iš viso
Likutis 2006 m. gruodžio 31 d.	16.350.000		3.396.968		1.619.155		26.045.786	47.411.909
Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimas								0
Susijęs atidėtojo mokesčio įsipareigojimas								0
Perkainojimo rezervo sumažėjimas			-100.207				100.207	0
2007 metų grynas pelnas (nuostoliai)							24.845.318	24.845.318
Sudaryti rezervai					15.875		-15.875	0
Dividendai							-2.779.500	-2.779.500
Likutis 2007 m. gruodžio 31 d.	16.350.000	0	3.296.761	0	1.635.030	0	48.195.936	69.477.727
Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimas			7.569.372				159.059	7.569.372
Susijęs atidėtojo mokesčio įsipareigojimas			-159.059				162.116	0
Atid. pelno mok.įsipareig.susiję su mat.turto perk.			-1.675.990				48.866.059	-1.513.874
2008 metų grynas pelnas (nuostoliai)							-3.760.500	48.866.059
Dividendai								-3.760.500
Sudaryti rezervai								0
Panaudoti rezervai								0
Išstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)								0
Likutis 2008 m. gruodžio 31 d.	16.350.000	0	9.031.084	0	1.635.030	0	93.622.670	120.638.784

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Bendra informacija

AB „Panevėžio statybos trestas“ (toliau - Įmonė) buvo įkurta 1957 m. ir ilgą laiką buvo Šiaurės Lietuvos statybos trestas. 1991 m. Įmonė buvo įregistruota kaip valstybinė įmonė. 1993 m. spalio 30 d. valstybinė įmonė buvo reorganizuota į akcinę įmonę. Įmonės kodas 147732969, PVM kodas LT477329610. Registravimo pažymėjimo Nr. 013732, pažymėjimas išduotas 2004 m. rugsėjo 27 d. Valstybinės įmonės Registrų centro Panevėžio filialo.

2008 m. 01-09 mėn. įmonės sudėtyje veikė šie filialai: „Gerbusta“, „Pastatų apdaila“ ir „Genranga“. Šie filialai organizuoja apskaitą savarankiškai, bet jų turtas, įsipareigojimai, ir finansinis rezultatas įtraukiami rengiant Įmonės atskaitomybę. Įmonė turi atstovybę Čerepovece bei filialą Kaliningrade. Įmonės finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Numatomas komercinės-ūkinės veiklos laikotarpis - neribotas.

Pagrindinė Įmonės ir dukterinių įmonių (Grupės) veiklos sritis - įvairios paskirties pastatų, statinių, įrenginių ir komunikacijų bei kitų objektų projektavimas ir statyba Lietuvoje ir už jos ribų, nekilnojamo turto vystymas. Be šios veiklos Įmonė užsiima patalpų ir mechanizmų nuoma, komunalinių ir ryšių paslaugų perpardavimu.

2008 m. gruodžio 31 d. Grupę sudaro motininė įmonė ir 8 dukterinės įmonės:

Dukterinės įmonės	Veiklos pobūdis	Valdoma dalis (proc.)	Buveinės adresas
UAB „Skydmedis“	Medinių konstrukcijų gamyba	100	Pramonės g. 5, Panevėžys Tel. 8 45 583341
UAB „Metalų meistrai“	Metallinių konstrukcijų gamyba	100	Tinklų g. 7, Panevėžys Tel.
UAB „Vekada“	Elektros montavimo darbai	96	Marijonų g. 36, Panevėžys Tel. 8 4 5461311
TŪB „Vilniaus papėdė“	Statybos darbai	69	Švitrigailos g. 8, Vilnius Tel. 8 5 2609405
UAB „Alinita“	Oro kondicionavimo įranga	100	Dubysos g. 31, Klaipėda Tel. 8 46 340363
„PS Trestas“ SIA	Statyba	100	Vietalvas 5, Ryga
„Baltitstroj“ OOO	Statyba	100	Sovetskij pr. 43, Kaliningradas Tel. 0074012350435
UAB „PST Investicijos“	Nekilnojamojo turto vystymas	67	Konstitucijos pr. 7, Vilnius Tel. 8 5 2728213
<i>UAB „PST investicijos“ dukterinės įmonės:</i>			
UAB „Ateities projektai“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Konstitucijos pr. 7, Vilnius
UAB „Sakališkės“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Konstitucijos pr. 7, Vilnius
UAB „Kauno erdvė“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Konstitucijos pr. 7, Vilnius
UAB „Gėlužės projektai“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Konstitucijos pr. 7, Vilnius
UAB „Verkių projektas“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Konstitucijos pr. 7, Vilnius

UAB „Realtus“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Konstitucijos pr.7, Vilnius
OOO ISK Baltevro market	Investicinė statybos įmonė	100	Sovetskij per.43, Kaliningradas
UAB „Smiltynių kalvos“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Konstitucijos pr.7, Vilnius

Tarpinių finansinių ataskaitų parengimo pagrindai

Tarpinėje finansinėje atskaitomybėje skaičiai pateikiami nacionaline valiuta, litais, kuri yra ir įmonės funkcinė valiuta.

Tarpinei finansinei atskaitomybei taikyti tie patys apskaitos principai, kaip ir metinei finansinei atskaitomybei.

Rengiant tarpinę atskaitomybę buvo naudojami šie valiutų kursai:

Valiuta	2008-12-31	2007-12-31
1 EUR	3,4528	3,4528
10 SEK	3,1505	3,6437
10 RUB	0,83337	0,96085

Konsolidavimo principai

Konsoliduota finansinė atskaitomybė apima Įmonės ir Įmonės kontroliuojamų įmonių (dukterinių įmonių) finansinę atskaitomybę. Kontrolė pasiekama, kai Įmonė turi galią valdyti kitos įmonės, į kurią investuotas kapitalas, finansų ir veiklos politiką, siekiant iš to gauti naudos. Dukterinės įmonės, įsigytos ar parduotos per metus, finansiniai rezultatai yra įtraukiami į konsoliduotą pelno (nuostolio) ataskaitą nuo dukterinės įmonės įsigijimo dienos iki dukterinės įmonės pardavimo datos. Dukterinių įmonių finansinės atskaitomybės koreguojamos taip, kad atitiktų grupės taikomas apskaitos politikas, jei šios buvo skirtingos.

Konsoliduojant visi reikšmingi Grupės įmonių tarpusavio balansiniai likučiai, sandoriai bei tarpusavio operacijų nerealizuotas pelnas (nuostolis) iš finansinės atskaitomybės buvo eliminuoti.

Investicijos į ilgalaikį turtą

Grupės investicijos ilgalaikio turto įsigijimui per 2008 m. 01-12 mėn. sudarė 9 899 111 Lt.: už 9.032.780 Lt. ilgalaikio turto įsigijo AB „Panevėžio statybos trestas“.

Paskolos

2008 m. gruodžio 31 d. UAB „PST investicijos“ įmonių Grupė turėjo 45 632 415 Lt. banko kreditų. Už naudojimąsi kreditais mokama 6 mėn. Vilibor + 1,1 – 1,55 % palūkanų norma.

Garantijos, laidavimai

2008 m. gruodžio 31 d. kredito institucijų suteiktos garantijos už AB „Panevėžio statybos trestas“ įsipareigojimus sudarė 24 277 232 Lt.

AB „Panevėžio statybos trestas“ laiduoja UAB „PST investicijos“ prievolių įvykdymą pagal Kreditavimo sutartį su AB DnB NORD sumai 4 164 124 USD ir pagal laidavimo sutartį su DnB NORD suma 980 000 EUR.

Dividendai

2008 m. balandžio 25 d. įvykęs AB „Panevėžio statybos trestas“ visuotinis akcininkų susirinkimas nutarė išmokėti 3 760 500 Lt. dividendų (po 0,23 Lt. vienai akcijai) ir 326 000 Lt. tantjemų.

Reikšmingi tarpinės finansinės atskaitomybės pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

Vienos didžiausių šalies statybų bendrovių AB „Panevėžio statybos trestas“ grupė neaudituotais duomenimis 2008 metais gavo 586 mln. litų (170 mln. EUR) pajamų – tai yra 13,4 procento daugiau nei 2007 m. bei uždirbo 36 mln. litų (10,4 mln. EUR) neaudituito pelno prieš mokesčius, tai yra, 6,2 procentais mažiau nei 2007 metais, kai pelnas prieš mokesčius buvo 38 mln. litų (11 mln. EUR).

Pagrindiniai AB „Panevėžio statybos trestas“ įmonių grupės rodikliai (tūkst. Lt):

	Grupė		Įmonė	
	2008	2007	2008	2007
Pajamos	586.086	516.976	558.903	487.261
Savikaina	485.422	445.027	469.762	432.725
Bendrasis pelnas	100.665	71.949	89.140	54.536
Bendrojo pelno marža (proc.)	17.18	13.92	15.95	11.19
Grynojo pelno marža (proc.)	4.46	5.91	8.74	5.10
Pelnas vienai akcijai (litas)	1.60	1.87	2.99	1,52
Nuosavybės grąža (proc.) (ROE)	23.07	40.40	40.51	35,76
Vidutinio turto grąža arba turto pelningumas (ROA)	9.13	10.94	20.99	11,55
Investicijų pelningumas (ROI)	18.05	22.58	37.06	32.55
Einamojo likvidumo koeficientas	1.73	1.72	1.71	1.20
Akcijos buhalterinė vertė	7.21	5.10	7.78	4,25
Akcijos kainos ir buhalterinės vertės santykis (P/BV)	0.21	3.06	0.20	3,67