

AB „PANEVĖŽIO STATYBOS TREŠTAS“

**Konsoliduotos ir įmonės finansinės atskaitomybės už ketvirtį, pasibaigusį
2010 m. kovo 31 d.**

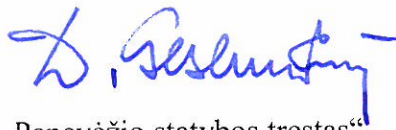
Neaudituos

Įmonių registro kodas 147732969

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

BENDROVĖS ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Šiuo patvirtiname, kad mūsų žiniomis, 2010 m. trijų mėnesių 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 turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius.



AB „Panevėžio statybos trestas“
generalinis direktorius
Dalius Gesevičius



AB „Panevėžio statybos trestas“
finansų direktorė
Dalė Bernotaitienė

BALANSAS

Litais	Įmonė	
TURTAS	2010 03 31	2009 12 31
Ilgalaikis turtas	72239403	73650975
Nematerialusis turtas	59040	80009
Materialusis turtas	27336336	28832083
Finansinis turtas	44616954	44393475
Kitas ilgalaikis turtas	227073	345408
Trumpalaikis turtas	98045901	110829276
Atsargos	4907603	4418046
Išankstiniai apmokėjimai	2065374	4198396
Pirkėjų įsiskolinimas	35101166	47623506
Kitas trumpalaikis turtas	12419536	654644
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	43552222	53934684
Turto iš viso:	170285304	184480251

Litais	Įmonė	
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2010 03 31	2009 12 31
Nuosavas kapitalas	125204536	124731781
Įstatinis kapitalas	16350000	16350000
Rezervai	11175331	11350624
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	97679205	97031157
Valiutos kurso pokyčio įtaka		
<i>Mažumos dalis</i>		
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	45080768	59748470
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	6395499	7328058
Paskolos ir kitos finansinės skolos	3717870	4323901
Atidėjimai garantiniam remontui	989406	1289640
Atidėtieji mokesčiai	1688223	1714517
Kiti įsipareigojimai		
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	38685269	52420412
Paskolos ir finansinės skolos	2491208	2760113
Skolos tiekėjams	12050275	17967020
Gauti išankstiniai apmokėjimai	14877887	17798652
Mokėtinas pelno mokestis	39007	126597
Kiti įsipareigojimai	9226892	13768030
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	170285304	184480251

BALANSAS

Litais	Grupė	
	2010 03 31	2009 12 31
TURTAS		
Ilgalaikis turtas	38313523	40244322
Nematerialusis turtas	202103	234725
Materialusis turtas	30778002	32412105
Finansinis turtas	6266867	6247855
Kitas ilgalaikis turtas	1066551	1349637
Trumpalaikis turtas	161417692	172830335
Atsargos	56366647	53811431
Išankstiniai apmokėjimai	3190567	6189074
Pirkėjų įsiskolinimas	45600989	54467327
Kitas trumpalaikis turtas	9913116	2222936
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	46346373	56139567
Turto iš viso:	199731215	213074657

Litais	Grupė	
	2010 03 31	2009 12 31
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		
Nuosavas kapitalas	101312270	101114316
Įstatinis kapitalas	16350000	16350000
Rezervai	12270731	12465122
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	72289219	71488724
Valiutos kurso pokyčio įtaka	402320	810470
Mažumos dalis	-914538	-670604
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	99333483	112630945
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	10586274	11575314
Paskolos ir kitos finansinės skolos	6305906	6988316
Atidėjiniai	1955943	2248495
Atidėto mokesčio įsipareigojimas	1822890	1849184
Dotacijos ir subsidijos	58650	60563
Kiti įsipareigojimai	442885	428756
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	88747209	101055631
Paskolos ir finansinės skolos	40427331	40697653
Skolos tiekėjams	17187833	22254571
Gauti išankstiniai apmokėjimai	15353523	18201667
Mokėtinas pelno mokestis	40333	127923
Kiti įsipareigojimai	15738189	19773817
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	199731215	213074657

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

LITAIŠ	Grupė		Įmonė	
STRAIPSNIAI	2010 03 31	2009 03 31	2010 03 31	2009 03 31
PARDAVIMO PAJAMOS	26149651	50470818	20232610	44458092
PARDAVIMO SAVIKAINA	22771651	42652200	18209080	37878357
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3378000	7818618	2023530	6579735
VEIKLOS SĄNAUDOS	4001741	5552965	2507796	4234714
Pardavimo	75053	128234	57383	117894
Bendrosios ir administracinės	3926688	5424731	2450413	4116820
TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	-623741	2265653	-484266	2345021
KITA VEIKLA	-170529	-86689	-43134	-10430
Pajamos	99297	73587	153025	103280
Sąnaudos	269826	160276	196159	113710
FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	1608267	-2650548	1130736	-177950
Pajamos	2662340	417321	1287811	372009
Sąnaudos	1054073	3067869	157075	549959
ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	813997	-471584	603336	2156641
PAGAUTĖ				
NETEKIMAI				
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	813997	-471584	603336	2156641
PELNO MOKESTIS	390722	315337	130581	541812
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	423275	-786921	472755	1614829
TENKANTIS ĮMONĖS AKCININKAMS	606103	105713		
TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI	-182828	-892634		

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Įmonė	
	2010 01-03	2009 01-03
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas	472.755	1.614.829
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1.517.181	1.672.725
(Pelnas) nuostolis iš ilgalaikio turto perleidimo	-30.296	-7.512
Pelno mokesčio sąnaudos	130.581	140.517
	2.051.681	3.420.559
Atsargų pokytis	-489.557	3.252.148
Pirkėjų įsiskolinimo pokytis	12.522.340	24.169.744
Išankstinių apmokėjimų pokytis	2.133.022	483.196
Po vienerių metų gautinų sumų pokytis	-40.842	14.694
Kito turto pokytis	-7.229.143	1.346.377
Skolų tiekėjams pokytis	-5.916.745	-26.316.651
Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis	-2.920.765	-1.381.452
Atidėtų ir kitų įsipareigojimų pokytis	-5.185.080	-8.971.294
	-5.075.089	-3.982.679
Sumokėtas pelno mokestis	-507.333	-226.531
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	-5.543.882	-4.209.210
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	-54.817	-37.309
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	84.648	32.285
Investicijų įsigijimas	0	
Paskolų suteikimas	-4.313.241	
Paskolų susigrąžinimas	0	139.673
Gauti dividendai ir palūkanos	441.860	370.009
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	-3.841.550	504.658
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Sumokėti dividendai	-63	-896
Paskolų ir finansinių skolių gavimas	0	
Paskolų ir finansinių skolių grąžinimas	0	
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	-874.936	-1.123.073
Sumokėtos palūkanos	-122.031	-183.935
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	-997.030	-1.307.904
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	-10.382.462	-5.012.456
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	53.934.684	54.770.637
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje	43.552.222	49.758.181

	Grupė	
	2010 03 31	2010 03 31
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas	423.275	-786.921
Nepiniginių straipsnių eliminavimas:		
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1.759.310	1.976.216
Kiti nepiniginiai straipsniai	151.052	184.953
	2.333.637	1.374.248
Atsargų pokytis	-2.555.216	3.382.646
Pirkėjų įsiskolinimo pokytis	8.866.338	23.598.538
Išankstinių apmokėjimų pokytis	2.998.507	1.386.936
Kito turto pokytis	-7.709.192	2.837.249
Skolų tiekėjams pokytis	-5.066.738	-27.040.503
Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis	-2.848.144	-1.711.231
Atidėjinių ir kitų įsipareigojimų pokytis	-4.403.491	-9.854.549
	-8.384.299	-6.026.666
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	159.407	1.578.657
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	-8.224.892	-4.448.009
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	-57.486	-163.473
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	9.536	73.001
Paskolų suteikimas		50.002
Paskolų susigrąžinimas		383.329
Gauti dividendai ir palūkanos	431.554	
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	383.604	342.859
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Gauta iš mažumos dalies		-896
Sumokėti dividendai ir tanjemos	-63	108.592
Paskolų ir kitų finansinių skolų gavimas		
Paskolų ir kitų finansinių skolų grąžinimas		
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	-952.733	-1.258.492
Sumokėtos palūkanos	-999.110	-924.171
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	-1.951.906	-2.074.967
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	-9.793.194	-6.180.117
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje	56.139.567	57.143.406
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje	46.346.373	50.963.289

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Grupės

lita

	Išstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Perkainojimo rezervas	Privalomasis rezervas	Valiutos kurso po- kyčio įtaka	Sukauptas pelnas	Nuos.dalis tenkanti mot.jm.ak	Mažumos dalis	Iš viso
Likutis 2009 m. sausio 01 d.	16.350.000		10.452.776	2.003.361	681.774	82.844.071	112.331.982	4.545.502	116.877.484
Perkainojimo rezervo sumažėjimas			-194.392			194.392		-1.146	-1.146
2009 metų grynasis pelnas (nuostoliai)						105.713	105.713	-891.755	-786.042
Dividendai									0
Sudaryti privalomi rezervai									0
Valiutos kurso pokytis					376.136		376.136		376.136
Likutis 2009 m. kovo 31 d.	16.350.000	0	10.258.384	2.003.361	1.057.910	83.144.176	112.813.831	3.652.601	116.466.432
Likutis 2009 m. gruodžio 31 d.	16.350.000	0	10.445.141	2.019.981	810.470	71.488.724	101.114.316	-670.604	100.443.712
Perkainojimo rezervo sumažėjimas			-194.391			194.392	1		1
2010 metų grynasis pelnas (nuostoliai)						606.103	606.103	-182.828	423.275
Dividendai									0
Valiutos kurso pokyčio įtaka					-408.150		-408.150	-61.106	-469.256
Sudaryti rezervai									0
Įmonės atsiradimas									0
Likutis 2010 m. kovo 31 d.	16.350.000	0	10.250.750	2.019.981	402.320	72.289.219	101.312.270	-914.538	100.397.732

Įmonės**Litais**

	kapitalas	priedai	Perkainojimo Ilg. mater.	Rezervas Finansinio	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytas rezultatas	Iš viso
Likutis 2008 m. gruodžio 31 d.	16.350.000		9.705.028		1.635.030		93.372.055	121.062.113
2009 metų grynasis pelnas (nuostoliai) nepripaž.			-175.293				175.293	0
2009 metų grynasis pelnas (nuostoliai) Sudaryti rezervai							1.614.829	1.614.829
							0	0
Likutis 2009 m. kovo 31 d.	16.350.000	0	9.529.735	0	1.635.030	0	95.162.177	122.676.942
Likutis 2009 m. gruodžio 31 d.	16.350.000	0	9.715.594	0	1.635.030	0	97.031.157	124.731.781
2010 metų grynasis pelnas (nuostoliai) nepripaž.			-175.293				175.293	0
2010 metų grynasis pelnas (nuostoliai) Dividendai							472.755	472.755
							0	0
Likutis 2010m. kovo 31 d.	16.350.000	0	9.540.301	0	1.635.030	0	97.679.205	125.204.536

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.

2010 m. 01-03 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.

2010 m. kovo 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 Trests“ SIA	Statyba	100	Vietalvas 5, Ryga
„Baltlitstroij“ 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 „Smiltynių kalvos“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Konstitucijos pr.7, Vilnius
OOO ISK Baltevro market	Investicinė statybos įmonė	100	Sovetskij per.43, Kaliningradas

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	2010-03-31	2009-12-31
1 EUR	3,4528	3,4528
10 RUB	0,86978	0,79465

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.

Paskolos

2010 m. kovo 31 d. UAB „PST investicijos“ įmonių Grupė turėjo 37 630 171 Lt. banko kreditų. Už naudojimąsi kreditais mokama 1-6 mėn. Vilibor + 1,1 – 1,85 % palūkanų norma.

Garantijos, laidavimai

2010 m. kovo 31 d. kredito institucijų suteiktos garantijos už AB „Panevėžio statybos trestas“ įsipareigojimus sudarė 18 540 509 Lt.

Dividendai

2010 m. gegužės 5 d. įvykęs AB „Panevėžio statybos trestas“ visuotinis akcininkų susirinkimas nutarė išmokėti 1 144 500 Lt dividendų (po 0,07 Lt vienai akcijai) ir 1 144 500 Lt tantjemų.

Reikšmingi tarpinės finansinės atskaitomybės pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

Esminių pokyčių 2010 metų I ketv. finansinėje atskaitomybėje nėra.

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

	Grupė		Įmonė	
	2010 03 31	2009 03 31	2010 03 31	2009 03 31
Pajamos	26150	50471	20234	44458
Savikaina	22772	42652	18209	37878
Bendrasis pelnas	3378	7819	2024	6580
Bendrojo pelno marža (proc.)	12,92	15,49	10,00	14,80
Grynojo pelno marža (proc.)	1,62	-1,56	2,34	3,63
Pelnas prieš mokesčius, palūkanas, EBIT (tūkst.Lt)	1813	452	725	2341
Pelnas prieš mokesčius, palūkanas, nusidėvėjimą ir amortizaciją EBITDA (tūkst.Lt)	3572	2428	2242	4014
Pelnas vienai akcijai (litas)	0,04	0,01	0,03	0,10
Nuosavybės grąža (proc.) (ROE)	0,42	-0,70	0,38	1,32
Vidutinio turto grąža arba turto pelningumas (ROA)	0,21	-0,32	0,28	0,82
Investicijų pelningumas (ROI)	0,38	-0,57	0,36	1,21
Einamojo likvidumo koeficientas	1,82	1,90	2,53	2,15
Akcijos buhalterinė vertė	6,14	7,12	7,66	7,50
Akcijos kainos ir buhalterinės vertės santykis (P/BV)	0,67	0,20	0,54	0,19