

AB „PANEVĖŽIO STATYBOS TREŠTAS“

Konsoliduotos ir įmonės finansinės atskaitomybės už ketvirtį, pasibaigusį 2011 m. kovo 31 d.

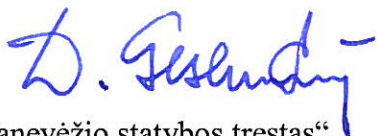
Neauditutos

Įmonių registro kodas 147732969

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

BENDROVĖS ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Šiuo patvirtiname, kad mūsų žiniomis, 2011 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 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	Įmonė	
	2011 03 31	2010 12 31
TURTAS		
Ilgalaikis turtas	75176731	75247542
Nematerialusis turtas	19055	25287
Materialusis turtas	22782534	23967094
Investicijos ir po vienerių metų gautinos sumos	51792779	50653326
Kitas ilgalaikis turtas	582363	601835
Trumpalaikis turtas	107297589	111336306
Atsargos	4240086	2232619
Išankstiniai apmokėjimai	2063621	856186
Pirkėjų įsiskolinimas	42816623	36184693
Kitas trumpalaikis turtas	29148239	31215288
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	29029020	40847520
Turto iš viso:	182474320	186583848

Litais	Įmonė	
	2011 03 31	2010 12 31
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		
Nuosavas kapitalas	133235886	132588076
Įstatinis kapitalas	16350000	16350000
Rezervai	10579333	10754627
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	106306553	105483449
Valiutos kurso pokyčio įtaka		
<i>Mažumos dalis</i>		
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	49238434	53995772
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	3241374	4436922
Paskolos ir kitos finansinės skolos	988210	2095887
Atidėjimai garantiniam remontui	775293	731694
Atidėtieji mokesčiai	1477871	1609341
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	45997060	49558850
Paskolos ir finansinės skolos	2677612	2185392
Skolos tiekėjams	17079085	18826212
Gauti išankstiniai apmokėjimai	15215259	14107720
Mokėtinas pelno mokestis	0	0
Kiti įsipareigojimai	11025104	14439526
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	182474320	186583848

BALANSAS

Litais	Grupė	
	2011 03 31	2010 12 31
TURTAS		
Ilgalaikis turtas	37922029	39177628
Nematerialusis turtas	136786	144049
Materialusis turtas	25653075	26981910
Kitos investicijos ir po vienerių metų gautinos sumos	10208092	10109516
Kitas ilgalaikis turtas	1924076	1942153
Trumpalaikis turtas	153971784	159597741
Atsargos	40217703	38006600
Išankstiniai apmokėjimai	4753611	3524674
Pirkėjų įsiskolinimas	51059709	37760979
Kitas turtas	24433513	31145798
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	33507248	49159690
Turto iš viso:	191893813	198775369

Litais	Grupė	
	2011 03 31	2010 12 31
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		
Nuosavas kapitalas	114573483	114038887
Įstatinis kapitalas	16350000	16350000
Rezervai	11610027	11804420
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	86641496	85449807
Valiutos kurso pokyčio įtaka	-28040	434660
Mažumos dalis	4600112	4820707
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	72720218	79915775
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	19453404	20546478
Paskolos ir kitos finansinės skolos	15646497	16645051
Atidėjiniai	1741801	1710734
Atidėto mokesčio įsipareigojimas	1600552	1732022
Dotacijos ir subsidijos	51000	52913
Kiti įsipareigojimai	413554	405758
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	53266814	59369297
Paskolos ir finansinės skolos	2832078	2396801
Skolos tiekėjams	21223311	22310164
Gauti išankstiniai apmokėjimai	15730340	16995547
Mokėtinas pelno mokestis	57882	135017
Kiti įsipareigojimai	13423203	17531768
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	191893813	198775369

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

LITAIŠ	Įmonė		Grupė	
STRAIPSNIAI	2011 03 31	2010 03 31	2011 03 31	2010 03 31
PARDAVIMO PAJAMOS	27.922.755	20.232.610	40.743.784	26.149.651
PARDAVIMO SAVIKAINA	24.465.651	18.209.080	35.385.681	22.771.651
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3.457.104	2.023.530	5.358.103	3.378.000
VEIKLOS SĄNAUDOS	2.885.324	2.507.796	4.402.422	4.001.741
Pardavimo	80.210	57.383	152.763	75.053
Bendrosios ir administracinės	2.805.114	2.450.413	4.249.659	3.926.688
TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	571.780	-484.266	955.681	-623.741
KITA VEIKLA	-78.933	-43.134	-122.393	-170.529
Pajamos	256.991	153.025	249.843	99.297
Sąnaudos	335.924	196.159	372.236	269.826
FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	313.450	1.130.736	216.845	1.608.267
Pajamos	394.275	1.287.811	388.013	2.662.340
Sąnaudos	80.825	157.075	171.168	1.054.073
ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	806.297	603.336	1.050.133	813.997
PAGAUTĖ				
NETEKIMAI				
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	806.297	603.336	1.050.133	813.997
PELNO MOKESTIS	158.487	130.581	273.433	390.722
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	647.810	472.755	776.700	423.275
TENKANTIS ĮMONĖS AKCININKAMS			997.296	606.103
TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			-220.596	-182.828

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Įmonė	
	2011 01-03	2010 01-03
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas	647.810	472.755
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1.298.960	1.517.181
(Pelnas) nuostolis iš ilgalaikio turto perleidimo	-10.403	-30.296
Pelno mokesčio sąnaudos	158.487	130.581
	2.094.854	2.090.221
Atsargų pokytis	-2.007.467	-489.557
Pirkėjų įsiskolinimo pokytis	-6.631.928	12.522.340
Išankstinių apmokėjimų pokytis	-1.207.435	2.133.022
Po vienerių metų gautinų sumų pokytis	-198.024	-40.842
Kito turto pokytis	8.311.058	-7.229.143
Skolų tiekėjams pokytis	-1.747.127	-5.916.745
Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis	1.107.539	-2.920.765
Atidėtų ir kitų įsipareigojimų pokytis	-3.277.066	-5.185.080
	-3.555.596	-5.036.549
Sumokėtas pelno mokestis	-574.558	-507.333
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	-4.130.154	-5.543.882
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	-108.178	-54.817
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	10.413	84.648
Investicijų įsigijimas	0	0
Paskolų suteikimas	-10.345.895	-4.313.241
Paskolų susigrąžinimas	3.189.738	0
Gauti dividendai ir palūkanos	276.546	441.860
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	-6.977.376	-3.841.550
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Sumokėti dividendai	-17.644	-63
Paskolų ir finansinių skolų gavimas	0	0
Paskolų ir finansinių skolų grąžinimas	0	0
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	-615.457	-874.936
Sumokėtos palūkanos	-77.869	-122.031
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	-710.970	-997.030
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	-11.818.500	-10.382.462
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	40.847.520	53.934.684
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje	29.029.020	43.552.222

	Grupė	
	2011 03 31	2011 03 31
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas	776.700	423.275
Nepiniginių straipsnių eliminavimas:		
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1.507.003	1.759.310
Kiti nepiniginiai straipsniai	-123.795	151.052
	2.159.908	2.333.637
Atsargų pokytis	-2.211.103	-2.555.216
Pirkėjų išskolinimo pokytis	-13.298.730	8.866.338
Išankstinių apmokėjimų pokytis	-1.228.937	2.998.507
Kito turto pokytis	8.496.520	-7.709.192
Skolų tiekėjams pokytis	-1.086.853	-5.066.738
Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis	-1.265.207	-2.848.144
Atidėjinių ir kitų įsipareigojimų pokytis	-4.593.806	-4.403.491
	-13.028.208	-8.384.299
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	46.755	159.407
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	-12.981.453	-8.224.892
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	-169.107	-57.486
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	10.413	9.536
Paskolų suteikimas	-2.575.380	
Paskolų susigrąžinimas	692.569	
Gauti dividendai ir palūkanos	115.719	431.554
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	-1.925.786	383.604
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Gauta iš mažumos dalies		
Sumokėti dividendai	-17.644	-63
Paskolų ir kitų finansinių skolų gavimas	109.123	
Paskolų ir kitų finansinių skolų grąžinimas		
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	-672.400	-952.733
Sumokėtos palūkanos	-164.282	-999.110
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	-745.203	-1.951.906
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	-15.652.442	-9.793.194
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje	49.159.690	56.139.567
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje	33.507.248	46.346.373

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Imonės

Litais	Išstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Perkainojimo Ilg. mater.	Rezervas Finansinio	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytas rezultatas	Iš viso
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 2010 m. kovo 31 d.	16.350.000	0	9.540.301	0	1.635.030	0	97.679.205	125.204.536
Likutis 2010 m. gruodžio 31 d.	16.350.000	0	9.119.597	0	1.635.030	0	105.483.449	132.588.076
2010 metų grynasis pelnas (nuostoliai) nepripaž.			-175.294				175.294	0
2010 metų grynasis pelnas (nuostoliai) Dividendai							647.810	647.810
							0	0
Likutis 2011 m. kovo 31 d.	16.350.000	0	8.944.303	0	1.635.030	0	106.306.553	133.235.886

Grupės litas	Išstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Perkainojimo rezervas	Privalomasis rezervas	Valiutos		Sukauptas pelnas	Nuos.dalis tenkanti mot.jm.ak	Mažumos dalis	Iš viso
					kurso po- kyčio įtaka	kurso po- kyčio įtaka				
Likutis 2010 m. sausio 01 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 2010 metų grynasis pelnas (nuostoliai)			-194.391				194.392	1		1
Dividendai							606.103	606.103	-182.828	423.275
Valiutos kurso pokyčio įtaka					-408.150			0		0
Sudaryti rezervai								-408.150	-61.106	-469.256
								0		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
Likutis 2010 m. gruodžio 31 d.	16.350.000	0	9.784.208	2.020.212	434.660		85.449.807	114.038.887	4.820.707	118.859.594
Perkainojimo rezervo sumažėjimas 2010 metų grynasis pelnas (nuostoliai)			-194.393				194.393	0		0
Dividendai							997.296	997.296	-220.595	776.701
Valiutos kurso pokyčio įtaka								0		0
Sudaryti rezervai					-462.700			-462.700		-462.700
Įmonės atsiradimas								0		0
								0		0
Likutis 2011 m. kovo 31 d.	16.350.000	0	9.589.815	2.020.212	-28.040		86.641.496	114.573.483	4.600.112	119.173.595

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.

Įmonės sudėtyje veikia šie filialai: „Gerbusta“, „Pastatų apdaila“, „Genranga“ ir „Klaipstata“. Šie filialai organizuoja apskaitą savarankiškai, bet jų turtas, įsipareigojimai, ir finansinis rezultatas įtraukiami rengiant Įmonės atskaitomybę. Įmonė turi atstovybę Čerepovece bei filialą Kaliningrade, taip pat nuolatinę buveinę Jungtinėje Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos karalystėje. 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.

2011 m. kovo 31 d. Grupę sudaro motininė įmonė ir 9 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“	Metalinių konstrukcijų gamyba	100	Tinklų g. 7, Panevėžys
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
„KINGSBUD“ Sp. z o o.	Statybinių medžiagų didmeninė prekyba	100	A. Patli, 16-400 Suwalki, Polska
„PS Trests“ SIA	Statyba	100	Vietalvas 5, Ryga
„Baltlitstroij“ OOO	Statyba	100	Sovetskij pr. 43, Kaliningradas Tel. 0074012350435

UAB „PST Investicijos“	Nekilnojamojo turto vystymas	68	Lvovo 25, Vilnius Tel. 8 5 2102130
------------------------	------------------------------	----	---------------------------------------

UAB „PST investicijos“ dukterinės įmonės:

UAB „Ateities projektai“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Lvovo 25, Vilnius
UAB „Šeškinės projektai“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Lvovo 25, Vilnius
UAB „Sakališkės“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Lvovo 25, Vilnius
UAB „Kauno erdvė“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Lvovo 25, Vilnius
UAB „Verkių projektas“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Lvovo 25, Vilnius
OOO ISK Baltevro market	Investicinė statybos įmonė	100	Černiachovskovo 6, 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	2011.03.31	2010.12.31
1 EUR	3,4528	3,4528
10 RTUB	0,8633	0,8554
1 LV	4,8679	4,8643
1 PLN	0,8655	0,8716
1 GBP	3,9329	4,0494

Konsolidavimo principai

Dukterinės įmonės - tai įmonės, kurias kontroliuoja patronuojanti Bendrovė. Kontrolė apibrėžiama kaip gebėjimas daryti lemiamą įtaką kitai įmonei, valdyti ir veikti kitos įmonės finansinę ir ūkinę veiklą siekiant iš šios įmonės naudos. Įvertinant kontrolę, atsižvelgiama į turimą bendrą kitos įmonės visuotinio akcininkų susirinkimo balsų skaičių. Dukterinių įmonių finansinės ataskaitos įtraukiamos į konsoliduotą finansinę ataskaitą nuo kontrolės įsigijimo dienos bei nebeįtraukiamos nuo kontrolės

praradimo dienos. Konsoliduojant finansines ataskaitas, Grupės įmonių pajamos ir sąnaudos, gautinos ir mokėtinos sumos bei nerealizuoti rezultatai yra eliminuojami

Investicijos į ilgalaikį turą

Grupės investicijos ilgalaikio turto įsigijimui per 2011 m. pirmą ketvirtį sudarė 169 107 Lt.: už 108 177 Lt. ilgalaikio turto įsigijo AB „Panevėžio statybos trestas“. Per 2011 metus ilgalaikio turto nusidėvėjimo bei amortizacijos sąnaudos Grupėje sudarė 1 507 003 Lt., iš kurių 1 298 960 Lt. apskaityti AB „Panevėžio statybos trestas“ finansinėje atskaitomybėje.

Paskolos

2011 m. kovo 31 d. UAB „PST investicijos“ įmonių Grupė turėjo 14 369 282 Lt. ilgalaikių paskolų, iš kurių 13 526 734 Lt. banko kreditai. Už naudojimąsi kreditais, AB „SEB“ bankui mokama 1 mėn. VILIBOR + 1,1 % palūkanų norma, kitų paskolų sumoms nustatyta 3 mėn. VILIBOR ir 1,9 procentų maržos suma.

Garantijos, laidavimai

2011 m. kovo 31 d. kredito institucijų suteiktos garantijos už AB „Panevėžio statybos trestas“ įsipareigojimus sudarė 14 538 749 Lt. 2011 metų balandžio 29 dieną su DnB Nord banku pasirašyta Finansinių įsipareigojimų limito sutartis. Pagal kurią išleista Sutarties įvykdymo garantija AB „Akmenės cementas“ 14 708 193 Lt. sumai.

Sandoriai su susijusiomis šalimis

Pagal 2009 m. liepos 20 dienos AB „Panevėžio statybos trestas“ valdybos nutarimą, AB „Panevėžio statybos trestas“ paskola AB „Panevėžio keliai“ sudaro 10 mln. LT. 2011 m. vasario 18 dienos AB „Panevėžio statybos trestas“ valdybos posėdžio nutarimu paskolos grąžinimo terminas pratęstas iki 2013 m. sausio 11 dienos.

Dividendai

2011 m. balandžio 22 d. įvykęs AB „Panevėžio statybos trestas“ visuotinis akcininkų susirinkimas nutarė išmokėti 1 144 500 Lt dividendų (po 0,07 Lt vienai akcijai) ir 2 000 000 Lt. tantjemų. Dividendus išmoka DnB NORD bankas, pagal sudarytą sutartį.

Reikšmingi tarpinės finansinės atskaitomybės pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

AB „Panevėžio statybos trestas“ (PST) grupė per tris šių metų mėnesius neaudituotais duomenimis uždirbo 40,7 mln. Litų (11,8 mln. EUR) pajamų – tai yra 1,56 karto daugiau nei pernai ir uždirbo 29 procentai daugiau pelno prieš apmokestinimą - 1,05 mln.Lt (0,3 mln. EUR). PST įmonė uždirbo 0,806 mln. Litų (0,233 mln. EUR) pelno prieš mokesčius ir gavo 27,9 mln.Lt (8,087 mln. EUR) pajamų.

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

	Įmonė		Grupė	
	2011 03 31	2010 03 31	2011 03 31	2010 03 31
Pajamos	27923	20234	40744	26150
Savikaina	24466	18209	35386	22772
Bendrasis pelnas	3457	2024	5358	3378
Bendrojo pelno marža (proc.)	12,38	10,00	13,15	12,92
Grynojo pelno marža (proc.)	2,32	2,34	1,91	1,62
Pelnas prieš mokesčius, palūkanas, EBIT (tūkst.Lt)	884	725	1214	1813
Pelnas prieš mokesčius, palūkanas, nusidėvėjimą ir amortizaciją EBITDA (tūkst.Lt)	2183	2242	2721	3572
Pelnas vienai akcijai (litas)	0,04	0,03	0,06	0,04
Nuosavybės grąža (proc.) (ROE)	0,49	0,38	0,68	0,42
Vidutinio turto grąža arba turto pelningumas (ROA)	0,36	0,28	0,40	0,21
Investicijų pelningumas (ROI)	0,47	0,36	0,56	0,38
Einamojo likvidumo koeficientas	2,33	2,53	2,89	1,82
Akcijos buhalterinė vertė	8,15	7,66	7,01	6,20
Akcijos kainos ir buhalterinės vertės santykis (P/BV)	0,79	0,54	0,92	0,66