

AB „PANEVĖŽIO STATYBOS TRESTAS“

2011 m. DEVYNIŲ MĖNESIŲ KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ

2011 m. lapkričio 30 d.

Panevėžys

AB „PANEVĖŽIO STATYBOS TREŠTAS“

Konsoliduotos ir įmonės finansinės atskaitomybės už ketvirtį, pasibaigusį
2011 m. rugsėjo 30 d.

Neaudituos

Įmonių rejestro kodas 147732969

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

BENDROVĖS ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Šiuo patvirtiname, kad mūsų žiniomis, 2011 m. devynių 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

Pagrindiniai duomenys apie emitentą

Emitento pavadinimas	Akcinė bendrovė „Panevėžio statybos trestas“
Įstatinis kapitalas	16 350 000 litų
Būstinės adresas	P. Puzino g. 1, LT-35173 Panevėžys, Lietuva
Telefonas	(8~45) 505 503
Faksas	(8~45) 505 520
Elektroninis paštas	pst@pst.lt
Teisinė-organizacinė forma	Akcinė bendrovė
Įregistravimo data ir vieta	1993 spalio 30 d., Panevėžio miesto valdyba
Registracijos Nr.	AB 9376
Įmonių rejestro kodas	147732969
Įmonės PVM kodas	LT477329610
Juridinių asmenų registro tvarkytoja	Valstybės įmonė Registrų centras
Interneto adresas	www.pst.lt

Valdyba

Remigijus Juodviršis, pirmininkas

Artūras Bučas

Gvidas Drobužas

Irma Abromavičienė

Vilius Gražys

Vadovybė

Dalius Gesevičius, generalinis direktorius

Atskira finansinės būklės ataskaita

Litais

TURTAS	2011 09 30	2010 12 31
Ilgalaikis turtas	73.308.056	75.247.542
Nematerialusis turtas	24.066	25.287
Materialusis turtas	21.439.593	23.967.094
Investicijos ir po vienerių metų gautinos sumos	51.198.779	50.653.326
Atidėto mokesčio turtas	645.618	601.835
Trumpalaikis turtas	151.482.725	111.336.306
Atsargos	6.891.887	2.232.619
Išankstiniai apmokėjimai	10.720.356	856.186
Pirkėjų įsiskolinimas	79.871.090	36.184.693
Kitas trumpalaikis turtas	24.820.085	31.215.288
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	29.179.307	40.847.520
Turto iš viso:	224.790.781	186.583.848

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2011 09 30	2010 12 31
Nuosavas kapitalas	132.135.103	132.588.076
Įstatinis kapitalas	16.350.000	16.350.000
Rezervai	10.228.746	10.754.627
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	105.556.357	105.483.449
Valiutos kurso pokyčio įtaka		
<i>Mažumos dalis</i>		
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	92.655.678	53.995.772
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	4.447.685	4.436.922
Paskolos ir kitos finansinės skolos	1.724.585	2.095.887
Atidėjimai garantiniam remontui	1.192.641	731.694
Atidėtieji mokesčiai	1.530.459	1.609.341
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	88.207.993	49.558.850
Paskolos ir finansinės skolos	864.712	2.185.392
Skolos tiekėjams	45.220.753	18.826.212
Gauti išankstiniai apmokėjimai	23.875.314	14.107.720
Mokėtinas pelno mokestis	1.261.328	
Kiti įsipareigojimai	16.985.886	14.439.526
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	224.790.781	186.583.848

Konsoliduota finansinės būklės ataskaitai

Litais

TURTAS	2011 09 30	2010 12 31
Ilgalaikis turtas	43.192.577	39.177.628
Nematerialusis turtas	159.215	144.049
Materialusis turtas	26.177.126	26.981.910
Kitos investicijos ir po vienerių metų gautinos sumos	14.591.693	10.109.516
Kitas ilgalaikis turtas	2.264.543	1.942.153
Trumpalaikis turtas	198.616.926	159.597.741
Atsargos	45.087.515	38.006.600
Išankstiniai apmokėjimai	14.222.814	3.524.674
Pirkėjų įsiskolinimas	92.621.264	37.760.979
Kitas turtas	14.301.306	31.145.798
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	32.384.027	49.159.690
Turto iš viso:	241.809.503	198.775.369

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2011 09 30	2010 12 31
Nuosavas kapitalas	114.964.729	114.038.887
Įstatinis kapitalas	16.350.000	16.350.000
Rezervai	11.232.366	11.804.420
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	85.496.416	85.449.807
Valiutos kurso pokyčio įtaka	1.885.947	434.660
<i>Mažumos dalis</i>	<i>4.189.659</i>	<i>4.820.707</i>
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	122.655.115	79.915.775
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	7.836.014	20.546.478
Paskolos ir kitos finansinės skolos	3.546.475	16.645.051
Atidėjiniai	2.153.512	1.710.734
Atidėto mokesčio įsipareigojimas	1.653.140	1.732.022
Dotacijos ir subsidijos	47.175	52.913
Kiti įsipareigojimai	435.712	405.758
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	114.819.101	59.369.297
Paskolos ir finansinės skolos	14.441.129	2.396.801
Skolos tiekėjams	52.136.743	22.310.164
Gauti išankstiniai apmokėjimai	24.677.963	16.995.547
Mokėtinas pelno mokeskis	1.867.056	135.017
Kiti įsipareigojimai	21.696.210	17.531.768
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	241.809.503	198.775.369

Atskira bendrųjų pajamų ataskaita

Litais

STRAIPSNIAI	2011 09 30	2010 09 30	2011 07 - 09	2010 07 - 09
PARDAVIMO PAJAMOS	153.056.971	125.913.671	82.670.876	53.110.302
PARDAVIMO SAVIKAINA	142.273.556	107.455.936	75.183.330	45.297.628
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	10.783.415	18.457.735	7.487.546	7.812.674
VEIKLOS SĄNAUDOS	8.046.868	6.419.017	3.856.807	2.819.198
Pardavimo	248.355	206.846	88.836	72.014
Abejotinų skolų sugrąžinimas	-1.668.331	-3.677.297	48.749	-115.470
Bendrosios ir administracinės	9.466.844	9.889.468	3.719.222	2.862.654
TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	2.736.547	12.038.718	3.630.739	4.993.476
KITA VEIKLA	-80.035	-99.784	-47.456	-74.385
Pajamos	662.762	413.893	156.840	83.085
Sąnaudos	742.797	513.677	204.296	157.470
FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	-509.482	856.438	-903.921	-758.835
Pajamos	1.206.296	991.796	550.201	-887.680
Sąnaudos	1.715.778	135.358	1.454.122	-128.845
IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	2.147.030	12.795.372	2.679.362	4.160.256
PAGAUTĖ	0	0	0	0
NETEKIMAI	0	0	0	0
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	2.147.030	12.795.372	2.679.362	4.160.256
PELNO MOKESTIS	1.455.502	1.166.446	1.253.953	323.153
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	691.528	11.628.926	1.425.409	3.837.103

Konsoliduota bendrųjų pajamų ataskaita

Litais

STRAIPSNIAI	2011 09 30	2010 09 30	2011 07 - 09	2010 07 - 09
PARDAVIMO PAJAMOS	199.750.915	147.254.807	100.472.880	62.737.010
PARDAVIMO SAVIKAINA	183.074.960	122.736.343	89.805.841	52.080.042
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	16.675.955	24.518.464	10.667.039	10.656.968
VEIKLOS SĄNAUDOS	11.330.386	11.450.884	4.000.071	4.744.698
Pardavimo	558.460	363.334	234.999	136.331
Abejotinų skolų susigrąžinimas	-1.668.331	-3.677.297	48.749	-115.470
Įvertintos įmonės vertės atstatymas	-1.311.809	0	-1.311.809	0
Bendrosios ir administracinės	13.752.066	14.764.847	5.028.132	4.723.837
TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	5.345.569	13.067.580	6.666.968	5.912.270
KITA VEIKLA	-184.578	-370.704	59.122	-92.270
Pajamos	688.368	304.973	325.544	113.154
Sąnaudos	872.946	675.677	266.422	205.424
FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	-3.161.742	10.522.947	-2.944.636	-2.443.479
Kitos finansinės veiklos pajamos	608.467	1.661.381	339.354	-2.472.466
Pelnas iš įmonių kontrolės netekimo	0	11.599.912	0	0
Kitos finansinės veiklos sąnaudos	3.770.209	1.143.990	3.283.990	-28.987
Sąnaudos iš įmonių kontrolės netekimo	0	1.594.356	0	0
ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	1.999.249	23.219.823	3.781.454	3.376.521
PAGAUTĖ	0	0	0	0
NETEKIMAI	0	0	0	0
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	1.999.249	23.219.823	3.781.454	3.376.521
PELNO MOKESTIS	2.011.242	1.387.448	1.560.174	254.612
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	-11.993	21.832.375	2.221.280	3.121.909
TENKANTIS ĮMONĖS AKCININKAMS	619.056	19.182.776	2.391.385	3.793.347
TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI	-631.049	2.649.599	-170.105	-671.438

Atskira pinigų srautų ataskaita

Litais

	2011 01-09	2010 01-09
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas	691.528	11.628.926
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3.748.101	4.363.633
(Pelnas) nuostolis iš ilgalaikio turto perleidimo	-111.101	-103.731
Pelno mokesčio sąnaudos	1.455.502	1.166.446
	<u>5.784.030</u>	<u>17.055.274</u>
Atsargų pokytis	-4.659.268	884.959
Pirkėjų įsiskolinimo pokytis	-43.686.395	-21.580.950
Išankstinių apmokėjimų pokytis	-9.864.170	3.643.836
Po vienerių metų gautinų sumų pokytis	-4.391.932	-213.691
Kito turto pokytis	14.696.139	-11.240.609
Skolų tiekėjams pokytis	26.394.541	15.939.829
Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis	9.767.594	-12.201.879
Atidėtų ir kitų įsipareigojimų pokytis	5.578.633	-2.771.289
	<u>-380.828</u>	<u>-10.484.520</u>
Sumokėtas pelno mokestis	-1.700.799	-1.601.688
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	<u>-2.081.627</u>	<u>-12.086.208</u>
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	-1.282.861	-560.021
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	174.583	213.280
Investicijų įsigijimas	0	-4.377
Paskolų suteikimas	-17.897.562	-7.365.925
Paskolų susigrąžinimas	11.634.677	352.192
Gauti dividendai ir palūkanos	932.760	930.880
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	<u>-6.438.403</u>	<u>-6.433.971</u>
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Sumokėti dividendai, tantjemos	-1.148.011	-2.268.094
Paskolų ir finansinių skolų gavimas		
Paskolų ir finansinių skolų grąžinimas		
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	-1.691.982	-2.193.258
Sumokėtos palūkanos	-308.190	-327.393
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	<u>-3.148.183</u>	<u>-4.788.745</u>
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	<u>-11.668.213</u>	<u>-23.308.924</u>
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	40.847.520	53.934.684
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje	<u><u>29.179.307</u></u>	<u><u>30.625.760</u></u>

Konsoliduota pinigų srautų ataskaita**Litais**

	2011 01-09	2010 01-09
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas	-11.993	21.832.375
Nepiniginių straipsnių eliminavimas:		
Nusidėvėjimas ir amortizacija	4.343.968	5.062.546
Įmonės kontrolės praradimas	0	-10.225.774
Kiti nepiniginiai straipsniai	-510.730	37.905
	<u>3.821.245</u>	<u>16.707.052</u>
Atsargų pokytis	-8.410.998	-976.028
Pirkėjų įsiskolinimo pokytis	-54.860.285	-22.195.182
Išankstinių apmokėjimų pokytis	-10.698.140	3.205.544
Kito turto pokytis	12.373.376	-11.607.555
Skolų tiekėjams pokytis	29.826.579	14.112.864
Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis	7.682.416	-12.297.698
Atidėjinių ir kitų įsipareigojimų pokytis	6.366.986	-1.936.705
	<u>-13.898.821</u>	<u>-14.987.708</u>
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	<u>1.550.444</u>	<u>-15.886</u>
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	-12.348.377	-15.003.594
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	-2.182.196	-689.860
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	42.047	68.202
Paskolų suteikimas	-2.595.061	
Paskolų susigrąžinimas	2.533.478	
Gauti dividendai ir palūkanos	577.378	843.340
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	-1.624.354	221.682
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Sumokėti dividendai ir tantjemos	-1.148.011	-2.268.094
Paskolų ir kitų finansinių skolų gavimas	799.460	468.594
Paskolų ir kitų finansinių skolų grąžinimas		
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	-1.853.708	-2.436.313
Sumokėtos palūkanos	-600.673	-1.329.105
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	-2.802.932	-5.564.918
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	-16.775.663	-20.346.830
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje	49.159.690	56.139.567
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje	32.384.027	35.792.737

Atskira nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Litais	Išstatinis kapitalas	Perkainojimo ilg.mater.turto rezervas	Privalomasis rezervas	Nepaskirstytas rezultatas	Iš viso
Likutis 2009 m. gruodžio 31 d.	16.350.000	9.715.594	1.635.030	97.031.157	124.731.781
Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimas					
Susijęs atidėtojo mokesčio įsipareigojimas		-525.880		525.880	0
2010 metų grynasis pelnas (nuostoliai) nepripaž.				11.628.926	11.628.926
2010 metų grynasis pelnas (nuostoliai)				-1.144.501	-1.144.501
Dividendai					0
Išstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)					
Likutis 2010 m. rugsėjo 30d.	16.350.000	9.189.714	1.635.030	108.041.462	135.216.206
Likutis 2010 m. gruodžio 31 d.	16.350.000	9.119.597	1.635.030	105.483.449	132.588.076
Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimas					
Susijęs atidėtojo mokesčio įsipareigojimas		-525.881		525.881	0
Atid. pelno mok.įsipareig.susiję su mat.turto perk.				691.528	691.528
2011 metų grynasis pelnas (nuostoliai) nepripaž.				-1.144.501	-1.144.501
2011 metų grynasis pelnas (nuostoliai)					
Dividendai					
Sudaryti rezervai					
Panaudoti rezervai					
Išstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)					
Likutis 2011 m. rugsėjo 30 d.	16.350.000	8.593.716	1.635.030	105.556.357	132.135.103

Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Išstatinis kapitalas	Perkainojimo rezervas	Privalomasis rezervas	Valiutos kurso pokyčio įtaka	Sukauptas pelnas	Nuos.dalis tenkanti mot.im.akc.	Mažumos dalis	Iš viso
Litais								
Likutis 2010 m. sausio 01 d.	16.350.000	10.445.141	2.019.981	810.470	71.488.724	101.114.316	-670.604	100.443.712
Perkainojimo rezervo sumažėjimas		-583.176			583.176			0
2010 metų grynasis pelnas (nuostoliai)					19.181.841	19.181.841	2.649.598	21.831.439
Dividendai					-1.144.500	-1.144.500		-1.144.500
Sudaryti privalomi rezervai			115.132		-115.132			0
Valiutos kurso pokyčio įtaka				-440.545		-440.545	-61.106	-501.651
Išstatinio kapitalo didinimas							3.276.900	3.276.900
Likutis 2010 m. rugsėjo 30 d.	16.350.000	9.861.965	2.135.113	369.925	89.994.109	118.711.112	5.194.788	123.905.900
Likutis 2010 m. gruodžio 31 d.	16.350.000	9.784.208	2.020.212	434.660	85.449.807	114.038.887	4.820.707	118.859.594
Perkainojimo rezervo sumažėjimas		-583.178			583.178	0		0
Susijęs atidėtojo mokesčio išipareigojimas						0		0
2011 metų grynasis pelnas (nuostoliai)					619.056	619.056	-631.048	-11.992
Dividendai					-1.144.500	-1.144.500		-1.144.500
Valiutos kurso pokyčio įtaka				1.451.287	-1	1.451.286		1.451.286
Sudaryti rezervai			11.124		-11.124	0		0
Likutis 2010 m. rugsėjo 30 d.	16.350.000	9.201.030	2.031.336	1.885.947	85.496.416	114.964.729	4.189.659	119.154.388

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. rugsėjo 30 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	Tuskulėnų g. 33, Vilnius
UAB „Alinita“	Pastatų vėdinimas ir kondicionavimas	100	Dubysos g. 31, Klaipėda Tel. 8 46 340363
„KINGSBUD“ Sp. ZO.O.	Statybinių medžiagų didmeninė prekyba	100	A. Patli, 16-400 Suwalki, Polska
„PS Trests“ SIA	Statyba	100	Vietalvas 5, Ryga
„Baltlitstroj“ OOO	Statyba	100	Sovetskij pr. 43, Kaliningradas Tel. 0074012350435
UAB „PST Investicijos“	Nekilnojamojo turto vystymas	68	Lvovo 25, Vilnius Tel. 8 5 2102130

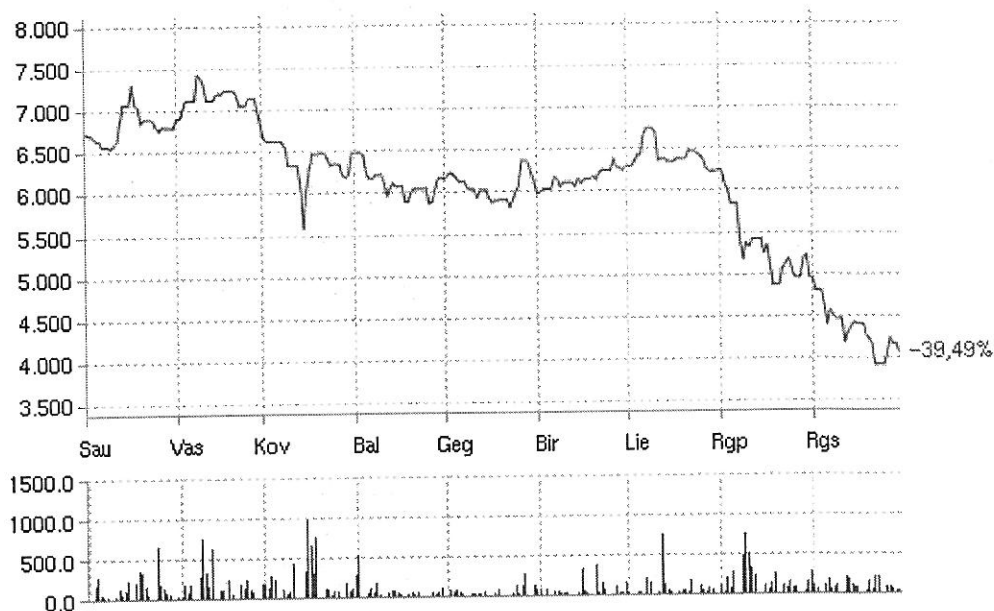
UAB „PST investicijos“ dukterinės įmonės:

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
ZAO ISK Baltevro market	Investicinė statybos įmonė	100	Černiachovskovo 6, Kaliningradas

Bendrovės įstatinis kapitalas ir jo sudėtis

2011 m. rugsėjo 30 d. bendrovės įstatinį kapitalą sudarė 16 350 000 Lt, padalinti į 16 350 000 paprastąsias vardines akcijas (toliau PVA), kurios vieneto nominali vertė – 1,00 Lt. Visos akcijos yra nematerialios ir visiškai apmokėtos. Akcijų nuosavybės teisės įrodymas - tai įrašas vertybinių popierių sąskaitose. AB „Panevėžio statybos trestas“ akcijomis rinkoje prekiaujama Vilniaus vertybinių popierių biržoje. 2011 m. rugsėjo 30 d. viso akcininkų skaičius buvo 2519. Nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 5 proc. Bendrovės įstatinio kapitalo:

Akcininko vardas, pavardė (įmonės pavadinimas, rūšis, būstinės adresas, įmonių rejestro kodas)	Akcininkui nuosavybės teise priklausančių paprastųjų vardinių akcijų skaičius (vnt.)	Turima įstatinio kapitalo dalis (%)	Nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis (%)	Akcininkui su kartu veikiančiais asmenimis priklausančių balsų dalis (%)
AB Panevėžio keliai, S. Kerbedžio g. 7, Panevėžys, Įmonės kodas 147710353.	8 138 932	49,78	49,78	---
Skandinaviska Enskildas Banken clients, Liivalaia 8, 15040 Tallinn, Estonia, 502032908101	971 462	5,94	5,94	---
Bank of New York as custodian or trustee One Wall Street, New York, NY 10286, JAV GSP181305	936 052	5,73	5,73	---
Laisvai cirkuliuojančios akcijos	6 303 554	38,55	38,55	---

Bendrovės akcijų kainos dinamika VVPB per 2011 m. 1-9 mėn. (Lt)

<i>Paskutinė akcijos kaina 2010 12 31</i>	<i>Vidutinė akcijos kaina per 1-9 mėn.</i>	<i>Didžiausia akcijos kaina per 1-9 mėn.</i>	<i>Mažiausia akcijos kaina per 1-9 mėn.</i>	<i>Paskutinė akcijos kaina 2011 09 30</i>
6,73 Lt	6,02 Lt	7,44	3,92	4,07

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	2011.09.30	2010.12.31
1 EUR	3,4528	3,4528
10 RUB	0,7948	0,8554
1 LV	4,8672	4,8643
1 PLN	0,7779	0,8716
1 GBP	3,9643	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. devynis mėnesius sudarė 2 182 196 Lt.: už 1 282 861 Lt. ilgalaikio turto įsigijo AB „Panevėžio statybos trestas“. Per 2011 metus ilgalaikio turto nusidėvėjimo bei amortizacijos sąnaudos Grupėje sudarė 4 343 968 Lt., iš kurių 3 748 101 Lt. apskaityti AB „Panevėžio statybos trestas“ finansinėje atskaitomybėje.

Paskolos

2011 m. rugsėjo 30 d. UAB „PST investicijos“ įmonių Grupė turėjo 15 059 619 Lt. paskolų, iš kurių 13 526 734 Lt. trumpalaikiai 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. rugsėjo 30 d. kredito institucijų suteiktos garantijos už AB „Panevėžio statybos trestas“ įsipareigojimus sudarė 25 168 279 Lt., iš kurių 20 098 939 litų sumai yra Sutarties įvykdymo garantijos objektų statybai. 4 419 048 litai įkeisti bankams pagal garantijų suteikimo sutartis.

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

AB „Panevėžio statybos trestas“ suteiktos 10 mln.Lt paskolos AB „Panevėžio keliai“ grąžinimo terminas 2013 m. sausio 11 dienos.

2011 m. kovo 30 dieną AB „Panevėžio statybos trestas“ valdybos nutarimu UAB „PST investicijos“ suteikta 8 235 491 litų paskola UAB „PST investicijos“ dukterinių įmonių plėtojama projektų finansavimui. Paskolos laikotarpis iki 2012 m. kovo 31 dienos.

2011 m. liepos 22 dieną, AB „Panevėžio statybos trestas“ valdyba nutarė suteikti UAB „PST investicijos“ paskolą UAB „Verkių projektas“ vystomo projekto finansavimui. Suteikiamos paskolos dydis – 3 000 000 litų. Paskola suteikta iki 2014 metų rugsėjo 1 dienos.

2011 m. rugsėjo 30 dienai UAB „PST investicijos“ suteikta paskola sudaro 8 938 950 litų.

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. Iki 2011 m. rugsėjo 30 dienos išmokėti 1 123 529 litai dividendų. 2011 metų lapkričio 30 dienai tantjemų nebuvo išmokėtos.

Reikšmingi tarpinės finansinės atskaitomybės pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

Per 2011 m. devynis mėnesius PST įmonių grupė patyrė 12 tūkst. Lt nuostolį, kai tuo tarpu už 2010 m. tą patį laikotarpį uždirbo 21,8 mln. Lt. grynojo pelno. AB „Panevėžio statybos trestas“ įmonės devynių mėnesių rezultatas - 0,691 mln. Lt grynasis pelnas, kai 2010 m. per tą patį laikotarpį buvo gauta 11,6 mln. Lt grynojo pelno.

2011 m. trečią ketvirtį AB „Panevėžio statybos trestas“ dirbo pelningai ir gavo 1,4 mln. Lt grynojo pelno, tuo būdu padengdama pirmo pusmečio nuostolį.

Dėl nepalankių mokėjimo sąlygų su užsakovais bei padidėjusių pardavimo apimčių reikšmingai padidėjo pirkėjų skolos.

Nekilnojamo turto plėtros bendrovė UAB „PST investicijos“ pradėjo Ulonų verslo centro – Verkių g. 25C nekilnojamojo turto vystymo projektą Vilniuje. Ryšium su tuo, atlikti koregavimai nebaigtų vykdyti projektų įvertinime, kas 1,3 mln. Lt pagerino grupės rezultatą.

AB „Panevėžio statybos trestas“ įmonių grupės ir įmonės veiklos rezultatai (tūkst.Lt):

	Grupė			Įmonė		
	2009 1-9 mėn.	2010 1-9 mėn.	2011 1-9 mėn.	2009 1-9 mėn.	2010 1-9 mėn.	2011 1-9 mėn.
<i>Pajamos</i>	145.208	147.255	199.751	131.588	125.914	153.057
<i>Bendrasis pelnas</i>	21.663	24.518	16.676	20.303	18.458	10.783
<i>Bendrojo pelno marža (proc.)</i>	14,92	16,65	8,35	15,43	14,66	7,05
<i>Grynasis pelnas (nuostolis)</i>	-1.958	-21.832	-12	4.442	11.629	692
<i>Grynojo pelno marža (proc.)</i>	-1,35	14,83	-0,01	3,38	9,24	0,45
<i>Pelnas vienai akcijai (litas)</i>	0,01	1,17	0,04	0,27	0,71	0,042
<i>Pelnas prieš mokesčius, palūkanas, nusidėvėjimą ir amortizaciją EBITDA</i>	10.131	29.611	6.944	12.913	17.486	6.203
<i>EBITDA marža (proc.)</i>	6,98	20,11	3,48	9,81	13,89	4,05
<i>Nuosavybės grąža (proc.) (ROE)</i>	-1,74	18,39	-0,01	3,57	8,60	0,52
<i>Vidutinio turto grąža arba turto pelningumas (ROA)</i>	-0,85	10,76	0	2,31	6,04	0,31
<i>Investicijų pelningumas (ROI)</i>	-1,43	15,07	-0,01	3,32	8,29	0,51
<i>Einamojo likvidumo koeficientas</i>	2,01	2,99	1,73	2,20	2,44	1,72
<i>Kritinio likvidumo koeficientas</i>	1,35	2,35	1,34	2,15	2,37	1,64
<i>Bendrojo likvidumo koeficientas</i>	0,98	1,50	0,94	1,84	2,36	1,43
<i>Nuosavo kapitalo ir turto santykis</i>	0,49	0,58	0,48	0,65	0,70	0,59
<i>Akcijos buhalterinė vertė</i>	6,89	7,26	7,03	7,61	8,27	8,08
<i>Akcijos kainos ir buhalterinės vertės santykis (P/BV)</i>	0,69	0,70	0,58	0,62	0,61	0,5