

AB „PANEVĖŽIO STATYBOS TREŠTAS“

2011 m. dvylikos mėnesių neaudituta
KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ

2012 m. vasario 29 d.

Panevėžys

AB „PANEVĖŽIO STATYBOS TREŠTAS“

Konsoliduotos ir įmonės finansinės atskaitomybės už 2011 metus

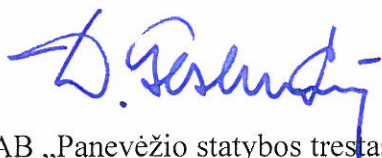
Neauditutos

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. dvylikos 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 12 31	2010 12 31
Ilgalaikis turtas	71.258.514	75.247.542
Nematerialusis turtas	21.105	25.287
Materialusis turtas	17.340.459	23.967.094
Investicijos ir po vienerių metų gautinos sumos	53.423.459	50.653.326
Atidėto mokesčio turtas	473.491	601.835
Trumpalaikis turtas	137.341.907	111.336.306
Atsargos	9.769.019	2.232.619
Išankstiniai apmokėjimai	6.245.330	856.186
Pirkėjų įsiskolinimas	60.206.979	36.184.693
Kitas trumpalaikis turtas	17.433.755	31.215.288
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	43.686.824	40.847.520
Turto iš viso:	208.600.421	186.583.848

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2011 12 31	2010 12 31
Nuosavas kapitalas	130.434.694	132.588.076
Įstatinis kapitalas	16.350.000	16.350.000
Rezervai	7.553.805	10.754.627
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	106.530.889	105.483.449
Valiutos kurso pokyčio įtaka		
<i>Mažumos dalis</i>		
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	78.165.727	53.995.772
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	2.642.945	4.436.922
Paskolos ir kitos finansinės skolos	537.785	2.095.887
Atidėjimai garantiniam remontui	1.060.670	731.694
Atidėtieji mokesčiai	1.044.490	1.609.341
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	75.522.782	49.558.850
Paskolos ir finansinės skolos	1.582.227	2.185.392
Skolos tiekėjams	35.536.154	18.826.212
Gauti išankstiniai apmokėjimai	16.523.170	14.107.720
Mokėtinas pelno mokestis	2.060.324	
Kiti įsipareigojimai	19.820.907	14.439.526
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	208.600.421	186.583.848

Konsoliduota finansinės būklės ataskaitai**Litais**

TURTAS	2011 12 31	2010 12 31
Ilgalaikis turtas	39.954.266	39.177.628
Nematerialusis turtas	179.792	144.049
Materialusis turtas	22.833.766	26.981.910
Kitos investicijos ir po vienerių metų gautinos sumos	14.632.296	10.109.516
Kitas ilgalaikis turtas	2.308.412	1.942.153
Trumpalaikis turtas	186.765.156	159.597.741
Atsargos	49.576.221	38.006.600
Išankstiniai apmokėjimai	8.624.496	3.524.674
Pirkėjų įsiskolinimas	71.635.644	37.760.979
Kitas turtas	6.865.724	31.145.798
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	50.063.071	49.159.690
Turto iš viso:	226.719.422	198.775.369

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2011 12 31	2010 12 31
Nuosavas kapitalas	112.260.306	114.038.887
Įstatinis kapitalas	16.350.000	16.350.000
Rezervai	8.572.753	11.804.420
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	86.058.910	85.449.807
Valiutos kurso pokyčio įtaka	1.278.643	434.660
Mažumos dalis	4.187.167	4.820.707
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	110.271.949	79.915.775
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	6.128.687	20.546.478
Paskolos ir kitos finansinės skolos	2.692.638	16.645.051
Atidėjiniai	1.981.768	1.710.734
Atidėto mokesčio įsipareigojimas	1.349.995	1.732.022
Dotacijos ir subsidijos	45.900	52.913
Kiti įsipareigojimai	58.386	405.758
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	104.143.262	59.369.297
Paskolos ir finansinės skolos	15.304.904	2.396.801
Skolos tiekėjams	39.590.984	22.310.164
Gauti išankstiniai apmokėjimai	22.486.770	16.995.547
Mokėtinas pelno mokestis	2.093.659	135.017
Kiti įsipareigojimai	24.666.945	17.531.768
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	226.719.422	198.775.369

Atskira bendrųjų pajamų ataskaita

Litais

STRAIPSNIAI	2011 12 31	2010 12 31	2011 10 - 12	2010 10 - 12
PARDAVIMO PAJAMOS	218.714.318	168.903.291	65.657.347	92.800.647
PARDAVIMO SAVIKAINA	204.115.184	147.095.962	61.841.628	96.659.248
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	14.599.134	21.807.329	3.815.719	-3.858.601
VEIKLOS SĄNAUDOS	10.445.970	12.298.781	2.399.102	3.639.806
Pardavimo	337.271	327.374	88.916	130.425
Bendrosios ir administracinės	10.108.699	11.971.407	2.310.186	3.509.381
TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	4.153.164	9.508.548	1.416.617	-7.498.407
KITA VEIKLA	-160.344	-184.824	-80.309	-447.707
Pajamos	890.500	544.297	227.738	476.607
Sąnaudos	1.050.844	729.121	308.047	924.314
FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	573.717	1.915.722	1.083.199	-227.714
Pajamos	1.679.655	2.385.065	473.359	687.859
Sąnaudos	1.105.938	469.343	-609.840	915.573
ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	4.566.537	11.239.446	2.419.507	-8.173.828
PAGAUTĖ				
NETEKIMAI				
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	4.566.537	11.239.446	2.419.507	-8.173.828
PELNO MOKESTIS	2.970.595	1.094.151	1.515.093	1.804.149
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	1.595.942	10.145.295	904.414	-9.977.977

Konsoliduota bendrųjų pajamų ataskaita

Litais				
STRAIPSNIAI	2011 12 31	2010 12 31	2011 10 - 12	2010 10 - 12
PARDAVIMO PAJAMOS	285.548.556	200.529.424	85.797.641	53.274.617
PARDAVIMO SAVIKAINA	264.304.628	171.034.629	81.229.668	48.298.286
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	21.243.928	29.494.795	4.567.973	4.976.331
VEIKLOS SĄNAUDOS	15.947.984	21.811.241	4.617.598	10.360.357
Pardavimo	756.346	597.620	197.886	234.286
Bendrosios ir administracinės	15.191.638	21.213.621	4.419.712	10.126.071
TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	5.295.944	7.683.554	-49.625	-5.384.026
KITA VEIKLA	-345.565	-464.048	-160.987	-93.344
Pajamos	876.938	445.366	188.570	140.393
Sąnaudos	1.222.503	909.414	349.557	233.737
FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	-1.365.856	11.844.923	1.795.886	1.321.976
Kitos finansinės veiklos pajamos	971.930	13.426.270	363.463	1.759.333
Kitos finansinės veiklos sąnaudos	2.337.786	1.581.347	-1.432.423	437.357
ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3.584.523	19.064.429	1.585.274	-4.155.394
PAGAUTĖ				
NETEKIMAI				
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	3.584.523	19.064.429	1.585.274	-4.155.394
PELNO MOKESTIS	3.091.305	1.199.531	1.080.063	-187.917
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	493.218	17.864.898	505.211	-3.967.477
TENKANTIS ĮMONĖS AKCININKAMS	1.126.759	15.363.726	507.703	-3.819.050
TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI	-633.541	2.501.172	-2.492	-148.427

Atskira pinigų srautų ataskaita

Litais

	2011 01-12	2010 01-12
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas	1.595.942	10.145.295
Nusidėvėjimas ir amortizacija	4.865.840	5.686.922
Rezultatas iš ilgalaikio turto perleidimo	-111.069	-114.218
Pelno mokesčio sąnaudos	2.970.595	1.094.151
Kiti nepiniginiai straipsniai	410.314	-3.212.437
	<u>9.731.622</u>	<u>13.599.713</u>
Atsargų pokytis	-7.536.400	1.366.708
Pirkėjų įsiskolinimo ir kitų gautinų sumų pokytis	-23.825.528	10.293.254
Išankstinių apmokėjimų pokytis	-5.389.144	4.335.523
Po vienerių metų gautinų sumų pokytis	-4.494.932	-236.022
Kito turto pokytis	-5.057.705	262.592
Skolų tiekėjams pokytis	16.709.942	859.192
Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis	2.415.450	-3.690.932
Atidėtų ir kitų įsipareigojimų pokytis	6.249.377	-1.026.452
	<u>-11.197.318</u>	<u>25.763.576</u>
Sumokėtas pelno mokestis	-2.324.468	-2.156.177
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	-13.521.786	23.607.399
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	-1.750.182	-881.211
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	174.583	228.218
Investicijų įsigijimas	0	-4.377
Paskolų suteikimas	-28.260.616	-16.663.885
Terminuotų indėlių pokytis	27.729.963	-27.729.963
Paskolų susigrąžinimas	20.605.265	11.787.421
Gauti dividendai ir palūkanos	1.621.433	947.072
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	20.120.446	-32.316.725
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Sumokėti dividendai	-1.174.445	-1.148.998
Paskolų ir finansinių skolų grąžinimas		
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	-2.161.267	-2.802.735
Sumokėtos palūkanos	-423.644	-426.105
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	-3.759.356	-4.377.838
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	2.839.304	-13.087.164
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	40.847.520	53.934.684
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje	43.686.824	40.847.520

Konsoliduota pinigų srautų ataskaita**Litais**

	2011 01-12	2010 01-12
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas	493.218	17.864.898
Nepiniginių straipsnių eliminavimas:		
Nusidėvėjimas ir amortizacija	5.660.518	6.608.350
Įmonės kontrolės praradimas	0	-10.005.556
Pelno mokesčio sąnaudos	3.091.305	1.199.531
Kiti nepiniginiai straipsniai	-939.940	-1.234.855
	8.305.101	14.432.368
Atsargų pokytis	-12.899.704	-2.524.936
Pirkėjų įsiskolinimo pokytis	-33.874.665	17.230.413
Išankstinių apmokėjimų pokytis	-5.099.822	2.664.400
Kito turto pokytis	-7.898.131	-4.067.896
Skolų tiekėjams pokytis	17.280.820	197.538
Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis	5.491.223	-1.206.120
Atidėjinių ir kitų įsipareigojimų pokytis	5.949.108	-2.709.333
	-22.746.070	24.016.434
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	819.805	1.506.243
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	-21.926.265	25.522.677
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	-2.684.705	-1.043.964
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	48.799	267.120
Terminuotų indėlių pokytis	27.664.001	-27.664.001
Paskolų suteikimas	-2.595.061	-10.013
Paskolų susigrąžinimas	2.535.963	1.670
Gauti dividendai ir palūkanos	907.610	981.316
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	25.876.607	-27.467.872
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Sumokėti dividendai	-1.174.445	-1.129.270
Paskolų ir kitų finansinių skolų gavimas	1.329.113	733.425
Paskolų ir kitų finansinių skolų grąžinimas		
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	-2.373.423	-3.132.594
Sumokėtos palūkanos	-828.206	-1.506.243
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	-3.046.961	-5.034.682
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	903.381	-6.979.877
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje	49.159.690	56.139.567
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje	50.063.071	49.159.690

Atskira nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Litais	Įstatinis 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	95.886.657	123.587.281
2010 metų grynasis pelnas (nuostoliai)		-595.997		10.741.292	10.145.295
Dividendai				-1.144.500	-1.144.500
Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)					0
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		-2.604.824			-2.604.824
2011 metų grynasis pelnas (nuostoliai) nepripaž.		-595.998		595.998	0
2011 metų grynasis pelnas (nuostoliai)				1.595.942	1.595.942
Dividendai				-1.144.500	-1.144.500
Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.	16.350.000	5.918.775	1.635.030	106.530.889	130.434.694

Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Išstatinis kapitalas	Perkainojimo rezervas	Privalomasis rezervas	Valiutos kurso pokyčio įtaka	Sukauptas pelnas	Nuos.dalis tenkanti mot.jm.akc.	Mažumos dalis	Iš viso
Litais								
Likutis 2010 m. sausio 01 d.	16.350.000	10.445.141	2.019.981	810.470	70.344.224	99.969.816	-670.604	99.299.212
Perkainojimo rezervo ir atidėt. mokesčio pokytis		-660.933			660.933	0		0
2010 metų grynasis pelnas (nuostoliai)					15.363.726	15.363.726	2.501.172	17.864.898
Dividendai					-1.144.500	-1.144.500		-1.144.500
Valiutos kurso pokyčio įtaka				-375.810		-375.810	-61.106	-436.916
Neigiamos mažumos dalies pripažinimas					225.655	225.655	-225.655	0
Sudaryti rezervai			231		-231	0		
Išstatinio kapitalo didinimas						0	3.276.900	3.276.900
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 ir atidėt. mokesčio pokytis		-637.968			637.968	0		0
2011 metų grynasis pelnas (nuostoliai)					1.126.759	1.126.759	-631.609	495.150
Dividendai					-1.144.500	-1.144.500		-1.144.500
Valiutos kurso pokyčio įtaka				843.983		843.983		843.983
Ilgalaikio materialiojo turto perkainavimas		-2.604.823						
Sudaryti rezervai			11.124		-11.124	-2.604.823	-1.931	-2.606.754
						0		0
Likutis 2010 m. rugsėjo 30 d.	16.350.000	6.541.417	2.031.336	1.278.643	86.058.910	112.260.306	4.187.167	116.447.473

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. gruodžio 31 d. Grupę sudaro motininė įmonė ir 9 dukterinės įmonės:

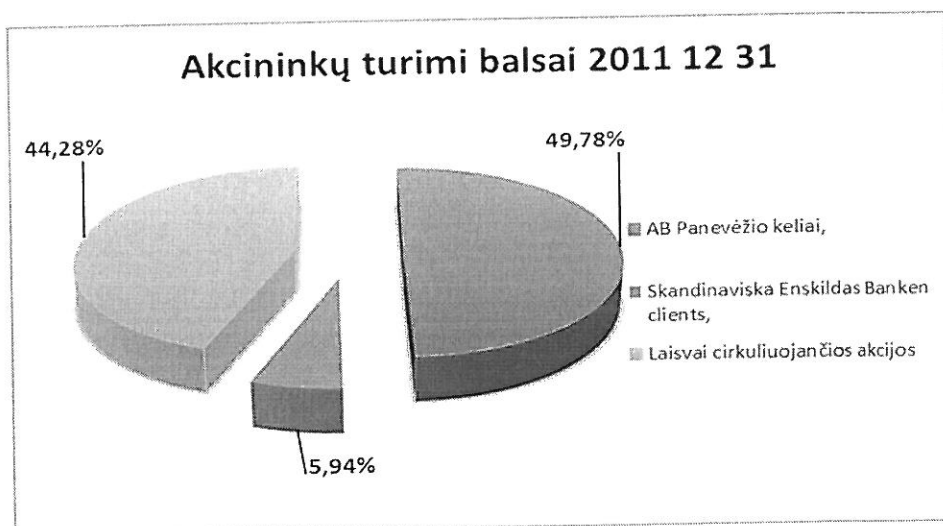
Dukterinės įmonės	Veiklos pobūdis	Valdoma dalis (proc.)	Buveinės adresas
UAB „Skydmedis“	Medinių konstrukcijų gamyba	100	Pramonės g. 5, Panevėžys Tel. 8 45 583341
UAB „Metalų meistrai“	Metalinių konstrukcijų gamyba	100	Tinklų g. 7, Panevėžys
UAB „Vekada“	Elektros montavimo darbai	96	Marijonų g. 36, Panevėžys Tel. 8 4 5461311
TŪB „Vilniaus papėdė“	Statybos darbai	69	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
<i>UAB „PST investicijos“ dukterinės įmonės:</i>			
UAB „Ateities projektai“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Lvovo 25, Vilnius

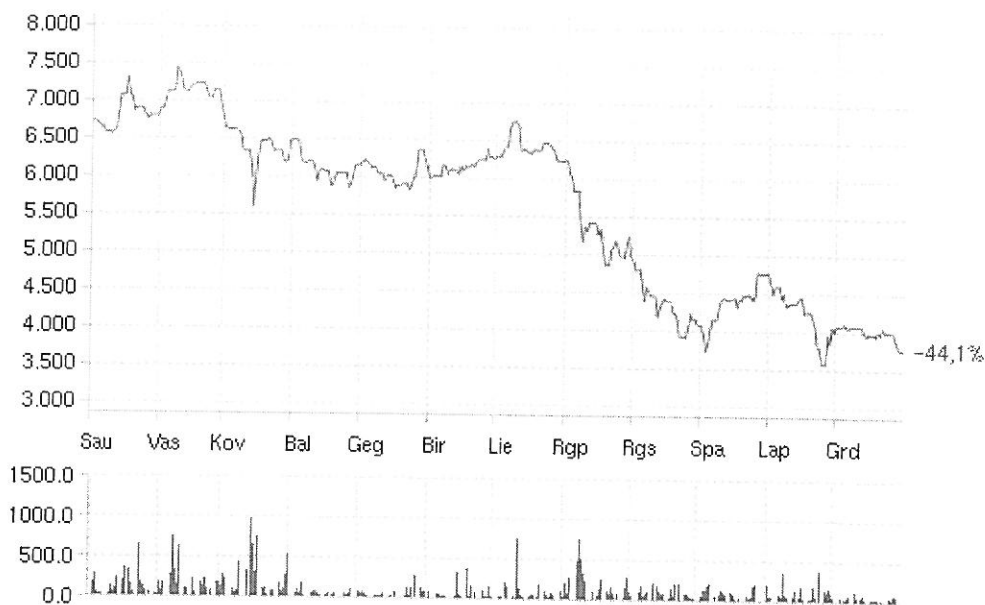
UAB „Šeškinės projektai“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Lvovo 25, Vilnius
UAB „Sakališkės“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Lvovo 25, Vilnius
UAB „Kauno erdvė“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Lvovo 25, Vilnius
UAB „Verkių projektas“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Lvovo 25, Vilnius
ZAO ISK Baltevro market	Investicinė statybos įmonė	100	Černiachovskovo 6, Kaliningradas

Bendrovės įstatinis kapitalas ir jo sudėtis

2011 m. gruodžio 31 d. bendrovės įstatinį kapitalą sudarė 16 350 000 Lt, padalinti į 16 350 000 paprastąsias vardines akcijas (toliau PVA), kurios vienetu 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. gruodžio 31 d. viso akcininkų skaičius buvo 2411. 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 Enskilda Banken clients, Sergels Torg 2, 10640, Stockholm Švedija, 5020329081	971 462	5,94	5,94	---
Laisvai cirkuliuojančios akcijos	7 239 606	44,28	44,28	---



Bendrovės akcijų kainos dinamika VVPB per 2011 m. 1-12 mėn. (Lt)

<i>Paskutinė akcijos kaina 2010 12 31</i>	<i>Vidutinė akcijos kaina per 2011 m.</i>	<i>Didžiausia akcijos kaina per 2011 m.</i>	<i>Mažiausia akcijos kaina per 2011 m.</i>	<i>Paskutinė akcijos kaina 2011 12 31</i>
6,73 Lt	5,592 Lt	7,738 Lt	3,439 Lt	3,764 Lt

<i>Kapitalizacija mln.Lt</i>			
<i>2008</i>	<i>2009</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>
24,53	61,97	110,07	61,53

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	0,8333	0,8554
1 LV	4,9421	4,8643
1 PLN	0,7851	0,8716
1 GBP	4,1310	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 pradžios dienos. Konsoliduojant finansines ataskaitas, Grupės įmonių pajamos ir sąnaudos, gautinos ir mokėtinos sumos bei nerealizuoti rezultatai yra eliminuojami.

Investicijos į ilgalaikį turtą

Grupės investicijos ilgalaikio turto įsigijimui per 2011 m. sudarė 2 684 705 Lt.: už 1 750 174 Lt. ilgalaikio turto įsigijo AB „Panevėžio statybos trestas“. Per 2011 metus ilgalaikio turto nusidėvėjimo bei amortizacijos sąnaudos Grupėje sudarė 5 660 518 Lt., iš kurių 4 865 840 Lt. apskaityti AB „Panevėžio statybos trestas“ finansinėje atskaitomybėje.

Paskolos

2011 m. gruodžio 31 d. UAB „PST investicijos“ įmonių Grupė turėjo 15 589 272 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. gruodžio 31 d. kredito institucijų suteiktos garantijos už AB „Panevėžio statybos trestas“ įsipareigojimus sudarė 22 576 894 Lt.

2011 metų balandžio 29 dieną su DnB Nord banku pasirašyta Finansinių įsipareigojimų limito sutartis sumai 14 708 193 Lt., pagal kurią išleista Sutarties įvykdymo garantija AB „Akmenės cementas“.

Sandoriai su susijusiomis šalimis

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

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. Paskola suteikta 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. gruodžio 31 dienai UAB „PST investicijos“ suteiktos paskolos sudaro 10 370 976 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. gruodžio 31 dienos išmokėti 1 133 902 litai dividendų ir 2 000 000 Lt tantjemų.

Reikšmingi tarpinės finansinės atskaitomybės pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

Per 2011 metus PST įmonių grupė uždirbo 0,493 mln. Lt grynojo pelno, kai tuo tarpu už 2010 m. grynais pelnas buvo 17,9 mln. Lt. AB „Panevėžio statybos trestas“ įmonės 2011 metų rezultatas – 1,596 mln. Lt grynasis pelnas, 2010 m. buvo gauta 10,145 mln. Lt grynojo pelno.

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

Pelno mokesčio padidėjimą nulėmė didesniu tarifu - Jungtinėje Didžiosios Britanijos ir Šiaurės Airijos karalystėje – 26 % - 28 %, Rusijos federacijoje – 20%, priskaičiuotas pelno mokestis.

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

	Grupė			Įmonė		
	2009	2010	2011	2009	2010	2011
<i>Pajamos</i>	184.685	200.529	285.549	167.704	168.903	218.714
<i>Bendrasis pelnas</i>	29.789	29.495	21.244	27.915	21.807	14.599
<i>Bendrojo pelno marža (proc.)</i>	16,13	14,71	7,44	16,65	12,91	6,67
<i>Grynasis pelnas (nuostolis)</i>	-15.479	17.865	493	4.814	10.145	1.596
<i>Grynojo pelno marža (proc.)</i>	-8,38	8,91	0,17	2,87	6,01	0,73
<i>Pelnas vienai akcijai (litas)</i>	-0,61	0,94	0,07	0,29	0,62	0,10
<i>Pelnas prieš mokesčius, palūkanas, nusidėvėjimą ir amortizaciją EBITDA</i>	-3	27.179	10.073	15.328	17.352	9.857
<i>EBITDA marža (proc.)</i>	0,00	13,55	3,53	9,14	10,27	4,51
<i>Nuosavybės grąža (proc.) (ROE)</i>	-15,48	15,7	0,44	3,9	7,65	1,22
<i>Vidutinio turto grąža arba turto pelningumas (ROA)</i>	-7,26	8,99	0,22	2,61	5,44	0,77
<i>Investicijų pelningumas (ROI)</i>	-13,96	12,82	0,44	3,68	7,40	1,20
<i>Einamojo likvidumo koeficientas</i>	1,69	2,69	1,79	2,07	2,25	1,82
<i>Kritinio likvidumo koeficientas</i>	1,16	2,05	1,32	1,99	2,2	1,69
<i>Bendrojo likvidumo koeficientas</i>	0,88	1,43	1,02	2,03	2,46	1,67
<i>Nuosavo kapitalo ir turto santykis</i>	0,47	0,57	0,50	0,67	0,71	0,63
<i>Akcijos buhalterinė vertė</i>	6,11	6,97	6,87	7,56	8,11	7,98
<i>Akcijos kainos ir pelno santykis (P/E)</i>	-6,2	7,2	54,6	12,87	10,8	38,6
<i>Akcijos kainos ir buhalterinės vertės santykis (P/BV)</i>	0,62	0,96	0,55	0,5	0,83	0,47