

AB „PANEVĖŽIO STATYBOS TREŠTAS“

**2012 m. DEVYNIŲ MĖNESIŲ
KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ**

2012 m. lapkričio 30 d.

Panevėžys

AB „PANEVĖŽIO STATYBOS TREŠTAS“

Konsoliduotos ir įmonės finansinės atskaitomybės už ketvirtį, pasibaigusį 2012 m. rugsėjo 30 d.

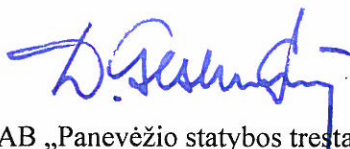
Neauditutos

Įmonių rejestro kodas 147732969

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

BENDROVĖS ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Šiuo patvirtiname, kad mūsų žiniomis, 2012 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 turta, 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	2012 09 30	2011 12 31
Ilgalaikis turtas	61.997.872	71.258.514
Nematerialusis turtas	24.509	21.105
Materialusis turtas	15.631.015	17.340.459
Investicijos ir po vienerių metų gautinos sumos	46.004.895	53.423.459
Atidėto mokesčio turtas	337.453	473.491
Trumpalaikis turtas	154.943.038	137.341.907
Atsargos	15.610.692	9.769.019
Išankstiniai apmokėjimai	7.941.704	6.245.330
Pirkėjų įsiskolinimas	95.713.332	60.206.979
Kitas trumpalaikis turtas	29.243.153	17.433.755
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6.434.157	43.686.824
Turto iš viso:	216.940.910	208.600.421

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2012 09 30	2012 12 31
Nuosavas kapitalas	130.756.191	130.434.694
Įstatinis kapitalas	16.350.000	16.350.000
Rezervai	7.105.533	7.553.805
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	107.300.658	106.530.889
Valiutos kurso pokyčio įtaka		
<i>Mažumos dalis</i>		
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	86.184.719	78.165.727
Po vienerių metų mokėtinos sumos		
ir ilgalaikiai įsipareigojimai	2.021.803	2.642.945
Paskolos ir kitos finansinės skolos	20.423	537.785
Atidėjimai garantiniam remontui	1.035.997	1.060.670
Atidėtieji mokesčiai	965.383	1.044.490
Per vienerius metus mokėtinos sumos		
ir trumpalaikiai įsipareigojimai	84.162.916	75.522.782
Paskolos ir finansinės skolos	836.486	1.582.227
Skolos tiekėjams	53.030.387	35.536.154
Gauti išankstiniai apmokėjimai	6.552.981	16.523.170
Mokėtinas pelno mokestis	0	2.060.324
Kiti įsipareigojimai	23.743.062	19.820.907
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	216.940.910	208.600.421

Konsoliduota finansinės būklės ataskaitai**Litais**

TURTAS	2012 09 30	2012 12 31
Ilgalaikis turtas	31.624.415	39.699.308
Nematerialusis turtas	208.259	179.792
Materialusis turtas	29.341.747	22.833.766
Kitos investicijos ir po vienerių metų gautinos sumos	101.861	14.632.296
Kitas ilgalaikis turtas	1.972.548	2.053.454
Trumpalaikis turtas	224.439.045	187.212.768
Atsargos	56.403.842	50.023.833
Išankstiniai apmokėjimai	21.538.755	8.624.496
Pirkėjų įsiskolinimas	104.166.658	71.635.644
Kitas turtas	20.138.843	6.865.724
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	22.190.947	50.063.071
Turto iš viso:	256.063.460	226.912.076

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2012 09 30	2011 12 31
Nuosavas kapitalas	115.254.142	112.181.933
Įstatinis kapitalas	16.350.000	16.350.000
Rezervai	8.100.321	8.572.753
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	89.328.379	86.400.093
Valiutos kurso pokyčio įtaka	159.082	572.174
Mažumos dalis	4.011.242	4.534.146
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	136.798.076	110.482.911
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	7.368.949	5.099.692
Paskolos ir kitos finansinės skolos	3.882.619	1.663.643
Atidėjiniai	1.950.871	1.981.768
Atidėto mokesčio įsipareigojimas	1.270.888	1.349.995
Dotacijos ir subsidijos	40.163	45.900
Kiti įsipareigojimai	224.408	58.386
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	129.429.127	105.383.219
Paskolos ir finansinės skolos	22.574.492	16.333.899
Skolos tiekėjams	54.697.718	39.590.984
Gauti išankstiniai apmokėjimai	24.356.108	22.486.770
Mokėtinas pelno mokestis	127.758	2.093.659
Kiti įsipareigojimai	28.989.411	24.877.907
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	256.063.460	226.912.076

Atskira bendrųjų pajamų ataskaita

Litais

STRAIPSNIAI	2012 09 30	2011 09 30	2012 07 - 09	2011 07 - 09
PARDAVIMO PAJAMOS	184.537.678	153.056.971	82.067.486	82.670.876
PARDAVIMO SAVIKAINA	174.191.989	142.273.556	77.814.933	75.183.330
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	10.345.689	10.783.415	4.252.553	7.487.546
VEIKLOS SĄNAUDOS	9.553.581	8.046.868	4.088.197	3.856.807
Pardavimo	248.536	248.355	73.477	88.836
Bendrosios ir administracinės	9.305.045	7.798.513	4.014.720	3.767.971
TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	792.108	2.736.547	164.356	3.630.739
KITA VEIKLA	-18.729	-80.035	-22.425	-47.456
Pajamos	756.321	662.762	175.743	156.840
Sąnaudos	775.050	742.797	198.168	204.296
FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	807.790	-509.482	548.859	-903.921
Pajamos	1.172.950	1.206.296	373.544	550.201
Sąnaudos	365.160	1.715.778	-175.315	1.454.122
IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	1.581.169	2.147.030	690.790	2.679.362
PAGAUTĖ				
NETEKIMAI				
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	1.581.169	2.147.030	690.790	2.679.362
PELNO MOKESTIS	1.245.249	1.455.502	-166.785	1.253.953
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	335.920	691.528	857.575	1.425.409

Konsoliduota bendrųjų pajamų ataskaita

Litais

STRAIPSNIAI	2012 09 30	2011 09 30	2012 07 - 09	2011 07 - 09
PARDAVIMO PAJAMOS	211.176.713	199.750.915	99.747.021	100.472.880
PARDAVIMO SAVIKAINA	194.608.961	183.074.960	85.661.769	89.805.841
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	16.567.752	16.675.955	14.085.252	10.667.039
VEIKLOS SĄNAUDOS	14.667.208	11.330.386	5.933.543	4.000.071
Pardavimo	776.654	558.460	342.601	234.999
Bendrosios ir administracinės	13.890.554	10.771.926	5.590.942	3.765.072
TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	1.900.544	5.345.569	8.151.709	6.666.968
KITA VEIKLA	1.478.948	-184.578	1.648.320	59.122
Pajamos	2.377.975	688.368	1.884.789	325.544
Sąnaudos	899.027	872.946	236.469	266.422
FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	214.408	-3.161.742	-636.464	-2.944.636
Kitos finansinės veiklos pajamos	1.317.457	608.467	-693.743	339.354
Kitos finansinės veiklos sąnaudos	1.103.049	3.770.209	-57.279	3.283.990
ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3.593.900	1.999.249	9.163.565	3.781.454
PAGAUTĖ				
NETEKIMAI				
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	3.593.900	1.999.249	9.163.565	3.781.454
PELNO MOKESTIS	1.434.282	2.011.242	-27.834	1.560.174
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	2.159.618	-11.993	9.191.399	2.221.280
TENKANTIS ĮMONĖS AKCININKAMS	2.470.277	619.056	9.097.113	2.391.385
TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI	-310.659	-631.049	94.286	-170.105

Atskira nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Litais	Išstatinis kapitalas	Perkainojimo ilg.mater.turto rezervas	Privalomasis rezervas	Nepaskirstytas rezultatas	Iš viso
Likutis 2010 m. gruodžio 31 d.	16.350.000	9.119.597	1.635.030	105.483.449	132.588.076
2011 metų grynasis pelnas (nuostoliai) nepripaž.		-525.881		525.881	0
2011 metų grynasis pelnas (nuostoliai)				691.528	691.528
Dividendai				-1.144.501	-1.144.501
Išstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)					0
Likutis 2011 m. rugsėjo 30d.	16.350.000	8.593.716	1.635.030	105.556.357	132.135.103
Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.	16.350.000	5.918.775	1.635.030	106.530.889	130.434.694
2011 metų grynasis pelnas (nuostoliai) nepripaž.		-433.849		433.849	0
2011 metų grynasis pelnas (nuostoliai)				335.920	335.920
Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimas		-14.423			-14.423
Likutis 2012 m. rugsėjo 30 d.	16.350.000	5.470.503	1.635.030	107.300.658	130.756.191

Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Litais	Išstatinis kapitalas	Perkainojimo rezervas	Privalomasis rezervas	Valiutos kurso pokyčio įtaka	Sukauptas pelnas	Nuos.dalis tenkanti mot.jm.ake.	Mažumos dalis	Iš viso
Likutis 2011 m. sausio 01 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
2011 metų grynasis pelnas (nuostoliai)					619.056	19.181.841	-631.048	-11.992
Dividendai					-1.144.500	-1.144.500		-1.144.500
Sudaryti privalomi rezervai			11.124		-11.124			0
Valiutos kurso pokyčio įtaka				1.451.287	-1	-440.545		1.451.286
Išstatinio kapitalo didinimas								0
Likutis 2011 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
Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.	16.350.000	6.541.416	2.031.336	572.174	86.400.093	111.895.019	4.534.146	116.429.165
Perkainojimo rezervo sumažėjimas		-470.833			470.833	0		0
Susijęs atidėtojo mokesčio įsipareigojimas						0		0
2012 metų grynasis pelnas (nuostoliai)					2.470.277	2.470.277	-522.904	1.947.373
Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimas		-14.422				-14.422		-14.422
Valiutos kurso pokyčio įtaka				-413.092		-413.092		-413.092
Sudaryti rezervai			12.824		-12.824	0		0
Likutis 2012 m. rugsėjo 30 d.	16.350.000	6.056.161	2.044.160	159.082	89.328.379	113.937.782	4.011.242	117.949.024

Atskira pinigų srautų ataskaita**Litais**

	2012 01-09	2011 01-09
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas	335.920	691.528
Nusidėvėjimas ir amortizacija	2.959.504	3.748.101
(Pelnas) nuostolis iš ilgalaikio turto perleidimo	-78.097	-111.101
Pelno mokesčio sąnaudos	1.245.249	1.455.502
	<u>4.462.576</u>	<u>5.784.030</u>
Atsargų pokytis	-5.841.673	-4.659.268
Pirkėjų įsiskolinimo pokytis	-35.506.353	-43.686.395
Išankstinių apmokėjimų pokytis	-1.696.374	-9.864.170
Po vienerių metų gautinų sumų pokytis	12.717.677	-4.391.932
Kito turto pokytis	-9.711.957	14.696.139
Skolų tiekėjams pokytis	17.494.233	26.394.541
Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis	-9.970.189	9.767.594
Atidėtų ir kitų įsipareigojimų pokytis	4.373.908	5.578.633
	<u>-23.678.152</u>	<u>-380.828</u>
Sumokėtas pelno mokestis	-4.370.300	-1.700.799
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	-28.048.452	-2.081.627
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	-1.248.604	-1.282.861
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	80.087	174.583
Investicijų įsigijimas	500	0
Paskolų suteikimas	-17.066.050	-17.897.562
Paskolų susigrąžinimas	9.894.187	11.634.677
Gauti dividendai ir palūkanos	750.732	932.760
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	-7.589.148	-6.438.403
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Sumokėti dividendai, tantjemos	-8.603	-1.148.011
Paskolų ir finansinių skolų gavimas		
Paskolų ir finansinių skolų grąžinimas		
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	-1.263.103	-1.691.982
Sumokėtos palūkanos	-342.361	-308.190
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	-1.614.067	-3.148.183
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	-37.251.667	-11.668.213
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	43.686.824	40.847.520
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje	6.435.157	29.179.307

Konsoliduota pinigų srautų ataskaita**Litais**

	2012 01-09	2011 01-09
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas	2.159.618	-11.993
Nepiniginių straipsnių eliminavimas:		
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3.564.141	4.343.968
Kiti nepiniginiai straipsniai	-309.237	-510.730
	5.414.522	3.821.245
Atsargų pokytis	-6.380.009	-8.410.998
Pirkėjų įsiskolinimo pokytis	-32.531.014	-54.860.285
Išankstinių apmokėjimų pokytis	-12.914.259	-10.698.140
Kito turto pokytis	270.198	12.373.376
Skolų tiekėjams pokytis	15.106.734	29.826.579
Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis	1.869.338	7.682.416
Atidėjinių ir kitų įsipareigojimų pokytis	967.234	6.366.986
	-26.880.896	-13.898.821
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	-43.775	1.550.444
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	-26.924.671	-12.348.377
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	-2.049.837	-2.182.196
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	81.359	42.047
Ilgalaikių investicijų įsigijimas	-8.044.374	0
Paskolų suteikimas	-20.000	-2.595.061
Paskolų susigrąžinimas	1.008.118	2.533.478
Gauti dividendai ir palūkanos	298.318	577.378
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	-8.726.416	-1.624.354
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Sumokėti dividendai ir tantjemos	-8.603	-1.148.011
Paskolų ir kitų finansinių skolų gavimas	9.872.654	799.460
Paskolų ir kitų finansinių skolų grąžinimas		
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	-1.413.085	-1.853.708
Sumokėtos palūkanos	-672.003	-600.673
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	7.778.963	-2.802.932
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	-27.872.124	-16.775.663
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje	50.063.071	49.159.690
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje	22.190.947	32.384.027

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 bei šiais metais įregistruota nuolatinė buveinė Švedijos 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.

2012 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“	Metallinių 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

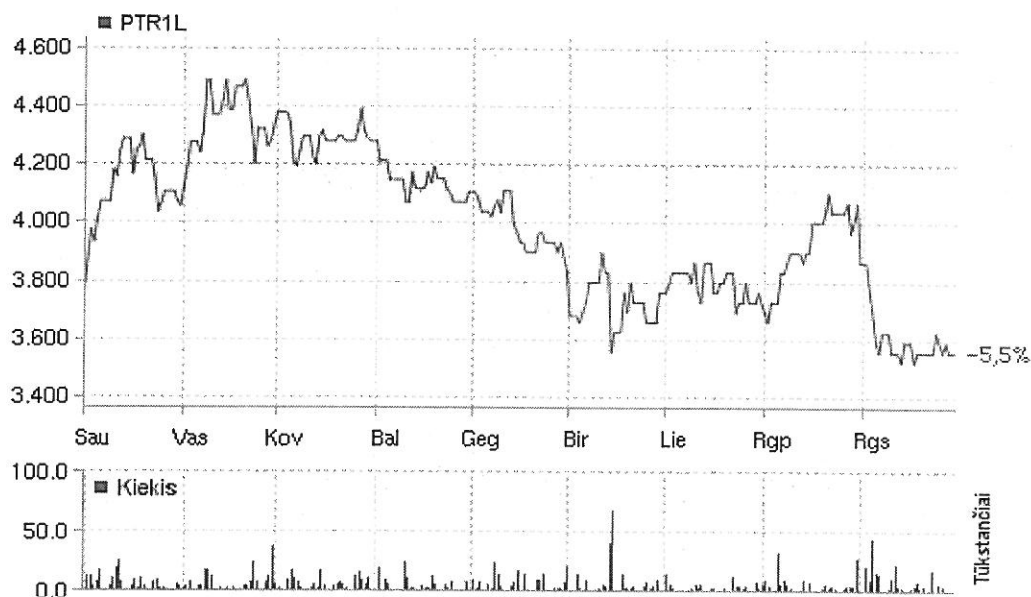
UAB „PST investicijos“ dukterinės įmonės:

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

2012 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. 2012 m. rugsėjo 30 d. viso akcininkų skaičius buvo 2326. 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	---
Laisvai cirkuliuojančios akcijos	8 211 068	50,22	50,22	---

Bendrovės akcijų kainos dinamika VVPB per 2012 m. 1-9 mėn. (Lt)

<i>Paskutinė akcijos kaina 2011 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 2012 09 30</i>
3,764 Lt	3,968 Lt	4,554 Lt	3,556 Lt	3,556 Lt

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	2012.09.30	2011.12.31
1 EUR	3,4528	3,4528
1 RUB	0,0859	0,0833
1 GBP	4,3383	4,1310
1PLN	0,8328	0,7851

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 neįtraukiamos 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 2012 metų tris ketvirčius sudarė 10 093 211 Lt.: už 1 248 607 Lt. ilgalaikio turto įsigijo AB „Panevėžio statybos trestas“ bei 8 043 374 Lt UAB „Verkių projektas“ investavo į verslo centro „Ulonų verslo centras“ statybą. Per 2012 metų tris ketvirčius ilgalaikio turto nusidėvėjimo bei amortizacijos sąnaudos Grupėje sudarė 3 564 141 Lt., iš kurių 2 959 504 Lt. apskaityti AB „Panevėžio statybos trestas“ finansinėje atskaitomybėje.

Paskolos

2012 m. rugsėjo 30 d. Grupė turėjo 25 461 926 Lt. paskolų: tame skaičiuje UAB „PST investicijos“ įmonių Grupė – 17 296 616 Lt (13 526 734 Lt. trumpalaikiai banko kreditai), AOO „Baltlitstroj“ – 95 000 000 Rub. (paskola paimta kaip užstatas dalyvavimui statybos darbų konkurse, 75 000 000 Rub. spalio mėn. gražinti bankui).

2012 m. rugpjūčio 27 d. AB „Panevėžio statybos trestas“ pasirašė kreditavimo sutartį 10 000 000 Lt aštuoneriems mėnesiams su AB SEB banku metalo dirbinių pirkimo finansavimui AB „Akmenės cemento“ gamyklos statybos objekte.

Garantijos, laidavimai

2012 m. birželio 30 d. kredito institucijų suteiktos garantijos už AB „Panevėžio statybos trestas“ įsipareigojimus sudarė 22 213 428 Lt., iš kurių 22 106 428 Lt. už suteiktas Sutarties įvykdymo garantijas.

Sandoriai su susijusiomis šalimis

Reikšmingų sandorių su susijusiomis šalimis nebuvo.

Dividendai

2012 m. balandžio 26 d. įvykęs AB „Panevėžio statybos trestas“ eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas nutarė nemokėti dividendų už 2011 metus.

Reikšmingi tarpinės finansinės atskaitomybės pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

AB „Panevėžio statybos trestas“ (PST) grupė per devynis šių metų mėnesius neaudituotais duomenimis uždirbo 211,2 mln. litų pajamų – tai yra 5,7 procentais daugiau nei pernai ir gavo 2,2 mln. Lt. pelno. PST įmonė uždirbo 0,33 mln. Litų grynojo pelno ir gavo 184,5 mln. Lt pajamų.

Grupės pelną įtakuoja dukterinės įmonės Kaliningrade ООО „Baltlitstroij“ nuo metų pradžios atliktų papildomų darbų „Mokyklos Sovecko mieste statybos“ objekte įteisinimas.

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

	Grupė			Įmonė		
	2010 1-9 mėn.	2011 1-9 mėn.	2012 1-9 mėn.	2010 1-9 mėn.	2011 1-9 mėn.	2012 1-9 mėn.
<i>Pajamos</i>	147.255	199.751	211.177	125.914	153.057	184.538
<i>Bendrasis pelnas</i>	24.518	16.676	16.568	18.458	10.783	10.346
<i>Bendrojo pelno marža (proc.)</i>	16,65	8,35	7,85	14,66	7,05	5,61
<i>Grynasis pelnas (nuostolis)</i>	-21.832	-12	2,160	11.629	692	336
<i>Grynojo pelno marža (proc.)</i>	14,83	-0,01	1,02	9,24	0,45	0,18
<i>Pelnas vienai akcijai (litas)</i>	1,17	0,04	0,15	0,71	0,042	0,02
<i>Pelnas prieš mokesčius, palūkanas, nusidėvėjimą ir amortizaciją EBITDA</i>	29.611	6.944	7.830	17.486	6.203	4.882
<i>EBITDA marža (proc.)</i>	20,11	3,48	3,68	13,89	4,05	2,65
<i>Nuosavybės grąža (proc.) (ROE)</i>	18,39	-0,01	1,90	8,60	0,52	0,26
<i>Vidutinio turto grąža arba turto pelningumas (ROA)</i>	10,76	0	0,84	6,04	0,31	0,15
<i>Investicijų pelningumas (ROI)</i>	15,07	-0,01	1,72	8,29	0,51	0,25
<i>Einamojo likvidumo koeficientas</i>	2,99	1,73	1,73	2,44	1,72	1,84
<i>Kritinio likvidumo koeficientas</i>	2,35	1,34	1,29	2,37	1,64	1,66
<i>Bendrojo likvidumo koeficientas</i>	1,50	0,94	0,82	2,36	1,43	1,52
<i>Nuosavo kapitalo ir turto santykis</i>	0,58	0,48	0,44	0,70	0,59	0,60
<i>Akcijos buhalterinė vertė</i>	7,26	7,03	6,97	8,27	8,08	8
<i>Akcijos kainos ir buhalterinės vertės santykis (P/BV)</i>	0,70	0,58	0,51	0,61	0,5	0,44