

**AB „PANEVĖŽIO STATYBOS TRESTAS“**

**2013 m. DEVYNIŲ MĖNESIŲ  
KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ**

**2013 m. lapkričio 29 d.**

**Panevėžys**

## AB „PANEVĖŽIO STATYBOS TREŠTAS“

Konsoliduotos ir įmonės finansinės atskaitomybės už ketvirtį, pasibaigusį 2013 m. rugsėjo 30 d.

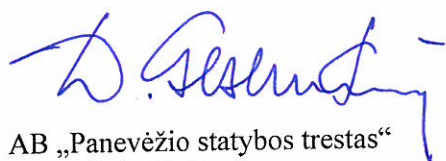
Neauditutos

Įmonių registro kodas 147732969

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

### BENDROVĖS ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Šiuo patvirtiname, kad mūsų žiniomis, 2013 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 ir pinigų srautus



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                                          | 2013 09 30         | 2012 12 31         |
|-------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Ilgalaikis turtas</b>                        | <b>61.818.899</b>  | <b>62.361.676</b>  |
| Nematerialusis turtas                           | 147.503            | 189.483            |
| Materialusis turtas                             | 15.011.510         | 15.057.724         |
| Investicijos ir po vienerių metų gautinos sumos | 45.940.960         | 46.700.848         |
| Atidėto mokesčio turtas                         | 718.926            | 413.621            |
| <b>Trumpalaikis turtas</b>                      | <b>131.308.301</b> | <b>138.197.334</b> |
| Atsargos                                        | 2.438.815          | 9.022.609          |
| Išankstiniai apmokėjimai                        | 9.610.936          | 10.466.093         |
| Pirkėjų įsiskolinimas                           | 67.047.005         | 75.698.974         |
| Kitas trumpalaikis turtas                       | 18.428.867         | 25.117.408         |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai                  | 33.782.678         | 17.892.250         |
| <b>Turto iš viso:</b>                           | <b>193.127.200</b> | <b>200.559.010</b> |

| NUOSAVAS KAPITALAS IR<br>ĮSIPAREIGOJIMAI               | 2013 09 30         | 2012 12 31         |
|--------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Nuosavas kapitalas</b>                              | <b>131.575.689</b> | <b>131.868.420</b> |
| Išstatinis kapitalas                                   | 16.350.000         | 16.350.000         |
| Rezervai                                               | 6.617.045          | 6.963.400          |
| Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)                   | 108.608.644        | 108.555.020        |
| Valiutos kurso pokyčio įtaka                           |                    |                    |
| <b><i>Mažumos dalis</i></b>                            |                    |                    |
| <b>Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>              | <b>61.551.511</b>  | <b>68.690.590</b>  |
| <b>Po vienerių metų mokėtinos sumos</b>                |                    |                    |
| <b>ir ilgalaikiai įsipareigojimai</b>                  | <b>2.117.599</b>   | <b>2.135.733</b>   |
| Paskolos ir kitos finansinės skolos                    | 0                  | 0                  |
| Atidėjimai garantiniam remontui                        | 1.238.420          | 1.195.432          |
| Atidėtieji mokesčiai                                   | 879.179            | 940.301            |
| <b>Per vienerius metus mokėtinos sumos</b>             |                    |                    |
| <b>ir trumpalaikiai įsipareigojimai</b>                | <b>59.433.912</b>  | <b>66.554.857</b>  |
| Paskolos ir finansinės skolos                          | 3.675              | 539.517            |
| Skolos tiekėjams                                       | 28.446.039         | 42.547.398         |
| Gauti išankstiniai apmokėjimai                         | 20.257.168         | 2.624.945          |
| Mokėtinas pelno mokestis                               | 0                  | 19.858             |
| Kiti įsipareigojimai                                   | 10.727.030         | 20.823.139         |
| <b>NUOSAVO KAPITALO IR<br/>ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:</b> | <b>193.127.200</b> | <b>200.559.010</b> |

## Konsoliduota finansinės būklės ataskaitai

## Litais

| TURTAS                                                | 2013 09 30         | 2012 12 31         |
|-------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Ilgalaikis turtas</b>                              | <b>44.816.945</b>  | <b>41.012.038</b>  |
| Nematerialusis turtas                                 | 468.363            | 363.992            |
| Materialusis turtas                                   | 21.527.204         | 21.366.152         |
| Investicinis turtas                                   | 19.132.600         | 16.947.042         |
| Kitos investicijos ir po vienerių metų gautinos sumos | 224.001            | 148.777            |
| Kitas ilgalaikis turtas                               | 3.464.777          | 2.186.075          |
| <b>Trumpalaikis turtas</b>                            | <b>195.209.113</b> | <b>194.686.519</b> |
| Atsargos                                              | 48.620.385         | 59.167.530         |
| Išankstiniai apmokėjimai                              | 10.617.288         | 15.276.564         |
| Pirkėjų įsiskolinimas                                 | 90.245.385         | 82.899.886         |
| Kitas turtas                                          | 6.372.949          | 13.768.039         |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai                        | 39.353.106         | 23.574.500         |
| <b>Turto iš viso:</b>                                 | <b>240.026.058</b> | <b>235.698.557</b> |

| NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI                                       | 2013 09 30         | 2012 12 31         |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Nuosavas kapitalas</b>                                                   | <b>115.765.094</b> | <b>116.020.464</b> |
| Įstatinis kapitalas                                                         | 16.350.000         | 16.350.000         |
| Rezervai                                                                    | 7.592.148          | 7.959.110          |
| Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)                                        | 91.115.197         | 91.510.925         |
| Valiutos kurso pokyčio įtaka                                                | 707.749            | 200.429            |
| <b>Mažumos dalis</b>                                                        | <b>4.627.857</b>   | <b>4.940.669</b>   |
| <b>Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>                                   | <b>119.633.107</b> | <b>114.737.424</b> |
| <b>Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai</b>      | <b>15.038.869</b>  | <b>13.823.282</b>  |
| Paskolos ir kitos finansinės skolos                                         | 10.420.126         | 9.452.719          |
| Atidėjiniai                                                                 | 2.124.005          | 2.122.089          |
| Atidėto mokesčio įsipareigojimas                                            | 1.913.781          | 2.018.831          |
| Dotacijos ir subsidijos                                                     | 120.961            | 38.250             |
| Kiti įsipareigojimai                                                        | 459.996            | 191.393            |
| <b>Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai</b> | <b>104.594.238</b> | <b>100.914.142</b> |
| Paskolos ir finansinės skolos                                               | 17.409.054         | 14.376.391         |
| Skolos tiekėjams                                                            | 49.410.328         | 50.152.221         |
| Gauti išankstiniai apmokėjimai                                              | 21.632.522         | 10.882.524         |
| Mokėtinas pelno mokestis                                                    | 191.497            | 68.275             |
| Kiti įsipareigojimai                                                        | 15.950.837         | 25.434.731         |
| <b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:</b>                          | <b>240.026.058</b> | <b>235.698.557</b> |

## Atskira bendrųjų pajamų ataskaita

## Litais

| STRAIPSNIAI                                    | 2013 09 30        | 2012 09 30        | 2013 07 - 09     | 2012 07 - 09     |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| PARDAVIMO PAJAMOS                              | 161.125.581       | 184.537.678       | 49.080.261       | 82.067.486       |
| PARDAVIMO SAVIKAINA                            | 151.112.396       | 174.191.989       | 45.084.793       | 77.814.933       |
| <b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>           | <b>10.013.185</b> | <b>10.345.689</b> | <b>3.995.468</b> | <b>4.252.553</b> |
| VEIKLOS SĄNAUDOS                               | 10.222.877        | 9.553.581         | 2.684.723        | 4.088.197        |
| Pardavimo                                      | 251.975           | 248.536           | 82.435           | 73.477           |
| Bendrosios ir administracinės                  | 9.970.902         | 9.305.045         | 2.602.288        | 4.014.720        |
| <b>TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>     | <b>-209.692</b>   | <b>792.108</b>    | <b>1.310.745</b> | <b>164.356</b>   |
| KITA VEIKLA                                    | 1.337.569         | -18.729           | 158.457          | -22.425          |
| Pajamos                                        | 2.244.916         | 756.321           | 340.005          | 175.743          |
| Sąnaudos                                       | 907.347           | 775.050           | 181.548          | 198.168          |
| FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA                | -1.071.751        | 807.790           | -379.010         | 548.859          |
| Pajamos                                        | 1.376.037         | 1.172.950         | 129.838          | 373.544          |
| Sąnaudos                                       | 2.447.788         | 365.160           | 508.848          | -175.315         |
| <b>IPRAŠINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>   | <b>56.126</b>     | <b>1.581.169</b>  | <b>1.090.192</b> | <b>690.790</b>   |
| PAGAUTĖ                                        |                   |                   |                  |                  |
| NETEKIMAI                                      |                   |                   |                  |                  |
| <b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b> | <b>56.126</b>     | <b>1.581.169</b>  | <b>1.090.192</b> | <b>690.790</b>   |
| PELNO MOKESTIS                                 | -224.862          | 1.245.249         | -310.123         | -166.785         |
| <b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>            | <b>280.988</b>    | <b>335.920</b>    | <b>1.400.315</b> | <b>857.575</b>   |

## Konsoliduota bendrųjų pajamų ataskaita

| Litais                                         |                   |                   |                  |                   |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| STRAIPSNIAI                                    | 2013 09 30        | 2012 09 30        | 2013 07 - 09     | 2012 07 - 09      |
| PARDAVIMO PAJAMOS                              | 222.127.552       | 211.176.713       | 74.509.301       | 99.747.021        |
| PARDAVIMO SAVIKAINA                            | 203.947.810       | 194.608.961       | 66.866.307       | 85.661.769        |
| <b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>           | <b>18.179.742</b> | <b>16.567.752</b> | <b>7.642.994</b> | <b>14.085.252</b> |
| VEIKLOS SĄNAUDOS                               | 15.533.093        | 14.667.208        | 4.047.191        | 5.933.543         |
| Pardavimo                                      | 830.546           | 776.654           | 314.890          | 342.601           |
| Bendrosios ir administracinės                  | 14.702.547        | 13.890.554        | 3.732.301        | 5.590.942         |
| <b>TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>     | <b>2.646.649</b>  | <b>1.900.544</b>  | <b>3.595.803</b> | <b>8.151.709</b>  |
| KITA VEIKLA                                    | 1.294.790         | 1.478.948         | 221.207          | 1.648.320         |
| Pajamos                                        | 2.284.792         | 2.377.975         | 413.795          | 1.884.789         |
| Sąnaudos                                       | 990.002           | 899.027           | 192.588          | 236.469           |
| FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA                | -5.799.749        | 214.408           | -2.246.194       | -636.464          |
| Kitos finansinės veiklos pajamos               | 146.881           | 1.317.457         | -84.113          | -693.743          |
| Kitos finansinės veiklos sąnaudos              | 5.946.630         | 1.103.049         | 2.162.081        | -57.279           |
| <b>ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>  | <b>-1.858.310</b> | <b>3.593.900</b>  | <b>1.570.816</b> | <b>9.163.565</b>  |
| PAGAUTĖ                                        |                   |                   |                  |                   |
| NETEKIMAI                                      |                   |                   |                  |                   |
| <b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b> | <b>-1.858.310</b> | <b>3.593.900</b>  | <b>1.570.816</b> | <b>9.163.565</b>  |
| PELNO MOKESTIS                                 | -1.049.036        | 1.434.282         | -560.171         | -27.834           |
| <b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>            | <b>-809.274</b>   | <b>2.159.618</b>  | <b>2.130.987</b> | <b>9.191.399</b>  |
| TENKANTIS ĮMONĖS AKCININKAMS                   | -188.971          | 2.470.277         | 2.146.761        | 9.097.113         |
| TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI                       | -620.303          | -310.659          | -15.774          | 94.286            |

## Atskira nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

| Litais                                           | Išstatinis kapitalas | Perkainojimo ilg.mater.turto rezervas | Privalomasis rezervas | Nepaskirstytas rezultatas | Iš viso     |
|--------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------|-------------|
| Likutis 2012 m. sausio 01 d.                     | 16.350.000           | 5.918.775                             | 1.635.030             | 106.530.889               | 130.434.694 |
| 2012 metų grynasis pelnas (nuostoliai) nepripaž. |                      | -433.849                              |                       | 433.849                   | 0           |
| 2012 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 |
| Likutis 2013 m. sausio 01 d.                     | 16.350.000           | 5.328.370                             | 1.635.030             | 108.555.020               | 131.868.420 |
| 2013 metų grynasis pelnas (nuostoliai) nepripaž. |                      | -181.386                              |                       | 181.386                   | 0           |
| 2013 metų grynasis pelnas (nuostoliai)           |                      |                                       |                       | 280.988                   | 280.988     |
| Dividendai                                       |                      |                                       |                       | -408.750                  | -408.750    |
| Atstatoma parduoto perkainuoto turto vertė       |                      | -164.969                              |                       |                           | -164.969    |
| Likutis 2013 m. rugsėjo 30 d.                    | 16.350.000           | 4.982.015                             | 1.635.030             | 108.608.644               | 131.575.689 |



## AB „Panevėžio statybos trestas“ Tarpinė finansinė atskaitomybė už 2013 m. 9 mėn.

## Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

|                                             | Išstatinis kapitalas | Perkainojimo rezervas | Privalomasis rezervas | Valiutos kurso pokyčio įtaka | Sukauptas pelnas | Nuos.dalis tenkanti mot.įm.akc. | Mažumos dalis | Iš viso     |
|---------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------|------------------|---------------------------------|---------------|-------------|
| <b>Litais</b>                               |                      |                       |                       |                              |                  |                                 |               |             |
| <b>Likutis 2012 m. sausio 01 d.</b>         | 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           |
| 2012 metų grynasis pelnas                   |                      |                       |                       |                              | 2.470.277        | 2.470.277                       | -522.904      | 1.947.373   |
| (nuostoliai)                                |                      |                       |                       |                              |                  |                                 |               |             |
| 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           |
| <b>Likutis 2012 m. rugsėjo 30 d.</b>        | 16.350.000           | 6.056.161             | 2.044.160             | 159.082                      | 89.328.379       | 113.937.782                     | 4.011.242     | 117.949.024 |
| <b>Likutis 2012 m. sausio 01 d.</b>         | 16.350.000           | 5.909.097             | 2.050.013             | 200.429                      | 91.510.925       | 116.020.464                     | 4.940.669     | 120.961.133 |
| Perkainojimo rezervo sumažėjimas            |                      | -218.369              |                       |                              | 218.369          | 0                               |               | 0           |
| Atstatoma parduoto perkainuoto turto vertė  |                      | -164.969              |                       |                              |                  | -164.969                        |               | -164.969    |
| 2013 metų grynasis pelnas                   |                      |                       |                       |                              | -188.971         | -188.971                        | -620.303      | -809.274    |
| (nuostoliai)                                |                      |                       |                       |                              |                  | 507.320                         | 319.525       | 826.845     |
| Valiutos kurso pokyčio įtaka                |                      |                       |                       | 507.320                      |                  | -408.750                        | -12.034       | -420.784    |
| Dividendai                                  |                      |                       |                       |                              | -408.750         | -408.750                        |               |             |
| Sudaryti rezervai                           |                      |                       | 16.376                |                              | -16.376          | 0                               |               | 0           |
| <b>Likutis 2013 m. rugsėjo 30 d.</b>        | 16.350.000           | 5.525.759             | 2.066.389             | 707.749                      | 91.115.197       | 115.765.094                     | 4.627.857     | 120.392.951 |

## Atskira pinigų srautų ataskaita

| Litais                                                  | 2013 01-09        | 2012 01-09         |
|---------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|
| <b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>               |                   |                    |
| Grynasis pelnas                                         | 280.988           | 335.920            |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija                           | 1.943.299         | 2.959.504          |
| (Pelnas) nuostolis iš ilgalaikio turto perleidimo       | -114.126          | -78.097            |
| Pelno mokesčio sąnaudos                                 | -224.862          | 1.245.249          |
|                                                         | <u>1.885.299</u>  | <u>4.462.576</u>   |
| Atsargų pokytis                                         | 6.583.794         | -5.841.673         |
| Pirkėjų įsiskolinimo pokytis                            | 8.651.969         | -35.506.353        |
| Išankstinių apmokėjimų pokytis                          | 855.157           | -1.696.374         |
| Po vienerių metų gautinų sumų pokytis                   | -388.034          | 12.717.677         |
| Kito turto pokytis                                      | 3.535.126         | -9.711.957         |
| Skolų tiekėjams pokytis                                 | -14.101.359       | 17.494.233         |
| Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis                    | 17.632.223        | -9.970.189         |
| Atidėtų ir kitų įsipareigojimų pokytis                  | -9.915.932        | 4.373.908          |
|                                                         | <u>14.738.243</u> | <u>-23.678.152</u> |
| Sumokėtas pelno mokestis                                | -249.542          | -4.370.300         |
| <b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>      | <b>14.488.701</b> | <b>-28.048.452</b> |
| <b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>              |                   |                    |
| Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas     | -2.209.352        | -1.248.604         |
| Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas    | 468.373           | 80.087             |
| Investicijų įsigijimas                                  | 0                 | 500                |
| Paskolų suteikimas                                      | -1.207.075        | -17.066.050        |
| Paskolų susigrąžinimas                                  | 4.857.091         | 9.894.187          |
| Gauti dividendai ir palūkanos                           | 671.512           | 750.732            |
| <b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>     | <b>2.580.549</b>  | <b>-7.589.148</b>  |
| <b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>                |                   |                    |
| Sumokėti dividendai, tantjemos                          | -403.359          | -8.603             |
| Paskolų ir finansinių skolų gavimas                     |                   |                    |
| Paskolų ir finansinių skolų grąžinimas                  |                   |                    |
| Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai                   | -535.842          | -1.263.103         |
| Sumokėtos palūkanos                                     | -239.621          | -342.361           |
| <b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>       | <b>-1.178.822</b> | <b>-1.614.067</b>  |
| <b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b> | <b>15.890.428</b> | <b>-37.251.667</b> |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje    | 17.892.250        | 43.686.824         |
| <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje</b>    | <b>33.782.678</b> | <b>6.435.157</b>   |

**Konsoliduota pinigų srautų ataskaita**

| <b>Litais</b>                                             | <b>2013 01-09</b> | <b>2012 01-09</b>  |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|
| <b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>                 |                   |                    |
| Grynasis pelnas                                           | -809.274          | 2.159.618          |
| Nepiniginių straipsnių eliminavimas:                      |                   |                    |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija                             | 2.580.287         | 3.564.141          |
| Kiti nepiniginiai straipsniai                             | -1.701.054        | -309.237           |
|                                                           | <u>69.959</u>     | <u>5.414.522</u>   |
| Atsargų pokytis                                           | 10.547.145        | -6.380.009         |
| Pirkėjų įsiskolinimo pokytis                              | -7.345.499        | -32.531.014        |
| Išankstinių apmokėjimų pokytis                            | 4.659.276         | -12.914.259        |
| Kito turto pokytis                                        | 7.307.479         | 270.198            |
| Skolų tiekėjams pokytis                                   | -741.893          | 15.106.734         |
| Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis                      | 10.749.998        | 1.869.338          |
| Atidėjinių ir kitų įsipareigojimų pokytis                 | -9.012.833        | 2.283.594          |
|                                                           | <u>16.233.632</u> | <u>-26.880.896</u> |
| Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas | 1.805.532         | -43.775            |
| <b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>        | <b>18.039.164</b> | <b>-26.924.671</b> |
| <b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>                |                   |                    |
| Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas       | -3.010.954        | -2.049.837         |
| Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas      | 622.295           | 81.359             |
| Ilgalaikių investicijų įsigijimas                         | -2.185.558        | -8.044.374         |
| Paskolų suteikimas                                        |                   | -20.000            |
| Paskolų susigrąžinimas                                    | 12.387            | 1.008.118          |
| Gauti dividendai ir palūkanos                             | 138.425           | 298.318            |
| <b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>       | <b>-4.423.405</b> | <b>-8.726.416</b>  |
| <b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>                  |                   |                    |
| Sumokėti dividendai ir tantjemos                          | -415.393          | -8.603             |
| Paskolų ir kitų finansinių skolų gavimas                  | 4.597.101         | 9.872.654          |
| Paskolų ir kitų finansinių skolų grąžinimas               |                   |                    |
| Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai                     | -597.031          | -1.413.085         |
| Sumokėtos palūkanos                                       | -1.421.830        | -672.003           |
| <b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>         | <b>2.162.847</b>  | <b>7.778.963</b>   |
| <b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>   | <b>15.778.606</b> | <b>-27.872.124</b> |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje             | 23.574.500        | 50.063.071         |
| <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje</b>      | <b>39.353.106</b> | <b>22.190.947</b>  |

## 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 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.

2013 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,<br>Panevėžys<br>Tel. 8 45 583341          |
| UAB „Metalų meistrai“                            | Metalinų konstrukcijų gamyba          | 100                   | Tinklų g. 7,<br>Panevėžys                                |
| UAB „Vekada“                                     | Elektros montavimo darbai             | 96                    | Marijonų g. 36,<br>Panevėžys<br>Tel. 8 4 5461311         |
| TUB „Vilniaus papėdė“                            | Statybos darbai                       | 69                    | Tuskulėnų g. 33,<br>Vilnius                              |
| UAB „Alinita“                                    | Pastatų vėdinimas ir kondicionavimas  | 100                   | Dubysos g. 31,<br>Klaipėda<br>Tel. 8 46 340363           |
| „KINGSBUD“ Sp. ZO.O.                             | Statybinių medžiagų didmeninė prekyba | 100                   | A.Patli, 16-400<br>Suwalki, Polska                       |
| „PS Trests“ SIA                                  | Statyba                               | 100                   | Vietalvas 5, Ryga                                        |
| „Baltlitstroj“ OOO                               | Statyba                               | 100                   | Sovetskij pr. 43,<br>Kaliningradas<br>Tel. 0074012350435 |
| UAB „PST Investicijos“                           | Nekilnojamojo turto vystymas          | 68                    | Lvovo 25, Vilnius<br>Tel. 8 5 2102130                    |
| <i>UAB „PST investicijos“ dukterinės įmonės:</i> |                                       |                       |                                                          |
| UAB „Ateities projektai“                         | Nekilnojamojo turto plėtra ir         | 100                   | Lvovo 25, Vilnius                                        |

|                          |                                          |     |                                  |
|--------------------------|------------------------------------------|-----|----------------------------------|
|                          | pardavimas                               |     |                                  |
| 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 |

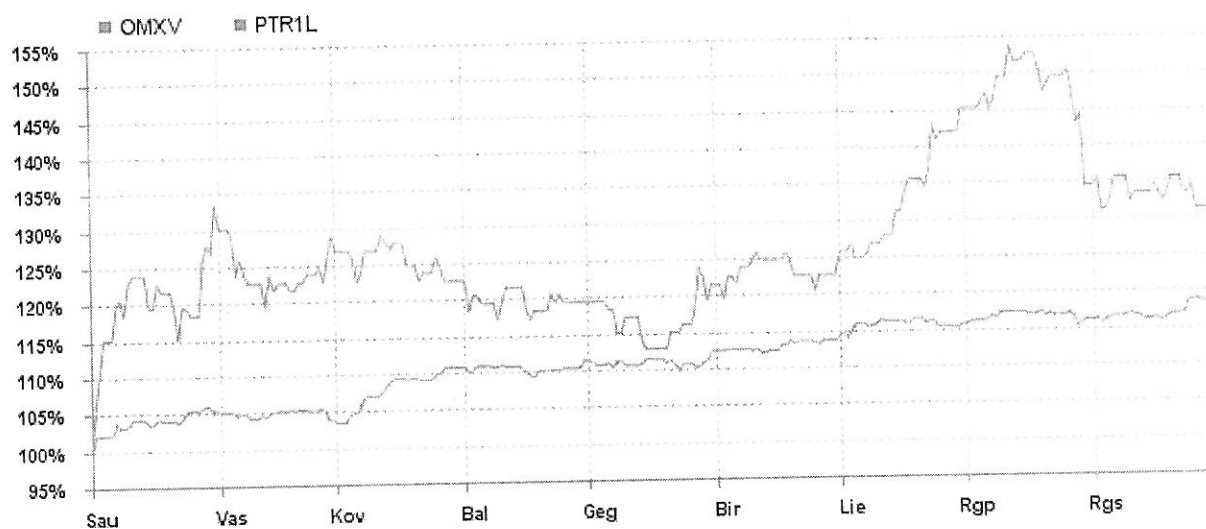
### Bendrovės įstatinis kapitalas ir jo sudėtis

2013 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. 2013 m. rugsėjo 30 d. viso akcininkų skaičius buvo 2152. Nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 5 proc. Bendrovės įstatinio kapitalo:

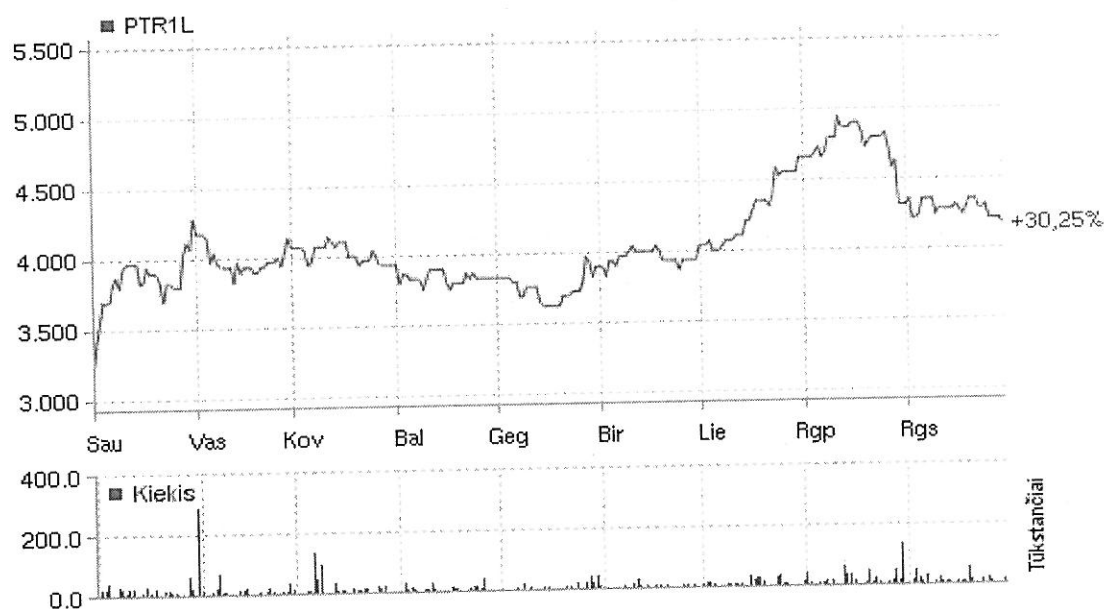
| Akcininko vardas, pavardė<br>(įmonės pavadinimas,<br>rūšis, būstinės adresas,<br>įmonių registro kodas) | Akcininkui<br>nuosavybės<br>teise<br>priklausančių<br>paprastųjų<br>vardinių akcijų<br>skaičius (vnt.) | Turima įstatinio<br>kapitalo dalis<br>(%) | Nuosavybės<br>teise<br>priklausančių<br>akcijų<br>suteikiama<br>balsų dalis<br>(%) | Akcininkui<br>su kartu<br>veikiančiais<br>asmenimis<br>priklausančių<br>balsų dalis<br>(%) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| AB Panevėžio keliai,<br>S. Kerbedžio g. 7, Panevėžys,<br>Įmonės kodas 147710353.                        | 8 138 932                                                                                              | 49,78                                     | 49,78                                                                              | ---                                                                                        |
| SWEDBANK AS Clients<br>10060701, Liivalaia 8, 15040<br>Tallinn, Estonia                                 | 999 483                                                                                                | 6,11                                      | 6,11                                                                               | ---                                                                                        |
| Laisvai cirkuliuojančios akcijos                                                                        | 8 211 068                                                                                              | 50,22                                     | 50,22                                                                              | ---                                                                                        |



## AB „Panevėžio statybos trestas“ ir OMX Baltic Benchmark GI indeksų pokytis 2013 m. 1-9 mėn.



## Bendrovės akcijų kainos dinamika VVPB per 2013 m. 1-9 mėn. (Lt)



| Paskutinė akcijos kaina 2012 12 31 | Vidutinė akcijos kaina per 1-9 mėn. | Didžiausia akcijos kaina per 1-9 mėn. | Mažiausia akcijos kaina per 1-9 mėn. | Paskutinė akcijos kaina 2013 09 30 |
|------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|
| 3,208 Lt                           | 4,123 Lt                            | 4,938 Lt                              | 3,418 Lt                             | 4,178 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 | 2013.09.30 | 2012.12.31 |
|---------|------------|------------|
| 1 EUR   | 3,4528     | 3,4528     |
| 1 RUB   | 0,0791     | 0,0859     |
| 1 LV    | 4,9146     | 4,9520     |
| 1 PLN   | 0,8170     | 0,8474     |

### 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 2013 metų tris ketvirčius sudarė 3 010 954 Lt.: už 2 076 880 Lt. ilgalaikio turto įsigijo AB „Panevėžio statybos trestas“. UAB „Verkių projektai“ 2 185 558 Lt. investavo Ulonų verslo centro patalpų pritaikymui nuomai. Per 2013 metų tris ketvirčius ilgalaikio turto nusidėvėjimo bei amortizacijos sąnaudos Grupėje sudarė 2 580 287 Lt., iš kurių 1 943 299 Lt. apskaityti AB „Panevėžio statybos trestas“ finansinėje atskaitomybėje.

### Paskolos

2013 m. rugsėjo 30 d. UAB „PST investicijos“ įmonių Grupė turėjo 27 576 553 Lt. paskolų, iš kurių 23 458 722 Lt. ilgalaikiai bei trumpalaikiai banko kreditai.

**Garantijos, laidavimai**

2013 m. rugsėjo 30 d. kredito institucijų suteiktos garantijos už AB „Panevėžio statybos trestas“ grupės įsipareigojimus sudarė 60 883 195 Lt, iš kurių 47 354 307 Lt garantijos suteiktos už OOO Baltlitstroj Sutarčių įvykdymą.

**Sandoriai su susijusiomis šalimis**

Reikšmingų sandorių su susijusiomis šalimis nebuvo.

**Dividendai**

2013 m. balandžio 25 d. įvykęs AB „Panevėžio statybos trestas“ eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas nutarė išmokėti 408 705 Lt. dividendų už 2012 metus. Dividendus išmoka AB DNB bankas, pagal sudarytą sutartį. 2013 m. rugsėjo 30 dienai išmokėta 98,5 proc. dividendų.

**Reikšmingi tarpinės finansinės atskaitomybės pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį**

AB „Panevėžio statybos trestas“ (PST) grupė per devynis šių metų mėnesius neaudituoti duomenimis uždirbo 222,1 mln. Lt. pajamų – tai yra 5,2 procentais daugiau nei pernai, tačiau grupės rezultatas yra 809 tūkst. Lt. nuostolis. AB „PST“ įmonė uždirbo 281 tūkst. Lt. grynojo pelno ir gavo 161,1 mln. Lt. pajamų.

Reikšmingą neigiamą įtaką AB „Panevėžio statybos trestas“ grupės bei įmonės rezultatui turėjo Rusijos rublio kurso kritimas. Dėl kurio per devynis mėnesius patirtas grupės finansinės veiklos nuostolis iš valiutų kursų pasikeitimo – 4,6 mln.Lt., PST – 2,1 mln. Lt



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

|                                                                                     | Grupė            |                  |                  | Įmonė            |                  |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                                     | 2011<br>1-9 mėn. | 2012<br>1-9 mėn. | 2013<br>1-9 mėn. | 2011<br>1-9 mėn. | 2012<br>1-9 mėn. | 2013<br>1-9 mėn. |
| Pajamos                                                                             | 199.751          | 211.177          | 222.126          | 153.057          | 184.538          | 161.126          |
| Bendrasis pelnas                                                                    | 16.676           | 16.568           | 18.180           | 10.783           | 10.346           | 10.013           |
| Bendrojo pelno marža (proc.)                                                        | 8,35             | 7,85             | 8,18             | 7,05             | 5,61             | 6,21             |
| Grynasis pelnas (nuostolis)                                                         | -12              | 2.159            | -809             | 692              | 336              | 281              |
| Grynojo pelno marža (proc.)                                                         | -0,01            | 1,02             | -0,36            | 0,45             | 0,18             | 0,17             |
| Pelnas vienai akcijai (litas)                                                       | 0,04             | 0,15             | -0,05            | 0,042            | 0,02             | 0,017            |
| Pelnas prieš mokesčius,<br>palūkanas, nusidėvėjimą ir<br>amortizaciją <b>EBITDA</b> | 6.944            | 7.830            | 2.144            | 6.203            | 4.882            | 2.239            |
| EBITDA marža (proc.)                                                                | 3,48             | 3,68             | 0,97             | 4,05             | 2,65             | 1,39             |
| Nuosavybės grąža (proc.)<br><b>(ROE)</b>                                            | -0,01            | 1,90             | -0,70            | 0,52             | 0,26             | 0,21             |
| Vidutinio turto grąža arba turto<br>pelningumas <b>(ROA)</b>                        | 0                | 0,84             | -0,34            | 0,31             | 0,15             | 0,15             |
| Investicijų pelningumas <b>(ROI)</b>                                                | -0,01            | 1,72             | -0,60            | 0,51             | 0,25             | 0,21             |
| Einamojo likvidumo<br>koeficientas                                                  | 1,73             | 1,73             | 1,87             | 1,72             | 1,84             | 2,21             |
| Kritinio likvidumo koeficientas                                                     | 1,34             | 1,29             | 1,40             | 1,64             | 1,66             | 2,17             |
| Bendrojo likvidumo koeficientas                                                     | 0,94             | 0,82             | 0,97             | 1,43             | 1,52             | 2,14             |
| Nuosavo kapitalo ir turto<br>santykis                                               | 0,48             | 0,44             | 0,48             | 0,59             | 0,60             | 0,68             |
| Akcijos buhalterinė vertė                                                           | 7,03             | 6,97             | 7,08             | 8,08             | 8                | 8,05             |
| Akcijos kainos ir buhalterinės<br>vertės santykis <b>(P/BV)</b>                     | 0,58             | 0,51             | 0,59             | 0,5              | 0,44             | 0,52             |