

## AB „PANEVĖŽIO STATYBOS TRESTAS“

2014 m. trijų mėnesių neauditauta  
KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ

2014 m. gegužės 30 d.

Panevėžys

## AB „PANEVĖŽIO STATYBOS TRESTAS“

**Konsoliduotos ir įmonės finansinės atskaitomybės už ketvirtį, pasibaigusį  
2014 m. kovo 31 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, 2014 m. trijų mėnesių konsoliduota tarpinė finansinė atskaitomybė, sudaryta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo AB „Panevėžio statybos trestas“ ir bendrovės „Panevėžio statybos trestas“ grupės įmonių 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                                          | 2014 03 31         | 2013 12 31         |
|-------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Ilgalaikis turtas</b>                        | <b>56.490.575</b>  | <b>66.203.447</b>  |
| Nematerialusis turtas                           | 190.922            | 130.408            |
| Materialusis turtas                             | 16.277.098         | 16.044.567         |
| Investicijos ir po vienerių metų gautinos sumos | 39.283.203         | 49.292.806         |
| Atidėto mokesčio turtas                         | 739.352            | 735.666            |
| <b>Trumpalaikis turtas</b>                      | <b>128.508.927</b> | <b>119.230.399</b> |
| Atsargos                                        | 3.845.407          | 2.541.914          |
| Išankstiniai apmokėjimai                        | 1.341.844          | 3.907.464          |
| Pirkėjų įsiskolinimas                           | 49.627.553         | 41.678.743         |
| Kitas trumpalaikis turtas                       | 46.268.310         | 22.909.853         |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai                  | 27.425.813         | 48.192.425         |
| <b>Turto iš viso:</b>                           | <b>184.999.502</b> | <b>185.433.846</b> |

| NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI                                       | 2014 03 31         | 2013 12 31         |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Nuosavas kapitalas</b>                                                   | <b>133.328.522</b> | <b>132.604.938</b> |
| Įstatinis kapitalas                                                         | 16.350.000         | 16.350.000         |
| Rezervai                                                                    | 7.369.337          | 7.517.140          |
| Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)                                        | 109.609.185        | 108.737.798        |
| Valiutos kurso pokyčio įtaka                                                |                    |                    |
| <b>Mažumos dalis</b>                                                        | <b>51.670.980</b>  | <b>52.828.908</b>  |
| <b>Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>                                   | <b>2.413.325</b>   | <b>2.335.947</b>   |
| <b>Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai</b>      | <b>2.413.325</b>   | <b>2.335.947</b>   |
| Paskolos ir kitos finansinės skolos                                         |                    |                    |
| Atidėjimai garantiniam remontui                                             | 1.401.389          | 1.297.928          |
| Atidėtieji mokesčiai                                                        | 1.011.936          | 1.038.019          |
| <b>Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai</b> | <b>49.257.655</b>  | <b>50.492.961</b>  |
| Paskolos ir finansinės skolos                                               |                    |                    |
| Skolos tiekėjams                                                            | 22.969.868         | 17.953.077         |
| Gauti išankstiniai apmokėjimai                                              | 18.349.191         | 24.530.030         |
| Mokėtinas pelno mokestis                                                    | 647.467            | 387.685            |
| Kiti įsipareigojimai                                                        | 7.291.129          | 7.622.169          |
| <b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:</b>                          | <b>184.999.502</b> | <b>185.433.846</b> |

**Konsoliduota finansinės būklės ataskaitai**

Litais

| <b>TURTAS</b>                                         | <b>2014 03 31</b>  | <b>2013 12 31</b>  |
|-------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Ilgalaikis turtas</b>                              | <b>49.334.742</b>  | <b>47.834.935</b>  |
| Nematerialusis turtas                                 | 527.976            | 489.792            |
| Materialusis turtas                                   | 24.532.400         | 23.783.810         |
| Investicinis turtas                                   | 20.319.031         | 20.319.031         |
| Kitos investicijos ir po vienerių metų gautinos sumos | 177.336            | 193.694            |
| Kitas ilgalaikis turtas                               | 3.777.999          | 3.048.608          |
| <b>Trumpalaikis turtas</b>                            | <b>178.929.025</b> | <b>184.588.792</b> |
| Atsargos                                              | 48.047.974         | 46.398.887         |
| Išankstiniai apmokėjimai                              | 6.338.779          | 8.746.618          |
| Pirkėjų įsiskolinimas                                 | 70.399.963         | 59.028.118         |
| Kitas turtas                                          | 19.519.513         | 11.725.373         |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai                        | 34.622.796         | 58.689.796         |
| <b>Turto iš viso:</b>                                 | <b>228.263.767</b> | <b>232.423.727</b> |

| <b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>                                | <b>2014 03 31</b>  | <b>2013 12 31</b>  |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Nuosavas kapitalas</b>                                                   | <b>121.341.145</b> | <b>120.202.384</b> |
| Įstatinis kapitalas                                                         | 16.350.000         | 16.350.000         |
| Rezervai                                                                    | 9.302.290          | 9.461.106          |
| Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)                                        | 94.111.923         | 93.407.957         |
| Valiutos kurso pokyčio įtaka                                                | 1.576.932          | 983.321            |
| <b>Mažumos dalis</b>                                                        | <b>4.276.753</b>   | <b>4.351.600</b>   |
| <b>Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>                                   | <b>102.645.869</b> | <b>107.869.743</b> |
| <b>Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai</b>      | <b>19.021.050</b>  | <b>19.223.413</b>  |
| Paskolos ir kitos finansinės skolos                                         | 14.186.951         | 13.590.812         |
| Atidėjiniai                                                                 | 2.307.737          | 2.191.516          |
| Atidėto mokesčio įsipareigojimas                                            | 2.193.456          | 2.348.801          |
| Dotacijos ir subsidijos                                                     | 104.573            | 112.802            |
| Kiti įsipareigojimai                                                        | 228.333            | 979.482            |
| <b>Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai</b> | <b>83.624.819</b>  | <b>88.646.330</b>  |
| Paskolos ir finansinės skolos                                               | 15.928.835         | 14.755.613         |
| Skolos tiekėjams                                                            | 35.261.654         | 30.323.167         |
| Gauti išankstiniai apmokėjimai                                              | 19.353.181         | 25.718.989         |
| Mokėtinas pelno mokestis                                                    | 903.586            | 524.412            |
| Kiti įsipareigojimai                                                        | 12.177.563         | 17.324.149         |
| <b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:</b>                          | <b>228.263.767</b> | <b>232.423.727</b> |

**Atskira bendrųjų pajamų ataskaita**

Litais

| <b>STRAIPSNIAI</b>                             | <b>2014 03 31</b> | <b>2013 03 31</b> |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| PARDAVIMO PAJAMOS                              | 40.199.857        | 45.350.879        |
| PARDAVIMO SAVIKAINA                            | 35.847.317        | 44.159.020        |
| <b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>           | <b>4.352.540</b>  | <b>1.191.859</b>  |
| VEIKLOS SĄNAUDOS                               | 2.637.421         | 2.781.360         |
| Pardavimo                                      | 95.056            | 65.158            |
| Bendrosios ir administracinės                  | 2.542.365         | 2.716.202         |
| <b>TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>     | <b>1.715.119</b>  | <b>-1.589.501</b> |
| KITA VEIKLA                                    | -59.248           | 143.448           |
| Pajamos                                        | 236.574           | 441.756           |
| Sąnaudos                                       | 295.822           | 298.308           |
| FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA                | -715.895          | 647.553           |
| Pajamos                                        | 311.003           | 719.566           |
| Sąnaudos                                       | 1.026.898         | 72.013            |
| <b>ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>  | <b>939.976</b>    | <b>-798.500</b>   |
| PAGAUTĖ                                        |                   |                   |
| NETEKIMAI                                      |                   |                   |
| <b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b> | <b>939.976</b>    | <b>-798.500</b>   |
| PELNO MOKESTIS                                 | 205.147           | 500.101           |
| <b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>            | <b>734.829</b>    | <b>-1.298.601</b> |

**Konsoliduota bendrųjų pajamų ataskaita**

Litais

| <b>STRAIPSNIAI</b>                             | <b>2014 03 31</b> | <b>2013 03 31</b> |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| PARDAVIMO PAJAMOS                              | 60.799.586        | 64.244.215        |
| PARDAVIMO SAVIKAINA                            | 52.098.689        | 60.661.359        |
| <b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>           | <b>8.700.897</b>  | <b>3.582.856</b>  |
| VEIKLOS SĄNAUDOS                               | 4.714.359         | 5.303.705         |
| Pardavimo                                      | 425.897           | 230.194           |
| Bendrosios ir administracinės                  | 4.288.462         | 5.073.511         |
| <b>TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>     | <b>3.986.538</b>  | <b>-1.720.849</b> |
| KITA VEIKLA                                    | 290.940           | 82.839            |
| Pajamos                                        | 913.135           | 416.720           |
| Sąnaudos                                       | 622.195           | 333.881           |
| FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA                | -4.866.884        | 568.559           |
| Kitos finansinės veiklos pajamos               | 37.759            | 747.937           |
| Kitos finansinės veiklos sąnaudos              | 4.904.643         | 179.378           |
| <b>ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>  | <b>-589.406</b>   | <b>-1.069.451</b> |
| PAGAUTĖ                                        |                   |                   |
| NETEKIMAI                                      |                   |                   |
| <b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b> | <b>-589.406</b>   | <b>-1.069.451</b> |
| PELNO MOKESTIS                                 | -687.389          | 437.477           |
| <b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>            | <b>97.983</b>     | <b>-1.506.928</b> |
| TENKANTIS ĮMONĖS AKCININKAMS                   | 556.395           | -1.273.670        |
| TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI                       | -458.412          | -233.258          |

## Atskira nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

| Litais                                           | Išstatinis<br>kapitalas | Perkainojimo<br>ilg.mater.turto<br>rezervas | Privalomasis<br>rezervas | Nepaskirstytas<br>rezultatas | Iš viso     |
|--------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------|--------------------------|------------------------------|-------------|
| 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. |                         | -66.630                                     |                          | 66.630                       | 0           |
| 2013 metų grynasis pelnas (nuostoliai)           |                         |                                             |                          | -1.298.601                   | -1.298.601  |
| Likutis 2013 m. kovo 31 d.                       | 16.350.000              | 5.261.740                                   | 1.635.030                | 107.323.049                  | 130.569.819 |
| Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.                   | 16.350.000              | 5.882.110                                   | 1.635.030                | 108.737.798                  | 132.604.938 |
| Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimas      |                         | -11.245                                     |                          |                              | -11.245     |
| 2014 metų grynasis pelnas (nuostoliai) nepripaž. |                         | -136.558                                    |                          | 136.558                      | 0           |
| 2014 metų grynasis pelnas (nuostoliai)           |                         |                                             |                          | 734.829                      | 734.829     |
| Likutis 2014 m. kovo 31 d.                       | 16.350.000              | 5.734.307                                   | 1.635.030                | 109.609.185                  | 133.328.522 |



## Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

| Litais                                                                                                                                                                                           | Išstatinis<br>kapitalas | Perkainojimo<br>rezervas         | Privalomasis<br>rezervas | Valiutos<br>kurso<br>pokyčio<br>įtaka | Sukauptas<br>pelnas   | Nuos.dalis<br>tenkanti<br>mot.jm.akc. | Mažumos<br>dalis | Iš viso          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Likutis 2013 m. sausio 01 d.<br>Perkainojimo rezervo sumažėjimas<br>2013 metų grynasis pelnas<br>(nuostoliai)<br>Valiutos kurso pokyčio įtaka                                                    | 16.350.000              | 5.909.097<br>-78.958             | 2.050.013                | 200.429                               | 91.510.925<br>78.958  | 116.020.464<br>0                      | 4.940.669        | 120.961.133<br>0 |
| Likutis 2013 m. kovo 31 d.                                                                                                                                                                       | 16.350.000              | 5.830.139                        | 2.050.013                | 25.990                                | 90.316.213            | 114.572.355                           | 4.679.058        | 119.251.413      |
| Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.<br>Perkainojimo rezervo sumažėjimas<br>Ilgalaikio materialiojo turto<br>perkainojimas<br>2014 metų grynasis pelnas<br>(nuostolis)<br>Valiutos kurso pokyčio įtaka | 16.350.000              | 7.394.717<br>-147.571<br>-11.245 | 2.066.389                | 983.321                               | 93.407.957<br>147.571 | 120.202.384<br>0                      | 4.351.600        | 124.553.984<br>0 |
| Likutis 2014 m. kovo 31 d.                                                                                                                                                                       | 16.350.000              | 7.235.901                        | 2.066.389                | 1.576.932                             | 94.111.923            | 121.341.145                           | 4.276.753        | 125.617.898      |

## Atskira pinigų srautų ataskaita

## Litais

|                                                         | 2014 01 - 03             | 2013 01 - 03             |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>               |                          |                          |
| Grynasis pelnas                                         | 734.829                  | -1.298.601               |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija                           | 657.246                  | 730.680                  |
| (Pelnas) nuostolis iš ilgalaikio turto perleidimo       | 37.594                   | -141.582                 |
| Pelno mokesčio sąnaudos                                 | 205.147                  | 500.101                  |
|                                                         | <u>1.634.816</u>         | <u>-209.402</u>          |
| Atsargų pokytis                                         | -1.303.493               | 4.823.900                |
| Pirkėjų įsiskolinimo pokytis                            | -7.948.810               | -3.562.903               |
| Išankstinių apmokėjimų pokytis                          | 2.565.620                | 1.109.647                |
| Po vienerių metų gautinų sumų pokytis                   | 98.722                   | -779.583                 |
| Kito turto pokytis                                      | -7.316.269               | 92.521                   |
| Skolų tiekėjams pokytis                                 | 5.016.791                | -9.284.533               |
| Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis                    | -6.180.839               | 6.030.258                |
| Atidėtų ir kitų įsipareigojimų pokytis                  | -60.678                  | -25.100                  |
|                                                         | <u>-13.494.140</u>       | <u>-1.805.195</u>        |
| Sumokėtas pelno mokestis                                | 0                        | -163.666                 |
| <b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>      | <u>-13.494.140</u>       | <u>-1.968.861</u>        |
| <b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>              |                          |                          |
| Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas     | -1.055.945               | -165.337                 |
| Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas    | 68.060                   | 168.416                  |
| Investicijų įsigijimas                                  | -22.210                  | 0                        |
| Paskolų suteikimas                                      | -8.577.614               | 663.019                  |
| Paskolų susigrąžinimas                                  | 2.334.133                | 983.204                  |
| Gauti dividendai ir palūkanos                           | 12.035                   | 0                        |
| <b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>     | <u>-7.241.541</u>        | <u>1.649.302</u>         |
| <b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>                |                          |                          |
| Sumokėti dividendai                                     | -2.255                   | 0                        |
| Paskolų ir finansinių skolų gavimas                     | 3.729                    | 0                        |
| Paskolų ir finansinių skolų grąžinimas                  | -3.729                   | 0                        |
| Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai                   |                          | -295.650                 |
| Sumokėtos palūkanos                                     | -28.676                  | -71.694                  |
| <b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>       | <u>-30.931</u>           | <u>-367.344</u>          |
| <b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b> | <u>-20.766.612</u>       | <u>-686.903</u>          |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje    | 48.192.425               | 17.892.250               |
| <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje</b>    | <u><u>27.425.813</u></u> | <u><u>17.205.347</u></u> |

**Konsoliduota pinigų srautų ataskaita****Litais**

|                                                           | 2014 01 - 03       | 2013 01 - 03      |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| <b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>                 |                    |                   |
| Grynasis pelnas                                           | 97.983             | -1.506.928        |
| Nepiniginių straipsnių eliminavimas:                      |                    |                   |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija                             | 874.489            | 935.644           |
| Kiti nepiniginiai straipsniai                             | -979.189           | -523.603          |
|                                                           | -6.717             | -1.094.887        |
| <br>                                                      |                    |                   |
| Atsargų pokytis                                           | -1.649.087         | 5.320.584         |
| Pirkėjų įsiskolinimo pokytis                              | -11.371.845        | 1.084.924         |
| Išankstinių apmokėjimų pokytis                            | 2.407.839          | 3.956.532         |
| Kito turto pokytis                                        | -7.756.701         | 81.835            |
| Skolų tiekėjams pokytis                                   | 4.938.487          | -6.812.304        |
| Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis                      | -6.365.808         | -514.454          |
| Atidėjinių ir kitų įsipareigojimų pokytis                 | -5.362.231         | -1.946.948        |
|                                                           | -25.166.063        | 75.282            |
| <br>                                                      |                    |                   |
| Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas | 969.857            | -37.934           |
| <b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>        | <b>-24.196.206</b> | <b>37.348</b>     |
| <br>                                                      |                    |                   |
| <b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>                |                    |                   |
| Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas       | -1.369.821         | -361.904          |
| Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas      | 839.889            | 170.378           |
| Ilgalaikių investicijų įsigijimas                         | -22.210            | 0                 |
| Paskolų suteikimas                                        | 0                  | 0                 |
| Paskolų susigrąžinimas                                    | 1.129              | 4.129             |
| Gauti dividendai ir palūkanos                             | 37.759             | 27.616            |
| <b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>       | <b>-513.254</b>    | <b>-159.781</b>   |
| <br>                                                      |                    |                   |
| <b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>                  |                    |                   |
| Sumokėti dividendai                                       | -2.255             | 0                 |
| Paskolų ir kitų finansinių skolų gavimas                  | 1.630.824          | 1.774.399         |
| Paskolų ir kitų finansinių skolų grąžinimas               | -221.876           | 0                 |
| Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai                     | -379.925           | -108.003          |
| Sumokėtos palūkanos                                       | -384.308           | -168.120          |
| <b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>         | <b>642.460</b>     | <b>1.498.276</b>  |
| <br>                                                      |                    |                   |
| <b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>   | <b>-24.067.000</b> | <b>1.375.843</b>  |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje             | 58.689.796         | 23.574.500        |
| <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje</b>      | <b>34.622.796</b>  | <b>24.950.343</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 nuolatinės buveines Latvijoje 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. Be šios veiklos Įmonė užsiima patalpų ir mechanizmų nuoma, komunalinių ir ryšių paslaugų perpardavimu.

2014 m. kovo 31 d. Grupę sudaro motininė įmonė ir 11 dukterinių įmonių:

| Dukterinės įmonės                                                  | Veiklos pobūdis                | Valdoma dalis (proc.) | Buveinės adresas                                         |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------|
| UAB „Skydmedis“                                                    | Statyba: skydiniai namai       | 100                   | Pramonės g. 5,<br>Panevėžys<br>Tel. 8 45 583341          |
| UAB „Metalų meistrai“                                              | Statyba                        | 100                   | Tinklų g. 7,<br>Panevėžys                                |
| UAB „Vekada“                                                       | Statyba: elektros instaliacija | 96                    | Marijonų g. 36,<br>Panevėžys<br>Tel. 8 4 5461311         |
| AB „Panevėžio statybos trestas“ ir partnerių TUB „Vilniaus papėdė“ | Nekilnojamojo turto vystymas   | 69                    | Tuskulėnų g. 33,<br>Vilnius                              |
| UAB „Alinita“                                                      | Statyba: kondicionavimo įranga | 100                   | Tinklų g. 7,<br>Panevėžys<br>Tel. 8 45 467630            |
| „Kingsbud“ Sp.z.o.o.                                               | Tarpininkavimo paslaugos       | 100                   | A. Patli, 16-400<br>Suwalki, Polska                      |
| „PS Trests“ SIA                                                    | Statyba                        | 100                   | Vietalvas 5, Ryga                                        |
| „Baltlitstroij“ OOO                                                | Statyba                        | 100                   | Sovetskij pr. 43,<br>Kaliningradas<br>Tel. 0074012350435 |

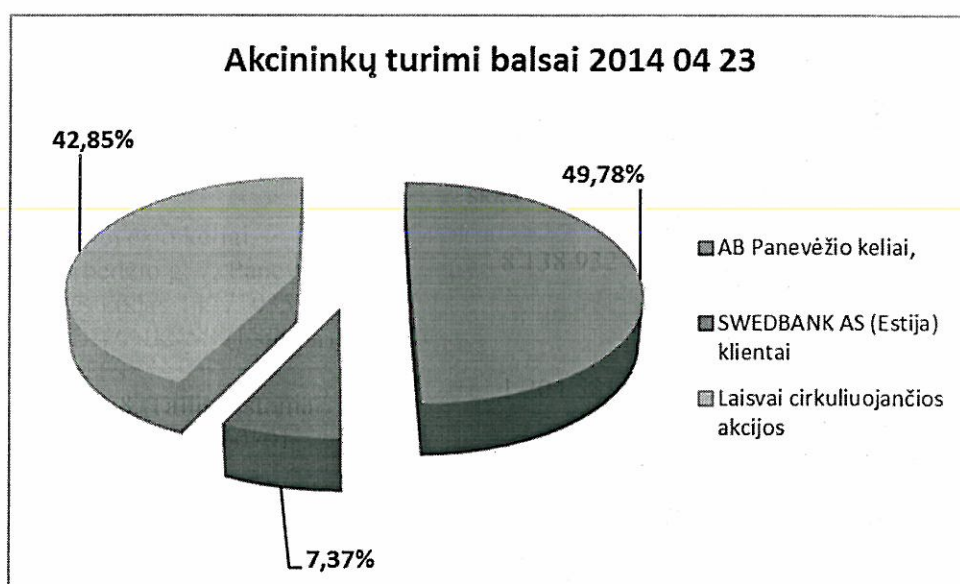
|                                                  |                              |      |                                                      |
|--------------------------------------------------|------------------------------|------|------------------------------------------------------|
| „Teritorija“ OOO                                 | Nekilnojamojo turto vystymas | 87,5 | Lunačiarskio per. 43-27, Čerepovecas Bologdos sritis |
| AB PST Nordic                                    | Statybos darbai              | 100  | KROSSGATAN 25<br>162 50 Vällingby<br>Stockholms län  |
| UAB „PST Investicijos“                           | Nekilnojamojo turto vystymas | 68   | Verkių g. 25C,<br>Vilnius<br>Tel. 8 5 2102130        |
| <i>UAB „PST investicijos“ dukterinės įmonės:</i> |                              |      |                                                      |
| UAB „Ateities projektai“                         | Nekilnojamojo turto vystymas | 100  | Verkių g. 25C,<br>Vilnius                            |
| UAB „Šeškinės projektai“                         | Nekilnojamojo turto vystymas | 100  | Verkių g. 25C,<br>Vilnius                            |
| UAB „Sakališkės“                                 | Nekilnojamojo turto vystymas | 100  | Verkių g. 25C,<br>Vilnius                            |
| UAB „Kauno erdvė“                                | Nekilnojamojo turto vystymas | 100  | Verkių g. 25C,<br>Vilnius                            |
| UAB „Verkių projektas“                           | Nekilnojamojo turto vystymas | 100  | Verkių g. 25C,<br>Vilnius                            |
| ZAO „ISK<br>Baltevro market“                     | Nekilnojamojo turto vystymas | 100  | Pobedi aikštė 10,<br>Kaliningradas                   |

### Bendrovės įstatinis kapitalas ir jo sudėtis

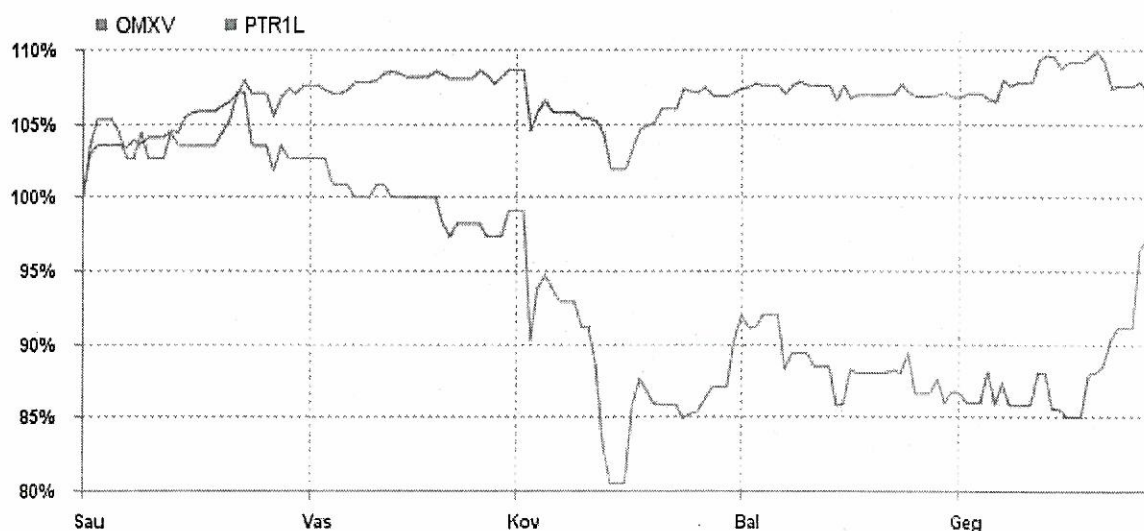
2014 m. kovo 31 d. bendrovės įstatinį kapitalą sudarė 16 350 000 Lt, padalinti į 16 350 000 paprastąsias vardines akcijas (toliau PVA), kurios vienetui nominali vertė – 1,00 Lt. Visos akcijos yra nematerialios ir visiškai apmokėtos. Akcijų nuosavybės teisės įrodymas - tai įrašas vertybinių popierių sąskaitose. AB „Panevėžio statybos trestas“ akcijomis rinkoje prekiaujama Vilniaus vertybinių popierių biržoje. 2014 m. balandžio 23 d. viso akcininkų skaičius buvo 2007. Nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 5 proc. Bendrovės įstatinio kapitalo:

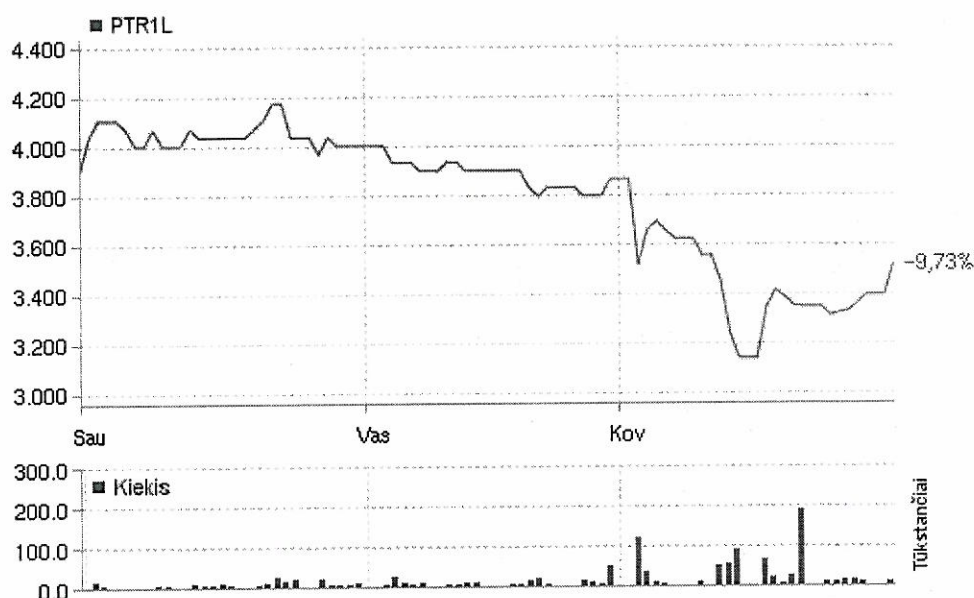


| Akcininko vardas, pavardė<br>(įmonės pavadinimas,<br>rūšis, būstinės adresas,<br>įmonių rejestro kodas) | Akcininkui<br>nuosavybės<br>teise<br>priklausančių<br>paprastųjų<br>vardinių akcijų<br>skaičius (vnt.) | Turima įstatinio<br>kapitalo dalis<br>(%) | Nuosavybės<br>teise<br>priklausančių<br>akcijų<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 (Estonia)<br>CLIENTS<br>Liivalaia 8, Tallin Estonia<br>Įmonės kodas 10060701                | 1 204 581                                                                                              | 7,37                                      | 7,37                                                                               | ---                                                                                        |
| Laisvai cirkuliuojančios akcijos                                                                        | 7 006 487                                                                                              | 42,85                                     | 42,85                                                                              | ---                                                                                        |



**AB „Panevėžio statybos trestas“ ir OMX Baltic Benchmark GI indeksų pokytis 2014 metais**



**Bendrovės akcijų kainos dinamika VVPB per 2014 m. 1-3 mėn. (Lt)**

| <i>Paskutinė<br/>akcijos kaina<br/>2013 12 31</i> | <i>Vidutinė<br/>akcijos kaina<br/>per 1-3 mėn.</i> | <i>Didžiausia<br/>akcijos kaina<br/>per 1-3 mėn.</i> | <i>Mažiausia<br/>akcijos kaina<br/>per 1-3 mėn.</i> | <i>Paskutinė<br/>akcijos kaina<br/>2014 03 31</i> |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 3,902 Lt                                          | 3,597 Lt                                           | 4,212 Lt                                             | 3,108 Lt                                            | 3,522 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 | 2014.03.31 | 2013.03.31 |
|---------|------------|------------|
| 1 EUR   | 3,4528     | 3,4528     |
| 100 RUB | 7,0360     | 8,6984     |
| 10 PLN  | 8,2782     | 8,2451     |

## 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 2014 metų pirmą ketvirtį sudarė 2 061 821 Lt.: už 1 004 946 Lt. ilgalaikio turto įsigijo AB „Panevėžio statybos trestas“. Per 2014 metų pirmą ketvirtį ilgalaikio turto nusidėvėjimo bei amortizacijos sąnaudos Grupėje sudarė 874 489 Lt., iš kurių 657 246 Lt. apskaityti AB „Panevėžio statybos trestas“ finansinėje atskaitomybėje.

## Paskolos

2014 m. kovo 31 d. UAB „PST investicijos“ įmonių Grupė turėjo 27 852 454 Lt. finansinių skolų, iš kurių 23 240 574 Lt. ilgalaikiai bei trumpalaikiai banko kreditai.

## Garantijos, laidavimai

2014 m. kovo 31d. kredito institucijų suteiktos garantijos už AB „Panevėžio statybos trestas“ įsipareigojimus sudarė 6 680 515 Lt., iš kurių 4 701 385 Lt. už suteiktos Sutarties įvykdymo garantijas.

## Sandoriai su susijusiomis šalimis

Reikšmingų sandorių su susijusiomis šalimis nebuvo.

## Dividendai

2014 m. balandžio 30 d. įvykęs AB „Panevėžio statybos trestas“ eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas nutarė dividendų nemokėti.



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

AB „Panevėžio statybos trestas“ (PST) grupė per tris šių metų mėnesius neaudituotais duomenimis uždirbo 60,8 mln. litų pajamų ir 98 tūkst. litų grynojo pelno. Nors tipinės veiklos pelnas sudaro 4 mln. litų, neigiamą įtaką grynajam pelnui padarė 4,5 mln. litų nuostolis dėl Rusijos rublio kurso kritimo.

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

|                                                                               | Grupė              |                    |                    | Įmonė              |                    |                    |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                                                                               | 2012 m<br>1-3 mėn. | 2013 m<br>1-3 mėn. | 2014 m<br>1-3 mėn. | 2012 m<br>1-3 mėn. | 2013 m<br>1-3 mėn. | 2014 m<br>1-3 mėn. |
| <i>Pajamos</i>                                                                | 44.876             | 64.244             | 60.800             | 40.466             | 45.351             | 40.200             |
| <i>Bendrasis pelnas</i>                                                       | -824               | 3.583              | 8.701              | 2.372              | 1.192              | 4.353              |
| <i>Bendrojo pelno marža (proc.)</i>                                           | -1,84              | 5,58               | 14,31              | 5,86               | 2,63               | 10,83              |
| <i>Grynasis pelnas (nuostolis)</i>                                            | -4,044             | -1.507             | 98                 | 274                | -1.299             | 735                |
| <i>Grynojo pelno marža (proc.)</i>                                            | -9,01              | -2,35              | 0,16               | 0,68               | -2,86              | 1,83               |
| <i>Pelnas vienai akcijai (lita)</i>                                           | -0,26              | -0,09              | 0,006              | 0,02               | -0,08              | 0,05               |
| <i>Pelnas prieš mokesčius, palūkanas, nusidėvėjimą ir amortizaciją EBITDA</i> | -1.840             | 34                 | 669                | 1.917              | 4                  | 1.626              |
| <i>EBITDA marža (proc.)</i>                                                   | -4,10              | 0,05               | 1,10               | 4,74               | 0,01               | 4,04               |
| <i>Nuosavybės grąža (proc.) (ROE)</i>                                         | -3,78              | -1,32              | 0,08               | 0,21               | -0,99              | 0,55               |
| <i>Vidutinio turto grąža arba turto pelningumas (ROA)</i>                     | -1,95              | -0,67              | 0,04               | 0,14               | -0,66              | 0,40               |
| <i>Investicijų pelningumas (ROI)</i>                                          | -3,43              | -1,12              | 0,07               | 0,21               | -0,98              | 0,54               |
| <i>Einamojo likvidumo koeficientas</i>                                        | 1,87               | 2,03               | 2,14               | 1,91               | 2,11               | 2,61               |
| <i>Kritinio likvidumo koeficientas</i>                                        | 1,20               | 1,44               | 1,57               | 1,59               | 2,04               | 2,53               |
| <i>Bendrojo likvidumo koeficientas</i>                                        | 1,12               | 1,07               | 1,18               | 2,14               | 1,99               | 2,58               |
| <i>Nuosavo kapitalo ir turto santykis</i>                                     | 0,52               | 0,51               | 0,53               | 0,68               | 0,67               | 0,72               |
| <i>Akcijos buhalterinė vertė</i>                                              | 6,55               | 7,01               | 7,42               | 7,99               | 7,99               | 8,15               |
| <i>Akcijos kainos ir pelno santykis (P/E)</i>                                 | -16,7              | -42,7              | 587,7              | 255,8              | -49,6              | 78,4               |
| <i>Akcijos kainos ir buhalterinės vertės santykis (P/BV)</i>                  | 0,65               | 0,56               | 0,47               | 0,54               | 0,49               | 0,43               |