

AB „PANEVĖŽIO STATYBOS TRESTAS“

**2014 m. DEVYNIŲ MĖNESIŲ
KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ**

2014 m. lapkričio 28 d.

Panevėžys

AB „PANEVĖŽIO STATYBOS TREŠTAS“

Konsoliduotos ir įmonės finansinės atskaitomybės už ketvirtį, pasibaigusį 2014 m. rugsėjo 30 d.

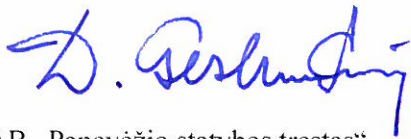
Neauditutos

Įmonių registro kodas 147732969

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

BENDROVĖS ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Šiuo patvirtiname, kad mūsų žiniomis, 2014 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 turą, 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 09 30	2013 12 31
Ilgalaikis turtas	51.575.862	66.203.447
Nematerialusis turtas	140.244	130.408
Materialusis turtas	16.684.369	16.044.567
Investicijos ir po vienerių metų gautinos sumos	34.023.540	49.292.806
Atidėto mokesčio turtas	727.709	735.666
Trumpalaikis turtas	164.293.110	119.230.399
Atsargos	4.908.159	2.541.914
Išankstiniai apmokėjimai	5.457.524	3.907.464
Pirkėjų įsiskolinimas	76.898.840	41.678.743
Kitas trumpalaikis turtas	41.832.917	22.909.853
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	35.195.670	48.192.425
Turto iš viso:	215.868.972	185.433.846

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2014 09 30	2013 12 31
Nuosavas kapitalas	137.758.821	132.604.938
Įstatinis kapitalas	16.350.000	16.350.000
Rezervai	7.092.865	7.517.140
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	114.315.956	108.737.798
Valiutos kurso pokyčio įtaka		
<i>Mažumos dalis</i>		
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	78.110.151	52.828.908
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	2.469.357	2.335.947
Paskolos ir kitos finansinės skolos	0	0
Atidėjimai garantiniam remontui	1.506.210	1.297.928
Atidėtieji mokesčiai	963.147	1.038.019
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	75.640.794	50.492.961
Paskolos ir finansinės skolos	0	0
Skolos tiekėjams	48.728.455	17.953.077
Gauti išankstiniai apmokėjimai	16.527.679	24.530.030
Mokėtinas pelno mokestis	1.240.024	387.685
Kiti įsipareigojimai	9.144.636	7.622.169
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	215.868.972	185.433.846

Konsoliduota finansinės būklės ataskaitai**Litais**

TURTAS	2014 09 30	2013 12 31
Ilgalaikis turtas	49.942.267	47.834.935
Nematerialusis turtas	443.714	489.792
Materialusis turtas	24.887.199	23.783.810
Investicinis turtas	20.319.031	20.319.031
Kitos investicijos ir po vienerių metų gautinos sumos	140.860	193.694
Kitas ilgalaikis turtas	4.151.463	3.048.608
Trumpalaikis turtas	229.255.533	184.588.792
Atsargos	58.998.820	46.398.887
Išankstiniai apmokėjimai	9.439.688	8.746.618
Pirkėjų įsiskolinimas	106.024.478	59.028.118
Kitas turtas	12.492.538	11.725.373
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	42.300.009	58.689.796
Turto iš viso:	279.197.800	232.423.727

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2014 09 30	2013 12 31
Nuosavas kapitalas	125.284.857	120.202.384
Įstatinis kapitalas	16.350.000	16.350.000
Rezervai	9.173.840	9.461.106
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	97.973.685	93.407.957
Valiutos kurso pokyčio įtaka	1.787.332	983.321
Mažumos dalis	4.141.426	4.351.600
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	149.771.517	107.869.743
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	14.574.746	19.223.413
Paskolos ir kitos finansinės skolos	9.310.990	13.590.812
Atidėjiniai	2.423.920	2.191.516
Atidėto mokesčio įsipareigojimas	2.469.497	2.348.801
Dotacijos ir subsidijos	87.885	112.802
Kiti įsipareigojimai	282.454	979.482
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	135.196.771	88.646.330
Paskolos ir finansinės skolos	19.533.920	14.755.613
Skolos tiekėjams	69.263.434	30.323.167
Gauti išankstiniai apmokėjimai	29.350.956	25.718.989
Mokėtinas pelno mokestis	1.733.458	524.412
Kiti įsipareigojimai	15.315.003	17.324.149
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	279.197.800	232.423.727

Atskira bendrųjų pajamų ataskaita

Litais

STRAIPSNIAI	2014 09 30	2013 09 30	2014 07 - 09	2013 07 - 09
PARDAVIMO PAJAMOS	174.823.448	161.125.581	74.824.221	49.080.261
PARDAVIMO SAVIKAINA	159.140.555	151.112.396	68.493.816	45.084.793
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	15.682.893	10.013.185	6.330.405	3.995.468
VEIKLOS SĄNAUDOS	10.593.837	10.222.877	5.177.472	2.684.723
Pardavimo	393.023	251.975	194.988	82.435
Bendrosios ir administracinės	10.200.814	9.970.902	4.982.484	2.602.288
TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	5.089.056	-209.692	1.152.933	1.310.745
KITA VEIKLA	693.429	1.337.569	317.225	158.457
Pajamos	1.327.042	2.244.916	477.154	340.005
Sąnaudos	633.613	907.347	159.929	181.548
FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	626.618	-1.071.751	-602.313	-379.010
Pajamos	1.980.945	1.376.037	404.164	129.838
Sąnaudos	1.354.327	2.447.788	1.006.477	508.848
ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	6.409.103	56.126	867.845	1.090.192
PAGAUTĖ				
NETEKIMAI				
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	6.409.103	56.126	867.845	1.090.192
PELNO MOKESTIS	1.243.975	-224.862	500.551	-310.123
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	5.165.128	280.988	367.294	1.400.315

Konsoliduota bendrųjų pajamų ataskaita

Litais				
STRAIPSNIAI	2014 09 30	2013 09 30	2014 07 - 09	2013 07 - 09
PARDAVIMO PAJAMOS	249.572.376	222.127.552	110.502.550	74.509.301
PARDAVIMO SAVIKAINA	222.067.591	203.947.810	99.519.370	66.866.307
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	27.504.785	18.179.742	10.983.180	7.642.994
VEIKLOS SĄNAUDOS	17.168.835	15.533.093	7.560.715	4.047.191
Pardavimo	1.401.650	830.546	636.362	314.890
Bendrosios ir administracinės	15.767.185	14.702.547	6.924.353	3.732.301
TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	10.335.950	2.646.649	3.422.465	3.595.803
KITA VEIKLA	777.814	1.294.790	68.391	221.207
Pajamos	1.686.127	2.284.792	462.492	413.795
Sąnaudos	908.313	990.002	394.101	192.588
FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	-6.813.786	-5.799.749	-5.143.120	-2.246.194
Kitos finansinės veiklos pajamos	132.146	146.881	39.639	-84.113
Kitos finansinės veiklos sąnaudos	6.945.932	5.946.630	5.182.759	2.162.081
ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	4.299.978	-1.858.310	-1.652.264	1.570.816
PAGAUTĖ				
NETEKIMAI				
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	4.299.978	-1.858.310	-1.652.264	1.570.816
PELNO MOKESTIS	704.337	-1.049.036	344.790	-560.171
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3.595.641	-809.274	-1.997.054	2.130.987
TENKANTIS ĮMONĖS AKCININKAMS	4.293.304	-188.971	-1.213.174	2.146.761
TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI	-697.663	-620.303	-783.880	-15.774

Atskira nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Litais	Išstatinis kapitalas	Perkainojimo ilg.mater.turto rezervas	Privalomasis rezervas	Nepaskirstytas 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.		-181.386		181.386	0
2013 metų grynasis pelnas (nuostoliai)				280.988	280.988
Atstatoma parduoto perkainuoto turto vertė		-164.969			-164.969
Dividendai				-408.750	-408.750
Likutis 2013 m. rugsėjo 30 d.	16.350.000	4.982.015	1.635.030	108.608.644	131.575.689
Likutis 2014 m. sausio 01 d.	16.350.000	5.882.110	1.635.030	108.737.798	132.604.938
2014 metų grynasis pelnas (nuostoliai) nepripaž.		-413.030		413.030	0
2014 metų grynasis pelnas (nuostoliai)				5.165.128	5.165.128
Dividendai				0	0
Atstatoma parduoto perkainuoto turto vertė		-11.245			-11.245
Likutis 2014 m. rugsėjo 30 d.	16.350.000	5.457.835	1.635.030	114.315.956	137.758.821

Atskira pinigų srautų ataskaita

Litais

	2014 01-09	2013 01-09
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas	5.165.128	280.988
Nusidėvėjimas ir amortizacija	2.050.575	1.943.299
(Pelnas) nuostolis iš ilgalaikio turto perleidimo	-65.147	-114.126
Pelno mokesčio sąnaudos	1.243.975	-224.862
	8.394.531	1.885.299
Atsargų pokytis	-2.366.245	6.583.794
Pirkėjų įsiskolinimo pokytis	-35.220.097	8.651.969
Išankstinių apmokėjimų pokytis	-1.550.060	855.157
Po vienerių metų gautinų sumų pokytis	5.202	-388.034
Kito turto pokytis	915.124	3.535.126
Skolų tiekėjams pokytis	30.775.378	-14.101.359
Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis	-8.002.351	17.632.223
Atidėtų ir kitų įsipareigojimų pokytis	1.032.584	-9.915.932
	-6.015.934	14.738.243
Sumokėtas pelno mokestis	-635.943	-249.542
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	-6.651.877	14.488.701
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	-2.815.671	-2.209.352
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	180.605	468.373
Investicijų įsigijimas	-22.210	0
Paskolų suteikimas	-25.953.204	-1.207.075
Paskolų susigrąžinimas	21.249.455	4.857.091
Gauti dividendai ir palūkanos	1.152.550	671.512
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	-6.208.475	2.580.549
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Sumokėti dividendai, tantjemos	-11.395	-403.359
Paskolų ir finansinių skolų gavimas	10.861	
Paskolų ir finansinių skolų grąžinimas	-10.861	
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	0	-535.842
Sumokėtos palūkanos	-125.008	-239.621
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	-136.403	-1.178.822
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	-12.996.755	15.890.428
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	48.192.425	17.892.250
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje	35.195.670	33.782.678

Konsoliduota pinigų srautų ataskaita**Litais**

	2014 01-09	2013 01-09
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas	3.595.641	-809.274
Nepiniginių straipsnių eliminavimas:		
Nusidėvėjimas ir amortizacija	2.725.807	2.580.287
Kiti nepiniginiai straipsniai	-1.109.645	-1.701.054
	5.211.803	69.959
Atsargų pokytis	-12.599.933	10.547.145
Pirkėjų įsiskolinimo pokytis	-46.996.360	-7.345.499
Išankstinių apmokėjimų pokytis	-693.070	4.659.276
Kito turto pokytis	-706.323	7.307.479
Skolų tiekėjams pokytis	38.940.267	-741.893
Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis	3.631.967	10.749.998
Atidėjinių ir kitų įsipareigojimų pokytis	-1.141.733	-9.012.833
	-14.353.382	16.233.632
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	1.976.456	1.805.532
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	-12.376.926	18.039.164
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	-3.482.510	-3.010.954
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	958.581	622.295
Ilgalaikių investicijų įsigijimas	0	-2.185.558
Paskolų suteikimas		
Paskolų susigrąžinimas	3.387	12.387
Gauti dividendai ir palūkanos	130.698	138.425
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	-2.389.844	-4.423.405
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Sumokėti dividendai ir tantjemos	-14.992	-415.393
Paskolų ir kitų finansinių skolų gavimas	745.720	4.597.101
Paskolų ir kitų finansinių skolų grąžinimas	-654.443	0
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	-432.700	-597.031
Sumokėtos palūkanos	-1.266.602	-1.421.830
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	-1.623.017	2.162.847
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	-16.389.787	15.778.606
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje	58.689.796	23.574.500
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje	42.300.009	39.353.106

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 Čerėpovece bei filialą Kaliningrade, taip pat nuolatinę buveinę 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.

2014 m. rugsėjo 30 d. Grupę sudaro motininė įmonė ir 11 dukterinės įmonės:

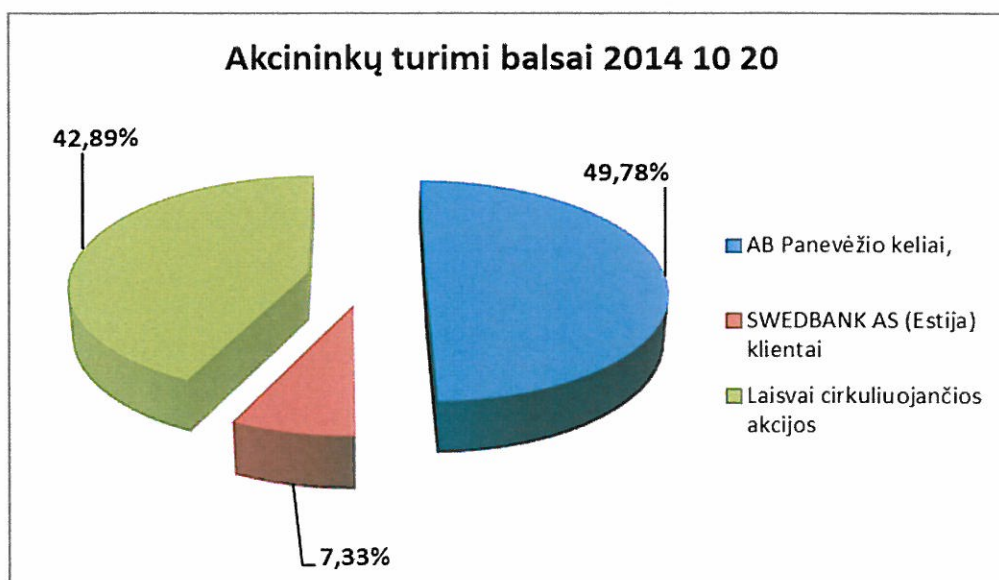
Dukterinės įmonės	Veiklos pobūdis	Valdoma dalis (proc.)	Buveinės adresas
UAB „Skydmedis“	Statyba: skydiniai namai	100	Pramonės g. 5, Panevėžys Tel. 8 45 583341
UAB „Metalų meistrai“	Statyba	100	Tinklų g. 7, Panevėžys
UAB „Vekada“	Statyba: elektros instaliacija	96	Marijonų g. 36, Panevėžys Tel. 8 4 5461311
AB „Panevėžio statybos trestas“ ir partnerių TŪB „Vilniaus papėdė“	Nekilnojamojo turto vystymas	69	Tuskulėnų g. 33, Vilnius
UAB „Alinita“	Statyba: kondicionavimo įranga	100	Tinklų g. 7, Panevėžys Tel. 8 45 467630
„Kingsbud“ Sp.z.o.o.	Tarpininkavimo paslaugos	100	A. Patli, 16-400 Suwalki, Polska
„PS Treasts“ SIA	Statyba	100	Vietalvas 5, Ryga
„Baltlitstroij“ OOO	Statyba	100	Sovetskij pr. 43, Kaliningradas Tel. 0074012350435
„Teritorija“ OOO	Nekilnojamojo turto vystymas	87,5	Lunačiarskio per. 43-27, Čerėpovecas Bologdos sritis
AB PST Nordic	Statybos darbai	100	KROSSGATAN 25 162 50 Vällingby

			Stockholms län
UAB „PST Investicijos“	Nekilnojamojo turto vystymas	68	Verkių g. 25C, Vilnius Tel. 8 5 2102130
<i>UAB „PST investicijos“ dukterinės įmonės:</i>			
UAB „Ateities projektai“	Nekilnojamojo turto vystymas	100	Verkių g. 25C, Vilnius
UAB „Šeškinės projektai“	Nekilnojamojo turto vystymas	100	Verkių g. 25C, Vilnius
UAB „Sakališkės“	Nekilnojamojo turto vystymas	100	Verkių g. 25C, Vilnius
UAB „Kauno erdvė“	Nekilnojamojo turto vystymas	100	Verkių g. 25C, Vilnius
UAB „Verkių projektas“	Nekilnojamojo turto vystymas	100	Verkių g. 25C, Vilnius
ZAO „ISK Baltevro market“	Nekilnojamojo turto vystymas	100	Pobedi aikštė 10, Kaliningradas

Bendrovės įstatinis kapitalas ir jo sudėtis

2014 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. 2014 m. rugsėjo 30 d. viso akcininkų skaičius buvo 1896. 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	---
SWEDBANK AS Clients 10060701, Liivalaia 8, 15040 Tallinn, Estonia	1 199 173	7,33	7,33	---
Laisvai cirkuliuojančios akcijos	7 011 895	42,89	42,89	---



AB „Panevėžio statybos trestas“ ir OMX Baltic Benchmark GI indeksų pokytis 2014 m. 1-9 mėn.



Bendrovės akcijų kainos dinamika VVPB per 2014 m. 1-9 mėn. (Lt)



<i>Paskutinė akcijos kaina 2013 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 2014 09 30</i>
3,902 Lt	3,807 Lt	4,420 Lt	3,108 Lt	3,798 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	2014.09.30	2013.12.31
1 EUR	3,4528	3,4528
1 RUB	0,0692	0,0767
1 LV	0,3750	0,0385
1PLN	0,8250	0,8322

Konsolidavimo principai

Dukterinės įmonės - tai įmonės, kurias kontroliuoja patrunuojanti 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 turtą

Grupės investicijos ilgalaikio turto įsigijimui per 2014 metų devynis mėnesius sudarė 4 174 509 Lt.: už 2 724 671 Lt ilgalaikio turto įsigijo AB „Panevėžio statybos trestas“. Per 2014 metų devynis mėnesius ilgalaikio turto nusidėvėjimo bei amortizacijos sąnaudos Grupėje sudarė 2 725 807 Lt, iš kurių 2 050 575 Lt apskaityti AB „Panevėžio statybos trestas“ finansinėje atskaitomybėje.

Paskolos

2014 m. rugsėjo 30 d. Grupė turėjo 28 844 910 Lt. paskolų, iš kurių 27 670 986 Lt. ilgalaikiai bei trumpalaikiai UAB „PST investicijos“ įmonių grupės kreditai.

Garantijos, laidavimai

2014 m. rugsėjo 30 d. kredito institucijų suteiktos garantijos už AB „Panevėžio statybos trestas“ įmonių grupės įsipareigojimus sudarė 56 803 305 Lt, iš kurių 47 754 583 Lt už įmonės OOO Baltlitstroj suteiktas 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 devynis šių metų mėnesius neaudituotais duomenimis uždirbo 249,6 mln. Lt. pajamų – tai yra 12,4 procentais daugiau nei pernai, gaudama 3,6 mln. grynojo pelno. AB „PST“ įmonė uždirbo 5,2 mln. Lt. grynojo pelno ir gavo 174,8 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 – 5,7 mln. Lt., PST – 1,2 mln. Lt

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

	Grupė			Įmonė		
	2012 1-9 mėn.	2013 1-9 mėn.	2014 1-9 mėn.	2012 1-9 mėn.	2013 1-9 mėn.	2014 1-9 mėn.
<i>Pajamos</i>	211.177	222.126	249.572	184.538	161.126	174.823
<i>Bendrasis pelnas</i>	16.568	18.180	27.505	10.346	10.013	15.683
<i>Bendrojo pelno marža (proc.)</i>	7,85	8,18	11,02	5,61	6,21	8,97
<i>Grynasis pelnas (nuostolis)</i>	2.159	-809	3.596	336	281	5.165
<i>Grynojo pelno marža (proc.)</i>	1,02	-0,36	1,44	0,18	0,17	2,95
<i>Pelnas vienai akcijai (litas)</i>	0,15	-0,05	0,22	0,02	0,017	0,32
<i>Pelnas prieš mokesčius, palūkanas, nusidėvėjimą ir amortizaciją EBITDA</i>	7.830	2.144	8.293	4.882	2.239	8.585
<i>EBITDA marža (proc.)</i>	3,68	0,97	3,32	2,65	1,39	4,91
<i>Nuosavybės grąža (proc.) (ROE)</i>	1,90	-0,70	2,87	0,26	0,21	3,75
<i>Vidutinio turto grąža arba turto pelningumas (ROA)</i>	0,84	-0,34	1,29	0,15	0,15	2,39
<i>Investicijų pelningumas (ROI)</i>	1,72	-0,60	2,50	0,25	0,21	3,68
<i>Einamojo likvidumo koeficientas</i>	1,73	1,87	1,70	1,84	2,21	2,17
<i>Kritinio likvidumo koeficientas</i>	1,29	1,40	1,26	1,66	2,17	2,11
<i>Bendrojo likvidumo koeficientas</i>	0,82	0,97	0,84	1,52	2,14	1,76
<i>Nuosavo kapitalo ir turto santykis</i>	0,44	0,48	0,45	0,60	0,68	0,64
<i>Akcijos buhalterinė vertė</i>	6,97	7,08	7,66	8	8,05	8,43
<i>Akcijos kainos ir buhalterinės vertės santykis (P/BV)</i>	0,51	0,59	0,50	0,44	0,52	0,45