

**AB „PANEVĖŽIO STATYBOS TRESTAS“**

**2015 m. trijų mėnesių neaudituoja  
KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ**

**2015 m. gegužės 29 d.**

**Panevėžys**

## AB „PANEVĖŽIO STATYBOS TRESTAS“

Konsoliduotos ir įmonės finansinės atskaitomybės už ketvirtį, pasibaigusį 2015 m. kovo 31 d.


Neauditotos

Įmonių rejestro kodas 147732969

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

### BENDROVĖS ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Šiuo patvirtiname, kad mūsų žiniomis, 2015 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 turta, 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

Virmantas Puidokas

Vilius Gražys

Audrius Balčėtis

**Vadovybė**

Dalius Gesevičius, generalinis direktorius

## Atskira finansinės būklės ataskaita

Eurais

<b>TURTAS</b>	<b>2015 03 31</b>	<b>2014 12 31</b>
<b>Ilgalaikis turtas</b>	<b>13.078.944</b>	<b>12.851.879</b>
Nematerialusis turtas	27.366	33.993
Materialusis turtas	5.002.285	4.670.874
Investicijos ir po vienerių metų gautinos sumos	7.918.326	7.922.910
Atidėto mokesčio turtas	130.967	224.102
<b>Trumpalaikis turtas</b>	<b>48.118.245</b>	<b>48.846.950</b>
Atsargos	1.668.497	1.677.421
Išankstiniai apmokėjimai	322.874	225.653
Pirkėjų įsiskolinimas	22.783.434	17.815.632
Kitas trumpalaikis turtas	11.429.840	10.525.509
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11.913.600	18.602.735
<b>Turto iš viso:</b>	<b>61.197.189</b>	<b>61.698.829</b>

<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>2015 03 31</b>	<b>2014 12 31</b>
<b>Nuosavas kapitalas</b>	<b>39.934.005</b>	<b>39.481.724</b>
Įstatinis kapitalas	4.741.500	4.735.287
Rezervai	1.975.611	2.014.199
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	33.216.894	32.732.238
Valiutos kurso pokyčio įtaka		
<b>Mažumos dalis</b>		
<b>Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>	<b>21.263.184</b>	<b>22.217.105</b>
<b>Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>732.301</b>	<b>742.961</b>
Paskolos ir kitos finansinės skolos		
Atidėjimai garantiniam remontui	467.229	471.079
Atidėtieji mokesčiai	265.072	271.882
<b>Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>20.530.883</b>	<b>21.474.144</b>
Paskolos ir finansinės skolos		
Skolos tiekėjams	14.554.980	13.271.581
Gauti išankstiniai apmokėjimai	2.629.263	3.827.411
Mokėtinas pelno mokestis	512.893	461.157
Kiti įsipareigojimai	2.833.747	3.913.995
<b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGIJIMŲ IŠ VISO:</b>	<b>61.197.189</b>	<b>61.698.829</b>

**Konsoliduota finansinės būklės ataskaitai**

Eurais

<b>TURTAS</b>	<b>2015 03 31</b>	<b>2014 12 31</b>
<b>Ilgalaikis turtas</b>	<b>7.904.734</b>	<b>15.314.102</b>
Nematerialusis turtas	105.546	118.587
Materialusis turtas	6.170.407	7.070.648
Investicinis turtas	0	6.101.702
Kitos investicijos ir po vienerių metų gautinos sumos	148.075	152.620
Kitas ilgalaikis turtas	1.480.706	1.870.545
<b>Trumpalaikis turtas</b>	<b>67.911.759</b>	<b>63.584.498</b>
Atsargos	13.431.870	16.069.779
Išankstiniai apmokėjimai	4.141.239	2.400.466
Pirkėjų įsiskolinimas	26.150.634	22.932.492
Turtas, skirtas perparduoti	7.856.689	0
Kitas turtas	1.277.509	1.232.913
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	15.053.818	20.948.848
<b>Turto iš viso:</b>	<b>75.816.493</b>	<b>78.898.600</b>

<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>2015 03 31</b>	<b>2014 12 31</b>
<b>Nuosavas kapitalas</b>	<b>37.311.173</b>	<b>35.232.923</b>
Įstatinis kapitalas	4.741.500	4.735.287
Rezervai	2.453.959	2.495.738
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	28.026.695	25.569.113
Valiutos kurso pokyčio įtaka	2.089.019	2.432.785
<b>Mažumos dalis</b>	<b>1.547.762</b>	<b>982.296</b>
<b>Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>	<b>36.957.558</b>	<b>42.683.381</b>
<b>Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>1.142.221</b>	<b>4.041.023</b>
Paskolos ir kitos finansinės skolos	59.878	2.430.941
Atidėjiniai	740.233	742.578
Atidėto mokesčio įsipareigojimas	321.438	775.953
Dotacijos ir subsidijos	20.672	23.027
Kiti įsipareigojimai	0	68.524
<b>Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>35.815.337</b>	<b>38.642.358</b>
Paskolos ir finansinės skolos	2.042.047	6.201.947
Skolos tiekėjams	16.817.185	15.874.970
Gauti išankstiniai apmokėjimai	8.032.033	9.844.344
Mokėtinas pelno mokestis	642.008	580.240
Įsipareigojimai, skirti perparduoti	3.189.562	0
Kiti įsipareigojimai	5.092.502	6.140.857
<b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGIJIMŲ IŠ VISO:</b>	<b>75.816.493</b>	<b>78.898.600</b>

## Atskira bendrųjų pajamų ataskaita

Eurai

<b>STRAIPSNIAI</b>	<i>2015 03 31</i>	<i>2014 03 31</i>
PARDAVIMO PAJAMOS	18.871.869	11.642.683
PARDAVIMO SAVIKAINA	17.329.843	10.382.100
<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	<b>1.542.026</b>	<b>1.260.583</b>
VEIKLOS SĄNAUDOS	1.193.978	763.850
Pardavimo	47.981	27.530
Bendrosios ir administracinės	1.145.997	736.320
<b>TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	<b>348.048</b>	<b>496.733</b>
KITA VEIKLA	14.398	-17.159
Pajamos	70.086	68.517
Sąnaudos	55.688	85.676
FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	222.875	-207.338
Pajamos	241.356	90.072
Sąnaudos	18.481	297.410
<b>ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	<b>585.321</b>	<b>272.236</b>
PAGAUTĖ		
NETEKIMAI		
<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>	<b>585.321</b>	<b>272.236</b>
PELNO MOKESTIS	139.254	59.415
<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	<b>446.067</b>	<b>212.821</b>

## Konsoliduota bendrųjų pajamų ataskaita

Eurai

<b>STRAIPSNIAI</b>	<b>2015 03 31</b>	<b>2014 03 31</b>
PARDAVIMO PAJAMOS	26.317.300	17.608.777
PARDAVIMO SAVIKAINA	23.440.310	15.088.823
<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	<b>2.876.990</b>	<b>2.519.954</b>
VEIKLOS SĄNAUDOS	1.785.692	1.365.372
Pardavimo	137.763	123.348
Bendrosios ir administracinės	1.647.929	1.242.024
<b>TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	<b>1.091.298</b>	<b>1.154.582</b>
KITA VEIKLA	-37.409	84.262
Pajamos	52.873	264.462
Sąnaudos	90.282	180.200
FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	2.420.614	-1.409.547
Įmonių eliminavimo	1.379.452	0
Kitos pajamos	1.119.995	10.936
Sąnaudos	78.833	1.420.483
<b>ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	<b>3.474.503</b>	<b>-170.703</b>
PAGAUTĖ		
NETEKIMAI		
<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>	<b>3.474.503</b>	<b>-170.703</b>
PELNO MOKESTIS	343.995	-199.082
<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	<b>3.130.508</b>	<b>28.379</b>
TENKANTIS ĮMONĖS AKCININKAMS	2.414.736	161.143
TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI	715.772	-132.764

## Atskira nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Litais	Išstatinis kapitalas	Perkainojimo ilg.mater.turto rezervas	Privalomasis rezervas	Nepaskirstytas rezultatas	Iš viso
Likutis 2014 m. sausio 1 d.	4.735.287	1.703.578	473.537	31.492.643	38.405.045
2014 metų grynasis pelnas (nuostoliai)				212.821	212.821
Iš viso kitų bendrųjų pajamų		-42.807		39.550	-3.257
Likutis 2014 m. kovo 31d	4.735.287	1.660.771	473.537	31.745.014	38.614.609
Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.	4.735.287	1.540.662	473.537	32.732.238	39.481.724
2015 metų grynasis pelnas (nuostoliai)				446.067	446.067
Iš viso kitų bendrųjų pajamų	6.213	-38.588		38.589	6.214
Likutis 2015 m. kovo 31 d.	4.741.500	1.502.074	473.537	33.216.894	39.934.005



## Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Eurais	Išstatinis kapitalas	Perkainojimo rezervas	Privalomasis rezervas	Valiutos kurso pokyčio įtaka	Sukauptas pelnas	Nuos.dalis tenkanti mot.įm.akc.	Mažumas dalis	Iš viso
Likutis 2014 m. sausio 1 d.	4.735.287	2.141.658	598.468	284.789	27.052.814	34.813.016	1.260.310	36.073.326
2014 metų grynasis pelnas (nuostoliai)					161.144	161.144	-132.765	28.379
Kitų bendrųjų pajamų		-45.996		171.922	42.739	168.665	111.088	279.753
Likutis 2014 m. kovo 31d	4.735.287	2.095.662	598.468	456.711	27.256.697	35.142.825	1.238.633	36.381.458
Likutis 2014 m. gruodžio 31d.	4.735.287	1.897.270	598.468	2.432.785	25.569.113	35.232.923	982.296	36.215.219
2015 metų grynasis pelnas (nuostoliai)					2.414.736	2.414.736	715.773	3.130.509
Kitų bendrųjų pajamų	6.213	-41.779		-343.766	42.846	-336.486	-150.307	-486.793
Likutis 2015 m. kovo 31 d.	4.741.500	1.855.491	598.468	2.089.019	28.026.695	37.311.173	1.547.762	38.858.935

## Atskira pinigų srautų ataskaita

Eurai

	2015 03 31	2014 03 31
<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		
Grynasis pelnas	446.067	212.821
Nusidėvėjimas ir amortizacija	209.531	190.352
(Pelnas) nuostolis iš ilgalaikio turto perleidimo	-3.520	10.888
	652.078	414.061
Atsargų pokytis	8.924	-377.518
Pirkėjų įsiskolinimo pokytis	-4.967.802	-2.302.134
Išankstinių apmokėjimų pokytis	-97.221	743.055
Po vienerių metų gautinų sumų pokytis	4.584	28.592
Kito turto pokytis	-67.335	-2.118.938
Skolų tiekėjams pokytis	1.283.399	1.452.963
Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis	-1.198.148	-1.790.095
Atidėtų ir kitų įsipareigojimų pokytis	-997.848	41.840
<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>-5.379.369</b>	<b>-3.908.174</b>
<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	-549.133	-305.823
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	19.226	19.712
Investicijų įsigijimas		-6.432
Paskolų suteikimas	-1.544.521	-2.484.249
Paskolų susigrąžinimas	781.657	676.012
Gauti dividendai ir palūkanos	693	3.487
<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>-1.292.078</b>	<b>-2.097.293</b>
<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>		
Sumokėti dividendai	0	-653
Paskolų ir kitų finansinių skolų gavimas	0	1.080
Paskolų ir kitų finansinių skolų grąžinimas	0	-1.080
Sumokėtos palūkanos	-17.688	-8.307
<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>-17.688</b>	<b>-8.960</b>
<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>	<b>-6.689.135</b>	<b>-6.014.427</b>
Pinigai ir pinigų ekvivalentai sausio 1d.	18.602.735	13.957.491
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai gruodžio 31 d.</b>	<b>11.913.600</b>	<b>7.943.064</b>

**Konsoliduota pinigų srautų ataskaita****Eurai**

	2015 03 31	2014 03 31
<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		
Grynasis pelnas	3.130.508	28.378
Nepiniginių straipsnių eliminavimas:		
Nusidėvėjimas ir amortizacija	284.398	253.270
Kiti nepiniginiai straipsniai	-217.683	-283.593
	<u>3.197.223</u>	<u>-1.945</u>
Atsargų pokytis	97.941	-477.609
Pirkėjų įsiskolinimo pokytis	-3.218.227	-3.293.514
Išankstinių apmokėjimų pokytis	-1.740.773	697.358
Kito turto pokytis	-616.113	-2.246.496
Skolų tiekėjams pokytis	942.215	1.430.285
Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis	-1.812.311	-1.843.665
Atidėjinių ir kitų įsipareigojimų pokytis	-386.860	-1.553.009
	<u>-3.536.905</u>	<u>-7.288.595</u>
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	-1.628.780	280.889
<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>-5.165.685</b>	<b>-7.007.706</b>
<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	-582.977	-396.728
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	19.474	243.249
Ilgalaikių investicijų įsigijimas	0	-6.432
Paskolų susigrąžinimas	357	327
Gauti dividendai ir palūkanos	2.269	10.936
<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>-560.877</b>	<b>-148.648</b>
<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>		
Sumokėti dividendai	0	-653
Paskolų ir kitų finansinių skolų gavimas	0	472.319
Paskolų ir kitų finansinių skolų grąžinimas	-84.240	-64.260
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	-10.075	-110.034
Sumokėtos palūkanos	-74.153	-111.303
<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>-168.468</b>	<b>186.069</b>
<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>	<b>-5.895.030</b>	<b>-6.970.285</b>
Pinigai ir pinigų ekvivalentai sausio 1 d.	20.948.848	16.997.740
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai gruodžio 31 d.</b>	<b>15.053.818</b>	<b>10.027.455</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“, „Konstrukcija“, „Betonas“, „Stogas“ ir „Klaipstata“. Įmonė turi 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.

2015 m. kovo 31 d. Grupę sudaro motininė įmonė ir 11 dukterinių įmonių:

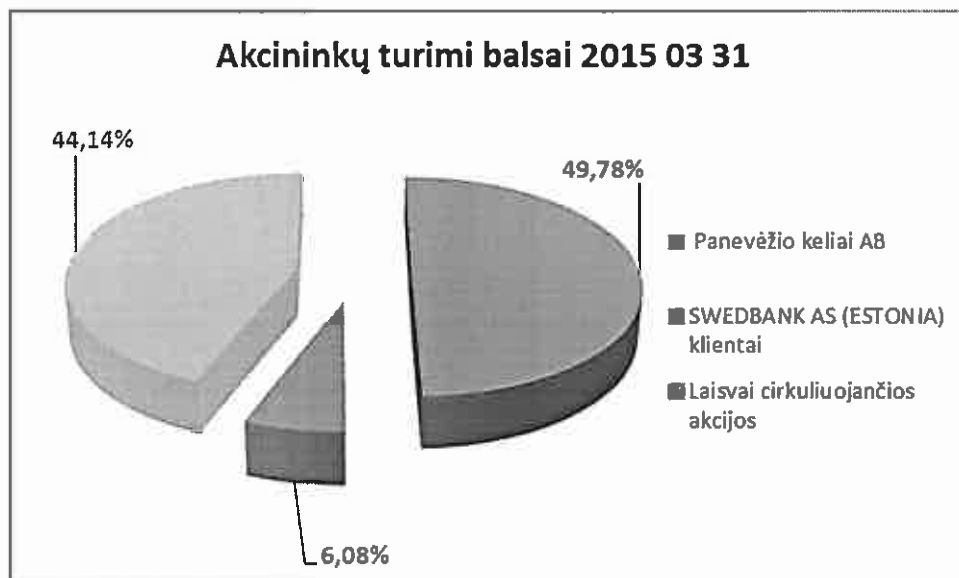
Dukterinės įmonės	Veiklos pobūdis	Valdoma dalis (proc.)	Buveinės adresas
UAB „Skydmedis“	Statyba: skydiniai namai	100	Pramonės g. 5, Panevėžys Tel. 8 45 583341
UAB „Metalo meistrai“	Statyba	100	Tinklų g. 7, Panevėžys
UAB „Vekada“	Statyba: elektros instaliacija	96	Marijonų g. 36, Panevėžys Tel. 8 4 5461311
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 Trests“ 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, Čerepovecas 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 „Verkių projektas“	Nekilnojamojo turto vystymas	100	Verkių g. 25C, Vilnius
ZAO „ISK Baltevro market“	Nekilnojamojo turto vystymas	100	Pobedi aikštė 10, Kaliningradas

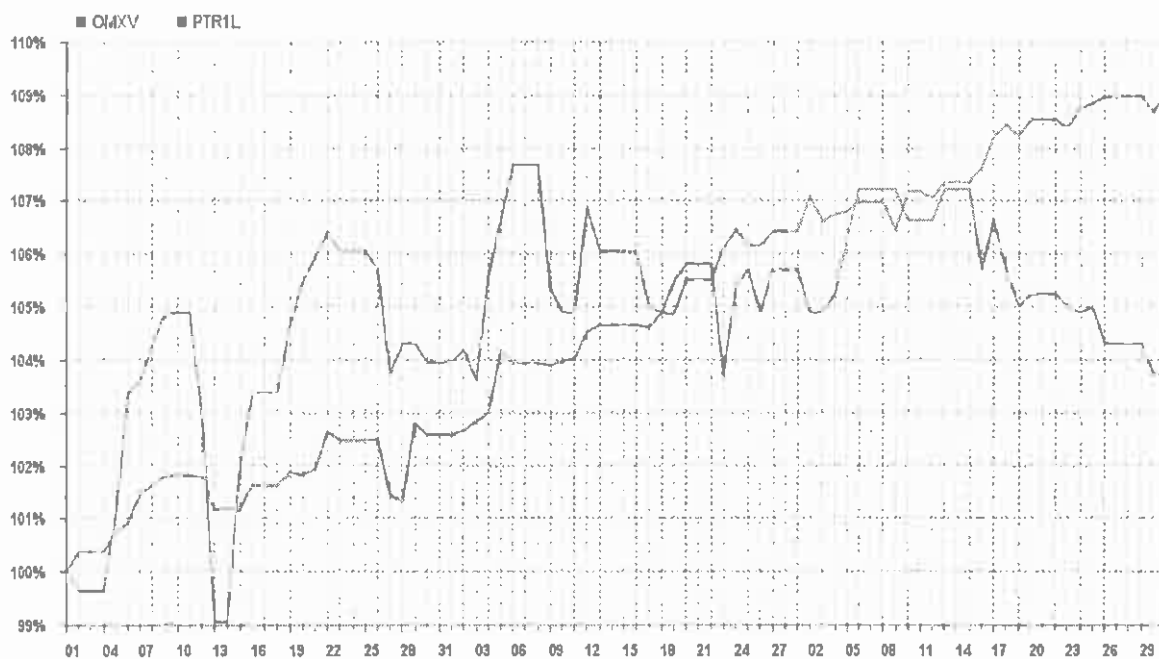
### Bendrovės įstatinis kapitalas ir jo sudėtis

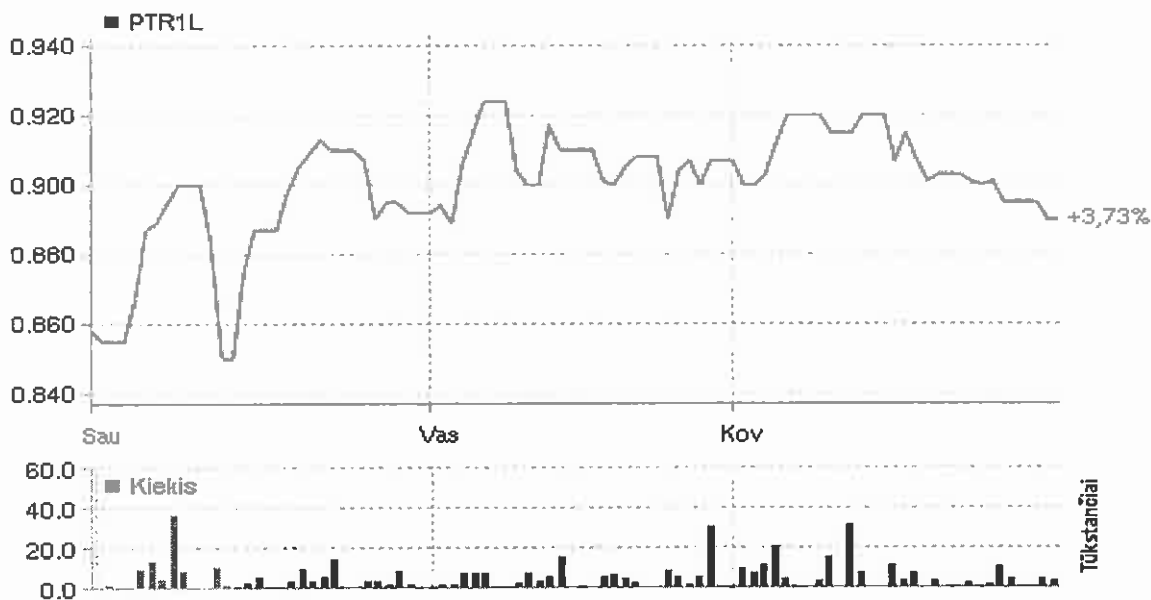
2015 m. kovo 31 d. bendrovės įstatinį kapitalą sudarė 4 741 500 EUR, padalinti į 16 350 000 paprastąsias vardines akcijas (toliau PVA), kurios vieneto nominali vertė – 0,29 EUR. Visos akcijos yra nematerialios ir visiškai apmokėtos. Akcijų nuosavybės teisės įrodymas - tai įrašas vertybinių popierių sąskaitose. AB „Panevėžio statybos trestas“ akcijomis rinkoje prekiaujama Vilniaus vertybinių popierių biržoje. 2015 m. kovo 31 d. viso akcininkų skaičius buvo 1876. 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	994 018	6,08	6,08	---
Laisvai cirkuliuojančios akcijos	7 217 050	44,14	44,14	---



AB „Panevėžio statybos trestas“ ir OMX Baltic Benchmark GI indeksų pokytis 2015 m. 1-3 mėn.



**Bendrovės akcijų kainos dinamika VVPB per 2015 m. 1-3 mėn. (Eurais)**

<i>Paskutinė akcijos kaina 2014 12 31</i>	<i>Vidutinė akcijos kaina per 1-3 mėn.</i>	<i>Didžiausia akcijos kaina per 1-3 mėn.</i>	<i>Mažiausia akcijos kaina per 1-3 mėn.</i>	<i>Paskutinė akcijos kaina 2015 03 31</i>
0,858 EUR	0,901 EUR	0,930 EUR	0,840 EUR	0,890 EUR

**Tarpinių finansinių ataskaitų parengimo pagrindai**

Tarpinėje finansinėje atskaitomybėje skaičiai eurais.

Tarpinei finansinei atskaitomybei taikyti tie patys apskaitos principai, kaip ir metinei finansinei atskaitomybei.

Rengiant tarpinę atskaitomybę buvo naudojami šie valiutų kursai (valiutos kiekis už 1 eurą):

<b>Valiuta</b>	<b>2015.03.31</b>	<b>2014.12.31</b>
1 RUB	62,5595	68,7111
1 SEK	9,3207	9,5260
1 PLN	4,0938	4,2916

## 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

Grupės investicijos ilgalaikio turto įsigijimui per 2015 metų I ketvirtį sudarė 582 977 eurais.

Už 549 133 eurus ilgalaikio turto įsigijo AB „Panevėžio statybos trestas“. Per 2015 metų I ketvirtį ilgalaikio turto nusidėvėjimo bei amortizacijos sąnaudos Grupėje sudarė 284 398 eurus, iš kurių 209 531 euras apskaityti AB „Panevėžio statybos trestas“ finansinėje atskaitomybėje.

## Turtas

Kadangi 2015 m. I ketv. vykdomas UAB „PST investicijos“ dukterinės įmonės UAB „Verkių projektas“ pardavimo procesas, UAB „Verkių projektas“ turtas ir įsipareigojimai konsoliduotame balanse parodyti kaip trumpalaikis turtas ir įsipareigojimai skirti perparduoti, įskaitant ir AB „DNB bankas“ suteiktą 2 539 543 eurų paskolą, vadovaujantis IFRS 5.38 standartu.

## Paskolos

2015 m. kovo 31 d. Grupė turėjo 2 101 926 eurus paskolų, iš kurių 1 735 649 eurai ilgalaikiai bei trumpalaikiai UAB „PST investicijos“ įmonių grupės kreditai. Paskolų sumažėjimą nulėmė 3 917 612 eurų AB „SEB bankas“ paskolos eliminavimas, paskelbus UAB „PST investicijos“ dukterinėms įmonėms UAB „Kauno erdvė“ ir UAB „Sakališkės“ bankroto bylas.

## Garantijos, laidavimai

2015 m. kovo 31 d. kredito institucijų suteiktos garantijos už AB „Panevėžio statybos trestas“ įmonių grupės įsipareigojimus sudarė 12 768 418 eurų, iš kurių 10 542 122 eurai Rusijos Federacijos kredito institucijų suteiktos garantijos už įmonės OOO Baltlitstroj sutarčių vykdymą.



## Sandoriai su susijusiomis šalimis

Reikšmingų sandorių su susijusiomis šalimis nebuvo.

## Dividendai

2015 m. balandžio 30 d. įvykęs AB „Panevėžio statybos trestas“ eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas nutarė išmokėti 1 079 100 eurų dividendų už 2014 metus.

## Reikšmingi tarpinės finansinės atskaitomybės pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

AB „Panevėžio statybos trestas“ (PST) grupė per tris šių metų mėnesius neaudituotais duomenimis uždirbo 26,3 mln. eurų pajamų – tai yra 49 proc. daugiau nei pernai. Pirmą 2015 metų ketvirtį PST įmonių grupės grynasis pelnas buvo 3,1 mln. eurų, tame tarpe 1,4 mln. eurų pelnas priskaičiuotas dėl UAB „PST investicijos“ įmonių UAB „Kauno erdvė“ ir UAB „Sakališkės“ kontrolės netekimo (2015 m. vasario 24 dieną Vilniaus apygardos teismo iškelta bankroto bylos). 2014 m. I ketv. įmonių grupės grynasis pelnas buvo 0,028 mln. eurų.

AB „Panevėžio statybos trestas“ neaudituotais duomenimis uždirbo 0,446 mln. eurų grynojo pelno, tai yra 2,1 karto daugiau lyginant su 0,213 mln. eurų uždirbtu pelnu per 2014 m. I ketv., ir gavo 18,9 mln. eurų pajamų, tai yra 62 proc. daugiau nei 2014 metų I ketv.

Kadangi TŪB „Vilniaus papėdė“ po objekto Valdovų rūmų rekonstrukcijos A dalies pridavimo veiklos nevykdė, pradėta bendrijos likvidavimo procedūra.

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

	Grupė			Įmonė		
	2013 m 1-3 mėn.	2014 m 1-3 mėn.	2015 m 1-3 mėn.	2013 m 1-3 mėn.	2014 m 1-3 mėn.	2015 m 1-3 mėn.
<i>Pajamos</i>	18.606	17.609	26.317	13.135	11.643	18.872
<i>Bendrasis pelnas</i>	1.038	2.520	2.877	345	1.261	1.542
<i>Bendrojo pelno marža (proc.)</i>	5,58	14,31	10,93	2,63	10,83	8,17
<i>Grynavasis pelnas (nuostolis)</i>	-436	28,4	3.131	-376	212,9	585
<i>Grynojo pelno marža (proc.)</i>	-2,35	0,16	11,9	-2,86	1,83	2,36
<i>Pelnas vienai akcijai (litas)</i>	-0,026	0,002	0,191	-0,023	0,014	0,027
<i>Pelnas prieš mokesčius, palūkanas, nusidėvėjimą ir amortizaciją EBITDA</i>	9,85	193,8	3.834	1,16	470,9	813,00
<i>EBITDA marža (proc.)</i>	0,05	1,1	14,57	0,01	4,04	4,31
<i>Nuosavybės grąža (proc.) (ROE)</i>	-1,32	0,08	8,39	-0,99	0,55	1,12
<i>Vidutinio turto grąža arba turto pelningumas (ROA)</i>	-0,67	0,04	4,13	-0,66	0,4	0,73
<i>Investicijų pelningumas (ROI)</i>	-1,12	0,07	7,83	-0,98	0,54	1,1
<i>Einamojo likvidumo koeficientas</i>	2,03	2,14	1,9	2,11	2,61	2,34
<i>Kritinio likvidumo koeficientas</i>	1,44	1,57	1,52	2,04	2,53	2,26
<i>Bendrojo likvidumo koeficientas</i>	1,07	1,18	1,01	1,99	2,58	1,88
<i>Nuosavo kapitalo ir turto santykis</i>	0,51	0,53	0,49	0,67	0,72	0,65
<i>Akcijos buhalterinė vertė</i>	2,03	2,15	2,28	2,31	2,36	2,44
<i>Akcijos kainos ir pelno santykis (P/E)</i>	-42,7	587,7	4,65	-49,6	78,4	32,6
<i>Akcijos kainos ir buhalterinės vertės santykis (P/BV)</i>	0,56	0,47	0,39	0,49	0,43	0,36