

AB „PANEVĖŽIO STATYBOS TRESTAS“

**2015 m. devynių mėnesių neaudituoja
KONSOLIDUOTA TARPINĖ FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ
(NEAUDITUOTA)**

2015 m. lapkričio 27 d.

Panevėžys

TURINYS

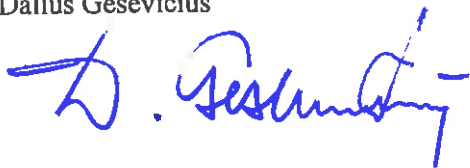
Atsakingų asmenų patvirtinimas.....	3
Pagrindiniai duomenys apie emitentą.....	4
Neaudituotos finansinės ataskaitos.....	5
Atskira finansinės būklės ataskaita.....	5
Konsoliduota finansinės būklės ataskaita.....	6
Atskira bendrųjų pajamų ataskaita.....	7
Konsoliduota bendrųjų pajamų ataskaita.....	8
Atskira nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita.....	9
Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita.....	10
Atskira pinigų srautų ataskaita.....	11
Konsoliduota pinigų srautų ataskaita.....	12
Aiškinamasis raštas.....	13

AB Panevėžio statybos trestas
Atsakingų asmenų patvirtinimas

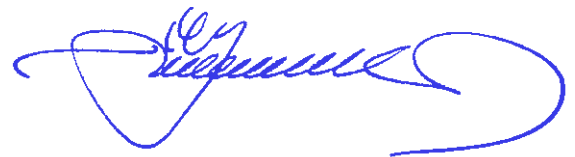
Panevėžys, 2015 lapkritis

Šiuo patvirtiname, kad mūsų žiniomis, 2015 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“
Vyriausioji buhalterė
Danguolė Širvinskienė



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

Neauditotos finansinės ataskaitos

Atskira finansinės būklės ataskaita

Eurais

TURTAS	2015 09 30	2014 12 31
Ilgalaikis turtas	14.352.742	12.851.879
Nematerialusis turtas	14.331	33.993
Materialusis turtas	6.174.199	4.670.874
Investicijos ir po vienerių metų gautinos sumos	7.916.833	7.922.910
Atidėto mokesčio turtas	247.379	224.102
Trumpalaikis turtas	46.578.409	48.846.950
Atsargos	1.020.285	1.677.421
Išankstiniai apmokėjimai	285.550	225.653
Pirkėjų įsiskolinimas	21.917.424	17.815.632
Kitas trumpalaikis turtas	10.623.912	10.525.509
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	12.731.238	18.602.735
Turto iš viso:	60.931.151	61.698.829

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2015 09 30	2014 12 31
Nuosavas kapitalas	40.701.246	39.481.724
Įstatinis kapitalas	4.741.500	4.735.287
Rezervai	1.898.433	2.014.199
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	34.061.313	32.732.238
Valiutos kurso pokyčio įtaka		
<i>Mažumos dalis</i>		
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	20.229.905	22.217.105
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	692.615	742.961
Paskolos ir kitos finansinės skolos		
Atidėjimai garantiniam remontui	441.163	471.079
Atidėtieji mokesčiai	251.452	271.882
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	19.537.290	21.474.144
Paskolos ir finansinės skolos		
Skolos tiekėjams	13.362.234	13.271.581
Gauti išankstiniai apmokėjimai	1.603.394	3.827.411
Mokėtinas pelno mokestis	420.845	461.157
Kiti įsipareigojimai	4.150.817	3.913.995
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	60.931.151	61.698.829

Konsoliduota finansinės būklės ataskaita

Eurai

TURTAS	2015 09 30	2014 12 31
Ilgalaikis turtas	9.176.914	15.314.102
Nematerialusis turtas	85.152	118.587
Materialusis turtas	7.302.781	7.070.648
Investicinis turtas		6.101.702
Kitos investicijos ir po vienerių metų gautinos sumos	149.681	152.620
Kitas ilgalaikis turtas	1.639.300	1.870.545
Trumpalaikis turtas	60.714.192	63.584.498
Atsargos	11.318.568	16.069.779
Išankstiniai apmokėjimai	1.372.677	2.400.466
Pirkėjų įsiskolinimas	25.056.899	22.932.492
Turtas, skirtas perparduoti	7.923.466	0
Kitas turtas	896.711	1.232.913
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	14.145.871	20.948.848
Turto iš viso:	69.891.106	78.898.600

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2015 09 30	2014 12 31
Nuosavas kapitalas	35.894.820	35.232.923
Įstatinis kapitalas	4.741.500	4.735.287
Rezervai	2.370.403	2.495.738
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	25.827.341	25.569.113
Valiutos kurso pokyčio įtaka	2.955.576	2.432.785
Mažumos dalis	1.326.117	982.296
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	32.670.169	42.683.381
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	1.230.579	4.041.023
Paskolos ir kitos finansinės skolos	59.878	2.430.941
Atidėjiniai	727.180	742.578
Atidėto mokesčio įsipareigojimas	307.649	775.953
Dotacijos ir subsidijos		23.027
Kiti įsipareigojimai	135.872	68.524
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	31.439.590	38.642.358
Paskolos ir finansinės skolos	2.112.771	6.201.947
Skolos tiekėjams	17.736.029	15.874.970
Gauti išankstiniai apmokėjimai	2.076.025	9.844.344
Mokėtinas pelno mokestis	426.238	580.240
Įsipareigojimai, skirti perparduoti	3.067.172	0
Kiti įsipareigojimai	6.021.355	6.140.857
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	69.891.106	78.898.600

Atskira bendrųjų pajamų ataskaita

Eurai

STRAIPSNIAI	2015 9 mėnesiai	2014 9 mėnesiai	2015 III ketvirtis	2014 III ketvirtis
PARDAVIMO PAJAMOS	61.000.781	50.632.370	19.856.345	21.670.592
PARDAVIMO SAVIKAINA	54.626.401	46.090.290	17.972.476	19.837.180
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	6.374.380	4.542.080	1.883.869	1.833.412
VEIKLOS ŠANAUDOS	4.342.137	3.068.187	1.127.645	1.499.499
Pardavimo	138.443	113.827	43.081	56.472
Bendrosios ir administracinės	4.203.694	2.954.360	1.084.564	1.443.027
TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	2.032.243	1.473.893	756.224	333.913
KITA VEIKLA	60.259	200.831	27.943	91.874
Pajamos	231.305	384.338	91.321	138.193
Šnaudos	171.046	183.507	63.378	46.319
FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	577.046	181.481	-80.601	-174.442
Pajamos	645.004	573.721	-41.793	117.054
Šnaudos	67.958	392.240	38.808	291.496
IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	2.669.548	1.856.205	703.566	251.345
PAGAUTĖ				
NETEKIMAI				
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	2.669.548	1.856.205	703.566	251.345
PELNO MOKESTIS	377.139	360.280	63.963	144.970
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	2.292.409	1.495.925	639.603	106.375

Konsoliduota bendrųjų pajamų ataskaita

Eurai

STRAIPSNIAI	2015 9 mėnesiai	2014 9 mėnesiai	2015 III ketvirtis	2014 III ketvirtis
PARDAVIMO PAJAMOS	93.778.240	72.281.156	28.861.140	32.003.751
PARDAVIMO SAVIKAINA	85.391.154	64.315.220	26.013.290	28.822.802
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	8.387.086	7.965.936	2.847.850	3.180.949
VEIKLOS SĄNAUDOS	6.508.766	4.972.438	1.950.883	2.189.734
Pardavimo	445.631	405.946	176.862	184.303
Bendrosios ir administracinės	6.063.135	4.566.492	1.774.021	2.005.431
TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	1.878.320	2.993.498	896.967	991.215
KITA VEIKLA	-29.959	225.270	31.860	19.807
Pajamos	223.064	488.336	116.617	133.947
Sąnaudos	253.023	263.066	84.757	114.140
FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	-185.255	-1.973.409	-2.126.897	-1.489.551
Pajamos iš finansinės veiklos	1.379.452		0	
Kitos finansinės veiklos pajamos	21.724	38.272	-707.747	11.480
Kitos finansinės veiklos sąnaudos	1.586.431	2.011.681	1.419.150	1.501.031
ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	1.663.106	1.245.359	-1.198.070	-478.529
PAGAUTĖ				
NETEKIMAI				
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	1.663.106	1.245.359	-1.198.070	-478.529
PELNO MOKESTIS	225.998	203.990	-510.837	99.858
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	1.437.108	1.041.369	-687.233	-578.387
TENKANTIS ĮMONĖS AKCININKAMS	1.210.925	1.243.427	-409.034	-351.359
TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI	226.183	-202.058	-278.199	-227.028

Atskira nuosavo kapitalo pokyčio ataskaita

Eurai	Išstatinis kapitalas	Perkainojimo ilg.mater. turto rezervas	Privalomasis rezervas	Nepaskirstytas rezultatas	Iš viso
Likutis 2014 m. sausio 01 d.	4.735.287	1.703.578	473.537	31.492.643	38.405.045
2014 metų grynasis pelnas (nuostoliai)				1.495.925	1.495.925
Iš viso bendrųjų pajamų		-122.879		119.622	-3.257
Likutis 2014 m. rugsėjo 30 d.	4.735.287	1.580.699	473.537	33.108.190	39.897.713
Likutis 2015 m. sausio 01 d.	4.735.287	1.540.662	473.537	32.732.238	39.481.724
2015 metų grynasis pelnas (nuostoliai)				2.292.409	2.292.409
Dividendai				-1.079.100	-1.079.100
Iš viso bendrųjų pajamų	6.213	-115.766		115.766	6.213
Likutis 2015 m. rugsėjo 30 d.	4.741.500	1.424.896	473.537	34.061.313	40.701.246

Konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčio ataskaita

Eurai	Išstatinis kapitalas	Perkainojimo rezervas	Privalomasis rezervas	Valiutos kurso pokyčio įtaka	Sukauptas pelnas	Nuos.dalis tenkanti mot.jm.akc.	Mažumos dalis	Iš viso
Likutis 2014 m. sausio 01 d.	4.735.287	2.141.658	598.468	284.789	27.052.814	34.813.016	1.260.310	36.073.326
Perkainojimo rezervo sumažėjimas	-152.636				152.636	0		0
2014 metų grynasis pelnas (nuostoliai)					1.243.427	1.243.427	-202.057	1.041.370
Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimas		-3.257				-3.257		-3.257
Valiutos kurso pokyčio įtaka				232.858	-1.042	232.858	141.187	374.045
Dividendai (Vekada)					-72.695	-1.042		-1.042
Sudaryti rezervai			72.695			0		0
Likutis 2014 m. rugsėjo 30 d.	4.735.287	1.985.765	671.163	517.647	28.375.140	36.285.002	1.199.440	37.484.442
Likutis 2015 m. sausio 01 d.	4.735.287	1.897.270	598.468	2.432.785	25.569.113	35.232.923	982.296	36.215.219
Perkainojimo rezervo sumažėjimas		-125.335			125.335	0		0
2015 metų grynasis pelnas (nuostoliai)					1.210.925	1.210.925	226.183	1.437.108
Euro įvedimo įtaka	6.213					6.213		6.213
Valiutos kurso pokyčio įtaka				522.791		522.791	119.399	642.190
Praeitų laikotarpių koregavimas					1.068	1.068	-1.067	1
Dividendai (PST, Vekada)					-1.079.100	-1.079.100	-694	-1.079.794
Likutis 2015 m. rugsėjo 30 d.	4.741.500	1.771.935	598.468	2.955.576	25.827.341	35.894.820	1.326.117	37.220.937

Atskira pinigų srautų ataskaita

Eurai

	<i>2015</i>	<i>2014</i>
	<i>9 mėnesiai</i>	<i>9 mėnesiai</i>
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas	2.292.409	1.495.925
Nusidėvėjimas ir amortizacija	675.901	593.888
(Pelnas) nuostolis iš ilgalaikio turto perleidimo	7.578	-18.868
Pelno mokesčio sąnaudos	377.139	360.280
	<u>3.353.027</u>	<u>2.431.225</u>
Atsargų pokytis	657.136	-685.312
Pirkėjų įsiskolinimo pokytis	-4.101.792	-10.200.445
Išankstinių apmokėjimų pokytis	-59.897	-448.928
Po vienerių metų gautinų sumų pokytis	3.181	1.507
Kito turto pokytis	-43.687	265.038
Skolų tiekėjams pokytis	90.653	8.913.166
Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis	-2.224.017	-2.317.641
Atidėtų ir kitų įsipareigojimų pokytis	175.556	299.057
	<u>-2.149.840</u>	<u>-1.742.333</u>
Sumokėtas pelno mokestis	-553.947	-184.182
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	<u>-2.703.787</u>	<u>-1.926.515</u>
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	-2.216.611	-815.475
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	49.480	52.307
Investicijų įsigijimas	0	-6.432
Paskolų suteikimas	-1.932.984	-7.516.567
Paskolų susigrąžinimas	1.620.463	6.154.268
Gauti dividendai ir palūkanos	401.454	333.802
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	<u>-2.078.198</u>	<u>-1.798.097</u>
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Sumokėti dividendai	-1.061.351	-3.300
Paskolų ir finansinių skolų gavimas	0	3.146
Paskolų ir finansinių skolų grąžinimas	0	-3.146
Sumokėtos palūkanos	-28.161	-36.208
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	<u>-1.089.512</u>	<u>-39.508</u>
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	<u>-5.871.497</u>	<u>-3.764.120</u>
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	18.602.735	13.957.491
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	<u>12.731.238</u>	<u>10.193.371</u>

Konsoliduota pinigų srautų ataskaita

Eurai	2015	2014
	9 mėnesiai	9 mėnesiai
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas	1.437.108	1.041.369
Nepiniginių straipsnių eliminavimas:		
Nusidėvėjimas ir amortizacija	882.557	789.448
Kiti nepiniginiai straipsniai	-163.212	-321.375
	<u>2.156.453</u>	<u>1.509.442</u>
Atsargų pokytis	2.161.945	-3.649.193
Pirkėjų įsiskolinimo pokytis	-2.124.492	-13.611.087
Išankstinių apmokėjimų pokytis	1.027.789	-200.727
Kito turto pokytis	-254.926	-204.565
Skolų tiekėjams pokytis	1.861.059	11.277.881
Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis	-7.768.319	1.051.890
Atidėjinių ir kitų įsipareigojimų pokytis	405.410	-330.668
	<u>-2.535.081</u>	<u>-4.157.027</u>
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	-779.055	572.421
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	-3.314.136	-3.584.606
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	-2.349.284	-1.008.605
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	67.347	277.624
Paskolų suteikimas	-3.000	0
Paskolų susigrąžinimas	1.264	981
Gauti dividendai ir palūkanos	6.898	37.853
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	-2.276.775	-692.147
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Sumokėti dividendai ir tantjemos	-1.062.045	-4.342
Paskolų ir kitų finansinių skolų gavimas	185.166	215.975
Paskolų ir kitų finansinių skolų grąžinimas	-126.361	-189.540
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	-30.247	-125.319
Sumokėtos palūkanos	-178.579	-366.832
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	-1.212.066	-470.058
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	-6.802.977	-4.746.811
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje	20.948.848	16.997.740
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	14.145.871	12.250.929

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. rugsėjo 30 d. Grupę sudaro motininė įmonė ir 10 dukterinių įmonių:

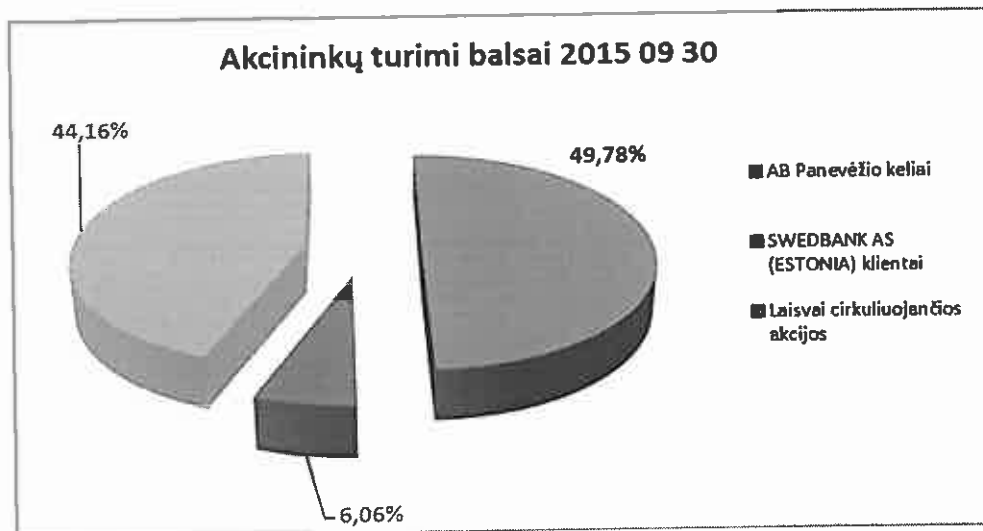
Dukterinės įmonės	Veiklos pobūdis	Valdoma dalis (proc.)	Buveinės adresas
UAB „Skydmedis“	Statyba: skydiniai namai	100	Pramonės g. 5, Panevėžys Tel. 8 45 583341
UAB „Metalo meistrai“	Statyba	100	Tinklų g. 7, Panevėžys
UAB „Vekada“	Statyba: elektros instaliacija	96	Marijonų g. 36, Panevėžys Tel. 8 4 5461311
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

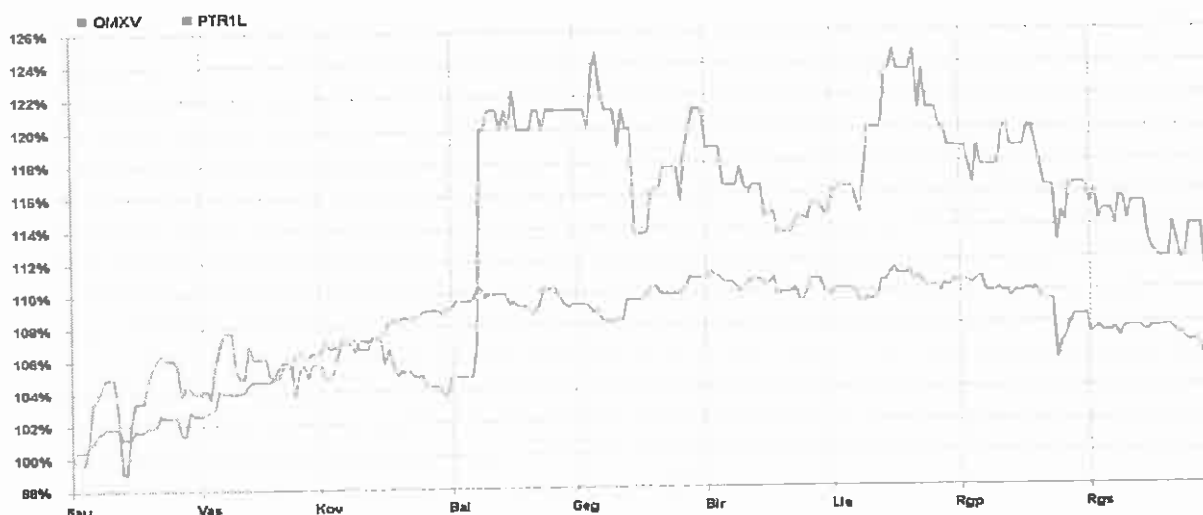
Bendrovės įstatinis kapitalas ir jo sudėtis

2015 m. rugsėjo 30 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. rugsėjo 30 d. viso akcininkų skaičius buvo 1784. Nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 5 proc. Bendrovės įstatinio kapitalo:

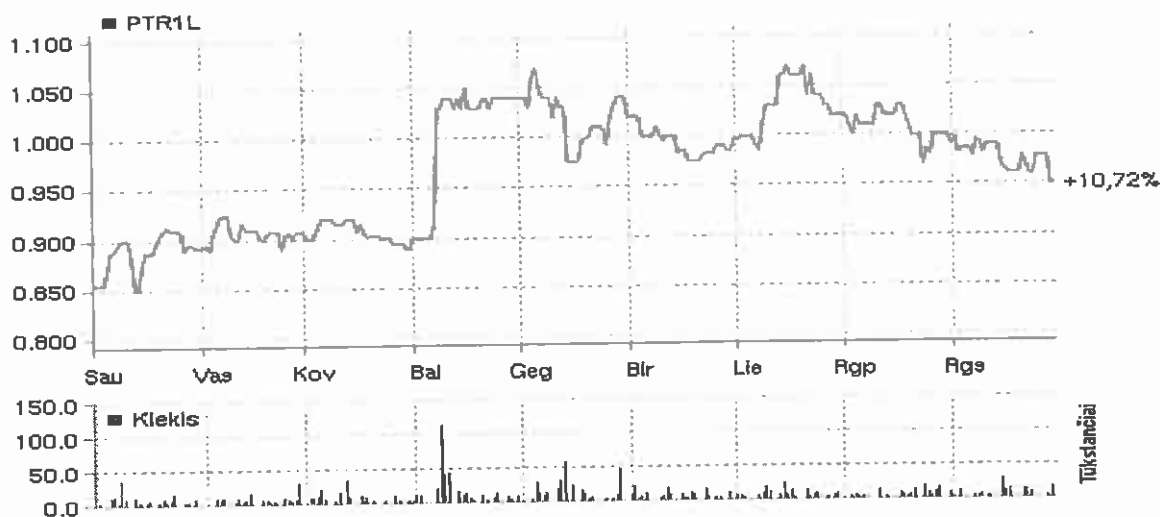
Akcininko vardas, pavardė (įmonės pavadinimas, rūšis, būstinės adresas, įmonių rejestro kodas)	Akcininkui nuosavybės teise priklausančių paprastųjų vardinių akcijų skaičius (vnt.)	Turima įstatinio kapitalo dalis (%)	Nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis (%)	Akcininkui su kartu 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	990 308	6,06	6,06	---
Laisvai cirkuliuojančios akcijos	7 220 760	44,16	44,16	---



AB „Panevėžio statybos trestas“ ir OMX Vilnius GI indeksų pokytis 2015 m. 1-9 mėn.



Bendrovės akcijų kainos dinamika VVPB per 2015 m. 1-9 mėn. (Eurai)



<i>Paskutinė akcijos kaina 2014 12 31</i>	<i>Vidutinė akcijos kaina per 2015 1-9 mėn.</i>	<i>Didžiausia akcijos kaina per 2015 1-9 mėn.</i>	<i>Mažiausia akcijos kaina per 2015 1-9 mėn.</i>	<i>Paskutinė akcijos kaina 2015 09 30</i>
0,858 EUR	0,978 EUR	1,09 EUR	0,84 EUR	0,95 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):

Valiuta	2015.09.30	2015.01.01
1 RUB	73,4567	69,1315
1 SEK	9,4462	9,4746
1 PLN	4,2356	4,3103

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 pradžios dienos. Konsoliduojant finansines ataskaitas, Grupės įmonių pajamos ir sąnaudos, gautinos ir mokėtinos sumos bei nerealizuoti rezultatai yra eliminuojami.

Segmentai

Kadangi įmonės pajamos, pelnas bei turtas tarp segmentų nesudaro 10 procentų ar daugiau visų veikiančių segmentų, pagal 8-to TFAS standarto 13 punkto reikalavimus pateikiami tik įmonių grupės veiklos bei geografiniai segmentai.

Įmonių grupės veiklos segmentai

<i>2015 m. 9 mėnesiai</i>	Statyba	NT vystymas	Viso
Pajamos	89.933.408	3.844.832	93.778.240
Savikaina	-82.814.873	-2.576.281	-85.391.154
Bendrasis pelnas	7.118.535	1.268.551	8.387.086
Kitos pajamos	210.950	12.114	223.064
Veiklos sąnaudos	-6.228.540	-280.226	-6.508.766
Kitos sąnaudos	-253.023	0	-253.023
Veiklos rezultatas	847.922	1.000.439	1.848.361
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	8.944	1.392.232	1.401.176
Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-364.128	-1.222.303	-1.586.431
Pelno mokesčio sąnaudos	-178.973	-47.025	-225.998
Grynasis pelnas (nuostoliai)	313.765	1.123.343	1.437.108
Segmentų turtas			
Ilgalaikis turtas	8.280.353	896.561	9.176.914
Atsargos	2.908.623	8.409.945	11.318.568
Kitas trumpalaikis turtas	41.635.551	7.760.073	49.395.624
Segmentų turto viso	52.824.527	17.066.579	69.891.106
Segmentų įsipareigojimai			
Finansiniai įsipareigojimai	69.974	2.102.675	2.172.649
Prekybos skolos	17.722.737	13.292	17.736.029
Kiti įsipareigojimai	9.598.628	3.146.991	12.745.619
Segmentų įsipareigojimų viso	27.391.339	5.262.958	32.654.297

<i>2014 m. 9 mėnesiai</i>	Statyba	NT vystymas	Viso
Pajamos	71.619.928	661.228	72.281.156
Savikaina	-64.106.075	-209.145	-64.315.220
Bendrasis pelnas	7.513.853	452.083	7.965.936
Kitos pajamos	444.876	43.460	488.336
Veiklos sąnaudos	-4.608.098	-364.340	-4.972.438
Kitos sąnaudos	-256.174	-6.892	-263.066
Veiklos rezultatas	3.094.457	124.311	3.218.768
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	36.563	1.709	38.272
Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-845.086	-1.166.595	-2.011.681
Pelno mokesčio sąnaudos	-515.928	311.938	-203.990
Grynasis pelnas (nuostoliai)	1.770.006	-728.637	1.041.369
Segmentų turtas		0	
Ilgalaikis turtas	6.424.130	8.040.150	14.464.280
Atsargos	4.163.846	12.923.393	17.087.239
kitas trumpalaikis turtas	48.114.154	1.195.599	49.309.753
Segmentų turto viso	58.702.130	22.159.142	80.861.272
Segmentų įsipareigojimai		0	
Finansiniai įsipareigojimai	80.683	8.273.380	8.354.063
Prekybos skolos	19.947.902	112.175	20.060.077
Kiti įsipareigojimai	12.595.479	2.367.211	14.962.690
Segmentų įsipareigojimų viso	32.624.064	10.752.766	43.376.830

Įmonių grupės geografinė informacija

2015 m. 9 mėnesiai	Lietuva	Rusija	Viso
Pajamos	69.634.017	24.144.223	93.778.240
Savikaina	-61.334.047	-24.057.107	-85.391.154
Bendrasis pelnas	8.299.970	87.116	8.387.086
Kitos pajamos	161.382	61.682	223.064
Veiklos sąnaudos	-5.728.015	-780.751	-6.508.766
Kitos sąnaudos	-246.156	-6.867	-253.023
Veiklos rezultatas	2.487.181	-638.820	1.848.361
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	1.421.298	-20.122	1.401.176
Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-14.458	-1.571.973	-1.586.431
Pelno mokesčio sąnaudos	-483.926	257.928	-225.998
Grynasis pelnas (nuostoliai)	3.410.095	-1.972.987	1.437.108
Segmentų turtas			
Ilgalaikis turtas	7.770.624	1.406.290	9.176.914
Atsargos	6.631.004	4.687.564	11.318.568
Kitas trumpalaikis turtas	46.275.615	3.120.009	49.395.624
Segmentų turto viso	60.677.243	9.213.863	69.891.106
Segmentų įsipareigojimai			
Finansiniai įsipareigojimai	1.881.169	291.480	2.172.649
Prekybos skolos	14.816.472	2.919.557	17.736.029
Kiti įsipareigojimai	11.860.794	900.697	12.761.491
Segmentų įsipareigojimų viso	28.558.435	4.111.734	32.670.169

2014 m. 9 mėnesiai	Lietuva	Rusija	Viso
Pajamos	55.135.191	17.145.965	72.281.156
Savikaina	-48.405.332	-15.909.888	-64.315.220
Bendrasis pelnas	6.729.859	1.236.077	7.965.936
Kitos pajamos	478.141	10.195	488.336
Veiklos sąnaudos	-4.159.846	-812.592	-4.972.438
Kitos sąnaudos	-249.038	-14.028	-263.066
Veiklos rezultatas	2.799.116	419.652	3.218.768
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	94.937	-56.665	38.272
Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-236.956	-1.774.725	-2.011.681
Pelno mokesčio sąnaudos	-493.575	289.585	-203.990
Grynasis pelnas (nuostoliai)	2.163.522	-1.122.153	1.041.369
Segmentų turtas			
Ilgalaikis turtas	13.484.619	979.661	14.464.280
Atsargos	10.137.162	6.950.077	17.087.239
Kitas trumpalaikis turtas	36.954.784	12.354.969	49.309.753
Segmentų turto viso	60.576.565	20.284.707	80.861.272
Segmentų įsipareigojimai			
Finansiniai įsipareigojimai	8.094.754	259.309	8.354.063
Prekybos skolos	14.391.234	5.668.843	20.060.077
Kiti įsipareigojimai	10.783.208	4.179.482	14.962.690
Segmentų įsipareigojimų viso	33.269.196	10.107.634	43.376.830

Investicijos

Grupės investicijos ilgalaikio turto įsigijimui per 2015 metų 1-9 mėn. sudarė 2 349 284 eurai. Už 2 216 611 eurus ilgalaikio turto įsigijo AB „Panevėžio statybos trestas“. Per 2015 metų 1-9 mėn. ilgalaikio turto nusidėvėjimo bei amortizacijos sąnaudos Grupėje sudarė 888 557 eurus, iš kurių 675 901 euras apskaityti AB „Panevėžio statybos trestas“ finansinėje atskaitomybėje.

Turtas

Kadangi šiais metais vykdomas UAB „PST investicijos“ dukterinės įmonės UAB „Verkių projektas“ pardavimo procesas, UAB „Verkių projektas“ turtas ir įsipareigojimai, vadovaujantis IFRS 5.38 standartu, konsoliduotame balanse parodyti kaip trumpalaikis turtas ir įsipareigojimai skirti perparduoti, įskaitant ir AB „DNB bankas“ suteiktą 2 434 242 eurų paskolą.

2015 m. lapkričio 6 d. UAB „PST investicijos“ su Estijos įmone Eften real Estate Fund III AS pasirašė ketinimų protokolą dėl UAB „Verkių projektas“ akcijų pardavimo.

Paskolos

2015 m. birželio 30 d. Grupė turėjo 2 172 649 eurus paskolų, iš kurių 1 811 195 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. birželio 30 d. kredito institucijų suteiktos garantijos už AB „Panevėžio statybos trestas“ įmonių grupės įsipareigojimus sudarė 3 952 452 eurų, iš kurių 3 098 684 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. 2015 m. rugsėjo 30 d. išmokėta 1 061 351 eurų dividendų, kas sudaro 98,4 % nuo priklausančios išmokėti sumos.

Reikšmingi tarpinės finansinės atskaitomybės pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

AB „Panevėžio statybos trestas“ (PST) grupė per devynis šių metų mėnesius neaudituotais duomenimis uždirbo 93,8 mln. eurų pajamų – tai yra 30 proc. daugiau nei pernai. Per 2014 metų devynis mėnesius PST įmonių grupės pajamos buvo 72,3 mln. eurų. 2015 metų devynių mėnesių PST įmonių grupės grynas pelnas 1,44 mln. eurų, kai tuo tarpu per 2014 m. tą patį laikotarpį įmonių grupės pelnas prieš mokesčius buvo 1,04 mln. eurų.

AB „Panevėžio statybos trestas“ neaudituotais duomenimis per šiuo metų devynis mėnesius uždirbo 2,3 mln. eurų grynojo pelno, tai yra 1,53 karto daugiau lyginant su 1,5 mln. eurų uždirbtu grynuoju pelnu per 2014 m. devynis mėnesius, ir gavo 61 mln. eurų pajamų, tai yra 20,5 proc. daugiau nei pernai. 2014 metų pajamos per devynis mėnesius buvo 50,6 mln. eurų.

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

	Grupė			Įmonė		
	2013 m 1-9 mėn.	2014 m 1-9 mėn.	2015 m 1-9 mėn.	2013 m 1-9 mėn.	2014 m 1-9 mėn.	2015 m 1-9 mėn.
<i>Pajamos</i>	64.332	72.281	93.778	46.665	50.632	61.001
<i>Bendrasis pelnas</i>	5.265	7.966	8.387	2.900	4.542	6.374
<i>Bendrojo pelno marža (proc.)</i>	8,18	11,02	8,94	6,21	8,97	10,45
<i>Grynasis pelnas (nuostolis)</i>	-234	1.041	1.437	81	1.496	2.292
<i>Grynojo pelno marža (proc.)</i>	-0,36	1,44	1,53	0,17	2,95	3,76
<i>Pelnas vienai akcijai</i>	-0,014	0,064	0,088	0,005	0,091	0,1402
<i>Pelnas prieš mokesčius, palūkanas, nusidėvėjimą ir amortizaciją EBITDA</i>	621	2.402	2.746	648	2.486	3.373
<i>EBITDA marža (proc.)</i>	0,97	3,32	2,81	1,39	4,91	5,53
<i>Nuosavybės grąža (proc.) (ROE)</i>	-0,7	2,87	4,00	0,21	3,75	5,63
<i>Vidutinio turto grąža arba turto pelningumas (ROA)</i>	-0,34	1,29	2,06	0,15	2,39	3,76
<i>Investicijų pelningumas (ROI)</i>	-0,6	2,5	3,74	0,21	3,68	5,54
<i>Einamojo likvidumo koeficientas</i>	1,87	1,7	1,93	2,21	2,17	2,38
<i>Kritinio likvidumo koeficientas</i>	1,4	1,26	1,57	2,17	2,11	2,33
<i>Bendrojo likvidumo koeficientas</i>	0,97	0,84	1,10	2,14	1,76	2,01
<i>Nuosavo kapitalo ir turto santykis</i>	0,48	0,45	0,51	0,68	0,64	0,67
<i>Akcijos buhalterinė vertė</i>	2,05	2,22	2,20	2,33	2,44	2,49
<i>Akcijos kainos ir buhalterinės vertės santykis (P/BV)</i>	0,59	0,50	0,43	0,52	0,45	0,38