

AB „PANEVĖŽIO STATYBOS TRESTAS“

**Konsoliduotos ir įmonės finansinės atskaitomybės už ketvirtį, pasibaigusį
2009 m. kovo 31 d.**

Neauditotos

Įmonių rejestro kodas 147732969

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

BENDROVĖS ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Šiuo patvirtinime, kad mūsų žiniomis, 2009 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.

AB „Panevėžio statybos trestas“
generalinis direktorius
Dalius Gesevičius

AB „Panevėžio statybos trestas“
finansų direktorė
Dalė Bernotaitienė

BALANSAS

Litais	Grupė		Įmonė	
	2009 3 mėn.	2008 m.	2009 3 mėn.	2008 m.
TURTAS				
Ilgalaikis turtas	40384489	42500612	59507912	61757462
Nematerialusis turtas	455001	486123	248630	287261
Materialusis turtas	37418375	39265580	33163273	34786471
Finansinis turtas	2444641	78166	24644426	24795793
Kitas ilgalaikis turtas	66472	2670743	1451583	1887937
Trumpalaikis turtas	205656644	243080438	137692153	171959074
Atsargos	61927056	65309702	5132971	8385119
Išankstiniai apmokėjimai	4592149	5979085	2929183	3412379
Nebaigtos vykdyti sutartys				
Pirkėjų įsiskolinimas	84848762	108447300	79701734	103871477
Kitas trumpalaikis turtas	3325388	6200945	170084	1519462
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	50963289	57143406	49758181	54770637
Turto iš viso:	246041133	285581050	197200065	233716536

Litais	Grupė		Įmonė	
	2009 3 mėn.	2008 m.	2009 3 mėn.	2008 m.
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
Nuosavas kapitalas	112813831	112331982	122676942	121062113
Įstatinis kapitalas	16350000	16350000	16350000	16350000
Rezervai	12261745	12456137	11164765	11340058
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	83144176	82844071	95162177	93372055
Valiutos kurso pokyčio įtaka	1057910	681774		
<i>Mažumos dalis</i>	<i>3652601</i>	<i>4545502</i>		
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	129574701	168703566	74523123	112654423
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	21146064	21997805	10530085	11379016
Paskolos ir kitos finansinės skolos	15352323	16135788	6376469	7148115
Atidėjimai garantiniam remontui	1828083	1861300	1762418	1804644
Atidėtieji mokesčiai	2684422	2719481	2391198	2426257
Kiti įsipareigojimai	1281236	1281236		
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	108428637	146705761	63993038	101275407
Paskolos ir finansinės skolos	45851053	45554215	3171167	3522594
Skolos tiekėjams	32846411	59886914	34172518	60489169
Gauti išankstiniai apmokėjimai	6766252	8477483	6143804	7525256
Mokėtinas pelno mokestis	5476185	5554439	5298195	5372137
Kiti įsipareigojimai	17488736	27232710	15207354	24366251
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	246041133	285581050	197200065	233716536

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

LITAIŠ	Grupė		Įmonė	
	2009 03 31	2008 03 31	2009 03 31	2008 03 31
STRAIPSNIAI				
PARDAVIMO PAJAMOS	50470818	93217292	44458092	90203771
PARDAVIMO SAVIKAINA	42652200	81908688	37878357	80036082
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	7818618	11308604	6579735	10167689
VEIKLOS SĄNAUDOS	5552965	7339366	4234714	5552850
Pardavimo	128234	172362	117894	157655
Bendrosios ir administracinės	5424731	7167004	4116820	5395195
TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	2265653	3969238	2345021	4614839
KITA VEIKLA	-86689	-263354	-10430	97505
Pajamos	73587	161990	103280	149942
Sąnaudos	160276	425344	113710	52437
FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	-2650548	-268908	-177950	-67702
Pajamos	417321	903189	372009	236112
Sąnaudos	3067869	1172097	549959	303814
ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	-471584	3436976	2156641	4644642
PAGAUTĖ				
NETEKIMAI				
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	-471584	3436976	2156641	4644642
PELNO MOKESTIS	315337	404477	541812	682380
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	-786921	3032499	1614829	3962262
TENKANTIS ĮMONĖS AKCININKAMS	105713	3397746		
TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI	-892634	-365247		

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Įmonė	
	2009 01-03	2008 01-03
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas	1.614.829	3.962.262
Nepiniginių straipsnių eliminavimas:		
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1.672.725	1.245.737
(Pelnas) nuostolis iš ilgalaikio turto perleidimo	-7.512	-48.344
Pelno mokesčio sąnaudos	140.517	682.380
	3.420.559	5.842.035
Atsargų pokytis	3.252.148	520.655
Pirkėjų įsiskolinimo pokytis	24.169.744	-11.032.251
Išankstinių apmokėjimų pokytis	483.196	883.855
Po vienerių metų gautinų sumų pokytis	14.694	-10.288
Kito turto pokytis	1.346.377	263.063
Skolų tiekėjams pokytis	-26.316.651	-1.413.310
Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis	-1.381.452	0
Atidėtų ir kitų įsipareigojimų pokytis	-8.971.294	-5.331.580
	-3.982.679	-10.277.821
Sumokėtas pelno mokestis	-226.531	-939.751
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	-4.209.210	-11.217.572
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	-37.309	-108.236
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	32.285	48.349
Investicijų įsigijimas		
Paskolų suteikimas		-6.000
Paskolų susigrąžinimas	139.673	236.112
Gauti dividendai ir palūkanos	370.009	0
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	504.658	170.225
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Gauta iš mažumos dalies		
Sumokėti dividendai	-896	-301
Paskolų ir finansinių skolių gavimas		
Paskolų ir finansinių skolių gražinimas		-506.732
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	-1.123.073	-792.748
Sumokėtos palūkanos	-183.935	-136.624
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	-1.307.904	-1.436.405
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	-5.012.456	-12.483.752
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje	54.770.637	39.040.718
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje	49.758.181	26.556.966

	Grupė	
	2009 03 31	2008 03 31
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas	-786.921	3.032.499
Nepiniginių straipsnių eliminavimas:		
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1.976.216	1.488.735
Kiti nepiniginiai straipsniai	184.953	-493.984
	1.374.248	4.027.250
Atsargų pokytis	3.382.646	-1.175.699
Pirkėjų įsisikolinimo pokytis	23.598.538	-10.412.028
Išankstinių apmokėjimų pokytis	1.386.936	808.148
Kito turto pokytis	2.837.249	-10.207.844
Skolų tiekėjams pokytis	-27.040.503	-95.558
Gautų išankstinių apmokėjimų pokytis	-1.711.231	853.927
Atidėjinių ir kitų įsipareigojimų pokytis	-9.854.549	-5.552.890
	-6.026.666	-21.754.694
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	1.578.657	1.175.842
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	-4.448.009	-20.578.852
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	-163.473	-320.674
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	73.001	94.412
Paskolų suteikimas		-14.670
Paskolų susigrąžinimas	50.002	-6.733
Gauti dividendai ir palūkanos	383.329	269.047
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	342.859	21.382
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Gauta iš mažumos dalies		5.200.199
Sumokėti dividendai ir tantjemos	-896	
Paskolų ir kitų finansinių skolų gavimas	108.592	4.589.607
Paskolų ir kitų finansinių skolų gražinimas		-1.540.082
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	-1.258.492	-1.043.478
Sumokėtos palūkanos	-924.171	-1.002.930
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	-2.074.967	6.203.316
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	-6.180.117	-14.354.154
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje	57.143.406	44.609.512
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje	50.963.289	30.255.358

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Grupės

Išstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Perkainojimo rezervas	Privalomasis rezervas	Valiutos kurso pokyčio įtaka	Sukauptas pelnas	Nuos.dalis tenkanti mot.jm.ak	Mažumos dalis	Iš viso
Likutis 2008 m. sausio 01 d.	16.350.000	3.636.299	1.642.718	122.291	53.820.670	75.571.978	7.869.553	83.441.531
Perkainoto turto vertės sumažėjimas		-53.045			53.045		-611	-611
Perkainojimo rezervo sumažėjimas								0
Apmokėtas kapitalas							5.200.500	5.200.500
2008 metų grynasis pelnas (nuostoliai)					3.397.746	3.397.746	-364.636	3.033.110
Dividendai								0
Sudaryti privalomi rezervai				93.928		93.928		0
Valiutos kurso pokytis								93.928
Likutis 2008 m. kovo 31 d.	16.350.000	0	3.583.254	216.219	57.271.461	79.063.652	12.704.806	91.768.458
Likutis 2008 m. gruodžio 31 d.	16.350.000	0	10.452.776	681.774	82.844.071	112.331.982	4.545.502	116.877.484
Perkainojimo rezervo sumažėjimas			-194.392		194.392		-1.146	-1.146
Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimas								0
Susijęs atidėtojo mokesčio įsipareigojimas								0
Apmokėtas kapitalas								0
2009 metų grynasis pelnas (nuostoliai)					105.713	105.713	-891.755	-786.042
Dividendai								0
Valiutos kurso pokyčio įtaka				376.136		376.136		376.136
Sudaryti rezervai								0
Įmonės atsiradimas								0
Likutis 2009 m. kovo 31 d.	16.350.000	0	10.258.384	1.057.910	83.144.176	112.813.831	3.652.601	116.466.432

AB „Panevėžio statybos trestas“ Tarpinė finansinė atskaitomybė už 2009 m. 3 mėn.

Įmonės

Litais

	kapitalas	priedai	Perkainojimo Ilg. mater.	Rezervas Finansinio	Privalomas rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytas rezultatas	Iš viso
Likutis 2007 m. gruodžio 31 d.	16.350.000		3.296.761		1.635.030		48.195.936	69.477.727
Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimas								0
Susijęs atidėtojo mokesčio įsipareigojimas								0
2008 metų grynasis pelnas (nuostoliai) nepripaž.			-39.765				39.765	0
2008 metų grynasis pelnas (nuostoliai) Sudaryti rezervai							3.962.262	3.962.262
Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)								0
Likutis 2008 m. kovo 31 d.	16.350.000	0	3.256.996	0	1.635.030	0	52.197.963	73.439.989
Likutis 2008 m. gruodžio 31 d.	16.350.000	0	9.705.028	0	1.635.030	0	93.372.055	121.062.113
Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimas								0
Susijęs atidėtojo mokesčio įsipareigojimas								0
Atid. pelno mok. įsipareig. susiję su mat. turto perk.								0
2009 metų grynasis pelnas (nuostoliai) nepripaž.			-175.293				175.293	0
2009 metų grynasis pelnas (nuostoliai) Dividendai							1.614.829	1.614.829
Sudaryti rezervai								0
Panaudoti rezervai								0
Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)								0
Likutis 2009m. kovo 31 d.	16.350.000	0	9.529.735	0	1.635.030	0	95.162.177	122.676.942

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.

2009 m. 01-03 mėn. įmonės sudėtyje veikė šie filialai: „Gerbusta“, „Pastatų apdaila“ ir „Genranga“. Šie filialai organizuoja apskaitą savarankiškai, bet jų turtas, išpareigojimai, ir finansinis rezultatas įtraukiami rengiant Įmonės atskaitomybę. Įmonė turi atstovybę Čerepovece bei filialą Kaliningrade. 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.

2009 m. kovo 31 d. Grupę sudaro motininė įmonė ir 8 dukterinės įmonės:

Dukterinės įmonės	Veiklos pobūdis	Valdoma dalis (proc.)	Buveinės adresas
UAB „Skydmedis“	Medinių konstrukcijų gamyba	100	Pramonės g. 5, Panevėžys Tel. 8 45 583341
UAB „Metalo meistrai“	Metaliinių konstrukcijų gamyba	100	Tinklų g. 7, Panevėžys Tel.
UAB „Vekada“	Elektros montavimo darbai	96	Marijonų g. 36, Panevėžys Tel. 8 4 5461311
TŪB „Vilniaus papėdė“	Statybos darbai	69	Švitrigailos g. 8, Vilnius Tel. 8 5 2609405
UAB „Alinita“	Oro kondicionavimo įranga	100	Dubysos g. 31, Klaipėda Tel. 8 46 340363
„PS Trests“ SIA	Statyba	100	Vietalvas 5, Ryga
„Baltlitstroij“ OOO	Statyba	100	Sovetskij pr. 43, Kaliningradas Tel. 0074012350435
UAB „PST Investicijos“	Nekilnojamojo turto vystymas	67	Konstitucijos pr. 7, Vilnius Tel. 8 5 2728213
<i>UAB „PST investicijos“ dukterinės įmonės:</i>			
UAB „Ateities projektai“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Konstitucijos pr. 7, Vilnius
UAB „Sakališkės“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Konstitucijos pr. 7, Vilnius
UAB „Kauno erdvė“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Konstitucijos pr. 7, Vilnius

UAB „Gėlužės projektai“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Konstitucijos pr. 7, Vilnius
UAB „Verkių projektas“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Konstitucijos pr. 7, Vilnius
UAB „Smiltynių kalvos“	Nekilnojamojo turto plėtra ir pardavimas	100	Konstitucijos pr.7, Vilnius
OOO ISK Baltevro market	Investicinė statybos įmonė	100	Sovetskij per.43, Kaliningradas

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	2009-03-31	2008-12-31
1 EUR	3,4528	3,4528
10 SEK	3,1465	3,1505
10 RUB	0,76722	0,83337

Konsolidavimo principai

Konsoliduota finansinė atskaitomybė apima Įmonės ir Įmonės kontroliuojamų įmonių (dukterinių įmonių) finansinę atskaitomybę. Kontrolė pasiekama, kai Įmonė turi galią valdyti kitos įmonės, į kurią investuotas kapitalas, finansų ir veiklos politiką, siekiant iš to gauti naudos.

Dukterinės įmonės, įsigytos ar parduotos per metus, finansiniai rezultatai yra įtraukiami į konsoliduotą pelno (nuostolio) ataskaitą nuo dukterinės įmonės įsigijimo dienos iki dukterinės įmonės pardavimo datos. Dukterinių įmonių finansinės atskaitomybės koreguojamos taip, kad atitiktų grupės taikomas apskaitos politikas, jei šios buvo skirtingos.

Konsoliduojant visi reikšmingi Grupės įmonių tarpusavio balansiniai likučiai, sandoriai bei tarpusavio operacijų nerealizuotas pelnas (nuostolis) iš finansinės atskaitomybės buvo eliminuoti.

Investicijos į ilgalaikį turta

Grupės investicijos ilgalaikio turto įsigijimui per 2009 m. 01-03 mėn. sudarė 130 888 Lt.

Paskolos

2009 m. kovo 31 d. UAB „PST investicijos“ įmonių Grupė turėjo 50 513 013 Lt. banko kreditų. Už naudojimąsi kreditais mokama 6 mėn. Vilibor + 1,1 – 1,55 % palūkanų norma.

Garantijos, laidavimai

2009 m. kovo 31 d. kredito institucijų suteiktos garantijos už AB „Panevėžio statybos trestas“ įsipareigojimus sudarė 24 704 745 Lt.

AB „Panevėžio statybos trestas“ laiduoja UAB „PST investicijos“ prievolių įvykdymą pagal Kreditavimo sutartį su AB DnB NORD sumai 4 164 124 USD ir pagal laidavimo sutartį su DnB NORD suma 980 000 EUR.

Dividendai

2009 m. gegužės 15 d. įvykęs AB „Panevėžio statybos trestas“ visuotinis akcininkų susirinkimas nutarė išmokėti 1 144 500 Lt dividendų (po 0,07 Lt vienai akcijai) ir 1 144 500 Lt tantjemų.

Reikšmingi tarpinės finansinės atskaitomybės pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį

Vienos didžiausių šalies statybų bendrovių AB „Panevėžio statybos trestas“ (PST) grupė per tris šių metų mėnesius neaudituotais duomenimis gavo 50,5 mln. litų pajamų – tai yra 46 % mažiau nei pernai. Šių metų PST grupės rezultatas nuostolingas dėl neigiamų pokyčių nekilnojamo turto rinkoje, tačiau PST įmonė per 3 šių metų mėnesius uždirbo 2,2 mln. Lt pelno prieš mokesčius.

PST įmonės gautą grynąjį pelną sąlygojo sėkmingas darbas pagrindiniuose statybos objektuose - Klaipėdos BIG, Lietuvos geležinkelių administracinio pastato, Rokiškio nuotekų valymo įrenginių bei kitų objektų statyboje.

Pagrindiniai AB „Panevėžio statybos trestas“ įmonių grupės rodikliai (tūkst. Lt):

	Grupė		Įmonė	
	2009 03 31	2008 03 31	2009 03 31	2008 03 31
Pajamos	50471	93217	44458	90204
Savikaina	42652	81909	37878	80036
Bendrasis pelnas	7819	11308	6580	10168
Bendrojo pelno marža (proc.)	15,49	12,13	14,80	11,27
Grynojo pelno marža (proc.)	-1,56	3,25	3,63	4,39
Pelnas vienai akcijai (litas)	0,01	0,21	0,10	0,24
Nuosavybės grąža (proc.) (ROE)	-0,70	3,84	1,32	5,40
Vidutinio turto grąža arba turto pelningumas (ROA)	-0,32	1,05	0,82	1,85
Investicijų pelningumas (ROI)	-0,57	2,07	1,21	4,96
Einamojo likvidumo koeficientas	1,90	1,80	2,15	1,22
Akcijos buhalterinė vertė	7,12	5,61	7,50	4,49
Akcijos kainos ir buhalterinės vertės santykis (P/BV)	0,20	2,12	0,19	2,65