

Akcinė bendrovė Lietuvos paštas

2013 M. KONSOLIDUOTOS TARPINĖS
FINANSINĖS ATASKAITOS IR TARPINIS
PRANEŠIMAS UŽ 9 MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ,
PASIBAIGUSĮ 2013 M. RUGSĖJO 30 D.
(NEAUDITUOTA)

Turinys

3	Bendrujų pajamų ataskaita
4	Finansinės padėties ataskaita
5	Pinigų srautų ataskaita
6	Kapitalo pokyčių ataskaita
7	Finansinių ataskaitų pastabos
13	2013 m. tarpinis konsoliduotas pranešimas už 9 mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2013 m. rugsėjo 30 d.

Bendrųjų pajamų ataskaita

	Liepa-Rugsėjis		Sausis-Rugsėjis	
	2013 m.	2012 m.	2013 m.	2012 m.
Pardavimo pajamos	42 761 799	43 790 359	139 248 016	136 205 217
Kitos pajamos	4 237 550	612 163	5 114 906	1 951 667
	46 999 349	44 402 522	144 362 922	138 156 884
Su darbuotojais susijusios sąnaudos	(29 083 517)	(28 567 921)	(92 542 591)	(87 352 060)
Tarptautinio pašto vežimo ir atsiskaitymų su užsienio paštais sąnaudos	(5 292 907)	(4 584 025)	(15 928 927)	(12 394 272)
Komunalinių paslaugų sąnaudos	(1 090 221)	(749 518)	(5 800 841)	(5 208 360)
Transporto nuoma	(1 866 621)	(2 076 622)	(6 003 080)	(5 993 690)
Medžiagų ir žaliavų sąnaudos	(1 692 003)	(1 731 221)	(5 134 930)	(5 314 834)
Turto remontas ir priežiūra	(1 865 636)	(1 399 397)	(5 327 074)	(4 403 131)
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	(1 822 422)	(1 865 772)	(5 473 769)	(5 147 758)
Kitos sąnaudos	(5 419 602)	(2 829 732)	(17 381 298)	(17 256 007)
	(48 132 929)	(43 804 208)	(153 592 510)	(143 070 112)
Veiklos pelnas	(1 133 580)	598 314	(9 229 588)	(4 913 228)
Finansinės veiklos pajamos	459 050	406 274	733 971	1 087 860
Finansinės veiklos (sąnaudos)	(515 011)	(668 297)	(1 182 230)	(1 707 686)
Pelnas prieš apmokestinimą	(1 189 541)	336 291	(9 677 847)	(5 533 054)
Pelno mokesčio (sąnaudos)	-	(157 557)	-	(516 516)
Grynasis pelnas(nuostoliai)	(1 189 541)	178 734	(9 677 847)	(6 049 570)
Kitos bendrosios pajamos:				
Ataskaitinio laikotarpio kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-
Iš viso bendrųjų pajamų	(1 189 541)	178 734	(9 677 847)	(6 049 570)

Šios konsoliduotos finansinės ataskaitos sudarytos 2013 m. gruodžio 9 d.

Mestutis Jaržemėkas
 Finansų tarybos direktorius,
 pavaduojantis generalinį direktorių

(parašas)

Aurika Pelanienė
 Vyriausioji buhalterė

(parašas)

Finansinės padėties ataskaita

	Pastaba	2013-09-30	2012-12-31
TURTAS			
Ilgalaikis turtas			
Ilgalaikis nematerialusis turtas	5	8 305 288	8 753 757
Ilgalaikis materialusis turtas	5	123 840 490	130 706 723
Investicinis turtas	5	6 994 549	7 152 620
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		1 128 695	1 175 431
		140 269 022	147 788 531
Trumpalaikis turtas			
Ilgalaikis turtas skirtas pardavimui	6	15 753 866	17 056 623
Atsargos	7	5 190 243	3 996 997
Iš pirkėjų gautinos sumos	8	14 879 086	14 647 144
Išankstiniai apmokėjimai, ateinančio laikotarpio sąnaudos ir sukauptos pajamos	9	22 076 490	21 941 678
Kitos gautinos sumos	10	19 260 417	9 124 572
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	13 305 579	12 010 466
		90 465 681	78 777 480
Turto iš viso		230 734 703	226 566 011
NUOSAVAS KAPITALAS			
Įstatinis kapitalas	12	113 074 410	113 074 410
Privalomas rezervas	13	244 067	147 271
Nepaskirstytas pelnas		(17 356 893)	(7 193 193)
Nuosavo kapitalo iš viso		95 961 584	106 028 488
ĮSIPAREIGOJIMAI			
Ilgalaikiai įsipareigojimai			
Finansinės skolos	14	26 214 523	23 241 235
Ilgalaikės išmokos darbuotojams		1 134 193	1 134 614
Dotacijos ir subsidijos		4 077	900
Kitos ilgalaikės skolos		13 881 400	13 881 400
		41 234 193	38 258 149
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Finansinės skolos	14	24 012 361	648 413
Skolos tiekėjams		21 519 168	25 841 294
Gauti išankstiniai apmokėjimai, sukauptos sąnaudos	15	36 568 029	51 478 830
Ilgalaikių išmokų darbuotojams einamųjų metų dalis		997 300	997 300
Kitos mokėtinos sumos	16	10 442 068	3 313 537
		93 538 926	82 279 374
Įsipareigojimų iš viso		134 773 119	120 537 523
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		230 734 703	226 566 011

Šios konsoliduotos finansinės ataskaitos sudarytos 2013 m. gruodžio 9 d.

Kęstutis Jaržemėkas
 Finansų tarnybos direktorius,
 pavaduojantis generalinį direktorių

(parašas)

Aurika Pelanienė
 Vyriausioji buhalterė

(parašas)

Pinigų srautų ataskaita

Pastabos	Sausis-Rugsėjis	
	2013 m.	2012 m.
Pinigų srautai iš pagrindinės veiklos		
Grynasis pelnas	(9 677 847)	(6 049 570)
Nepiniginių pajamų / sąnaudų koregavimai:		
Pelno mokestis	-	-
Nusidėvėjimas ir amortizacija	5 473 769	5 147 760
Ilgalaikio materialiojo turto pardavimo nuostoliai (pelnas)	2 335 790	3 396 928
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nurašymai ir vertės sumažėjimai (atstatymai)	2 743	24 655
Iš pirkėjų gautinų sumų ir atsargų vertės sumažėjimai (atstatymai)	369 655	367 926
Ilgalaikių išmokų darbuotojams padidėjimas (sumažėjimas)	-	-
Sukauptų sąnaudų pasikeitimas	1 932 067	(1 749 329)
Sukauptų pajamų pasikeitimas	(3 409 263)	(71 038)
Atidėtojo pelno mokesčio pokytis	-	516 516
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	749 819	(9 157 468)
	(2 223 267)	(7 573 620)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:		
Ilgalaikio finansinio ir kito ilgalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas	-	-
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(1 227 967)	(410 897)
Iš pirkėjų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	(566 876)	846 412
Kitų gautinų, išankstinių apmokėjimų, ateinančio laikotarpio sąnaudų ir sukauptų pajamų (padidėjimas) sumažėjimas	(12 216 625)	(8 217 627)
Skolų tiekėjam padidėjimas (sumažėjimas)	(4 478 072)	(4 460 644)
Kitų mokėtinų sumų, gautų išankstinių apmokėjimų ir sukauptų sąnaudų padidėjimas (sumažėjimas)	(4 313 753)	3 374 460
	(22 803 293)	(8 868 296)
	(25 026 560)	(16 441 916)
Pagrindinės veiklos grynieji pinigų srautai		
Pinigų srautai iš investicinės veiklos		
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	(3 497 795)	(3 436 235)
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	4 460 900	10 135 300
Paskolų suteikimas	-	-
Paskolų susigrąžinimas	-	-
Gautos palūkanos	879	24 204
	963 984	6 723 269
Investicinės veiklos grynieji pinigų srautai		
Pinigų srautai iš finansinės veiklos		
Paskolų gavimas	37 824 592	11 616 438
Paskolų (grąžinimas)	(10 938 991)	(3 044)
Lizingo (finansinės nuomos) (mokėjimai)	(498 660)	(476 903)
Dividendų išmokėjimas	(387 184)	(589 082)
(Sumokėtos) palūkanos	(642 068)	(735 527)
	25 357 689	9 811 882
Finansinės veiklos grynieji pinigų srautai		
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų (sumažėjimas) padidėjimas	1 295 113	93 235
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje	12 010 466	11 910 005
	13 305 579	12 003 240

Šios konsoliduotos finansinės ataskaitos sudarytos 2013 m. gruodžio 9 d.

Kęstutis Jaržemėkas
 Finansų tarnybos direktorius,
 pavaduojantis generalinį direktorių

(parašas)

Aurika Pelanienė
 Vyriausioji buhalterė

(parašas)

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Įstatinis kapitalas	Privalomas is rezervas	Nepaskirs- tytasis pelnas	Iš viso
Likutis 2012 m. sausio 1 d.	113 074 410	-	736 353	113 810 763
Grynieji (nuostoliai)	-	-	(6 049 570)	(6 049 570)
Viso bendrųjų pajamų	-	-	(6 049 570)	(6 049 570)
Pervesta į privalomąjį rezervą	-	147 271	(147 271)	-
Sumokėti dividendai	-	-	(589 082)	(589 082)
Likutis 2012 m. rugsėjo 30 d.	113 074 410	147 271	(6 049 570)	107 172 111
Likutis 2013 m. sausio 1 d.	113 074 410	147 271	(7 193 193)	106 028 488
2012 metų grynojo pelno koregavimas	-	-	(1 873)	(1 873)
2013 m. sausio 1 d. likutis po koregavimo	113 074 410	147 271	(7 195 066)	106 026 615
Grynasis pelnas	-	-	(9 677 847)	(9 677 847)
Viso bendrųjų pajamų	-	-	(9 677 847)	(9 677 847)
Pervesta į privalomąjį rezervą	-	96 796	(96 796)	-
Sumokėti dividendai	-	-	(387 184)	(387 184)
Likutis 2013 m. rugsėjo 30 d.	113 074 410	244 067	(17 356 893)	95 961 584

Šios konsoliduotos finansinės ataskaitos sudarytos 2013 m. gruodžio 9 d.

Kęstutis Jaržemėkas
 Finansų tarnybos direktorius,
 pavaduojantis generalinį direktorių


 (parašas)

Aurika Pelanienė
 Vyriausioji buhalterė


 (parašas)

Finansinių ataskaitų pastabos

1 Bendroji informacija

Akcinė bendrovė Lietuvos paštas (toliau – Bendrovė) yra Lietuvos Respublikoje registruota akcinė bendrovė. Jos buveinės adresas yra:

J. Jasinskio g. 16,
Vilnius,
Lietuva.

Bendrovė savo veiklą pradėjo 1992 m. sausio 2 d. ir buvo pavadinta Valstybės įmonė Lietuvos paštas. Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerija 2005 m. gruodžio 23 d. įsakymu Nr. 3-587 „Dėl valstybės įmonės Lietuvos pašto pertvarkymo į akcinę bendrovę Lietuvos pašta“ nuo 2006 m. sausio 3 d. pertvarkė valstybės įmonę Lietuvos paštas į Akcinę bendrovę Lietuvos paštas. Bendrovės veikla apima kitų pašto, pasiuntinių, finansinių paslaugų ir pan. paslaugų teikimą. Nuo 2011 m. vasario 24 d. Bendrovė turi mokėjimo įstaigos licenciją.

2013 rugsėjo 30 d. m. bei 2012 m. gruodžio 31 d. bendrovės įstatinį kapitalą sudarė 113 074 410 akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 1 litas, yra paprastosios ir pilnai apmokėtos. Bendrovė neturi įsigijusi savų akcijų.

Bendrovė filialų neturi.

Bendrovė 2007 m. rugsėjo 4 d. įsteigė dukterinę įmonę UAB „Lietuvos pašto finansinės paslaugos“ su 10 000 litų įstatiniu kapitalu. Bendrovė įsigijo 10 000 vnt. akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 1 litas. 2012 m. gegužės 15 d. Bendrovė įsigijo 100 proc. (100 vnt.) UAB „Baltic post“ akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 100 Lt. 2012 m. gruodžio mėnesį Bendrovė padidino UAB „Baltic post“ įstatinį kapitalą iki 100 000 Lt išleidžiant 900 naujų 100 Lt nominalios vertės paprastųjų vardinių akcijų. 2012 m. spalio 12 d. Bendrovė įsteigė dukterinę įmonę UAB LP mokėjimų sprendimai su 10 000 litų įstatiniu kapitalu. Bendrovė įsigijo 10 000 vnt. akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 1 litas.

Nuo 2012 m. rugpjūčio 1 d. dalis Akcinės bendrovės Lietuvos pašto pasiuntinių veiklos buvo perkelta į dukterinę įmonę UAB „Baltic Post“. Esamos pasiuntinių paslaugų sutartys su Bendrovės klientais nebuvo nutrauktos. Po dalies veiklos perkėlimo, Bendrovė pirko pasiuntinių paslaugas iš UAB „Baltic Post“.

2013 m. rugsėjo 30 d. Bendrovė turėjo šias 100 proc. valdomas dukterines įmones: UAB „Lietuvos pašto finansinės paslaugos“, UAB LP mokėjimų sprendimai ir UAB „Baltic post“, kurių duomenys 2013 m. rugsėjo 30 d. buvo:

	UAB „Baltic post“	UAB LP mokėjimų sprendimai	UAB „Lietuvos pašto finansinės paslaugos“
Šalis	Lietuva	Lietuva	Lietuva
Bendrovės valdomų akcijų dalis	100 proc.	100 proc.	100 proc.
Investicijos dydis (savikaina Lt.)	11 839 496	10 000	10 000
2013 m. 9 mėnesių pelnas (nuostoliai)	(6 436 514)	(1 477)	47 661
Nuosavas kapitalas 2013-09-30 d.	(6 633 146)	8 523	57 661
Veikla	Pasiuntinių paslaugos	Konsultacinės paslaugos	Spausdinimo paslaugos

2013 m. rugsėjo 30 d. Grupės darbuotojų skaičius buvo 6 464 (2012 m. Rugsėjo 30 d. – 6 507).

2 Finansinių ataskaitų rengimo pagrindas

Šios Akcinės bendrovės Lietuvos pašto konsoliduotos tarpinės finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2013 m. rugsėjo 30 d. yra parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), patvirtintus ES, tarp jų - pagal 34 Tarptautinį apskaitos standartą (TAS).

Akcinės bendrovės Lietuvos pašto konsoliduotos tarpinės finansinės ataskaitos, įskaitant 2013 m. rugsėjo 30 d. finansinės būklės ataskaitą ir devynių mėnesių, pasibaigusį 2013 m. rugsėjo 30 d. ir 2012 m. rugsėjo 30 bendrųjų pajamų ataskaitą, pinigų srautų ataskaitą bei nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitą, yra neaudituos. Konsoliduotų metų finansinių ataskaitų auditą už iki 2012 gruodžio 31 d. pasibaigusius metus atliko UAB "ERNST & YOUNG BALTIC". Siekiant geriau suprasti šiose konsoliduotose tarpinėse finansinėse ataskaitose pateiktą informaciją, sutrumpintos konsoliduotos finansinės ataskaitos turi būti skaitomos kartu su konsoliduotomis metinėmis 2012 m. finansinėmis ataskaitomis, kurios buvo parengtos pagal Tarptautinius Finansinės atskaitomybės Standartus (TFAS) priimtus taikymui Europos Sąjungoje.

Šios tarpinės finansinės ataskaitos yra konsoliduotos Akcinės bendrovės Lietuvos pašto finansinės ataskaitos, kurios parengtos įsigijimo savikainos principu. Bendrovė taip pat rengia atskiras Bendrovės tarpines finansines ataskaitas.

3 Apskaitos politika

Sudarant konsoliduotas tarpines finansines ataskaitas už 2013 metų 9 mėnesių laikotarpį, pasibaigusį rugsėjo 30 d. buvo laikomasi tų pačių apskaitos principų kaip ir rengiant 2012 metų konsoliduotas finansines ataskaitas. Šie apskaitos principai buvo nuosekliai taikomi visiems pateikiamiems laikotarpiams.

3 Verslo jungimai

2012 metų gegužės 15 d. Bendrovė įsigijo dukterinę įmonę UAB „Baltic post“.

Apskaitos tikslais įsigijimo data pasirinkta 2012 m. birželio 30 d., nes nuo 2012 m. gegužės 15 d. iki 2012 m. birželio 30 d. dukterinės įmonės veiklos apimtys buvo nereikšmingos Grupei.

Įsigyto turto, įsipareigojimų ir neapibrėžtųjų įsipareigojimų tikrosios vertės įsigijimo dieną buvo tokios:

Nematerialusis turtas	139 348
Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai	5 921 030
Iš pirkėjų ir kitos gautinos sumos	186 072
Kitas trumpalaikis turtas	43 633
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	61 208
Iš viso turto	6 351 291
Ilgalaikiai įsipareigojimai	2 606 717
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	6 142 908
Iš viso įsipareigojimų	8 749 625
Įmonės identifikuojamo grynojo turto tikroji vertė iš viso	(2 398 334)
Pirkimo atlygis	5 607 771
Įsigijimo kainos ir tikrosios vertės skirtumas	8 006 105
Iš kurio:	
Prestižas	4 470 823
Bendrųjų pajamų ataskaitoje 2012 metais pripažintos sąnaudos	3 535 282

Pripažintas prestižas yra susijęs su patekimu į rinką, t.y. dėl terminalų rinkos užėmimo ir numatoma sinergija su pašto pasiuntinių veikla. Grynas turtas pripažįstamas, remiantis tikrosiomis vertėmis.

Dukterinės įmonės UAB „Baltic post“ įsigijimo metu buvo vertinamas susidariusio prestižo atsipirkimas, o likęs skirtumas tarp sumokėtos sumos ir turto bei įsipareigojimų tikrosios vertės buvo pripažintas sąnaudomis bendrųjų pajamų ataskaitoje (3 535 282 litai). 2012 m. birželio 30 d. atsiperkamoji pinigų generuojančio vieneto (PGV) vertė buvo nustatyta atsižvelgiant į numatomas būsimas pinigines įplaukas pagal vadovybės patvirtintas aštuonerių metų finansines prognozes. Grupės vadovybės nuomone, svarbiausios bei labiausiai galinčios kisti prielaidos yra pajamų keitimasis dėl tarifų pasikeitimo bei diskonto norma.

5 Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas

	Nematerialusis turtas	Materialusis turtas	Investicinis turtas
Devyni mėnesiai, pasibaigę 2012 m. rugsėjo 30 d.			
Likutinė vertė 2011 m. gruodžio 31 d.	4 453 150	159 554 791	6 918 742
Įsigijimai	5 272 514	7 970 075	-
Perleidimai ir nurašymai	(4)	(13 556 879)	-
Perklasifikavimai		(2 527 858)	2 527 858
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(671 232)	(4 087 595)	(388 933)
Likutinė vertė 2012 m. rugsėjo 30 d.	9 054 428	147 352 534	9 057 667
Devyni mėnesiai, pasibaigę 2013 m. rugsėjo 30 d.			
Likutinė vertė 2012 m. gruodžio 31 d.	8 753 757	130 706 723	7 152 620
Įsigijimai	214 826	3 282 969	-
Perleidimai ir nurašymai	(1)	(5 496 798)	-
Perklasifikavimai	-	42 413	(42 413)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(663 294)	(4 694 817)	(115 658)
Likutinė vertė 2013 m. rugsėjo 30 d.	8 305 288	123 840 490	6 994 549

6 Ilgalaikis turtas skirtas pardavimui

	Rugsėjo 30 d. 2013 m.	Gruodžio 31 d. 2012 m.
Ilgalaikis turtas, skirtas pardavimui	19 090 838	20 809 715
Pridėti: vertės sumažėjimo pokytis pardavus turtą	416 120	-
Atimti: vertės sumažėjimas	(3 753 092)	(3 753 092)
	15 753 866	17 056 623

2012 m. Akcinės bendrovės Lietuvos pašto valdybos nutarimu buvo patvirtintas galimo parduoti nekilnojamojo turto (pastatų) sąrašas. Tuos valdybos patvirtintus galimo parduoti ilgalaikio turto vienetus, kurie nebenaudojami Bendrovės veikloje, yra pradėtas jų aktyvus pardavinėjimas bei yra tikėtina juos parduoti per ateinančius metus, Bendrovė perklasifikavo iš ilgalaikio materialaus turto į ilgalaikį turtą skirtą pardavimui ir apskaitė mažesniąja iš balansinės vertės ir tikrosios vertės atėmus pardavimo išlaidas. Ilgalaikio turto skirto parduoti tikroji vertė buvo įvertinta remiantis nepriklausomų turto vertintojų atliktu turto vertinimu.

7 Atsargos

	Rugsėjo 30 d. 2013 m.	Gruodžio 31 d. 2012 m.
Atsargos ir medžiagos	446 776	468 497
Filatelinė produkcija	327 704	288 848
Pirktos prekės, skirtos perparduoti	4 584 478	3 373 646
	5 358 958	4 130 991
Atsargų nukainojimas iki jų realizacinės vertės	(168 715)	(133 994)
	5 190 243	3 996 997

Grupės atsargų, apskaitytų grynąja realizacine verte, įsigijimo savikaina 2013 m. rugsėjo 30 d. sudarė 168 715 litus (133 994 litus 2012 m. gruodžio 31 d.)

8 Iš pirkėjų gautinos sumos

Rugsėjo 30 d. Gruodžio 31 d.

	2013 m.	2012 m.
Pirkėjų įsiskolinimas, bendrąją vertę	16 722 896	16 156 020
Pirkėjų įsiskolinimo vertės sumažėjimai	(1 843 810)	(1 508 876)
	14 879 086	14 647 144

9 Išankstiniai apmokėjimai, ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

Rugsėjo 30 d. Gruodžio 31 d.

	2013 m.	2012 m.
Sukauptos tarptautinių atsiskaitymų pajamos	17 481 592	19 673 778
Ateinančio laikotarpio sąnaudos	1 266 379	629 368
Išankstiniai apmokėjimai už paslaugas	3 328 519	1 638 532
Kitos sukauptos pajamos	-	-
	22 076 490	21 941 678

Sukauptų tarptautinių atsiskaitymų straipsnyje Grupė apskaito užsienio paštams suteiktas paslaugas, kurios būna galutinai suderintos ir sąskaitos išrašomos tik po kelių mėnesių ar vienu metu.

Ateinančių laikotarpių sąnaudų straipsnyje apskaitomos draudimo, prenumeratos, licencijų palaikymo, dalyvavimo tarptautinėse pašto sistemose būsimų laikotarpių sąnaudos bei būsimų laikotarpių atostoginių išmokėjimas.

10 Kitos gautinos sumos

Rugsėjo 30 d. Gruodžio 31 d.

		2013 m.	2012 m.
Periodinių leidinių pristatymo kaimo gyvenamųjų vietovių prenumeratoriams paslaugų kompensavimo gautina suma	(a)	17 823 143	8 023 143
Avansiniai mokėjimai į biudžetą		-	82 568
Kitos gautinos sumos	(b)	1 437 274	1 018 861
		19 260 417	9 124 572

a) 2012 metais Vyriausybė nustatė periodinių leidinių pristatymo kaimo gyvenamųjų vietovių prenumeratoriams paslaugos tarifus mažesnius nei šios paslaugos sąnaudos. Nuo 2012 metų Lietuvos Respublikos Pašto įstatyme patvirtintas tokių sąnaudų ir tarifų skirtumo dengimas iš valstybės biudžeto lėšų pagal Vyriausybės nustatytą tvarką. Bendrovė per 2012 metus patyrė 13,6 milijonų litų nuostolių teikdama periodinių leidinių pristatymo kaimo gyvenamųjų vietovių prenumeratoriams paslaugą. Per 2012 metus Bendrovei buvo kompensuota 5 580 000 Lt nuostolių. Likusioji negauta 2012 metų kompensacijos suma sudaro 8 023 143 litus, o per 2013 metų devynis mėnesius Bendrovė patyrė 9,8 mln. nuostolių teikdama periodinių leidinių pristatymo kaimo gyvenamųjų vietovių prenumeratoriams paslaugą.

b) Kitų gautinų sumą didžiaja dalimi sudaro grąžintinas pridėtinės vertės mokestis.

11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Rugsėjo 30 d. Gruodžio 31 d.

	2013 m.	2012 m.
Pinigai banke	1 158 339	1 407 308
Pinigai kasoje	7 328 840	5 294 323
Pinigai kelyje	4 818 400	5 308 835
	13 305 579	12 010 466

12 Įstatinis kapitalas

Valstybei priklauso 113 074 410 paprastosios akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 litas. 2013 m. bei 2012 m. rugsėjo 30 d. akcijos buvo pilnai apmokėtos.

13 Rezervai

Privalomasis rezervas

Šis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių įstatymo reikalavimus. Kasmetinis pervedimas į įstatymo numatytą rezervą sudaro 5 proc. grynojo ataskaitinio laikotarpio pelno, apskaičiuoto pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančius teisės aktus, ir yra privalomas tol, kol šis rezervas pasiekia 10 proc. akcinio kapitalo. 2011 m. gruodžio 31 d. Bendrovė nebuvo suformavusi privalomojo rezervo, nes iki tol dirbo nuostolingai. 2012 m. skirstydama nepaskirstytąjį 2011 m. pelną Bendrovė pervedė 147 271 litus į privalomąjį rezervą. 2012 m. gruodžio 31 d. Bendrovė dirbo pelningai, todėl skirstant 2012 m. nepaskirstytąjį pelną 96 796 Lt buvo pervesti į privalomąjį rezervą.

14 Finansinės skolos

2013 m. rugsėjo 30 d. Bendrovė turėjo 48 195 336 Lt banko paskolų (2012 m. gruodžio 31 d. - 21 309 734 Lt). Už naudojimąsi kreditais mokama O/N-3 mėn. Vilibor + banko nustatyta palūkanų marža.

UAB „Baltic post“ 2013 m. rugsėjo 30 d. turėjo 2 031 548 Lt įsipareigojimą už lizinguojamą turtą.

15 Gauti išankstiniai apmokėjimai, sukauptos sąnaudos, ateinančių laikotarpių pajamos

		<u>Rugsėjo 30 d.</u>	<u>Gruodžio 31 d.</u>
		2013 m.	2012 m.
Gauti išankstiniai apmokėjimai	(a)	9 179 524	20 623 309
Galutinių atsiskaitymų sukauptos sąnaudos	(b)	19 876 365	21 709 765
Sukauptas atostogų rezervas		4 718 549	7 209 696
Kintamos darbo užmokesčio dalies sukaupimas		1 462 309	1 509 243
Kita	(c)	1 331 282	426 817
		36 568 029	51 478 830

a) 2012 m. gruodžio 31 d. gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas yra susijęs su gautais išankstiniais apmokėjimais už 2013 m. prenumeratą.

b) Galutinių atsiskaitymų sukauptas sąnaudas sudaro iš užsienio paštų gautos paslaugos, kurios bus galutinai suderintos ir sąskaitos už jas bus gautos tik po kiekvienos finansinės būklės ataskaitų datos.

c) Ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimą nulėmė ateinančių laikotarpių prenumeratos pristatymo paslaugų pajamos.

16 Kitos mokėtinos sumos

		<u>Rugsėjo 30 d.</u>	<u>Gruodžio 31 d.</u>
		2013 m.	2012 m.
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		7 955 613	2 702 175
Mokesčiai (išskyrus pelno mokesťį)		1 143 361	592 545
Kita		1 343 094	18 817
		10 442 068	3 313 537

17 Susijusių šalių sandoriai

Šalys yra laikomos susijusiomis, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą arba gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai priimant finansinius ir veiklos sprendimus. Akcinės bendrovės Lietuvos pašto susijusios šalys - tai valstybės įmonės, kurių savininko teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerija (oficialus sąrašas skelbiamas interneto tinklapyje www.sumin.lt), dukterinės įmonės UAB „Lietuvos pašto finansinės paslaugos“, UAB „Baltic post“ bei UAB LP mokėjimų sprendimai.

Bendrovė nelaiko Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos kontroliuojamų įmonių vienu klientu, nes tarp tokių įmonių nėra didelės ekonominės integracijos.

2013 m. rugsėjo 30 d. Bendrovė buvo suteikusi 7 800 000 litų paskolą dukterinei įmonei UAB „Baltic post“. Bendrovė 2012 m. įnešė 5 241 725 litų įnašą dukterinės įmonės UAB „Baltic post“ nuostoliams padengti, o 2013 m. įnešė 11 770 Lt ir 61 290 Lt įnašus dukterinių įmonių UAB „Lietuvos pašto finansinės paslaugos“ bei UAB LP mokėjimų sprendimai nuostoliams padengti.

Žemiau Bendrovė pateikia sandorius su savo dukterinėmis įmonėmis per šių metų devynis mėnesius:

	Gautina suma Rugsėjo 30 d.	Mokėtina suma Rugsėjo 30 d.	Pajamos	Sąnaudos
UAB „Baltic post“	10 094 871	389 905	1 193 020	3 629 947
UAB „Lietuvos pašto finansinės paslaugos“	85 017	-	269 017	-
UAB LP mokėjimų sprendimai	-	-	1 128	-

2013 m. rugsėjo 30 d. ir 2012 m. gruodžio 31 d. iš susijusių šalių gautinų sumų vertė nebuvo sumažėjusi. Sandoriai su susijusiomis šalimis apima įprastinį su veikla susijusių prekių ir paslaugų pardavimą ir pirkimą. Bendrovė yra suteikusi 650 000 Lt garantijų ar laidavimų susijusioms šalims.

18 Pobalansiniai įvykiai

Po balanso dienos jokių reikšmingų įvykių nebuvo.

Akcinė bendrovė Lietuvos paštas

2013 M. TARPINIS KONSOLIDUOTAS
PRANEŠIMAS UŽ 9 MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ,
PASIBAIGUSĮ 2013 M. RUGSĖJO 30 D.

Ataskaitinis laikotarpis

2013 m. sausis–rugsėjis

Kontaktiniai duomenys

Pavadinimas	Akcinė bendrovė Lietuvos paštas (toliau vadinama Lietuvos paštas arba bendrovė)
Būstinės adresas	J. Jasinskio g. 16, 03500 Vilnius
Telefonas	(8 700) 55 400
Faksas	(8 5) 216 3204
El. paštas	info@post.lt
Internetinis tinklalapis	www.post.lt
Įstatinis kapitalas	113 074 410 Lt
Teisinė forma	Akcinė bendrovė, ribotos civilinės atsakomybės privatus juridinis asmuo
Veiklos laikotarpis	Neribojamas
Įmonės kodas	121215587
PVM mokėtojo kodas	LT 212155811
Juridinių asmenų registro tvarkytojas	Valstybės įmonė Registrų centras

Pagrindinės veiklos pobūdis

Lietuvos paštas gyventojams, verslo įmonėms, įstaigoms ir organizacijoms teikia pašto, pasiuntinių, finansines ir kitas paslaugas.

Bendrovės vizija - būti finansiškai stabilia, modernia ir klientų lūkesčius pateisinančia bendrove. Lietuvos pašto misija - teikti kokybiškas ir profesionalias pašto, logistikos, finansines, tarpininkavimo ir elektronines paslaugas.

Lietuvos Respublikos Vyriausybė įpareigojo Lietuvos paštą 7 metus teikti universaliąją pašto paslaugą

visoje Lietuvos Respublikos teritorijoje. 2012 11 08 įstatymu Nr. XI-2379 (Žin., 2012, Nr. 135-6867) nustatyta, kad akcinė bendrovė Lietuvos paštas yra universaliosios pašto paslaugos teikėja iki 2019 m. gruodžio 31 d.

Universalioji pašto paslauga (UPP) – teisės aktų nustatytos kokybės pašto paslaugos, kurios už prieinamą kainą turi būti teikiamos visoje Lietuvos Respublikos teritorijoje visiems tokią paslaugą pageidaujantiems gauti naudotojams.

Lietuvos pašto dukterinės įmonės

	UAB „Baltic Post“	UAB „Lietuvos pašto finansinės paslaugos“	UAB LP mokėjimų sprendimai
Teisinė organizacinė forma (įmonės rūšis)	uždaroji akcinė bendrovė	uždaroji akcinė bendrovė	uždaroji akcinė bendrovė
Įregistravimo data	2010 m. rugsėjo 9 d.	2007 m. rugsėjo 4 d.	2012 m. spalio 12 d.
Įmonės kodas	302544039	301178592	302889099
Buveinės adresas	J. Jasinskio g. 16A, Vilnius	Geležinkelio g. 6, Vilnius	J. Jasinskio g. 16, Vilnius
Telefonas	(8 5) 205 2120	+(8 5) 236 1228	informacija telefonu 1616
El. paštas	info@lpexpress.lt		
Interneto tinklalapis	www.lpexpress.lt		

Dukterinės įmonės UAB „Baltic Post“ vykdoma veikla susijusi su LP EXPRESS kurjerių paslaugomis, apimančiomis siuntų surinkimą (priėmimą), paskirstymą, vežimą, įteikimą gavėjams asmeniškai pasirašytinai arba per siuntų savitarnos terminalus LP EXPRESS 24, suteikiant siuntėjo pageidaujamas papildomas paslaugas.

Dukterinės įmonės UAB „Lietuvos pašto finansinės paslaugos“ pagrindinė veikla - spausdinimo paslaugų teikimas.

Dukterinės įmonės UAB LP mokėjimų sprendimai pagrindinė veikla – konsultacinių paslaugų teikimas. Lietuvos paštas ir jos dukterinės įmonės toliau vadinama Grupe.

Grupės pagrindiniai finansų ir veiklos rodikliai

Susisiekimo ministro 2013 m. vasario 20 d. įsakymu bendrovės valdybos nariais išrinkti Arijandas Šliupas, susisiekimo viceministras, ir Vytautas Kudzys. Lietuvos paštui, EMS kooperatyvo prie Pasaulinės pašto sąjungos nariui, už 2012 metų rezultatus teikiant EMS siuntų pristatymo paslaugą skirtas

sidabrinis apdovanojimas.

Akcinės bendrovės Lietuvos pašto 2013 m. kovo 14 d. generalinės direktorės įsakymu atšaukta ankstesnė UAB „Baltic post“ valdyba ir išrinkta nauja. Naujai išrinktą valdybą sudaro trys nariai: Lina Minderienė, Gytis Kundrotas ir Martynas Repečka.

	Sausis-rugsėjis	
	2013 m.	2012 m.
Paslaugos, tūkst. vnt	135 308	132 230
Veiklos pajamos, tūkst. Lt.	144 363	138 157
iš jų: pardavimo	139 248	136 205
EBITDA, tūkst. Lt	(3 562)	350
Grynasis pelnas (nuostoliai), tūkst. Lt.	(9 678)	(6 050)
Investicijos, tūkst. Lt	3 498	3 436
Darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigai	6 464	6 507
Vidutinis visu etatu dirbančių darbuotojų skaičius	5 139	5 062

Informacija apie bendrovės veiklos rezultatus

Grupės 2013 m. 9 mėnesių veiklos pajamos buvo 144 363 tūkst. Lt ir, palyginti su 2012 metų devynių mėnesių pajamomis - 138 157 tūkst. Lt, padidėjo 4,5 proc. Paslaugų pardavimo pajamų per 2013 m. sausį-rugsėjį gauta 139 248 tūkst. Lt, arba 2,2 proc. daugiau, palyginti su 2012 m. to paties laikotarpio duomenimis. Per 2013 m. sausį-rugsėjį daugiausia pardavimo pajamų gauta iš pašto paslaugų teikimo – 54,6 proc. Pašto paslaugų pajamos, palyginti su 2012 m. tuo pačiu laikotarpiu, padidėjo 5,6 proc. – nuo 71 984 tūkst. Lt iki 75 993 tūkst. Lt.

Per 2013 m. sausį-rugsėjį pajamų už kito piniginių tarpininkavimo (finansinių) paslaugų teikimą dalis pardavimo pajamose sudarė 19,9 proc., už kitas paslaugas, kurias sudaro periodinių leidinių prenumėrata, neadresuoti reklama, mažmeninė komisinė prekyba ir kitos paslaugos – 21,4 proc., už pasiuntinių pašto paslaugas – 4,1 proc.

Per 2013 m. sausį-rugsėjį, palyginti su 2012 m. 9 mėnesių pajamomis, finansinių paslaugų pajamos sumažėjo 1,4 proc., pasiuntinių paslaugų pajamos - 29,4 proc., o kitų paslaugų pajamos padidėjo 6,5 proc.

2013 m. sausio-rugsėjo mėn. veiklos sąnaudos, pa-

lyginti su praėjusių metų to paties laikotarpio sąnaudomis, buvo 7,4 proc. didesnės, nes padidėjo su darbuotojais susijusios, tarptautinio pašto vežimo ir atsiskaitymų su užsienio šalių paštais sąnaudos bei komunalinių paslaugų, turto remonto ir priežiūros sąnaudos.

Didžiausią Grupės veiklos sąnaudų dalį – 60,3 proc. sudarė su darbuotojais susijusios sąnaudos. 2013 m. sausio-rugsėjo mėnesius su darbuotojais susijusios sąnaudos buvo 5,9 proc. didesnės lyginant su 2012 m. tuo pačiu laikotarpiu. Šių sąnaudų padidėjimą lėmė „PayPost“ skyrių atidarymas bei UAB „Baltic Post“ darbo užmokesčio sausio-rugsėjo mėn. sąnaudos, nes konsoliduotose 2012 m. 9 mėn. ataskaitose apskaitytos tik liepos-rugsėjo mėn. dukterinės įmonės sąnaudos.

Per 2013 m. 9 mėnesius Grupė patyrė 9 230 tūkst. Lt veiklos nuostolių, o per 2012 m. 9 mėnesius jie siekė 4 913 tūkst. Lt.

2013 m. sausio-rugsėjo mėn. Grupė patyrė 9 678 tūkst. Lt grynujų nuostolių, o per 2012 m. tą patį laikotarpį buvo 6 050 tūkst. Lt nuostolių.

2013 m. 9 mėnesių investicijos sudarė 3 498 tūkst. Lt.

Svarbūs ataskaitinio laikotarpio įvykiai

Susisiekimo ministro 2013 m. vasario 20 d. įsakymu bendrovės valdybos nariais išrinkti Arijandas Šliupas, susisiekimo viceministras, ir Vytautas Kudzys. Lietuvos paštui, EMS kooperatyvo prie Pasaulinės pašto sąjungos nariui, už 2012 metų rezultatus teikiant EMS siuntų pristatymo paslaugą skirtas sidabrinis apdovanojimas.

Akcinės bendrovės Lietuvos pašto 2013 m. kovo 14 d. generalinės direktorės įsakymu atšaukta ankstesnė UAB „Baltic post“ valdyba ir išrinkta nauja. Naujai išrinktą valdybą sudaro trys nariai: Lina Minderienė, Gytis Kundrotas ir Martynas Repečka.

Valdymo organų nariai

Pagal Lietuvos pašto įstatus bendrovės valdymo organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas, valdyba ir generalinis direktorius. Bendrovėje Stebėtojų ta-

ryba nesudaroma. Bendrovės valdyba atstovauja akcininkams ir atlieka priežiūros bei kontrolės funkcijas.

Akcinės bendrovės Lietuvos pašto valdybos nariai (2013 m. rugsėjo 30 d. duomenys)

Vardas, pavardė	Darbovietė	Išsilavinimas	Kadencijos pradžia
Arijandas Šliupas	Susisiekimo viceministras – valdybos pirmininkas	Vilniaus Gedimino technikos universiteto Tarptautinių pervežimų ir logistikos magistro laipsnis. ISM Vadybos ir ekonomikos universiteto Tarptautinės vadybos ir verslo administravimo magistro laipsnis	2013-02-20
Janina Laskauskienė	Susisiekimo ministerijos Biudžeto ir valstybės turto valdymo Biudžeto programų vertinimo skyriaus vedėja	Vilniaus universiteto Ekonomikos fakultetas, finansų ir kredito specialybės mokslai. Diplomuoto ekonomisto kvalifikacija	2012-02-07
Irma Kirklytė	L. e. Susisiekimo ministerijos Teisės skyriaus vedėjo pavaduotojo pareigas	Vilniaus universitetas, Teisės fakultetas	2012-08-20
Linas Sasnauskas	Nepriklausomas verslo konsultantas	Tarptautinė vadyba. Stockholm School of Economics. Stokholmas	2012-06-14
Vytautas Kudzys	Lietuvos pramonininkų konfederacijos gen. direktoriaus pavaduotojas transportui, tranzitui ir logistikai.	Bratislavos aukštoji technikos mokykla (dabartinis Bratislavos Technikos universitetas), statybos ekonomikos ir valdymo specialybė	2012-06-14

UAB „Baltic Post“ valdybos nariai (2013 m. rugsėjo 30 d. duomenys)

Vardas, pavardė	Pareigos	Išsilavinimas	Kadencijos pradžia
Lina Minderienė	Lietuvos pašto generalinė direktorė	Vilniaus universitetas, finansų ir kredito specialybės mokslai. Ekonomisto kvalifikacija.	2013.03.14
Gytis Kundrotas	Lietuvos paštas, Teisės ir administravimo tarnybos direktorius	Vilniaus universitetas, vientisųjų studijų teisės programa. Teisės magistro kvalifikacinis laipsnis	2013.03.14
Martynas Repečka	Lietuvos paštas, Ekonomikos ir finansų departamento vadovas	Vilniaus universitetas, ekonomikos fakultetas. Finansų magistro laipsnis	2013.03.14