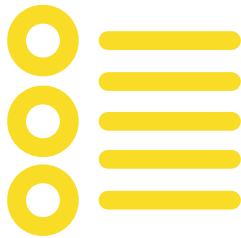




Akcinė bendrovė Lietuvos paštas

Tarpinės finansinės ataskaitos ir  
tarpinis pranešimas už trijų mėnesių  
laikotarpį pasibaigusį 2013 metų kovo 31 dieną  
(neaudituoja)



# TURINYS

- 3 Bendrųjų pajamų ataskaita
- 4 Finansinės būklės ataskaita
- 5 Pinigų srautų ataskaita
- 6 Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita
- 7 Tarpinių finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas
- 12 Tarpinis pranešimas už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2013 metų kovo 31 dieną

## Bendrųjų pajamų ataskaita

|                                                                  | Sausis-Kovas        |                     |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                  | 2013 m.             | 2012 m.             |
| Pardavimo pajamos                                                | 47 877 414          | 46 185 693          |
| Kitos pajamos                                                    | 648 435             | 716 813             |
|                                                                  | <u>48 525 850</u>   | <u>46 902 506</u>   |
| Su darbuotojais susijusios sąnaudos                              | (30 081 916)        | (29 758 908)        |
| Tarptautinio pašto vežimo ir<br>atsiskaitymų su užsienio paštais | (4 263 889)         | (2 526 910)         |
| Komunalinių paslaugų sąnaudos                                    | (3 242 695)         | (3 408 803)         |
| Transporto nuoma                                                 | (1 645 118)         | (1 923 102)         |
| Medžiagų ir žaliavų sąnaudos                                     | (1 441 601)         | (1 842 598)         |
| Turto remontas ir priežiūra                                      | (1 279 132)         | (1 676 049)         |
| Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos                           | (1 579 151)         | (1 655 375)         |
| Kitos sąnaudos                                                   | (5 379 936)         | (3 621 818)         |
|                                                                  | <u>(48 913 437)</u> | <u>(46 413 563)</u> |
| <b>Veiklos pelnas</b>                                            | <b>( 387 588)</b>   | <b>488 943</b>      |
| Finansinės veiklos pajamos                                       | 132 101             | 91 295              |
| Finansinės veiklos (sąnaudos)                                    | ( 253 969)          | ( 256 892)          |
| <b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>                                | <b>( 509 456)</b>   | <b>323 346</b>      |
| Pelno mokesčio (sąnaudos)                                        | -                   | 81 361              |
| <b>Grynasis pelnas(nuostoliai)</b>                               | <b>( 509 456)</b>   | <b>404 707</b>      |
| <b>Kitos bendrosios pajamos:</b>                                 |                     |                     |
| Ataskaitinio laikotarpio kitos bendrosios pajamos                | -                   | -                   |
| <b>Iš viso bendrųjų pajamų</b>                                   | <b>( 509 456)</b>   | <b>404 707</b>      |



Lina Minderienė  
 Generalinė direktorė



Aurika Pelanienė  
 Vyriausioji buhalterė

(Visos sumos pateiktos litais, jei nenurodyta kitaip)

## Finansinės būklės ataskaita

|                                                                                | Pastaba | 2013-03-31         | 2012-12-31         |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------|--------------------|
| <b>TURTAS</b>                                                                  |         |                    |                    |
| <b>Ilgalaikis turtas</b>                                                       |         |                    |                    |
| Ilgalaikis nematerialusis turtas                                               | 4       | 3 890 011          | 4 159 784          |
| Ilgalaikis materialusis turtas                                                 | 4       | 122 576 383        | 125 239 769        |
| Investicinis turtas                                                            | 4       | 8 525 941          | 7 152 620          |
| Ilgalaikis finansinis turtas                                                   | 5       | 16 100 249         | 16 090 670         |
| Atidėtojo pelno mokesčio turtas                                                |         | 1 128 695          | 1 128 695          |
|                                                                                |         | 152 221 279        | 153 771 538        |
| <b>Trumpalaikis turtas</b>                                                     |         |                    |                    |
| Ilgalaikis turtas skirtas pardavimui                                           | 6       | 15 757 060         | 17 056 623         |
| Atsargos                                                                       | 7       | 3 522 830          | 3 992 890          |
| Iš pirkėjų gautinos sumos                                                      | 8       | 18 284 206         | 15 601 527         |
| Išankstiniai apmokėjimai, ateinančio laikotarpio sąnaudos ir sukauptos pajamos | 9       | 18 576 297         | 21 819 019         |
| Kitos gautinos sumos                                                           | 10      | 12 167 455         | 8 924 498          |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai                                                 | 11      | 16 286 930         | 11 396 352         |
|                                                                                |         | 84 594 778         | 78 790 909         |
| <b>Turto iš viso</b>                                                           |         | <b>236 816 057</b> | <b>232 562 447</b> |
| <b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>                                                      |         |                    |                    |
| Įstatinis kapitalas                                                            | 12      | 113 074 410        | 113 074 410        |
| Privalomas rezervas                                                            | 13      | 147 271            | 147 271            |
| Nepaskirstytas pelnas                                                          |         | ( 25 476)          | 483 980            |
| <b>Nuosavo kapitalo iš viso</b>                                                |         | <b>113 196 205</b> | <b>113 705 661</b> |
| <b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>                                                         |         |                    |                    |
| <b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>                                             |         |                    |                    |
| Finansinės skolos                                                              | 14      | 18 119 985         | 21 309 734         |
| Ilgalaikės išmokos darbuotojams                                                |         | 1 119 504          | 1 119 504          |
| Dotacijos ir subsidijos                                                        |         | 900                | 900                |
| Kitos ilgalaikės skolos                                                        |         | 13 881 400         | 13 881 400         |
|                                                                                |         | 33 121 789         | 36 311 538         |
| <b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>                                           |         |                    |                    |
| Finansinės skolos                                                              | 14      | 15 509 578         | -                  |
| Skolos tiekėjams                                                               |         | 25 676 369         | 27 474 709         |
| Gauti išankstiniai apmokėjimai, sukauptos sąnaudos                             | 15      | 38 958 912         | 50 871 047         |
| Ilgalaikių išmokų darbuotojams einamųjų metų dalis                             |         | 997 300            | 997 300            |
| Kitos mokėtinos sumos                                                          | 16      | 9 355 904          | 3 202 192          |
|                                                                                |         | 90 498 063         | 82 545 248         |
| <b>Įsipareigojimų iš viso</b>                                                  |         | <b>123 619 852</b> | <b>118 856 786</b> |
| <b>Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso</b>                              |         | <b>236 816 057</b> | <b>232 562 447</b> |

Lina Minderienė  
 Generalinė direktorė

Aurika Pelanienė  
 Vyriausioji buhalterė

## Pinigų srautų ataskaita

| Pastaba                                                                                      | Sausis-Kovas       |                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                                                                              | 2013 m.            | 2012 m.            |
| <b>Pinigų srautai iš pagrindinės veiklos</b>                                                 |                    |                    |
| Grynasis pelnas                                                                              | ( 509 456)         | 404 707            |
| <b>Nepiniginių pajamų / sąnaudų koregavimai:</b>                                             |                    |                    |
| Pelno mokestis                                                                               | -                  | -                  |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija                                                                | 1 579 151          | 1 655 376          |
| Ilgalaikio materialiojo turto pardavimo nuostoliai                                           | 124 458            | -                  |
| Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nurašymai ir vertės sumažėjimai (atstatymai) | 515                | 21 556             |
| Iš pirkėjų gautinų sumų ir atsargų vertės sumažėjimai                                        | 40 617             | 99 112             |
| Ilgalaikių išmokų darbuotojams padidėjimas                                                   | -                  | -                  |
| Sukauptų sąnaudų pasikeitimas                                                                | ( 406 084)         | (1 689 923)        |
| Sukauptų pajamų pasikeitimas                                                                 | 300 313            | 2 248 398          |
| Atidėtojo pelno mokesčio pokytis                                                             | -                  | ( 81 361)          |
| Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų                                                 | 75 112             | 130 527            |
|                                                                                              | 1 204 627          | 2 788 392          |
| <b>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</b>                                                    |                    |                    |
| Ilgalaikio finansinio ir kito ilgalaikio turto                                               | ( 8 864)           | 785                |
| Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas                                                            | 468 711            | 18 209             |
| Iš pirkėjų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas                                            | (2 722 663)        | 342 946            |
| Kitų gautinų, išankstinių apmokėjimų, ateinančio                                             | ( 243 341)         | 887 753            |
| Skolų tiekėjams padidėjimas (sumažėjimas)                                                    | (1 798 340)        | ( 240 187)         |
| Kitų mokėtinų sumų, gautų išankstinių apmokėjimų ir                                          | (5 352 339)        | (5 607 906)        |
|                                                                                              | (9 656 836)        | (4 598 400)        |
|                                                                                              | <b>(8 452 210)</b> | <b>(1 810 008)</b> |
| <b>Pagrindinės veiklos grynieji pinigų srautai</b>                                           |                    |                    |
| <b>Pinigų srautai iš investicinės veiklos</b>                                                |                    |                    |
| Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) (įsigijimas)                                        | ( 239 923)         | ( 503 399)         |
| Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas                                         | 1 395 200          | -                  |
| Investicijos į dukterines įmones                                                             | -                  | -                  |
| Paskolų suteikimas                                                                           | -                  | -                  |
| Paskolų susigrąžinimas                                                                       | -                  | -                  |
| Gautos palūkanos                                                                             | 772                | 568                |
| <b>Investicinės veiklos grynieji pinigų srautai</b>                                          | <b>1 156 049</b>   | <b>( 502 831)</b>  |
| <b>Pinigų srautai iš finansinės veiklos</b>                                                  |                    |                    |
| Paskolų gavimas                                                                              | 23 236 217         | 4 552 755          |
| Paskolų (grąžinimas)                                                                         | (10 916 388)       | -                  |
| Lizingo (finansinės nuomos) (mokėjimai)                                                      | -                  | ( 196 248)         |
| Dividendų išmokėjimas                                                                        | -                  | -                  |
| (Sumokėtos) palūkanos                                                                        | ( 133 090)         | ( 131 106)         |
| <b>Finansinės veiklos grynieji pinigų srautai</b>                                            | <b>12 186 739</b>  | <b>4 225 401</b>   |
| <b>Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų (sumažėjimas)</b>                                   | <b>4 890 578</b>   | <b>1 912 562</b>   |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje                                                | 11 396 352         | 11 871 049         |
| <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje</b>                                         | <b>16 286 930</b>  | <b>13 783 611</b>  |

Lina Minderienė  
 Generalinė direktorė

Aurika Pelanienė  
 Vyriausioji buhalterė

## Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

|                                    | Įstatinis<br>kapitalas | Privalomas<br>is rezervas | Nepaskirs-<br>tytasis<br>pelnas | Iš viso            |
|------------------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------------------|--------------------|
| <b>Likutis 2012 m. sausio 1 d.</b> | 113 074 410            | -                         | 736 353                         | 113 810 763        |
| Grynieji (nuostoliai)-             |                        | -                         | 404 707                         | 404 707            |
| <b>Viso bendrųjų pajamų</b>        | --                     |                           | 404 707                         | 404 707            |
| <b>Sandoriai su akcininkais</b>    | --                     |                           | --                              |                    |
| <b>Likutis 2012 m. kovo 31 d.</b>  | <b>113 074 410</b>     | <b>-1</b>                 | <b>141 060</b>                  | <b>114 215 470</b> |
| <b>Likutis 2013 m. sausio 1 d.</b> | <b>113 074 410</b>     | <b>147 271</b>            | <b>483 980</b>                  | <b>113 705 661</b> |
| Grynasis pelnas-                   |                        | -                         | (509 456)                       | (509 456)          |
| <b>Viso bendrųjų pajamų</b>        | --                     |                           | (509 456)                       | (509 456)          |
| <b>Sandoriai su akcininkais</b>    | --                     |                           | --                              |                    |
| <b>Likutis 2013 m. kovo 31 d.</b>  | <b>113 074 410</b>     | <b>147 271</b>            | <b>( 25 476)</b>                | <b>113 196 205</b> |



Lina Minderienė  
 Generalinė direktorė



Aurika Pelanienė  
 Vyriausioji buhalterė

## Tarptinių finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

### 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.

2010 m. gruodžio 31 d. įstatinį kapitalą sudarė paprastosios ir pilnai apmokėtos 239 474 229 akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė 1 litas. 2011 m. gruodžio 29 d. Juridinių asmenų registre buvo registruotas įstatinio kapitalo mažinimas. 2012 m. gruodžio 31 d. bei 2013 m. kovo 31 d. bendrovės įstatinį kapitalą sudarė paprastosios ir pilnai apmokėtos 113 074 410 akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė 1 litas. Bendrovė neturi įsigijusi savų akcijų.

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. 2011 m. Bendrovė įnešė 40 674 litų piniginių įnašą dukterinės įmonės nuostoliams padengti. 2012 m. gegužės 15 d. Bendrovė įsigijo 100 proc. (100 vnt.) UAB „Baltic post“ akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 100 Lt. 2012 m. Bendrovė įnešė 5 241 725 Lt piniginių įnašą dukterinės įmonės UAB „Baltic post“ nuostoliams padengti. 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. 2012 m. įmonė UAB LP mokėjimų sprendimai aktyvios veiklos nevykdė.

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 pirkė pasiuntinių paslaugas iš UAB „Baltic Post“.

2013 m. kovo 31 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. kovo 31 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                     | 50 674                                    |
| 2013 m. I ketvirčio pelnas (nuostoliai) | (1 924 092)           | (936)                      | 12 124                                    |
| Nuosavas kapitalas 2013-03-31 d.        | (2 120 723)           | (52 226 )                  | 10 354                                    |
| Veikla                                  | Pasiuntinių paslaugos | Konsultacinės paslaugos    | Spausdinimo paslaugos                     |

2011 m. vasario 24 d. Bendrovė gavo mokėjimo įstaigos licenciją. Ši licencija suteikia Bendrovei teisę teikti sekančias paslaugas:

- paslaugas, kuriomis sudaromos sąlygos grynuosius pinigus įmokėti į mokėjimo sąskaitas, ir visos su mokėjimo sąskaitos tvarkymu susijusios operacijos;
- paslaugas, kuriomis sudaromos sąlygos grynuosius pinigus išimti iš mokėjimo sąskaitos, ir visos su mokėjimo sąskaitos tvarkymu susijusios operacijos;
- mokėjimo operacijų vykdymą, įskaitant lėšų pervedimą į mokėjimo sąskaitą, atidarytą vartotojo mokėjimo paslaugų teikėjo arba kito mokėjimo paslaugų teikėjo įstaigoje: - tiesioginio debeto pervedimų vykdymą, įskaitant vienkartinis tiesioginio debeto pervedimus, - mokėjimo operacijų vykdymą naudojantis mokėjimo kortele arba panašia priemone, - kredito pervedimų vykdymą, įskaitant periodinius pervedimus;
- mokėjimo priemonių išdavimą ir (arba) priėmimą;
- pinigų perlaidas.

2013 m. kovo 31 d. Bendrovės darbuotojų skaičius buvo 6 228 (2012 m. kovo 31 d. – 6 492).

## 2 Finansinių ataskaitų rengimo pagrindas

Šios tarpinės finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2013m. kovo 31 d. yra parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), patvirtintus ES, tarp jų - pagal 34 Tarptautinį apskaitos standartą (TAS).

Tarpinės finansinės ataskaitos, įskaitant 2013 m. kovo 31 d. finansinės būklės ataskaitą ir trijų mėnesių, pasibaigusį 2013 m. kovo 31 d. ir 2012 m. kovo 31 bendrųjų pajamų ataskaitą, pinigų srautų ataskaitą bei nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitą, yra neauditotos. Metinių finansinių ataskaitų auditą už iki 2012 gruodžio 31 d. pasibaigusius metus atliko UAB "ERNST & YOUNG BALTIC". Siekiant geriau suprasti šiose finansinėse ataskaitose pateiktą informaciją, sutrumpintos Bendrovės finansinės ataskaitos turi būti skaitomos kartu su Bendrovės metinėmis 2012 m. finansinėmis ataskaitomis, kurios buvo parengtos pagal Tarptautinius Finansinės atskaitomybės Standartus (TFAS) priimtus taikymui Europos Sąjungoje.

Šios finansinės ataskaitos yra atskiros Bendrovės finansinės ataskaitos, kurios parengtos įsigijimo savikainos principu.

## 3 Apskaitos politika

Sudarant tarpines finansines ataskaitas už 3 mėnesių laikotarpį pasibaigusį kovo 31 d. buvo laikomasi tų pačių apskaitos principų kaip ir rengiant 2012 metų finansines ataskaitas. Šie apskaitos principai buvo nuosekliai taikomi visiems pateikiamiems laikotarpiams.

## 4 Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas

|                                                    | Nematerial<br>usis turtas | Materialusis<br>turtas | Investicinis<br>turtas |
|----------------------------------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Trys mėnesiai, pasibaigę 2012 m. kovo 31 d.</b> |                           |                        |                        |
| <b>Likutinė vertė 2011 m. gruodžio 31 d.</b>       | 4 453 150                 | 159 554 790            | 6 918 742              |
| Įsigijimai                                         | 253 791                   | 249 610                | -                      |
| Perleidimai ir nurašymai                           |                           | ( 21 556)              | -                      |
| Perklasifikavimai                                  | -                         | -                      | -                      |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija                      | ( 206 505)                | ( 1 414 240)           | ( 34 631)              |
| <b>Likutinė vertė 2012 m. kovo 31 d.</b>           | <b>4 500 436</b>          | <b>158 368 604</b>     | <b>6 884 111</b>       |

### Trys mėnesiai, pasibaigę 2013 m. kovo 31 d.

|                                              |                  |                    |                  |
|----------------------------------------------|------------------|--------------------|------------------|
| <b>Likutinė vertė 2012 m. gruodžio 31 d.</b> | 4 159 784        | 125 239 769        | 7 152 620        |
| Įsigijimai                                   | -                | 239 923            | -                |
| Perleidimai ir nurašymai                     | -                | ( 220 610)         | -                |
| Perklasifikavimai                            | -                | ( 1 418 340)       | 1 418 340        |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija                | ( 269 773)       | ( 1 264 359)       | ( 45 019)        |
| <b>Likutinė vertė 2013 m. kovo 31 d.</b>     | <b>3 890 011</b> | <b>122 576 383</b> | <b>8 525 941</b> |

## 5 Ilgalaikis finansinis turtas

|                                    | Kovo 31 d.<br>2013 m. | Gruodžio 31 d.<br>2012 m. |
|------------------------------------|-----------------------|---------------------------|
| Investicijos į dukterines įmones   | 11 900 170            | 11 900 170                |
| Paskolos dukterinėms įmonėms       | 4 190 500             | 4 190 500                 |
| Kitas ilgalaikis finansinis turtas | 163 114               | 154 250                   |
| Atimti: vertės sumažėjimas         | (153 535)             | (154 250)                 |
|                                    | <b>16 100 249</b>     | <b>16 090 670</b>         |

2012 m. gegužės 15 d. už 5 607 771 litą Bendrovė įsigijo 100 proc. (100 vnt.) UAB „Baltic post“ akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 100 Lt. 2012 m. Bendrovė įnešė 5 241 725 litų piniginių įnašą dukterinės įmonės UAB „Baltic post“ nuostoliams padengti. 2012 m. gruodžio mėnesį Bendrovė padidino UAB „Baltic post“ įstatinį kapitalą iki 100 000 litų išleidžiant 900 naujų 100 litų nominalios vertės paprastųjų vardinių akcijų sumokant 990 000 litų. 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. Bendrovė yra suteikusi paskolas su fiksuotomis palūkanų normomis dukterinėms įmonėms: UAB „Baltic post“ - 4 100 000 litų, UAB „LP mokėjimų sprendimai“ - 60 500 litų, UAB „Lietuvos pašto finansinės paslaugos“ - 30 000 litų.

## 6 Ilgalaikis turtas skirtas pardavimui

|                                      | Kovo 31 d.<br>2013 m. | Gruodžio 31 d.<br>2012 m. |
|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------|
| Ilgalaikis turtas skirtas pardavimui | 19 094 032            | 20 809 715                |
| Atimti: vertės sumažėjimas           | (3 336 972)           | (3 753 092)               |
|                                      | <b>15 757 060</b>     | <b>17 056 623</b>         |

2012 m. Akcinės bendrovės Lietuvos pašto valdybos nutarimu buvo patvirtintas galimo parduoti nekilnojamojo turto (pastatų) sąrašas. Tuos valdybos patvirtintus galimo parduoti ilgalaikio turto vienetų, 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 mažesniąją 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

|                                                 | Kovo 31 d.<br>2013 m. | Gruodžio 31 d.<br>2012 m. |
|-------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------|
| Atsargos ir medžiagos                           | 293 356               | 464 390                   |
| Filatelinė produkcija                           | 285 712               | 288 848                   |
| Pirktos prekės, skirtos perparduoti             | 3 079 105             | 3 373 646                 |
|                                                 | 3 658 173             | 4 126 884                 |
| Atsargų nukainojimas iki jų realizacinės vertės | (135 343)             | (133 994)                 |
|                                                 | <b>3 522 830</b>      | <b>3 992 890</b>          |

Bendrovės atsargų, apskaitytų grynąja realizacine verte, įsigijimo savikaina 2013 m. kovo 31 d. sudarė 135 343 litus (133 994 litus 2012 m. gruodžio 31 d.).

## 8 Iš pirkėjų gautinos sumos

|                                         | Kovo 31 d.<br>2013 m. | Gruodžio 31 d.<br>2012 m. |
|-----------------------------------------|-----------------------|---------------------------|
| Pirkėjų įsiskolinimas, bendrąją vertę   | 19 833 066            | 17 110 403                |
| Pirkėjų įsiskolinimo vertės sumažėjimai | (1 548 860)           | (1 508 876)               |
|                                         | <b>18 284 206</b>     | <b>15 601 527</b>         |

## 9 Išankstiniai apmokėjimai, ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

|                                             | Kovo 31 d.<br>2013 m. | Gruodžio 31 d.<br>2012 m. |
|---------------------------------------------|-----------------------|---------------------------|
| Sukauptos tarptautinių atsiskaitymų pajamos | 16 173 465            | 19 673 778                |
| Ateinančio laikotarpio sąnaudos             | 1 556 554             | 481 472                   |
| Išankstiniai apmokėjimai už paslaugas       | 742 580               | 1 617 278                 |
| Kitos sukauptos pajamos                     | 103 698               | 46 491                    |
|                                             | <b>18 576 297</b>     | <b>21 819 019</b>         |

Sukauptų tarptautinių atsiskaitymų straipsnyje Bendrovė apskaito suteiktas paslaugas užsienio paštam, kurios būna galutinai suderintos ir sąskaitos išrašomos tik po kelių mėnesių ar vieno metų.

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

|                                                                                                              |     | Kovo 31 d.<br>2013 m. | Gruodžio 31 d.<br>2012 m. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------|---------------------------|
| Periodinių leidinių pristatymo kaimo gyvenamųjų vietovių prenumeratoriams paslaugų kompensavimo gautina suma | (a) | 11 223 143            | 8 023 143                 |
| Avansiniai mokėjimai į biudžetą                                                                              |     | -                     | 82 568                    |
| Kitos gautinos sumos                                                                                         | (b) | 944 312               | 818 787                   |
|                                                                                                              |     | <b>12 167 455</b>     | <b>8 924 498</b>          |

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 nuostolį 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 pirmąjį ketvirtį Bendrovė patyrė 3,2 mln. nuostolį teikdama periodinių leidinių pristatymo kaimo gyvenamųjų vietovių prenumeratoriams paslaugą.

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

#### 11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

|                |  | Kovo 31 d.<br>2013 m. | Gruodžio 31 d.<br>2012 m. |
|----------------|--|-----------------------|---------------------------|
| Pinigai banke  |  | 2 887 695             | 1 117 777                 |
| Pinigai kasoje |  | 5 511 075             | 5 199 975                 |
| Pinigai kelyje |  | 7 888 160             | 5 078 600                 |
|                |  | <b>16 286 930</b>     | <b>11 396 352</b>         |

#### 12 Įstatinis kapitalas

Valstybei priklauso 113 074 410 paprastosios akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 litas. 2013 m. bei 2012 m. kovo 31 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, 5 proc. grynojo ataskaitinio laikotarpio pelno bus pervesti į privalomąjį rezervą.

#### 14 Finansinės skolos

2013 m. kovo 31 d. Bendrovė turėjo 33 629 563 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.

2013 m. vasario 13 d. Bendrovė pasirašė kredito linijos sutarties pakeitimą su SEB banku. Pagal šią sutartį kredito linijos limitas padidintas iki 30 000 000 Lt, o grąžinimo terminas nustatytas iki 2014 m. vasario 28 d.

2013 m. vasario 21 d. Bendrovė pasirašė kredito linijos sutarties pakeitimą su Danske BANK A/S. Pagal šią sutartį kredito linijos limitas padidintas iki 20 000 000 Lt, o grąžinimo terminas nustatytas iki 2014 m. lapkričio 22 d.

2013 m. bankrutavus AB Ūkio bankas, Bendrovės turimą overdraftą perėmė AB Šiaulių bankas.

**15 Gauti išankstiniai apmokėjimai, sukaupotos sąnaudos, ateinančių laikotarpių pajamos**

|                                                     |     | <b>Kovo 31 d.</b> | <b>Gruodžio 31 d.</b> |
|-----------------------------------------------------|-----|-------------------|-----------------------|
|                                                     |     | <b>2013 m.</b>    | <b>2012 m.</b>        |
| Gauti išankstiniai apmokėjimai                      | (a) | 6 781 862         | 20 623 309            |
| Galutinių atsiskaitymų sukaupotos sąnaudos          | (b) | 20 361 889        | 22 823 280            |
| Sukauptas atostogų rezervas                         |     | 7 864 266         | 6 913 230             |
| Kintamos darbo užmokesčio dalies sukaupimas         |     | 1 500 000         | 395 728               |
| Sukaupotos sąnaudos, ateinančių laikotarpių pajamos | (c) | 2 450 895         | 115 500               |
|                                                     |     | <b>38 958 912</b> | <b>50 871 048</b>     |

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**

|                                            |  | <b>Kovo 31 d.</b> | <b>Gruodžio 31 d.</b> |
|--------------------------------------------|--|-------------------|-----------------------|
|                                            |  | <b>2013 m.</b>    | <b>2012 m.</b>        |
| Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai |  | 7 743 143         | 2 605 941             |
| Mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)         |  | 1 553 494         | 583 755               |
| Kita                                       |  | 59 267            | 12 496                |
|                                            |  | <b>9 355 904</b>  | <b>3 202 192</b>      |

**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. Akcinė bendrovė 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](http://www.sumin.lt)), dukterinės įmonės UAB „Lietuvos pašto finansinės paslaugos“ bei UAB „Baltic Post“, UAB LP mokėjimų sprendimai

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

2013 m. kovo 31 d. Bendrovė buvo suteikusi 60 500 litų paskolą dukterinei įmonei UAB LP Mokėjimų Sprendimai, 30 000 litų paskolą dukterinei įmonei UAB „Lietuvos pašto finansinės paslaugos“ ir 4 100 000 Lt paskolą dukterinei įmonei UAB „Baltic post“.

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

|                                           | <b>Gautina<br/>suma<br/>Kovo 31 d.</b> | <b>Mokėtina<br/>suma<br/>Kovo 31 d.</b> | <b>Pajamos</b> | <b>Sąnaudos</b> |
|-------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|-----------------|
| UAB "Baltic Post"                         | 5 847 325                              | 1 777 051                               | 230 168        | 1 434 557       |
| UAB „Lietuvos pašto finansinės paslaugos“ | 82 842                                 | -                                       | 61 167         | -               |
| UAB LP mokėjimų sprendimai                | 61 822                                 | -                                       | 832            | -               |

2013 m. kovo 31 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.

**17 Pobalansiniai įvykiai**

Po balanso dienos jokių reikšmingų įvykių nebuvo.

## Tarpinis pranešimas už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2013 metų kovo 31 dieną

### Pagrindiniai finansų ir veiklos rodikliai

|                                                    | Sausis-kovas |         |
|----------------------------------------------------|--------------|---------|
|                                                    | 2013 m.      | 2012 m. |
| Paslaugos, tūkst. vnt.                             | 44 412       | 43 746  |
| Veiklos pajamos, tūkst. Lt.                        | 48 526       | 46 903  |
| iš jų: pardavimo                                   | 47 877       | 46 186  |
| EBITDA, tūkst. Lt                                  | 1 144        | 2 132   |
| Grynasis pelnas (nuostoliai), tūkst. Lt.           | ( 509)       | 405     |
| Investicijos, tūkst. Lt                            | 240          | 503     |
| Darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigai           | 6 228        | 6 492   |
| Vidutinis visu etatu dirbančių darbuotojų skaičius | 4 862        | 4 868   |

### Pajamos

2013 m. 3 mėnesių pajamos buvo 48 526 tūkst. Lt ir palyginti su 2012 metų pirmų trijų mėnesių pajamomis - 46 903 tūkst. Lt, padidėjo 3,5 proc. Paslaugų pardavimo pajamų per 2013 m. sausį-kovą gauta 47 877 tūkst. Lt, arba 3,7 proc. daugiau, palyginti su 2012 m. to paties laikotarpio duomenimis.

Per 2013 m. sausį-kovą daugiausia pardavimo pajamų gauta iš pašto paslaugų (UPP) teikimo – 54,0 proc. UPP pajamos, palyginti su 2012 m. tuo pačiu laikotarpiu, padidėjo 5,7 proc. – nuo 24 478 tūkst. Lt iki 25 865 tūkst. Lt.

Per 2013 m. sausį-kovą, palyginti su 2012 m. pirmų trijų mėnesių pajamomis, finansinių paslaugų pajamos sumažėjo 3,7 proc., o padidėjo kitų paslaugų pajamos 5,3 proc., pasiuntinių paslaugų pajamos - 5,7 proc.

### Sąnaudos

2013 m. sausio-kovo mėn. veiklos sąnaudos, palyginti su praėjusių metų to paties laikotarpio sąnaudomis, buvo 5,4 proc. didesnės.

Didžiausią bendrovės veiklos sąnaudų dalį – 61,5 proc. sudarė su darbuotojais susijusios sąnaudos. Per 2013 m. 3 mėnesius su darbuotojais susijusios sąnaudos buvo tik 1,1 proc. didesnės negu 2012 m. I ketvirtį. Darbo užmokesčiui ir socialiniam draudimui išleista 29 581 tūkst. Lt, tai 1,4 proc., daugiau palyginti su 2012 m. I ketvirčio duomenimis. Šių sąnaudų padidėjimą lėmė minimalios algos padidėjimas.

### Veiklos rezultatai

Per 2013 m. 3 mėnesius Bendrovė patyrė 388 tūkst. Lt veiklos nuostolių, o 2012 m. pirmąjį ketvirtį buvo uždirbta 489 tūkst. Lt veiklos pelno.

2013 m. sausio-kovo mėn. Lietuvos paštas patyrė 509 tūkst. Lt grynujų nuostolių, o per 2012 m. tą patį laikotarpį buvo uždirbo 405 tūkst. Lt grynojo pelno.

Svarbūs ataskaitinio laikotarpio įvykiai

Susisiekimo ministro 2013 m. vasario 20 d. įsakymu bendrovės valdybos nariais išrinkti Arijandas Šliupas, susisiekimo viceministras, ir Vytautas Kudzys.

Valdymo organų nariai

Pagal Lietuvos pašto įstatus Bendrovės valdymo organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas, valdyba ir generalinis direktorius. Bendrovėje Stebėtojų taryba nesudaroma. Bendrovės valdyba atstovauja akcininkams ir atlieka priežiūros bei kontrolės funkcijas.

**Valdybos nariai (2013 m. kovo 31 d. duomenys)**

| Pavardė, vardas pareigos |                                                                                                                                                        | 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 departamento Biudžeto programų vertinimo skyriaus vedėja                                  | Vilniaus universiteto Ekonomikos fakultetas, Finansų 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 logistikos asociacijos prezidentas, Lietuvos pramonininkų konfederacijos gen. direktoriaus pavaduotojas transportui, tranzitui ir logistikai. | Bratislavos aukštoji technikos mokykla (buvusi Čekoslovakija, dabartinis vadinasi Bratislavos Technikos universitetas), statybos ekonomikos ir valdymo specialybė                                        | 2013.02.20         |