

AB „Grigeo“

(šiuo metu oficialus pavadinimas keičiamas į AB „Grigeo Group“)

**KONSOLIDUOTAS TARPINIS PRANEŠIMAS IR KONSOLIDUOTOS
TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS UŽ 3 MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ,
PASIBAIGUSĮ 2024 M. KOVO 31 D. (NEAUDITUOTA)**

TURINYS

VADOVYBĖS PRANEŠIMAS	3
A. 2024 m. 3 mėnesių Grupės santrauka	3
B. Pagrindiniai duomenys apie emitentą	4
C. Informacija apie auditą	4
D. Sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais	4
E. Įmonių grupę sudarančios bendrovės ir jų kontaktiniai duomenys	5
F. Įmonių grupę sudarančių bendrovių pagrindinės veiklos pobūdis	5
G. Duomenys apie prekybą emitento vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose	6
H. Akcininkai	6
I. Darbuotojai	7
J. Informacija apie emitento valdymo ir priežiūros organus	7
K. Informacija apie valdysenos kodekso laikymąsi	8
L. Sandoriai su susijusiais asmenimis	9
TARPINĖ KONSOLIDUOTA FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ	10
Konsoliduotos finansinės būklės ataskaitos	10
Konsoliduotos bendrųjų pajamų ataskaitos	12
Konsoliduotos nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos	13
Konsoliduotos pinigų srautų ataskaitos	14
FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS	15
1. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas	15
2. Ilgalaikis materialusis turtas	16
3. Naudojimo teise valdomas turtas	17
4. Investicinis turtas	18
5. Nematerialusis turtas	19
6. Gautinos sumos	20
7. Kitas finansinis turtas, amortizuota savikaina	20
8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai	20
9. Atsargos	20
10. Įstatinis kapitalas	20
11. Rezervas savoms akcijoms suteikti	21
12. Ilgalaikės ir trumpalaikės paskolos	21
13. Prekybos skolos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	21
14. Segmentų informacija	22
15. Kitos pajamos	23
16. Kitas pelnas (nuostolis) grynąja verte	23
17. Pagrindinis ir sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai	23
18. Pakoreguota EBITDA	23
19. Teismo ir trečiųjų teismo (arbitražo) procesai	24
20. Reikšmingi neapibrėžtumai	24
21. Poataskaitiniai įvykiai	24
ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS	25

VADOVYBĖS PRANEŠIMAS

Šioje ataskaitoje AB „Grigeo“ atskirai vadinama Bendrove, o kartu su patronuojamosiomis įmonėmis – Grupe.

A. 2024 m. 3 mėnesių Grupės santrauka

Rodiklių pokytis per 2024 m. 3 mėnesių (lyginant su atitinkamu praėjusių metų laikotarpiu):

- Grupės pardavimai buvo 5,4 mln. eurų mažesni (10%).
- Grupės EBITDA buvo 4,6 mln. eurų mažesnė (39%).
- Grupės EBT buvo 4,4 mln. eurų mažesnis (46%).

Rodiklis, mln. eurų	2024 m.	2023 m.	Pokytis
Pardavimo apyvarta	48,7	54,1	(10%)
EBITDA (18 pastaba)	7,4	12,0	(39%)
Pelnas prieš mokesčius (EBT)	5,2	9,7	(46%)

Detaliau šių pokyčių priežastys yra pateikiamos žemiau esančioje lentelėje ir komentaruose pagal Grupės verslo segmentus.

Verslo segmentų pardavimai, bendrasis pelnas ir bendrasis pelningumas per 3 atitinkamų metų mėnesius*:

Rodiklis, mln. eurų	Popierius ir popieriaus gaminiai		Medienos plaušų plokštės		Žaliava gofruotajam kartonui ir susiję gaminiai		Nepaskirstyta		IŠ VISO	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Pardavimo apyvarta	22,8	24,3	7,5	8,4	17,0	20,0	1,3	1,4	48,7	54,1
Bendrasis pelnas	7,0	7,3	1,8	1,0	3,0	4,2	(0,1)	0,4	11,7	12,9
Bendrasis pelningumas	30,8%	30,1%	23,5%	11,5%	17,5%	21,1%	(6,5%)	30,9%	24,0%	23,9%

*Duomenys pateikiami eliminavus sandorių tarp segmentų įtaką.

Higieninio popieriaus gaminių rinka. Higieninio popieriaus segmente produkcijos pardavimai per 2024 m. 3 mėnesius siekė 22,8 mln. eurų ir, lyginant su atitinkamu praėjusių metų laikotarpiu, sumažėjo 6,0%. Pagrindinė mažėjimo priežastis – mažėjusios pardavimo kainos. Segmento bendrasis pelnas per šį laikotarpį sudarė 7,0 mln. eurų ir buvo 3,6% mažesnis palyginus su atitinkamu praėjusių metų laikotarpiu. Bendrasis segmento pelningumas neženkliai padidėjo nuo 30,1% iki 30,8%. Po žaliavų kainų stabilizavimo segmento pelningumas liko panašiam lygyje.

Šioje ataskaitoje pateikiamas konsoliduotas popieriaus fabriko Lenkijoje įsigijimo, apie kurį buvo paskelbta [Nasdaq pranešime apie esminius įvykius 2024 m. kovo 28 d.](#), balansas. Pelno (nuostolių) ataskaita nebuvo konsoliduota, nes nuo įsigijimo dienos iki 2024 m. kovo 31 d. šiame fabrike reikšmingų sandorių nevyko.

Medienos gaminių rinka. Per 3 2024 m. mėnesius segmento pardavimo pajamos siekė 7,5 mln. eurų ir buvo 10,8% mažesnės, lyginant su atitinkamu praėjusių metų laikotarpiu. Pajamos mažėjo dėl mažėjusių pardavimo kainų reaguojant į žaliavų kainų kritimą. Paklausa išliko stipri ir bendrasis segmento pelnas pasiekė 1,8 mln. eurų ir buvo 82% didesnis, lyginant su atitinkamu praėjusių metų laikotarpiu. Atitinkamai, bendrasis pelningumas padidėjo nuo 11,5% iki 23,5%.

Žaliavos gofruotajam kartonui ir susijusių gaminių rinka. Šio segmento pajamos per 2024 m. 3 mėnesius siekė 17,0 mln. eurų – bei buvo 14,9% mažesnės negu atitinkamu praėjusių metų laikotarpiu. Pajamų mažėjimą iš esmės lėmė mažėjusios pardavimo kainos atsižvelgiant į žaliavų kainų pokytį. Bendrasis segmento pelnas mažėjo ir siekė 3,0 mln. Atitinkamai, segmento bendrasis pelningumas sumažėjo nuo 21,1% iki 17,5%.

Grupės pelningumo, likvidumo, kapitalo struktūros ir rinkos vertės rodikliai:

Rodiklis	2024 m. 1-3 mėn.	2023 m. 1-3 mėn.	2022 m. 1-3 mėn.
Pajamos, mln. eurų	48,7	54,1	49,9
Grynasis pelnas, mln. eurų	4,2	8,2	2,2
EBITDA, mln. eurų (18 pastaba)	7,4	12,0	5,1
EBIT, mln. eurų	5,0	9,7	2,9
Pelningumo rodikliai			
Bendrasis pelningumas	24,0%	23,9%	14,1%
EBITDA pelningumas	15,2%	22,3%	10,3%
EBIT pelningumas	10,2%	18,0%	5,9%
Grynasis pelningumas	8,8%	15,1%	4,3%
ROE pelningumas	3,8%	8,1%	2,3%
ROA pelningumas	2,7%	5,8%	1,6%
ROCE pelningumas	3,8%	8,4%	2,7%
Likvidumo rodikliai			
Bendrasis likvidumo koeficientas	1,90	2,16	1,75
Skubaus padengimo koeficientas	1,36	1,65	1,33
Kapitalo struktūros rodikliai			
Skolos-nuosavybės koeficientas	0,39	0,36	0,44
Skolos koeficientas	0,28	0,27	0,31
Rinkos vertės rodikliai			
P/E	34,60	13,81	51,29
Pagrindinis pelnas akcijai, Eur	0,033	0,062	0,016
Sumažintas pelnas akcijai, Eur	0,032	0,061	0,016

Aukščiau nurodyti rodikliai yra apskaičiuoti laikantis AB Nasdaq Vilnius rekomenduojamų apskaičiavimo formulių. Formulės yra pateikiamos [2023 m. konsoliduoto metinio pranešimo 2.2. pastaboje](#).

B. Pagrindiniai duomenys apie emitentą

	Duomenys
Pavadinimas	AB „Grigeo“
Kodas	110012450
Įstatinis kapitalas (10 pastaba)	38 106 000 Eur
LEI kodas	529900YXT3CDTZGS0R43
Adresas	Vilniaus g. 10, Grigiškės, Vilniaus miesto savivaldybė, Lietuva
Telefonas	+370 5 243 5801
El. paštas	group@grigeo.com
Interneto tinklalapis	http://www.grigeo.com/lt
Teisinė forma	akcinė bendrovė
Įregistravimo data	1991 m. gegužės 23 d.
Registro tvarkytojas	Valstybės įmonė Registrų centras

C. Informacija apie auditą

Nepriklausomas auditorius Bendrovės tarpinės konsoliduotos informacijos už 2024 m. 3 mėnesius neauditavo.

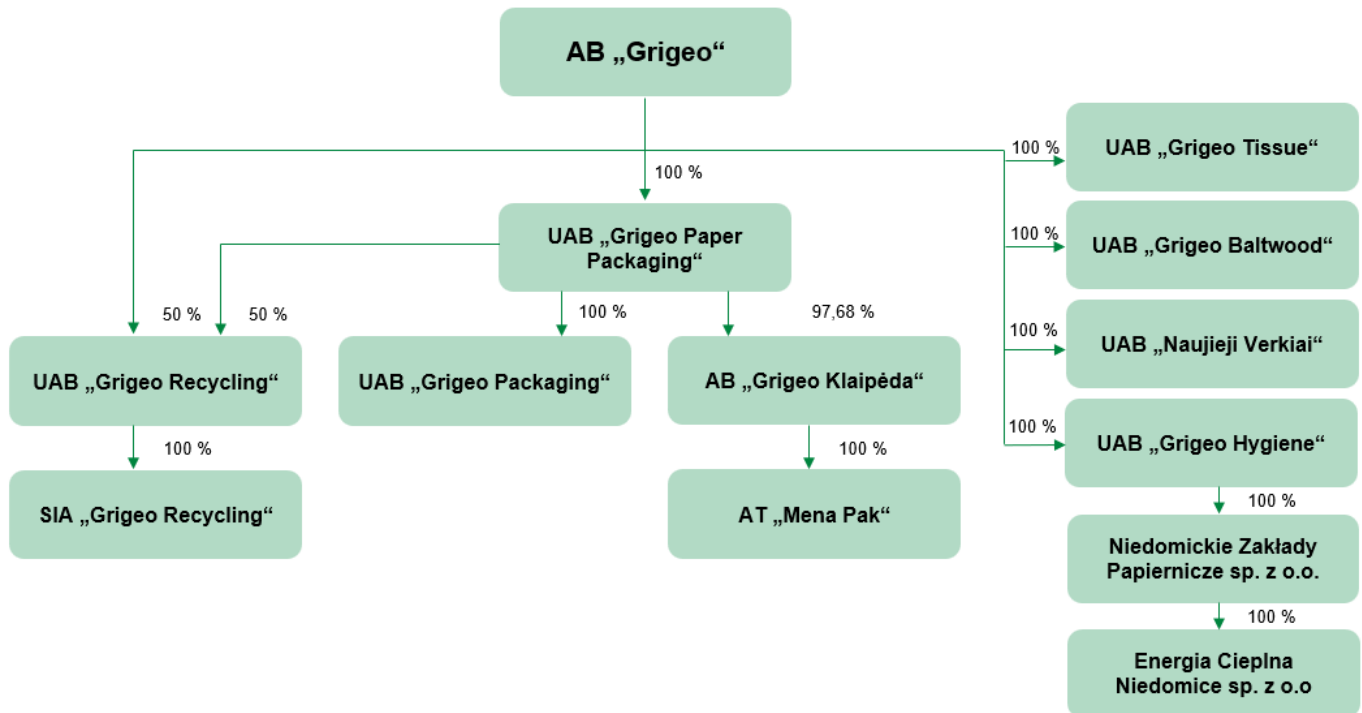
D. Sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais

Bendrovė yra pasirašiusi sutartį su AB „Šiaulių bankas“ (tel. 1813 (+370 37 301337 skambinant iš užsienio), kc@sb.lt) dėl dividendų akcininkams išmokėjimo už ankstesnius finansinius metus.

Bendrovė yra pasirašiusi sutartį su UAB FMĮ „Orion Securities“ (A. Tumėno g. 4, Vilnius, tel. +370 231 3833, info@orion.lt) dėl Bendrovės išleistų vertybinių popierių apskaitos tvarkymo bei rinkos formavimo.

E. Įmonių grupę sudarančios bendrovės ir jų kontaktiniai duomenys

2024 m. kovo 31 d. įmonių grupę sudarė Bendrovė (AB „Grigeo“) ir dvylika jos patrunuojamosios įmonės, kaip nurodyta žemiau.



Daugiau informacijos apie higieninio popieriaus fabriko Lenkijoje įsigijimą galima rasti [Nasdaq 2024 m. kovo 28 d. pranešime](#).

F. Įmonių grupę sudarančių bendrovių pagrindinės veiklos pobūdis

AB „Grigeo“ pagrindinė veikla – konsultacinė verslo ir kito valdymo veikla.

UAB „Grigeo Tissue“ pagrindinė veikla – higieninio popieriaus gamyba.

AB „Grigeo Klaipėda“ – gamina žaliavą gofruoto kartono gamybai - testlainerį (lygių sluoksnių kartoną), flutingą (gofruoti skirtą popierių) ir korinį užpildą, kuris naudojamas baldų pramonėje.

UAB „Grigeo Packaging“ – gofruotojo kartono ir gofruotojo kartono gaminių gamyba.

UAB „Grigeo Baltwood“ – gamina kietąsias ir dažytas kietąsias medienos plaušų plokštes.

UAB „Grigeo Recycling“ – antrinių žaliavų surinkimas ir paruošimas perdirbimui.

SIA „Grigeo Recycling“ – antrinių žaliavų surinkimas ir paruošimas perdirbimui.

AT „Mena Pak“ (ukr. – акціонерне товариство „МЕНА ПАК“) – gofruotojo kartono ir gofruotojo kartono gaminių gamyba.

UAB „Grigeo Paper Packaging“ – užsiima investicine veikla ir įmonių valdymu.

UAB „Naujieji Verkiai“ – nekilnojamojo turto statyba ir plėtra, faktiškai veiklos nevykdė.

UAB „Grigeo Hygiene“ – užsiima investicine veikla ir įmonių valdymu.

Niedomickie Zakłady Papiernicze sp. z o.o pagrindinė veikla – higieninio popieriaus gamyba.

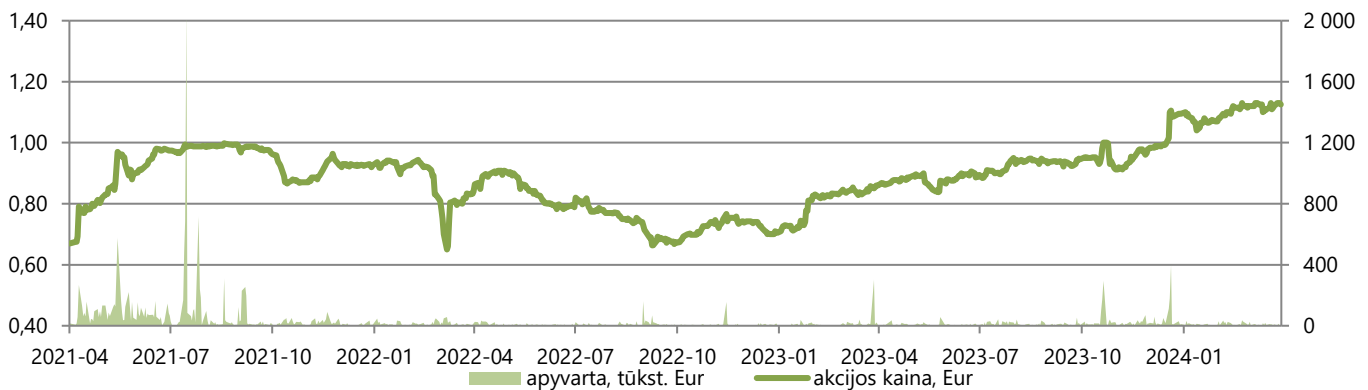
Energia Ciepła Niedomice sp. z o.o – gamina šiluminę energiją.

G. Duomenys apie prekybą emitento vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose

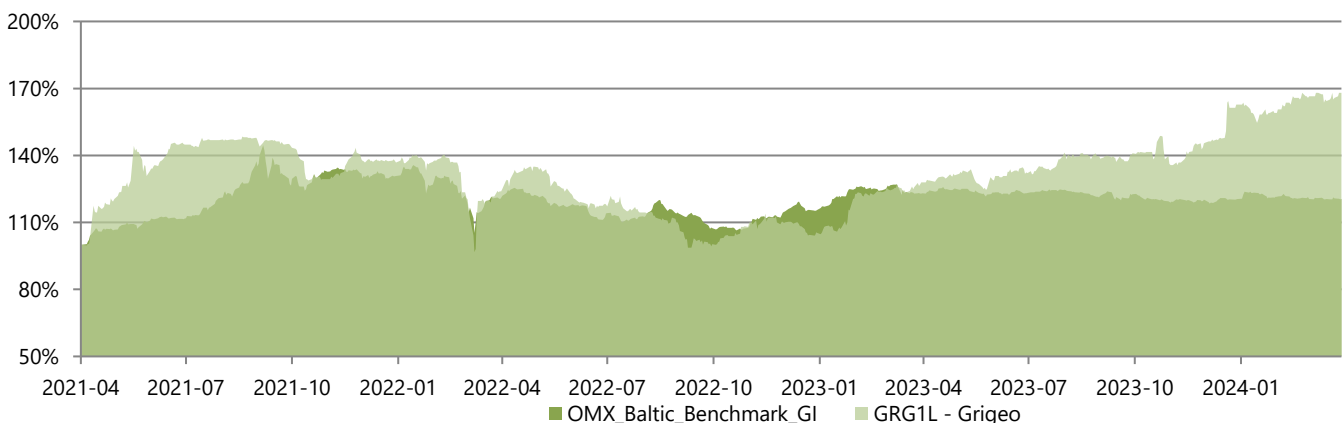
AB „Grigeo“ paprastosios vardinės akcijos yra įtrauktos į Nasdaq Vilnius vertybinių popierių biržos Baltijos Oficialųjį sąrašą (Bendrovės simbolis – GRG1L). Bendrovės akcijų pagrindinės charakteristikos:

Akcijų rūšis	VP ISIN kodas	Akcijų skaičius, vnt.	Nominali vertė, Eur	Bendra nominali vertė, Eur
Paprastosios vardinės akcijos	LT0000102030	131 400 000	0,29	38 106 000

Akcijų kaina ir apyvarta 2021-04-01 – 2024-03-31:



Akcijų kainos ir Baltijos rinkos indekso palyginimas 2021-04-01 – 2024-03-31:



H. Akcininkai

Akcininkai, 2024 m. kovo 31 d. ir/arba 2023 m. gruodžio 31 d. nuosavybės teise turėję daugiau kaip 5% emitento įstatinio kapitalo:

Akcininko vardas, pavardė (įmonės pavadinimas, rūšis, buveinės adresas, kodas)	2024 m. kovo 31 d.			2023 m. gruodžio 31 d.		
	Akcininkui nuosavybės teise, priklausančių paprastųjų vartinių akcijų skaičius, vnt.	Turima įstatinio kapitalo dalis, %	Nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis, %	Akcininkui nuosavybės teise, priklausančių paprastųjų vartinių akcijų skaičius, vnt.	Turima įstatinio kapitalo dalis, %	Nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis, %
UAB „Ginvildos investicija“ Turniškių g. 10a-2, Vilnius, 125436533	61 838 179	47,06	47,06	61 838 179	47,06	47,06
Irena Ona Mišeikienė	17 578 342	13,38	13,38	17 578 342	13,38	13,38

*UAB „Ginvildos investicija“ 67,00% akcijų valdo Gintautas Pangonis.

I. Darbuotojai

Didesnis darbuotojų skaičius ketvirčio gale atspindi naujai įsigyto fabriko Lenkijoje etatus (170 darbuotojai 2024 m. kovo 31). Kitose grupės įmonėse 1-3 mėn. reikšmingų pokyčių nebuvo, vyko natūrali darbuotojų kaita.

Grupės darbuotojų skaičius:

	2024.03.31	2023.12.31
Darbuotojų skaičius	1 030	863

Grupės įmonių darbuotojų vidutinis darbo užmokestis, palyginus su 2023 m., visoms darbuotojų kategorijoms didėjo. Vidutinio darbo užmokesčio pokytį labiausiai lėmė pastovi atlyginimų didinimo politika bei aukštesnių kompetencijų darbuotojų pritraukimas.

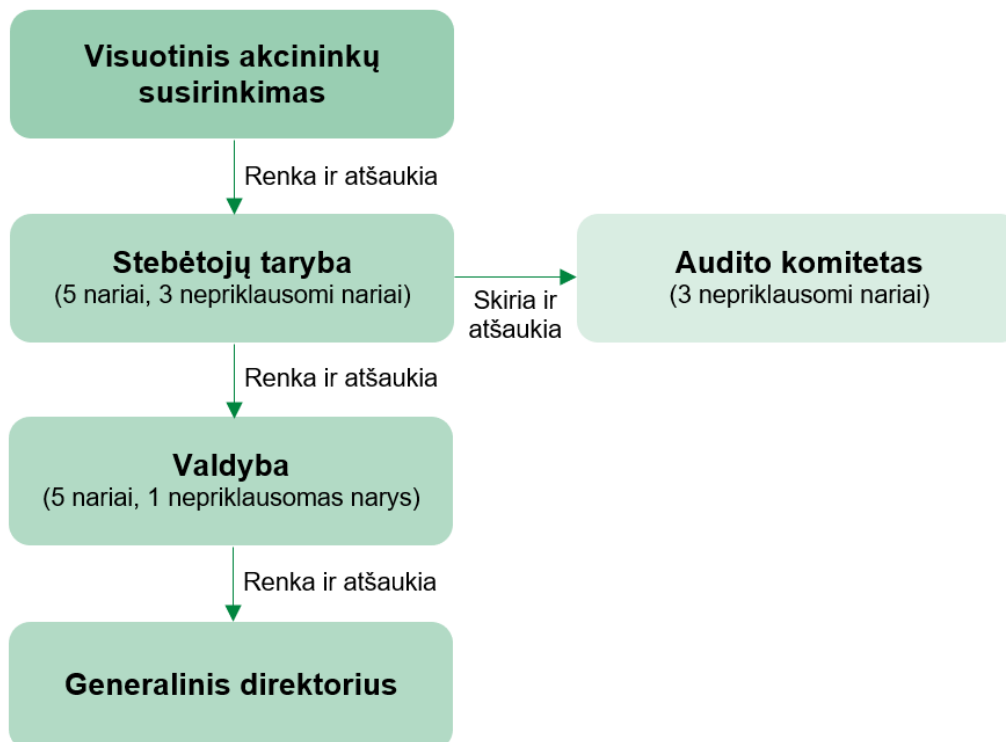
Grupės vidutinis darbo užmokestis*, eurai.

Darbuotojai	2024 m. 1-3 mėn.	2023 m. 1-3 mėn.
Darbininkai	2 456	2 199
Specialistai	2 829	2 489
Vadovai	8 722	7 879
Iš viso	3 248	2 936

* informacija apie vidutinį darbo užmokestį pateikiama be AT „Mena Pak“ siekiant parodyti tikslesnį Grupės vidutinį darbo užmokestį be Ukrainos grivinos valiutos svyravimo įtakos.

J. Informacija apie emitento valdymo ir priežiūros organus

Pagal Bendrovės įstatus Bendrovės organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas, kolegialus priežiūros organas – stebėtojų taryba, kolegialus valdymo organas – valdyba ir Bendrovės vadovas – generalinis direktorius. Bendrovėje formuojamas Audito komitetas – Bendrovės stebėtojų tarybos patariamasis organas.



Bendrovės stebėtojų tarybos, audito komiteto, valdybos nariai, vadovas, jų išsilavinimas ir dalyvavimas Bendrovės įstatiniame kapitale:

Vardai, pavardės	Pareigos	Išsilavinimas	Kadencija	Turima kapitalo ir balsų dalis, %
Stebėtojų taryba				
Vilius Oškeliūnas	Nepriklausomas narys, Pirmininkas	Vilniaus universitetas, Ekonomikos bakalauras ir magistras		-
Marius Stankevičius	Narys	Liverpulio universitetas, Informacinių sistemų valdymo magistras		2,92
Ignas Degutis	Nepriklausomas narys	ISM Vadybos ir ekonomikos universitetas, Ekonomikos magistras	Nuo 2023-04-28 iki 2027 m. VAS*	-
Arūnas Pangonis	Narys	Vilniaus Gedimino technikos universitetas, Pramonės inžinerijos magistras		Netiesiogiai**
Daiva Duksienė	Nepriklausoma narė	Vilniaus universitetas, ekonomistė		-
Audito komitetas				
Daiva Duksienė	Nepriklausomą narė, Pirmininkė	Vilniaus universitetas, ekonomistė		-
Ignas Degutis	Nepriklausomas narys	ISM Vadybos ir ekonomikos universitetas, Ekonomikos magistras	Nuo 2023-04-28 iki 2027 m. VAS*	-
Vilius Oškeliūnas	Nepriklausomas narys	Vilniaus universitetas, Ekonomikos bakalauras ir magistras		-
Valdyba				
Gintautas Pangonis	Pirmininkas	Kauno technologijos universitetas, Telekomunikacijų inžinierius		Netiesiogiai**
Vigmantas Kažukauskas	Narys	Kauno technologijos universitetas, Telekomunikacijų inžinierius		0,88
Saulius Martinkevičius	Narys	Vilniaus universitetas, Verslo administravimo ir vadybos magistras	Nuo 2023-04-28 iki 2027 m. VAS*	0,28
Tomas Jozonis	Narys	ISM Vadybos ir ekonomikos universitetas, Vadybos ir verslo administravimo bakalauras; Vilniaus universitetas, Verslo magistras		-
Martynas Nenėnas	Narys	BMI Executive Institute, vadovų magistras; Vilniaus universitetas, verslo administravimo ir vadybos bakalauras	Nuo 2024-04-04 iki 2027 m. VAS*	-
Bendrovės vadovas				
Tomas Jozonis	Generalinis direktorius	ISM Vadybos ir ekonomikos universitetas, Vadybos ir verslo administravimo bakalauras; Vilniaus universitetas, Verslo magistras	-	-

*Eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas.

**UAB „Ginvildos investicija“ turi 47,06% Bendrovės akcijų. UAB „Ginvildos investicija“ 67,00% akcijų valdo Gintautas Pangonis, 10,00% valdo Arūnas Pangonis.

K. Informacija apie valdysenos kodekso laikymąsi

AB „Grigeo“ toliau laikosi AB Nasdaq Vilnius patvirtino Nasdaq Vilnius listinguojamų bendrovių valdysenos kodekso. [Metiniame pranešime už 2023 metus](#) paskelbtos informacijos pasikeitimų nėra.

L. Sandoriai su susijusiais asmenimis

Visi sandoriai su susijusiomis šalimis buvo vykdomi rinkos sąlygomis verčiantis įprasta ūkine veikla.

AB „Grigeo Klaipėda“ – AB „Grigeo“ patrunuojamoji įmonė.
 UAB „Grigeo Baltwood“ – AB „Grigeo“ patrunuojamoji įmonė.
 AT „Mena Pak“ – AB „Grigeo“ patrunuojamoji įmonė.
 UAB „Grigeo Paper Packaging“ – AB „Grigeo“ patrunuojamoji įmonė.
 UAB „Ginvidos investicija“ – AB „Grigeo“ pagrindinis akcininkas.
 UAB „Statybų namai“ – įmonės, susijusios su Stebėtojų tarybos nariais.
 UAB „Grigeo Packaging“ – AB „Grigeo“ patrunuojamoji įmonė.
 UAB „Naujieji Verkiai“ – grupės nekonsoliduojama patrunuojamoji įmonė.
 UAB „Grigeo Recycling“ – AB „Grigeo“ patrunuojamoji įmonė.
 SIA „Grigeo Recycling“ – AB „Grigeo“ patrunuojamoji įmonė.
 UAB „Grigeo Hygiene“ – AB „Grigeo“ patrunuojamoji įmonė.
 UAB „Grigeo Tissue“ – AB „Grigeo“ patrunuojamoji įmonė.
 Niedomickie Zakłady Papiernicze sp. z o.o – AB „Grigeo“ patrunuojamoji įmonė.
 Energia Ciepłna Niedomice sp. z o.o – AB „Grigeo“ patrunuojamoji įmonė.

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2024 m. 1-3 mėn. laikotarpį ir atitinkami gautinų / mokėtinų sumų likučiai 2024 m. kovo 31 d.

Grupė	Prekių ir paslaugų pardavimai	Prekių ir paslaugų pirkimai	Gautinos sumos*	Mokėtinios sumos
Įmonės, darančios reikšmingą įtaką	-	-	-	-
Kitos susijusios įmonės	-	-	-	-
IŠ VISO:	-	-	-	-

*Gautinos sumos apima išankstinius apmokėjimus už prekes ir paslaugas.

TARPINĖ KONSOLIDUOTA FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ
Konsoliduotos finansinės būklės ataskaitos

	Pastabos	2024.03.31	2023.12.31
TURTAS			
Ilgalaikis turtas			
Materialusis turtas	2	78 993	68 596
Naudojimo teise valdomas turtas	3	4 328	4 315
Nematerialusis turtas	5	11 792	4 271
Investicinis turtas	4	4 437	4 621
Kitos gautinos sumos	6	-	-
Ilgalaikio turto iš viso		99 550	81 803
Trumpalaikis turtas			
Atsargos	9	19 683	14 410
Prekybos ir kitos gautinos sumos	6	25 764	21 019
Avansinis pelno mokestis		-	-
Kitas trumpalaikis turtas		873	507
Kitas finansinis turtas, amortizuota savikaina	7	5 010	20 193
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	17 394	18 952
Trumpalaikio turto iš viso		68 724	75 081
TURTO IŠ VISO		168 274	156 884

(tęsinys kitame puslapyje)

Konsoliduotos finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

	Pastabos	2024.03.31	2023.12.31
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Nuosavas kapitalas			
Įstatinis kapitalas	10	38 106	38 106
Akcijų priedai		1 119	1 119
Privalomasis rezervas	10	2 886	2 886
Rezervas akcijų opcionams	11	500	500
Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas		(2 876)	(2 820)
Nepaskirstytasis pelnas		80 385	76 185
Nuosavas kapitalas, priskirtinas Bendrovės akcininkams		120 120	115 976
Nekontroliuojanti dalis		589	615
Nuosavo kapitalo iš viso		120 709	116 591
Įsipareigojimai			
Ilgalaikiai įsipareigojimai			
Paskolos	12	1 993	2 497
Nuomos įsipareigojimai		3 586	3 663
Dotacijos		1 263	1 293
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		1 777	1 652
Ilgalaikės išmokos darbuotojams		456	296
Kitos mokėtinos sumos		2 402	280
Ilgalaikiai įsipareigojimai iš viso		11 477	9 681
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Paskolos	12	2 147	2 147
Nuomos įsipareigojimai		547	559
Mokėtinas pelno mokestis		3 498	3 057
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	13	29 896	24 849
Trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso		36 088	30 612
Įsipareigojimų iš viso		47 565	40 293
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		168 274	156 884

Konsoliduotos bendrųjų pajamų ataskaitos

	Pastabos	2024 m. 1-3 mėn.	2023 m. 1-3 mėn.
Pajamos	14	48 660	54 101
Pardavimų savikaina		(36 964)	(41 190)
Bendrasis pelnas		11 696	12 911
Pardavimo ir paskirstymo sąnaudos		(3 977)	(3 930)
Administracinės sąnaudos		(2 965)	(2 418)
Kitos pajamos	15	216	183
Kitas pelnas (nuostolis) grynąja verte	16	3	2 981
Veiklos pelnas		4 973	9 727
Finansinės veiklos pajamos		343	47
Finansinės veiklos sąnaudos		(90)	(110)
Finansinės veiklos pajamos (sąnaudos) grynąja verte		253	(63)
Pelnas prieš apmokestinimą		5 226	9 664
Pelno mokestis		(980)	(1 466)
GRYNASIS PELNAS		4 246	8 198
Grynasis pelnas, priskirtinas:			
Bendrovės akcininkams		4 272	8 183
Nekontroliuojančiai daliai		(26)	15
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)			
Straipsniai, kurie ateityje nebus pergrupuoti į pelną (nuostolius)		-	-
Straipsniai, kurie ateityje gali būti pergrupuoti į pelną (nuostolius)			
Valiutų kursų skirtumai dėl užsienio įmonių finansinių ataskaitų perskaičiavimo		(55)	(62)
Pinigų srautų apsidraudimas – veiksminga tikrosios vertės pokyčio dalis		-	-
Straipsniai, kurie ateityje gali būti pergrupuoti į pelną (nuostolius), iš viso		(55)	(62)
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso		(55)	(62)
Bendrosios pajamos iš viso		4 191	8 136
Bendrosios pajamos, priskirtinos:			
Bendrovės akcininkams		4 217	8 121
Nekontroliuojančiai daliai		(26)	15
Pagrindinis pelnas (nuostolis), tenkantis vienai akcijai, Eur	17	0,033	0,062
Sumažintas pelnas (nuostolis), tenkantis vienai akcijai, Eur	17	0,032	0,061

Konsoliduotos nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

	Nuosavas kapitalas, priskirtinas Bendrovės savininkams							Nekon- troliuojanti dalis	Nuosavo kapitalo iš viso:
	Išstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Privalomasis rezervas	Rezervas akcijų opcionams	Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas	Nepaskirsty- tasis pelnas	Iš viso:		
2023 m. sausio 1 d.	38 106	1 119	2 066	500	(2 697)	57 950	97 044	809	97 853
Grynasis laikotarpio pelnas	-	-	-	-	-	8 183	8 183	15	8 198
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)	-	-	-	-	(62)	-	(62)	-	(62)
Iš viso bendrųjų pajamų (sąnaudų)	-	-	-	-	(62)	8 183	8 121	15	8 136
Patvirtinti dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Atlygis akcijų opcionais	-	-	-	-	-	52	52	-	52
Rezervo akcijoms suteikti didinimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sandoriai su Bendrovės savininkais	-	-	-	-	-	52	52	-	52
2023 m. kovo 31 d.	38 106	1 119	2 066	500	(2 759)	66 185	105 217	824	106 041
2024 m. sausio 1 d.	38 106	1 119	2 886	500	(2 821)	76 184	115 974	615	116 589
Grynasis laikotarpio pelnas	-	-	-	-	-	4 272	4 272	(26)	4 246
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)	-	-	-	-	(55)	-	(55)	-	(55)
Iš viso bendrųjų pajamų (sąnaudų)	-	-	-	-	(55)	4 272	4 217	(26)	4 191
Perrimtas nepaskirstytas pelnas	-	-	-	-	-	(122)	(122)	-	(122)
Patvirtinti dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Atlygis akcijų opcionais	-	-	-	-	-	51	51	-	51
Sandoriai su Bendrovės savininkais	-	-	-	-	-	(71)	(71)	-	(71)
2024 m. kovo 31 d.	38 106	1 119	2 886	500	(2 876)	80 385	120 120	589	120 709

Konsoliduotos pinigų srautų ataskaitos

	Pastabos	2024 m. 1-3 mėn.	2023 m. 1-3 mėn.
Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
Pelnas prieš apmokestinimą		5 226	9 664
Nepiniginių sąnaudų (pajamų) koregavimai			
Nusidėvėjimas ir amortizacija		2 426	2 319
Paskolų ir nuomos palūkanų sąnaudos		103	99
Palūkanų pajamos		(300)	-
Kitos finansinės veiklos (pajamos), sąnaudos grynąja verte		(57)	(35)
Pelnas iš materialaus turto pardavimo		(7)	32
Akcijų opcionai		51	51
		7 442	12 130
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai			
Prekybos ir kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(3 209)	(2 252)
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		361	5 489
Kito turto (padidėjimas) sumažėjimas		(300)	(269)
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		1 262	(7 281)
		(1 886)	(4 313)
Sumokėtos palūkanos		(92)	(103)
Sumokėtas pelno mokestis		(163)	(386)
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		5 301	7 328
Investicinės veiklos pinigų srautai			
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimas	2 / 5	(3 045)	(1 198)
Investicinio turto įsigijimas	4	(61)	(75)
Investicijos į dukterines įmones (padidėjimas), sumažėjimas		(18 414)	-
Ilgalaikio materialiojo turto pardavimas	2	17	-
Gautos palūkanos		245	-
Mokėjimai už finansinį turtą, apskaitomą amortizuota savikaina	7	15 051	-
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(6 207)	(1 273)
Finansinės veiklos pinigų srautai			
Dividendų išmokėjimas		(17)	(9)
Paskolų grąžinimas		(503)	(754)
Paskolų gavimas		-	-
Nuomos mokėjimai		(132)	(92)
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(652)	(855)
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(1 558)	5 200
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		18 952	14 840
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		17 394	20 040

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS

1. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Grupės tarpinė finansinė informacija už 3 mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. kovo 31 d., paruošta pagal 34 Tarptautinį apskaitos standartą „Tarpinė finansinė atskaitomybė“ (toliau – 34 TAS).

Šiose tarpinėse finansinėse ataskaitose nėra pateikiama visa informacija ir atskleidimai, kurie yra reikalaujami sudarant metinę finansinę atskaitomybę, todėl ši tarpinė informacija turėtų būti skaitoma kartu su metine finansine atskaitomybe už metus, pasibaigusius 2023 m. gruodžio 31 d., kuri buvo parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje (toliau – TFAS).

Taikomos apskaitos politikos yra nepasikeitusios nuo apskaitos politikos, aprašytos metinėje audituotoje finansinėje atskaitomybėje už metus, pasibaigusius 2023 m. gruodžio 31 d.

Šios Grupės finansinės ataskaitos už 2024 m. kovo 31 d. pasibaigusį 3 mėnesių laikotarpį parengtos remiantis prielaida, kad Grupė tęs savo veiklą.

Sumos šiose Grupės finansinėse ataskaitose pateiktos eurais, suapvalintos iki artimiausio tūkstančio (tūkst. eurų), jeigu nenurodyta kitaip.

Apskaitiniai įvertinimai ir prielaidos

Rengdama finansines ataskaitas pagal TFAS kiekvienos Grupės įmonės vadovybė daro tam tikrus sprendimus, prielaidas ir įvertinimus, kurie turi įtakos pateiktoms turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimui. Įvertinimai ir sprendimai priklauso nuo vadovybės patirties bei kitų veiksnių, įskaitant esamomis aplinkybėmis numatomus ateities įvykius.

Rengiant šią sutrumpintą finansinę informaciją, reikšmingi vadovybės sprendimai dėl apskaitos politikos taikymo bei pagrindiniai neapibrėžtumų nustatymo šaltiniai, buvo tie patys kaip ir tie, kurie buvo pritaikyti rengiant 2023 m. gruodžio 31 d. metines finansines ataskaitas.

Ilgalaikio materialaus turto naudingo tarnavimo laikotarpiai

Ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpiai nustatomi atsižvelgiant į panašaus turto naudingo tarnavimo laikotarpius. Likę naudingo tarnavimo laikotarpiai nustatomi atsižvelgiant į dabartinę turto techninę būklę ir laikotarpį, per kurį Grupė tikisi gauti naudos iš turto. Vadovybė, vertindama ilgalaikio materialiojo turto likusį naudingo tarnavimo laikotarpį, atsižvelgia į darbuotojų, atsakingų už turto techninę priežiūrą, pateikiamas išvadas.

Prestižo vertės sumažėjimas

Prestižo vertės sumažėjimas tikrinamas kasmet apskaičiuojant atsiperkamąją vertę. Prestižo atsiperkamoji vertė apskaičiuojama diskontuojant būsimus pinigų srautus iki jų dabartinės vertės. Vadovybė atliko 3 001 tūkst. eurų prestižo, pripažinto įsigyjant patronuojamąją įmonę AB „Grigeo Klaipėda“, vertės sumažėjimo testą ir nenustatė vertės sumažėjimo požymių.

Prestižo, susidariusio dėl Niedomickie Zakłady Papiernicze sp. z o.o popieriaus fabriko Lenkijoje įsigijimo, vertės sumažėjimas bus tikrinamas ateinančiais atskaitiniais laikotarpiais.

Teisiniai procesai

Patronuojamoji įmonė AB „Grigeo Klaipėda“ yra gavusi ieškinį dėl aplinkai padarytos žalos atlyginimo. Vadovybės vertinimu, ieškinio baigtis turi daug neapibrėžtumų. Išsamesnė informacija yra pateikiama [2023 m. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 33 pastaboje](#).

2. Ilgalaikis materialusis turtas

	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kitas turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
2023 m. sausio 1 d.						
Įsigijimo savikaina	47 969	127 100	2 803	2 522	5 989	186 383
Sukauptas nusidėvėjimas	(23 662)	(88 129)	(1 713)	(1 685)	-	(115 189)
Likutinė vertė	24 307	38 971	1 090	837	5 989	71 194
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje 2023 m. sausio 1 d.	24 307	38 971	1 090	837	5 989	71 194
Įsigijimai	67	1 096	314	173	4 986	6 636
Perleidimai ir nurašymai	-	(52)	(288)	(2)	-	(342)
Perkėlimas iš atsargų (į atsargas)	-	(7)	-	-	(134)	(141)
Perkėlimas iš nebaigtos statybos į materialųjį turtą	1 334	3 511	20	608	(5 473)	-
Perklasifikavimas į investicinį	-	-	-	(17)	-	(17)
Perklasifikavimas į nematerialųjį turtą	-	-	-	-	(16)	(16)
Užsienio valiutos kurso įtaka	(9)	(22)	-	(1)	(1)	(33)
Nusidėvėjimas	(1 875)	(6 136)	(315)	(359)	-	(8 685)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje 2023 m. gruodžio 31 d.	23 824	37 361	821	1 239	5 351	68 596
2023 m. gruodžio 31 d.						
Įsigijimo savikaina	49 245	131 451	2 510	3 055	5 351	191 612
Sukauptas nusidėvėjimas	(25 421)	(94 090)	(1 689)	(1 816)	-	(123 016)
Likutinė vertė	23 824	37 361	821	1 239	5 351	68 596
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje 2024 m. sausio 1 d.	23 824	37 361	821	1 239	5 351	68 596
Įsigijimai	17	144	274	43	2 359	2 837
Perleidimai ir nurašymai	-	-	(1)	(1)	-	(2)
Dukterinės įmonės įsigijimas	2 583	968	64	6 016	130	9 761
Perkėlimas iš nebaigtos statybos į materialųjį turtą	68	81	33	114	(296)	-
Užsienio valiutos kurso įtaka	-	1	-	-	(3)	(2)
Nusidėvėjimas	(457)	(1 556)	(72)	(112)	-	(2 197)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje 2024 m. kovo 31 d.	26 035	36 999	1 119	7 299	7 541	78 993
2024 m. kovo 31 d.						
Įsigijimo savikaina	51 920	132 656	2 880	9 287	7 541	204 284
Sukauptas nusidėvėjimas	(25 885)	(95 657)	(1 761)	(1 988)	-	(125 291)
Likutinė vertė	26 035	36 999	1 119	7 299	7 541	78 993

Visas Grupės nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai yra skirta Grupės naudojimui.

Dalis Grupės materialaus turto, kurių apskaitinė vertė 2024 m. kovo 31 d. lygi 5 933 tūkst. eurų (2023 m. gruodžio 31 d. – 12 237 tūkst. eurų), buvo įkeista bankams kaip užstatas už paskolas.

3. Naudojimo teise valdomas turtas

	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Iš viso
2023 m. sausio 1 d.				
Įsigijimo savikaina	4 148	792	780	5 720
Sukauptas nusidėvėjimas	(595)	(344)	(504)	(1 443)
Likutinė vertė	3 553	448	276	4 277
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje 2023 m. sausio 1 d.	3 553	448	276	4 277
Naudojimo vertės pasikeitimas	(11)	83	575	647
Užsienio valiutos kurso įtaka	-	-	-	-
Perleidimai, nurašymai	(5)	-	(78)	(83)
Amortizacija	(59)	(152)	(315)	(526)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje 2023 m. gruodžio 31 d.	3 478	379	458	4 315
2023 m. gruodžio 31 d.				
Įsigijimo savikaina	3 902	625	569	5 095
Sukauptas nusidėvėjimas	(424)	(246)	(111)	(781)
Likutinė vertė	3 478	379	458	4 315
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje 2024 m. sausio 1 d.	3 478	379	458	4 315
Naudojimo vertės pasikeitimas	-	-	65	65
Dukterinės įmonės įsigijimas	101	-	-	101
Perleidimai, nurašymai	-	-	(7)	(7)
Amortizacija	(16)	(42)	(88)	(146)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje 2024 m. kovo 31 d.	3 563	337	428	4 328
2024 m. kovo 31 d.				
Įsigijimo savikaina	4 233	625	626	5 484
Sukauptas nusidėvėjimas	(670)	(288)	(198)	(1 156)
Likutinė vertė	3 563	337	428	4 328

Dalis Grupės žemės nuomos teisių, kurių apskaitinė vertė 2024 m. kovo 31 d. lygi 651 tūkst. eurų (2023 m. gruodžio 31 d. atitinkamai 995 tūkst. eurų), buvo įkeista bankams kaip užstatas už paskolas.

4. Investicinis turtas

	Pastatai, statiniai	Kitas turtas	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
2023 m. sausio 1 d.				
Įsigijimo savikaina	4 963	2	336	5 301
Sukauptas nusidėvėjimas	(891)	-	-	(891)
Likutinė vertė	4 072	2	336	4 410
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje 2023 m. sausio 1 d.	4 072	2	336	4 410
Įsigijimai	32	-	422	454
Perklasifikavimas iš nebaigtos statybos	68	-	(68)	-
Perkvalifikavimas iš materialiojo turto	-	17	-	17
Nusidėvėjimas	(257)	(3)	-	(260)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje 2023 m. gruodžio 31 d.	3 915	16	690	4 621
2023 m. gruodžio 31 d.				
Įsigijimo savikaina	5 063	19	690	5 772
Sukauptas nusidėvėjimas	(1 148)	(3)	-	(1 151)
Likutinė vertė	3 915	16	690	4 621
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje 2024 m. sausio 1 d.	3 915	16	690	4 621
Įsigijimai	(32)	-	42	10
Perkėlimas iš atsargų (į atsargas)	(126)	-	-	(126)
Perkvalifikavimas iš materialiojo turto	-	-	-	-
Nusidėvėjimas	(66)	(2)	-	(68)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje 2024 m. kovo 31 d.	3 691	14	732	4 437
2024 m. kovo 31 d.				
Įsigijimo savikaina	4 905	19	732	5 656
Sukauptas nusidėvėjimas	(1 214)	(5)	-	(1 219)
Likutinė vertė	3 691	14	732	4 437

5. Nematerialusis turtas

	Prestižas	Licencijos, patentai	Programinė įranga	Kitas turtas	Iš viso
2023 m. sausio 1 d.					
Įsigijimo savikaina	3 001	61	2 510	691	6 263
Sukaupta amortizacija	-	(48)	(1 940)	(511)	(2 499)
Likutinė vertė	3 001	13	570	180	3 764
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje 2023 m. sausio 1 d.	3 001	13	570	180	3 764
Įsigijimai	-	1	2	668	671
Perkėlimas iš nebaigtų projektų į nematerialųjį turtą	-	6	34	(40)	-
Perklasifikavimas iš materialaus turto	-	16	-	-	16
Perleidimai, nurašymai	-	(1)	-	-	(1)
Amortizacija	-	(7)	(170)	(2)	(179)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje 2023 m. gruodžio 31 d.	3 001	28	436	806	4 271
2023 m. gruodžio 31 d.					
Įsigijimo savikaina	3 001	84	2 527	1 176	6 788
Sukaupta amortizacija	-	(56)	(2 091)	(370)	(2 517)
Likutinė vertė	3 001	28	436	806	4 271
Likutinė vertė laikotarpio pradžioje 2024 m. sausio 1 d.	3 001	28	436	806	4 271
Įsigijimai	2 824	2	2	349	3 177
Perkėlimas iš nebaigtų projektų į nematerialųjį turtą	-	-	269	(269)	-
Dukterinės įmonės įsigijimas	4 384	-	-	5	4 389
Perleidimai, nurašymai	-	-	-	-	-
Amortizacija	-	(3)	(42)	-	(45)
Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje 2024 m. kovo 31 d.	10 209	27	665	891	11 792
2024 m. kovo 31 d.					
Įsigijimo savikaina	10 209	86	2 799	1 426	14 520
Sukaupta amortizacija	-	(59)	(2 134)	(535)	(2 728)
Likutinė vertė	10 209	27	665	891	11 792

2024 m. prestižo padidėjimas ir prestižas, įgytas įsigyjant dukterinę įmonę, yra susijęs su popieriaus fabriko Lenkijoje įsigijimu, kaip paskelbta [Nasdaq pranešime apie esminius įvykius 2024 m. kovo 28 d.](#)

Prestižas bus tikrinamas dėl vertės sumažėjimo ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

6. Gautinos sumos

	2024.03.31	2023.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendraja verte	23 368	18 794
Nuostolių atidėjiny	(34)	(37)
Prekybos gautinos sumos, grynąja verte	23 334	18 757
Gautinas PVM	1 526	1 343
Gautinos subsidijos	646	646
Kitos gautinos sumos, bendraja verte	258	273
Iš viso prekybos ir kitos gautinos sumos, grynąja verte	25 764	21 019
Iš šios sumos:		
Ilgalaikės gautinos sumos	-	-
Trumpalaikės gautinos sumos	25 764	21 019

7. Kitas finansinis turtas, amortizuota savikaina

Kitą finansinį turtą, apskaitomą amortizuota savikaina, 2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 sudarė terminuoti indėliai bankuose.

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2024.03.31	2023.12.31
Pinigai bankuose ir kasoje	2 351	6 905
Pinigai Grupės lėšų koncentravimo sąskaitoje	15 043	12 047
Iš viso	17 394	18 952

Bankų paskolų įsipareigojimų užtikrinimui AB „Grigeo“ ir patronuojamosios įmonės UAB „Grigeo Packaging“ bei UAB „Grigeo Baltwood“ 2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. buvo įkeitusios esamas lėšas ir būsimas įplaukas.

9. Atsargos

	2024.03.31	2023.12.31
Medžiagos	8 412	6 201
Nebaigta gamyba	2 375	1 963
Pagaminta produkcija	8 546	5 584
Atsargos kelyje	63	289
Išankstiniai mokėjimai	287	373
Iš viso:	19 683	14 410

Grupės atsargų įsigijimo vertė (savikaina) 2024 m. kovo 31 d. buvo sumažinta atitinkamai 1 102 tūkst. eurų (2023 m. gruodžio 31 d. – atitinkamai 1 128 tūkst. eurų) iki grynosios realizacinės vertės. Grynosios realizacinės vertės koregavimas apskaitytas pardavimų savikainoje.

10. Įstatinis kapitalas

2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė 131 400 000 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 0,29 eurų. Visos akcijos buvo pilnai apmokėtos.

Bendrovė turi vienos rūšies paprastas akcijas, kurios nesuteikia teisės į fiksuotas pajamas.

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus. Į jį privaloma kasmet pervesti ne mažiau kaip 5% paskirstytino pelno, apskaičiuojamo pagal įstatymų numatytus apskaitos principus, kol rezervas pasiekia 10% įstatinio kapitalo.

2024 m. kovo 31 d. Bendrovės privalomasis rezervas sudaro 7,6%.

11. Rezervas savoms akcijoms suteikti

Grupė įgyvendina ilgalaikius strateginius tikslus bei siekia, jog strategiją įgyvendinantys darbuotojai būtų skatinami ilgalaikėmis motyvacinėmis priemonėmis. Dėl šios priežasties 2022 m. balandžio 29 d. visuotinis akcininkų susirinkimas patvirtino Bendrovės akcijų suteikimo taisyklės, kurios nustato Bendrovės akcijų suteikimo neatlygintinai Bendrovės ir jos patrunuojamųjų bendrovių darbuotojams sąlygas ir tvarką.

Ne anksčiau kaip po 3 metų sandorius sudarę darbuotojai turės teisę pasirinkti neatlygintinai gauti Bendrovės akcijų.

2022 m. balandžio 29 d. visuotinis akcininkų susirinkimas priėmė sprendimą dėl Bendrovės pelno paskirstymo ir 500 tūkst. eurų skyrė rezervui savoms akcijoms suteikti.

2022 m. birželio 17-22 dienomis Bendrovė sudarė opcionų sutartis su Bendrovės ir Grupės aukščiausios grandies darbuotojais dėl galimybės neatlygintinai įsigyti 1 660 000 vnt. Bendrovės akcijų.

12. Ilgalaikės ir trumpalaikės paskolos

	2024.03.31	2023.12.31
Ilgalaikės paskolos:	1 993	2 497
Bankų paskolos	1 993	2 497
Trumpalaikės paskolos:	2 147	2 147
Bankų paskolos	2 147	2 147
IŠ VISO:	4 140	4 644

13. Prekybos skolos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	2024.03.31	2023.12.31
Prekybos mokėtinos sumos	21 521	18 477
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	5 686	4 324
Gauti avansai	542	235
Sukauptos sąnaudos	663	328
Kitos mokėtinos sumos	1 485	1 485
IŠ VISO:	29 897	24 849
Iš šios sumos:		
Priskiriama finansiniams įsipareigojimams	23 669	20 290
Nepriskiriama finansiniams įsipareigojimams	6 228	4 559

14. Segmentų informacija

Sprendimų priėmimo tikslais Grupės veikla yra skirstoma į tris verslo vienetus pagal gaminamus produktus ir turi tris atskleidžiamus segmentus: popieriaus ir popieriaus gaminių, medienos plaušų plokštės bei žaliavos gofruotajam kartonui ir susijusių gaminių. Grupė segmentų informaciją analizuoja tik iki bendrojo pelno, nes kitos veiklos ir finansinės veiklos pajamų ir sąnaudų nepriskiria jokiame segmentui. Grupės turtas bei įsipareigojimai nėra skaidomi pagal segmentus sprendimų priėmimui. Tačiau informacija apie ilgalaikį materialųjį ir nematerialųjį turtą, investiciniį turtą ir naudojimo teise valdomą turtą atskleidžiama pagal segmentus.

Segmentų informacija pagal šiuos tris segmentus pateikiama žemiau:

Grupė 2024 m. 1-3 mėn.	Popierius ir popieriaus gaminiai	Medienos plaušų plokštės	Žaliava gofruotajam kartonui ir susiję gaminiai	Viso atskleidžiamų segmentų	Nepaskirstyta	Eliminavimas	IŠ VISO
Pardavimai	24 255	7 837	22 747	54 839	3 692	(9 871)	48 660
Pardavimai tarp segmentų	(1 438)	(304)	(5 736)	(7 478)	(2 393)	9 871	-
Nekonsoliduoti segmentų pardavimai	22 817	7 533	17 011	47 361	1 299	-	48 660
Pardavimų savikaina	(15 783)	(5 764)	(14 033)	(35 580)	(1 384)	-	(36 964)
Bendrasis pelnas	7 034	1 769	2 978	11 781	(85)	-	11 696
Nusidėvėjimas ir amortizacija	889	224	1 123	2 236	220	-	2 456
Segmento ilgalaikis materialusis turtas	32 701	5 323	37 175	75 199	3 794	-	78 993
Segmento ilgalaikis nematerialusis turtas	169	66	665	900	683	-	1 583
Segmento investicinis turtas	-	-	-	-	4 437	-	4 437
Segmento naudojimo teise valdomas turtas	370	850	2 084	3 304	1 024	-	4 328
Prestižas	7 208	-	3 001	10 209	-	-	10 209
Segmento investicijos	3 289	37	2 201	5 527	497	-	6 024

Grupė 2023 m. 1-3 mėn.	Popierius ir popieriaus gaminiai	Medienos plaušų plokštės	Žaliava gofruotajam kartonui ir susiję gaminiai	Viso atskleidžiamų segmentų	Nepaskirstyta	Eliminavimas	IŠ VISO
Pardavimai	24 267	8 443	19 983	52 693	1 408	-	54 101
Pardavimai tarp segmentų	(1 670)	(271)	(5 890)	(7 831)	(2 556)	10 387	-
Nekonsoliduoti segmentų pardavimai	25 937	8 714	25 873	60 524	3 964	(10 387)	54 101
Pardavimų savikaina	(16 972)	(7 472)	(15 773)	(40 217)	(973)	-	(41 190)
Bendrasis pelnas	7 295	971	4 210	12 476	435	-	12 911
Nusidėvėjimas ir amortizacija	841	247	1 070	2 158	195	-	2 353
Segmento ilgalaikis materialusis turtas	24 145	6 293	36 871	67 309	3 350	-	70 659
Segmento ilgalaikis nematerialusis turtas	211	9	388	608	350	-	958
Segmento investicinis turtas	-	-	-	-	4 471	-	4 471
Segmento naudojimo teise valdomas turtas	285	866	2 059	3 210	1 048	-	4 258
Prestižas	-	-	3 001	3 001	-	-	3 001
Segmento investicijos	280	471	808	1 559	405	-	1 964

Pardavimai pagal regionus:

	2024 m. 1-3 mėn.	2023 m. 1-3 mėn.
Vietinė rinka (Lietuva)	14 858	17 603
Europos Sąjunga	29 595	30 915
Kitos šalys	4 207	5 583
IŠ VISO:	48 660	54 101

15. Kitos pajamos

	2024 m. 1-3 mėn.	2023 m. 1-3 mėn.
Nuomos pajamos	216	183
IŠ VISO:	216	183

16. Kitas pelnas (nuostolis) grynąja verte

	2024 m. 1-3 mėn.	2023 m. 1-3 mėn.
Aplinkos taršos leidimų apyvartos grynas pelnas	7	2 979
Turto perleidimo rezultatas	7	-
Kitas pelnas (nuostolis)	(11)	2
IŠ VISO:	3	2 981

17. Pagrindinis ir sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai

Grupės pagrindinio ir sumažinto pelno vienai akcijai skaičiavimas yra pateikiamas žemiau:

	2024 m. 1-3 mėn.	2023 m. 1-3 mėn.
Grynasis laikotarpio pelnas, priskirtinas Bendrovės akcininkams	4 272	8 183
Paprastųjų akcijų skaičius	131 400 000	131 400 000
Akcijų opcionai	1 660 000	1 660 000
Vidutinis svertinis paprastųjų akcijų skaičius	133 060 000	133 060 000
Pelno dalis, tenkanti vienai akcijai (Eur)	0,033	0,062
Sumažinto pelno dalis, tenkanti vienai akcijai (Eur)	0,032	0,061

18. Pakoreguota EBITDA

Grupės vadovybė skaičiuoja pakoreguotą EBITDA ir mano, kad šis rodiklis yra svarbus norint suprasti Grupės finansinius rezultatus. Pakoreguota EBITDA apskaičiuojama pakoreguojant tęsiamos veiklos pelną, eliminuojant mokesčių, grynąjį finansinės veiklos sąnaudų, nusidėvėjimo, amortizacijos, vertės sumažėjimo nuostolių / atstatymo, susijusių su prestižu, nematerialiuoju turtu, nekilnojamuoju turtu, įranga ir įrengimais, įtaką. Taip pat įtraukiama subsidijų, susijusių su ilgalaikiu turtu, amortizacija, kuri daro įtaką grynajam pelnui.

Pakoreguota EBITDA kaip veiklos rezultatų rodiklis pagal TFAS nėra nustatytas. Grupės pakoreguoto EBITDA apibrėžimas gali nesutapti su panašiai vadinamais kitų įmonių veiklos rezultatų rodikliais ir atskleidimais.

	2024 m. 1-3 mėn.	2023 m. 1-3 mėn.
Grynasis pelnas	4 246	8 198
Pelno mokestis	980	1 466
Pelnas prieš apmokestinimą	5 226	9 664
Koregavimas:		
Finansinės veiklos sąnaudos, grynąja verte	(253)	63
Nusidėvėjimas	2 264	2 184
Amortizacija	191	170
Dotacijų amortizacija	(30)	(34)
Pakoreguota EBITDA	7 398	12 046

19. Teismo ir trečiųjų teismo (arbitražo) procesai

2021 m. Klaipėdos apygardos prokuratūros Klaipėdos apylinkės prokuratūra (toliau – Prokuratūra) užbaigė ikiteisminį tyrimą dėl AB „Grigeo“ patronuojamosios bendrovės AB „Grigeo Klaipėda“ (toliau – Patronuojamoji bendrovė) vykdyto nuotekų tvarkymo ir baudžiamoji byla buvo perduota teismui. 2022 m. rugsėjį prasidėjo bylos nagrinėjimas teisme.

Patronuojamajai bendrovei pareikšti kaltinimai baudžiamojoje byloje pagal Lietuvos Respublikos Baudžiamojo kodekso 270 straipsnio 2 dalį, 228 straipsnio 2 dalį ir 300 straipsnio 3 dalį. Patronuojamoji bendrovė 2021 m. sausio 26 d. gavo iš Klaipėdos apygardos prokuratūros Klaipėdos apylinkės prokuratūros atsiųstą Aplinkos apsaugos departamento patikslintą civilinį ieškinį dėl aplinkai padarytos žalos atlyginimo baudžiamojoje byloje, kurio suma 48 257 676,57 eurų. Jokių kitų reikšmingų įvykių, susijusių su šiuo teisiniu procesu, per 3 2024 m. mėnesių, o taip pat iki šių tarpinių finansinių ataskaitų pasirašymo dienos, neįvyko.

Išsamesnė informacija yra pateikiama [2023 m. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 33 pastaboje](#).

Per 3 2024 m. mėnesius nebuvo kitų teismo ir trečiųjų teismo (arbitražo) procesų, galinčių turėti ar turėjusių reikšmingos įtakos AB „Grigeo“ finansinei būklei.

20. Reikšmingi neapibrėžtumai

2022 m. vasario 24 d. Rusijos pradėtas karas prieš Ukrainą turi neigiamą įtaką Grupės finansiniams rezultatams. Grupės patronuojamoji įmonė AB „Grigeo Klaipėda“ Ukrainoje yra investavusi į patronuojamąją įmonę AT „Mena Pak“.

Prasidėjus karui, Grupė ir Bendrovė nutraukė bet kokius verslo ryšius su Rusija ir Baltarusija, bei gautinų sumų iš šių šalių ar mokėtinų sumų šioms šalims neturi. Nutraukta veikla su minėtomis šalimis įtakos Grupės ir Bendrovės finansiniams rezultatams neturi.

Neapibrėžtumai susiję su investicija į AT „Mena Pak“

Grupės finansinės būklės ataskaitoje yra sukonsoliduoti AT „Mena Pak“ turtas ir įsipareigojimai:

AT „Mena Pak“	2024.03.31	2023.12.31
Ilgalaikis turtas	573	436
Trumpalaikis turtas	1 958	2 116
TURTAS, IŠ VISO	2 531	2 552
Akcininkų nuosavybė	2 352	2 306
Ilgalaikiai įsipareigojimai	4	4
Trumpalaikiai įsipareigojimai	175	242
AKCININKŲ NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO	2 531	2 552

2024 m. Grupės 3 mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitoje yra sukonsoliduoti šie AT „Mena Pak“ rezultatai:

AT „Mena Pak“	2024 m. 1-3 mėn.
Pajamos	235
Pelnas prieš mokesčius	129
Grynasis pelnas	109
EBITDA	145

AT „Mena Pak“ karo metu nepatyrė fizinės žalos, tačiau Grupės vadovybės vertinimu, dėl vykstančio karo ir didelio ateities įvykių neaiškumo dėl AT „Mena Pak“ 2,5 mln. eurų turto ir 0,2 mln. eurų įsipareigojimų egzistuoja didelis neapibrėžtumas.

21. Poataskaitiniai įvykiai

Jokių reikšmingų įvykių po finansinės būklės ataskaitos datos neįvyko.

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaudamiesi LR Vertybinių popierių įstatymu ir Lietuvos banko informacijos atskleidimo taisyklėmis, mes – AB „Grigeo“ generalinis direktorius Tomas Jozonis ir finansų vadovas Martynas Nenėnas, patvirtiname, kad mūsų žiniomis, neaudituoja AB „Grigeo“ tarpinė konsoliduota finansinė atskaitomybė už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. kovo 31 d., sudaryta pagal Europos Sąjungoje priimtus Tarptautinės finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo bendrą konsoliduotų įmonių turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius, pinigų srautus, o neauditotame konsoliduotame tarpiniame pranešime yra teisingai nurodyta verslo plėtros ir veiklos apžvalga.

AB „Grigeo“ generalinis direktorius

Tomas Jozonis

AB „Grigeo“ finansų vadovas

Martynas Nenėnas