



## **AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”**

### **KONSOLIDUOTOS GRUPĖS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS**

už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 metų rugsėjo 30 d.  
(NEAUDITUOTA)

## INFORMACIJA APIE ĮMONĘ

|                            |  |
|----------------------------|--|
| Įmonės pavadinimas         | Akcinė bendrovė „Utenos trikotažas“  |
| Teisinė-organizacinė forma | juridinis asmuo, akcinė bendrovė   |
| Įregistravimo data, vieta  | 1994 m. gruodžio 6 d. įregistruota Utenos rajono įmonių rejestre, perregistruota<br>1998 m. rugsėjo 18 d. Lietuvos Respublikos Ūkio ministerijoje. |
| Registracijos kodas        | BĮ 98-257  |
| Įmonių rejestro kodas      | 183709468  |
| Įstatinis kapitalas        | 2 755 870 EUR  |
| Buveinės adresas           | J.Basanavičiaus g.122, LT-28214, Utena, Lietuva  |
| Registro tvarkytojas       | VĮ Registrų centras  |
| Telefonas                  | +370 389 51445   |
| Faksas                     | +370 389 69358   |
| Elektroninis paštas        | <a href="mailto:utenos.trikotazas@ut.lt">utenos.trikotazas@ut.lt</a>   |
| Interneto tinklapis        | <a href="http://www.ut.lt">www.ut.lt</a>   |
| Pagrindinė veikla          | trikotožo ir tekstilės gaminių gamyba  |
| Auditorius                 | KPMG Baltics UAB   |

## TURINYS

|                                       | PUSLAPIAI      |
|---------------------------------------|----------------|
| <b>ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA</b> | <b>4 - 9</b>   |
| <b>FINANSINĖS ATASKAITOS:</b>         |                |
| BALANSAS                              | <b>10-11</b>   |
| BENDRŪJŲ PAJAMŲ ATASKAITA             | <b>12</b>      |
| NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA    | <b>13</b>      |
| PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA               | <b>14</b>      |
| <b>AIŠKINAMASIS RAŠTAS</b>            | <b>15 - 24</b> |

## ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA

AB „Utenos trikotažas“ įmonių grupė (toliau - „Grupė“) per 2023 m. 9 mėn. realizavo produkcijos užsakymų ir suteikė paslaugų už 17,2 mln. Eur, t.y. 34,7 proc. mažiau nei prieš metus, kai grupės pardavimai siekė 26,3 mln. eurų. Grupė eksportavo 82,8 proc. produkcijos.

Bendrovė „Utenos trikotažas“ per 2023 m. 9 mėnesius uždirbo pajamų už 15,2 mln. eurų. Pardavimo pajamos, lyginant su 2022 m. tuo pačiu laikotarpiu – sumažėjo 9,0 mln. Eur arba 37,2 procento. Bendrovės eksporto pardavimo pajamos siekė 80,7 proc.

Lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu, Grupės didžiausio pardavimų segmento – užsakomųjų trikotažo gaminių – pardavimai sumažėjo 36,2 proc. iki 13,7 mln. Eur, nuosavų prekės ženklų – UTENOS ir ABOUT – pardavimai sumažėjo 45,2 proc. iki 1,6 mln. Eur, o dukterinės įmonės „Šatrija“ gaminamų funkcinių-techninių drabužių pardavimai sumažėjo 2, proc.

Per 2023 m. 9 mėnesius Grupė patyrė 1 334 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius, kuomet 2022 m. per tą patį laikotarpį buvo 1 669 tūkst. Eur. nuostolių prieš mokesčius. Bendrovė „Utenos trikotažas“ per tą patį laikotarpį patyrė 1 228 tūkst. Eur nuostolių prieš mokesčius, kai prieš metus 1 137 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius.

Grupės EBITDA neigiama – 531 tūkst. Eur, t.y. 78 tūkst. EUR blogesnė nei tuo pačiu laikotarpiu 2022 metais. Bendrovės EBITDA neigiama 510 tūkst. Eur, t.y. 104 tūkst. EUR blogesnė nei 2022 m. tą patį laikotarpį, kai bendrovės EBITDA buvo neigiama 406 tūkst. Eur.

**Pagrindiniai AB „Utenos trikotažas“ įmonių grupės rodikliai****Prekyba**

| Pardavimai, tūkst. EUR                              | Grupė          |                |              | Bendrovė       |                |              |
|---|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
|   | 2023<br>9 mėn. | 2022<br>9 mėn. | Pokytis<br>% | 2023<br>9 mėn. | 2022<br>9 mėn. | Pokytis<br>% |
| Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba                 | 13 713         | 21 494         | (36,2)       | 13 653         | 21 494         | (36,5)       |
| Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT, UTENOS)           | 1 589          | 2 897          | (45,2)       | 1 577          | 2 774          | (43,1)       |
| Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos | 1 869          | 1 908          | (2,0)        | -              | -              | -            |
|   | 17 171         | 26 299         | (34,7)       | 15 230         | 24 268         | (37,2)       |

| Pardavimai, tūkst. EUR                              | Grupė            |                  |              | Bendrovė         |                  |              |
|---|------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|
|   | 2023<br>III ketv | 2022<br>III ketv | Pokytis<br>% | 2023<br>III ketv | 2022<br>III ketv | Pokytis<br>% |
| Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba                 | 4 703            | 7 646            | (38,5)       | 4 683            | 7 645            | (38,7)       |
| Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT, UTENOS)           | 408              | 886              | (54,0)       | 404              | 883              | (54,2)       |
| Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos | 485              | 515              | (5,8)        | -                | -                | -            |
|   | 5 596            | 9 047            | (38,1)       | 5 087            | 8 528            | (40,4)       |

**Prekyba pagal regionus**

| Pardavimai, tūkst. EUR                             | Grupė          |                |              | Bendrovė       |                |              |
|--|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
|  | 2023<br>9-mėn. | 2022<br>9-mėn. | Pokytis<br>% | 2023<br>9-mėn. | 2022<br>9-mėn. | Pokytis<br>% |
| Ekspertas  | 14 210         | 21 719         | (34,6)       | 12 286         | 19 960         | (38,4)       |
| DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)             | 10 409         | 13 293         | (21,7)       | 9 530          | 12 970         | (26,5)       |
| Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija) | 1 769          | 4 854          | (63,6)       | 1 690          | 4 504          | (62,5)       |
| Kitos rinkos                                       | 2 032          | 3 572          | (43,1)       | 1 066          | 2 486          | (57,1)       |
| Lietuva  | 2 961          | 4 580          | (35,4)       | 2 944          | 4 308          | (31,7)       |
|  | 17 171         | 26 299         | (34,7)       | 15 230         | 24 268         | (37,2)       |

| Pardavimai, tūkst. EUR                             | Grupė    |          |         | Bendrovė |          |         |
|--|----------|----------|---------|----------|----------|---------|
|  | 2023     | 2022     | Pokytis | 2023     | 2022     | Pokytis |
|  | III ketv | III ketv | %       | III ketv | III ketv | %       |
| Eksportas  | 5 149    | 8 147    | (36,8)  | 4 641    | 7 708    | (39,8)  |
| DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)             | 3 663    | 4 701    | (22,1)  | 3 427    | 4 669    | (26,6)  |
| Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija) | 559      | 1 761    | (68,3)  | 559      | 1 755    | (68,1)  |
| Kitos rinkos                                       | 927      | 1 685    | (45,0)  | 655      | 1 284    | (49,0)  |
| Lietuva  | 447      | 900      | (50,4)  | 446      | 820      | (45,7)  |
|  | 5 596    | 9 047    | (38,1)  | 5 087    | 8 528    | (40,4)  |

**Veiklos rodikliai**

| Pagaminta, tūkst. vnt.<br>Vidutinis darbuotojų skaičius | Grupė  |        |         | Bendrovė |        |         |
|---|--------|--------|---------|----------|--------|---------|
|   | 2023   | 2022   | Pokytis | 2023     | 2022   | Pokytis |
|   | 9 mėn. | 9 mėn. | %       | 9 mėn.   | 9 mėn. | %       |
| Pagaminta, tūkst. vnt.                                  | 1 156  | 1 838  | (37,1)  | 1 080    | 1 775  | (39,2)  |
| Vidutinis darbuotojų skaičius                           | 767    | 940    | (18,4)  | 526      | 682    | (22,9)  |

**Finansiniai rodikliai**

|  | Grupė   |         |           | Bendrovė |         |            |
|--|---------|---------|-----------|----------|---------|------------|
|  | 2023    | 2022    | Pokytis   | 2023     | 2022    | Pokytis    |
|  | 9 mėn.  | 9-mėn.  | %         | 9-mėn.   | 9-mėn.  | %          |
| Pajamos (tūkst. EUR)                                 | 17 171  | 26 299  | (35) %    | 15 230   | 24 268  | (37)%      |
| Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)              | (1 024) | (1 245) | 18%       | (930)    | (974)   | 5%         |
| Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)                  | (6,0)   | (4,7)   | (1,2)p.p. | (6,1)    | (4,0)   | (2,1) p.p. |
| EBITDA   | (531)   | (453)   | (17)%     | (510)    | (406)   | (26)%      |
| EBITDA marža (%)                                     | (3,1)   | (1,7)   | (1,4)p.p. | (3,3)    | (1,7)   | (1,7)p.p.  |
| Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokesį (tūkst. EUR)  | (1 334) | (1 669) | 20%       | (1 228)  | (1 137) | (8)%       |
| Pelno (nuostolio), prieš pelno mokesį, marža (%)     | (7,8)   | (6,3)   | (1,4)p.p. | (8,1)    | (4,7)   | (3,4)p.p.  |
| Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR) | (1 324) | (1 648) | 20%       | (1 220)  | (1 129) | (8)%       |
| Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)                  | (7,7)   | (6,3)   | (1,4)p.p. | (4,7)    | (6,7)   | (3,4)p.p.  |
| Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)                       | 9 503   | 9 503   | -         | 9 503    | 9 503   | -          |

|   | Grupė            |                  |            | Bendrovė         |                  |            |
|---|------------------|------------------|------------|------------------|------------------|------------|
|   | 2023<br>III ketv | 2022<br>III ketv | Pokytis    | 2023<br>III ketv | 2022<br>III ketv | Pokytis    |
| Pajamos (tūkst. EUR)                                  | 5 596            | 9 047            | (38,1)%    | 5 087            | 8 528            | (40,4)%    |
| Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)               | (343)            | 297              | -          | (226)            | 347              | -          |
| Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)                   | (6,1)            | 3,3              | (9,4) p.p  | (4,5)            | 4,1              | (8,5) p.p  |
| EBITDA (tūkst. EUR)                                   | (550)            | 542              | -          | (467)            | 523              | -          |
| EBITDA marža (%)                                      | (9,8)            | 6,0              | (15,8) p.p | (9,2)            | 6,1              | (15,3) p.p |
| Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokesčių (tūkst. EUR) | (423)            | 34               | -          | (330)            | 279              | -          |
| Pelno (nuostolio), prieš pelno mokesčių, marža (%)    | (7,5)            | 0,4              | (7,9) p.p  | (6,5)            | 3,3              | (9,8) p.p  |
| Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)  | (420)            | 41               | -          | (327)            | 282              | -          |
| Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)                   | (7,5)            | 0,5              | (7,9) p.p  | (6,4)            | 3,3              | (9,8) p.p  |
| Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)                        | 9 503            | 9 503            | -          | 9 503            | 9 503            | -          |

#### Santykiai rodikliai

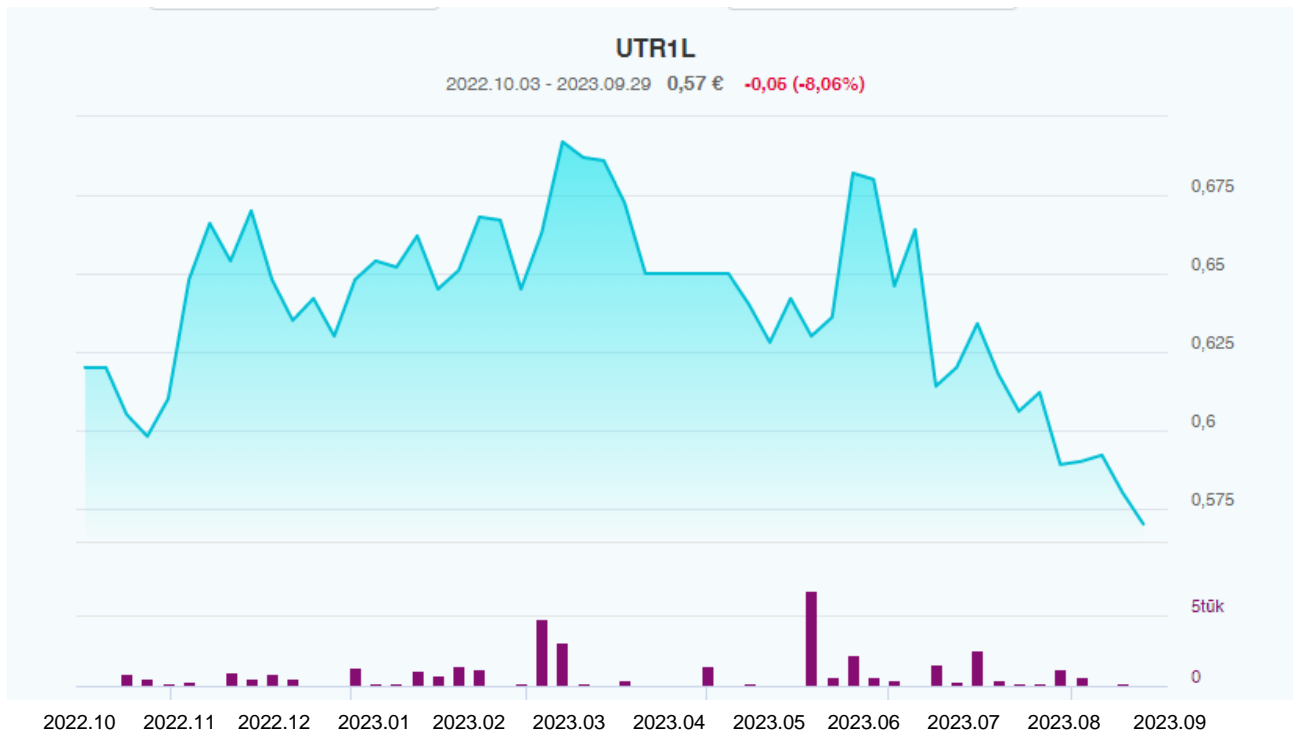
|                                       | Grupė          |                |              | Bendrovė       |                |              |
|---------------------------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
|                                       | 2023<br>9 mėn. | 2022<br>9 mėn. | Pokytis p.p. | 2023<br>9 mėn. | 2022<br>9 mėn. | Pokytis p.p. |
| Naudojamo kapitalo pelningumas (%)    | (48,0)         | (59,8)         | 11,8         | (44,3)         | (41,0)         | (3,4)        |
| Vidutinė turto grąža (%)              | (9,0)          | (7,9)          | (1,1)        | (9,4)          | (8,4)          | (1,0)        |
| Nuosavybės pelno norma (%)            | (47,8)         | (29,1)         | (18,7)       | (43,1)         | (28,3)         | (14,8)       |
| Skolos koeficientas (%)               | 81,1           | 72,7           | 8,4          | 78,2           | 70,3           | 7,9          |
| Skolos ir nuosavybės koeficientas (%) | 428,6          | 266,7          | 161,9        | 358,5          | 237,2          | 121,3        |
| Bendras likvidumo koeficientas (%)    | 115,1          | 125,8          | (10,7)       | 117,0          | 128,7          | (11,7)       |
| Kapitalo ir turto santykis (%)        | 18,9           | 27,3           | (8,4)        | 21,8           | 29,7           | (7,9)        |

#### Su akcijų kaina susieti rodikliai

|           | 2023    | 2022   | Pokytis |
|-----------|---------|--------|---------|
|           | 9 mėn.  | 9 mėn. |         |
| P/E       | (4,12)  | (3,60) | (0,52)  |
| EPS       | (0,14)  | (0,17) | 0,03    |
| EV/EBITDA | (20,37) | 0,01   | (20,38) |

## Informacija apie akcijų kainas, jų pokytį

AB „Utenos trikotažas“ akcijų kainos kitimas per 12 mėnesių iki 2023 m. rugsėjo 30 d.:



### Akcijų kainos rodikliai

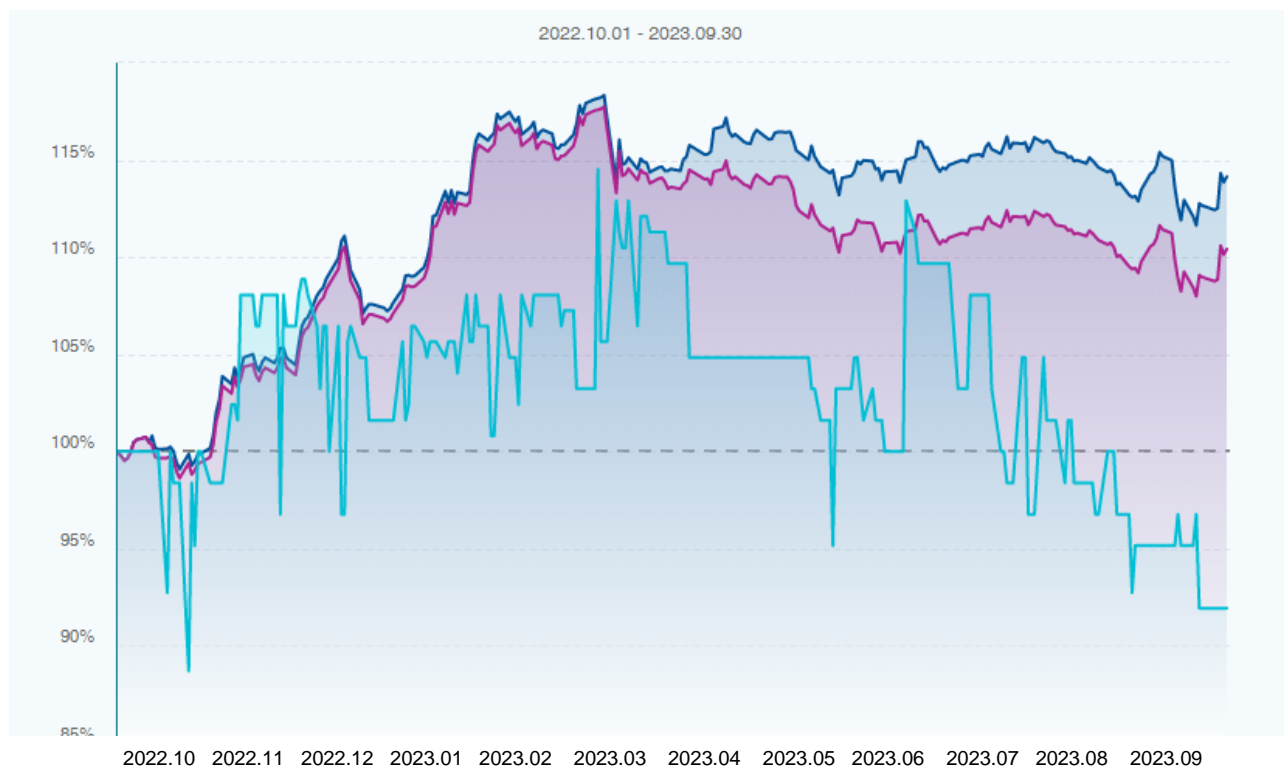
2023 9 mėn.

2022 9 mėn.

|                         |        |        |
|-------------------------|--------|--------|
| Atidarymo kaina, EUR    | 0,605  | 0,780  |
| Didžiausia kaina, EUR   | 0,740  | 0,795  |
| Mažiausia kaina, EUR    | 0,500  | 0,446  |
| Paskutinė kaina, EUR    | 0,57   | 0,62   |
| Apyvarta, vnt.          | 35 281 | 46 711 |
| Apyvarta, mln.EUR       | 0,020  | 0,030  |
| Kapitalizacija, mln.EUR | 5,420  | 5,890  |



**AB „Utenos trikotažas“, OMX BalticBenchmark GI ir OMX Vilnius indeksų pokytis per 12 mėn iki 2023 m. rugsėjo 30 d.**



| Indeksas/Akcijos         | 2023.09.30 | 2022.09.30 | 2023.09.30 /2022.09.30 pokytis, % |
|--------------------------|------------|------------|-----------------------------------|
| —OMX Baltic Benchmark GI | 1 467,60   | 1 285,79   | 14,14                             |
| —OMX Vilnius             | 942,23     | 894,83     | 5,30                              |
| —UTR1L                   | 0,57 EUR   | 0,62 EUR   | (8,06)                            |

## Finansinės būklės ataskaitos

|   | Pastabos | Grupė         |               | Bendrovė      |               |
|---|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|   |          | 2023-09-30    | 2022-12-31    | 2023-09-30    | 2022-12-31    |
| Nematerialus turtas                         | 7        | 444           | 474           | 41            | 70            |
| Ilgalaikis materialusis turtas              | 8        | 6 635         | 6 898         | 5 953         | 6 182         |
| Naudojimosi teise valdomas turtas           |          | 285           | 355           | 165           | 227           |
| Investicinis turtas                         |          | 151           | 157           | 152           | 157           |
| Investicijos į dukterines įmones            | 9        | -             | -             | 1 490         | 1 490         |
| Gautinos sumos iš dukterinių įmonių         |          | -             | -             | 48            | -             |
| Išakstiniai apmokėjimai dukterinėms įmonėms |          | -             | -             | 14            | -             |
|   |          | <b>7 515</b>  | <b>7 884</b>  | <b>7 863</b>  | <b>8 126</b>  |
| <b>Trumpalaikis turtas</b>                  |          |               |               |               |               |
| Atsargos                                    | 10       | 3 393         | 4 346         | 3 307         | 4 292         |
| Prekybos gautinos sumos                     | 11       | 1 175         | 1 997         | 913           | 1 623         |
| Sutarčių turtas                             |          | 1 784         | 1 900         | 1 688         | 1 801         |
| Kitas trumpalaikis turtas                   |          | 262           | 315           | 229           | 280           |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai              | 12       | 522           | 385           | 78            | 29            |
|   |          | <b>7 136</b>  | <b>8 943</b>  | <b>6 215</b>  | <b>8 025</b>  |
| <b>Turto iš viso</b>                        |          | <b>14 651</b> | <b>16 827</b> | <b>14 078</b> | <b>16 151</b> |

**Finansinės būklės  
ataskaitos (tęsinys)**

|  | Grupė      |               | Bendrovė      |               |
|--|------------|---------------|---------------|---------------|
|  | 2023-09-30 | 2022-12-31    | 2023-09-30    | 2022-12-31    |
| <b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>                     |            |               |               |               |
| Akcinis kapitalas  |            | 2 756         | 2 756         | 2 756         |
| Privalomasis rezervas  | 13         | 574           | 574           | 574           |
| Perkainojimo rezervas  | 13         | 2 308         | 2 028         | 2 071         |
| Rezervas savoms akcijoms įsigyti                                 | 13         | 1 090         | 1 000         | 1 000         |
| Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas                         | 13         | 1 077         | -             | -             |
| Nepaskirstytas pelnas  | 13         | (5 212)       | (3 288)       | (2 134)       |
|  |            | <u>2 593</u>  | <u>3 845</u>  | <u>3 070</u>  |
| <b>Nekontroliuojanti dalis</b>                                   |            | 179           | -             | -             |
| <b>Nuosavas kapitalas iš viso</b>                                |            | <u>2 772</u>  | <u>4 033</u>  | <u>3 070</u>  |
| <b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>   |            |               |               |               |
| <b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>                               |            |               |               |               |
| Paskolos   | 14         | 3 553         | 3 553         | 4 162         |
| Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai                               |            | 568           | 73            | 126           |
| Paskolos, gautos iš dukterinių įmonių                            | 14         | -             | 639           | 600           |
| Paskola gauta iš patrunuojančios įmonės                          | 14         | 581           | 581           | 532           |
| Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas                         |            | 507           | 452           | 460           |
| Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai                                 |            | 286           | 286           | 394           |
| Atidėjiniai darbuotojų išmokoms                                  |            | 185           | 112           | 157           |
|  |            | <u>5 680</u>  | <u>5 696</u>  | <u>6 431</u>  |
| <b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>                             |            |               |               |               |
| Paskolų einamųjų metų dalis                                      | 14         | 767           | 767           | 637           |
| Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai                        | 14         | 1 021         | 1 021         | 320           |
| Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai                             |            | 194           | 101           | 115           |
| Prekybos mokėtinos sumos   |            | 824           | 774           | 1 122         |
| Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms |            | 164           | 417           | 243           |
| Sutarčių įsipareigojimai   |            | 483           | 367           | 820           |
| Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai         | 15         | 2 746         | 1 865         | 2 196         |
|  |            | <u>6 199</u>  | <u>5 312</u>  | <u>5 453</u>  |
| <b>Įsipareigojimų iš viso</b>                                    |            | <u>11 879</u> | <u>11 008</u> | <u>11 884</u> |
| <b>Kapitalas ir įsipareigojimai iš viso</b>                      |            | <u>14 651</u> | <u>14 078</u> | <u>16 151</u> |

## BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

| Grupė                                  | Pastabos | Sausis-rugsėjis |          | Liepa -rugsėjis |         |
|--|----------|-----------------|----------|-----------------|---------|
|  |          | 2023 m.         | 2022 m.  | 2023 m.         | 2022 m. |
| Pajamos pagal sutartis su klientais    | 6,16     | 17 171          | 26 299   | 5 596           | 9 047   |
| Pardavimo savikaina                    | 17       | (15 400)        | (23 889) | (5 130)         | (7 906) |
| <b>Bendrasis pelnas</b>                |          | 1 771           | 2 410    | 466             | 1 141   |
| Pardavimų sąnaudos                     | 18       | (1 115)         | (1 765)  | (343)           | (472)   |
| Bendrosios ir administracinės sąnaudos | 18       | (1 776)         | (1 953)  | (496)           | (359)   |
| Kitos pajamos                          | 19       | 115             | 146      | 35              | 47      |
| Kitos sąnaudos                         | 19       | (19)            | (83)     | (5)             | (60)    |
| <b>Veiklos pelnas</b>                  |          | (1 024)         | (1 245)  | (343)           | 297     |
| Finansinės pajamos                     | 20       | 316             | 240      | 61              | 127     |
| Finansinės sąnaudos                    | 20       | (626)           | (664)    | (141)           | (390)   |
| <b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>      |          | (1 334)         | (1 669)  | (423)           | 34      |
| Pelno mokestis                         |          | 10              | 21       | 3               | 7       |
| <b>Grynasis metų pelnas</b>            |          | (1 324)         | (1 648)  | (420)           | 41      |
| <b>Grynasis pelnas priskirtinas:</b>   |          |                 |          |                 |         |
| Bendrovės akcininkams                  | 21       | (1 315)         | (1 639)  | (410)           | 13      |
| Nekontroliuojančiai daliai             |          | (9)             | (9)      | (10)            | 28      |
|  |          | (1 324)         | (1 648)  | (420)           | 41      |

| Bendrovė                               | Pastabos | Sausis-rugsėjis |          | Liepa-rugsėjis |         |
|--|----------|-----------------|----------|----------------|---------|
|  |          | 2023 m.         | 2022 m.  | 2023 m.        | 2022 m. |
| Pajamos pagal sutartis su klientais    | 6,16     | 15 230          | 24 268   | 5 087          | 8 528   |
| Pardavimo savikaina                    | 17       | (13 874)        | (22 386) | (4 658)        | (7 486) |
| <b>Bendrasis pelnas</b>                |          | 1 356           | 1 882    | 429            | 1 042   |
| Pardavimų sąnaudos                     | 18       | (1 070)         | (1 572)  | (329)          | (459)   |
| Bendrosios ir administracinės sąnaudos | 18       | (1 232)         | (1 261)  | (330)          | (198)   |
| Kitos pajamos                          | 19       | 32              | 55       | 8              | 22      |
| Kitos sąnaudos                         | 19       | (16)            | (78)     | (4)            | (60)    |
| <b>Veiklos pelnas</b>                  |          | (930)           | (974)    | (226)          | 347     |
| Palūkanų pajamos                       | 20       | 45              | 55       | 15             | 16      |
| Finansinės pajamos                     | 20       | 112             | 150      | 35             | 109     |
| Finansinės sąnaudos                    | 20       | (455)           | (368)    | (154)          | (193)   |
| <b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>      |          | (1 228)         | (1 137)  | (330)          | 279     |
| Pelno mokestis                         |          | 8               | 8        | 3              | 3       |
| <b>Grynasis metų pelnas</b>            |          | (1 220)         | (1 129)  | (327)          | 282     |

**NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA**

| Grupė   | Akcinis kapitalas | Privalomasis rezervas | Perkainojimo rezervas | Rezervas savoms akcijoms įsigyti | Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas | Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai) | Iš viso | Nekontroliuojanti dalis | Nuosavo kapitalo iš viso |
|---|-------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------|---|-------------------------------------|---------|-------------------------|--------------------------|
| <b>Likutis 2022 m. rugsėjo 30 d.</b>                  | 2 756             | 574                   | 3 841                 | 1 090                            | 989                                       | (3 795)                             | 5 455   | 195                     | 5 650                    |
| Grynasis metų pelnas                                  | -                 | -                     | -                     | -                                | -   | (277)                               | (277)   | (5)                     | (282)                    |
| Kitos bendrosios pajamos                              | -                 | -                     | (1 446)               | -                                | 34  | 79                                  | (1 333) | (2)                     | (1 335)                  |
| <b>Bendrosios pajamos iš viso</b>                     | -                 | -                     | (1 446)               | -                                | 34  | (198)                               | (1 610) | (7)                     | (1 617)                  |
| Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną | -                 | -                     | (34)                  | -                                | -   | 34                                  | -       | -                       | -                        |
| <b>Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.</b>                 | 2 756             | 574                   | 2 361                 | 1 090                            | 1 023                                     | (3 959)                             | 3 845   | 188                     | 4 033                    |
| Grynasis metų pelnas                                  | -                 | -                     | -                     | -                                | -   | (1 315)                             | (1 315) | (9)                     | (1 324)                  |
| Kitos bendrosios pajamos                              | -                 | -                     | -                     | -                                | 54  | 9                                   | 63      | -                       | 63                       |
| <b>Bendrosios pajamos iš viso</b>                     | -                 | -                     | -                     | -                                | 54  | (1 306)                             | (1 251) | (9)                     | (1 260)                  |
| Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną | -                 | -                     | (53)                  | -                                | -   | 53                                  | -       | -                       | -                        |
| <b>Likutis 2023 m. rugsėjo 30 d.</b>                  | 2 756             | 574                   | 2 308                 | 1 090                            | 1 077                                     | (5 212)                             | 2 593   | 179                     | 2 772                    |

| Bendrovė  | Akcinis kapitalas | Privalomasis rezervas | Rezervas savoms akcijoms įsigyti | Perkainojimo rezervas | Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai) | Iš viso |
|---|-------------------|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|---------|
| <b>Likutis 2022 m rugsėjo 30 d.</b>                   | 2 756             | 574                   | 1 000                            | 2 086                 | (591)                               | 5 825   |
| Grynasis metų pelnas                                  | -                 | -                     | -                                | -                     | (1 607)                             | (1 607) |
| Kitos bendrosios pajamos                              | -                 | -                     | -                                | -                     | 49                                  | 49      |
| <b>Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso</b>          | -                 | -                     | -                                | -                     | (1 558)                             | (1 558) |
| Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną | -                 | -                     | -                                | (15)                  | 15                                  | -       |
| <b>Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.</b>                 | 2 756             | 574                   | 1 000                            | 2 071                 | (2 134)                             | 4 267   |
| Grynasis metų pelnas                                  | -                 | -                     | -                                | -                     | (1 220)                             | (1 220) |
| Kitos bendrosios pajamos                              | -                 | -                     | -                                | -                     | 23                                  | 23      |
| <b>Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso</b>          | -                 | -                     | -                                | -                     | (1 197)                             | (1 197) |
| Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną | -                 | -                     | -                                | (43)                  | 43                                  | -       |
| <b>Likutis 2023 m. rugsėjo 30 d.</b>                  | 2 756             | 574                   | 1 000                            | 2 028                 | (3 288)                             | 3 070   |

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

|   | <b>Grupė</b>           |              | <b>Bendrovė</b>        |             |
|---|------------------------|--------------|------------------------|-------------|
|   | <b>Sausis-rugsėjis</b> |              | <b>Sausis-rugsėjis</b> |             |
|   | <b>2023</b>            | <b>2022</b>  | <b>2023</b>            | <b>2022</b> |
| <b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>                                       |                        |              |                        |             |
| Laikotarpio pelnas  | (1 323)                | (1 686)      | (1 220)                | (1 411)     |
| <b>Nepiniginių straipsnių koregavimai:</b>                                      |                        |              |                        |             |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija   | 492                    | 546          | 420                    | 392         |
| (Pelnas) iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo             | (8)                    | 11           | (8)                    | 11          |
| Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas   | (125)                  | 37           | (115)                  | 36          |
| Finansinių (pajamų) sąnaudų eliminavimas  | 323                    | 147          | 303                    | 106         |
| Pelno mokesčio sąnaudos   | (10)                   | (14)         | (8)                    | (5)         |
| <b>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai</b>  |                        |              |                        |             |
| Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas   | 1 077                  | 392          | 1 101                  | 389         |
| Prekybos gautinų sumų (padidėjimas)/sumažėjimas                                 | 821                    | 254          | 718                    | 408         |
| Sutarčių turto (padidėjimas) sumažėjimas  | 116                    | (872)        | 113                    | (873)       |
| Ilgalaikių gautinų sumų iš dukterinių įmonių (padidėjimas) sumažėjimas          | -                      | -            | (62)                   | 16          |
| Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)          | 53                     | 37           | 51                     | (13)        |
| Sutarčių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)                               | (344)                  | 919          | (452)                  | 888         |
| Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)                        | (323)                  | 487          | (87)                   | 533         |
| Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | (258)                  | (390)        | (463)                  | (468)       |
| (Sumokėtas) pelno mokesčiai   | -                      | (72)         | -                      | (69)        |
| <b>Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos</b>                           | <b>491</b>             | <b>(204)</b> | <b>291</b>             | <b>(60)</b> |
| <b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>                                      |                        |              |                        |             |
| Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas  | (131)                  | (38)         | (101)                  | (37)        |
| Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo   | 8                      | 3            | 8                      | 3           |
| Gautos palūkanos  | -                      | -            | 45                     | 39          |
| <b>Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos</b>                          | <b>(123)</b>           | <b>(35)</b>  | <b>(48)</b>            | <b>5</b>    |
| <b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>  |                        |              |                        |             |
| Gautos paskolos   | 702                    | 1 800        | 702                    | 1 800       |
| Grąžintos paskolos  | (478)                  | (1 387)      | (478)                  | (1 387)     |
| Suteiktos paskolos dukterinei kompanijai  | -                      | -            | -                      | (130)       |
| Sumokėtos palūkanos   | (324)                  | (147)        | (348)                  | (144)       |
| Mokėjimai pagal nuomos sutartis   | (131)                  | (158)        | (70)                   | (107)       |
| <b>Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos</b>                            | <b>(231)</b>           | <b>108</b>   | <b>(194)</b>           | <b>32</b>   |
| <b>Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas(sumažėjimas)</b>           | <b>137</b>             | <b>(131)</b> | <b>49</b>              | <b>(23)</b> |
| <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>                     | <b>385</b>             | <b>625</b>   | <b>29</b>              | <b>72</b>   |
| <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>                     | <b>522</b>             | <b>494</b>   | <b>78</b>              | <b>49</b>   |

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### 1. Bendroji informacija

Bendrovė užsiima trikotažo ir tekstilės gaminių gamyba.

AB „Utenos trikotažas“ akcijos įtrauktos į NASDAQ OMX Vilniaus vertybinių popierių biržos Oficialųjį sąrašą.

2023 m. rugsėjo 30 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

|                 | 2023 m. rugsėjo 30 d.     |                         | 2022 m. gruodžio 31 d.    |                         |
|-----------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|
|                 | Turimų akcijų<br>skaičius | Nuosavybės<br>dalis (%) | Turimų akcijų<br>skaičius | Nuosavybės<br>dalis (%) |
| SBA Grupė UAB   | 8 771                     | 92,31                   | 8 771                     | 92,31                   |
| Kiti akcininkai | 732                       | 7,69                    | 732                       | 7,69                    |
|                 | <b>9 503</b>              | <b>100,00</b>           | <b>9 503</b>              | <b>100,00</b>           |

Visos akcijos, kurių nominali vertė 0,29 euro centai, yra paprastosios vardinės. Dukterinės įmonės 2023 m. rugsėjo 30 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcijų neturėjo. Per šį laikotarpį Bendrovė taip pat neturėjo savų akcijų.

Grupę sudaro AB „Utenos trikotažas“ ir jos dukterinės įmonės (toliau – „Grupė“):

|                 | Įmonės buveinės adresas             | Grupės valdomų akcijų dalis<br>(proc.) |                           | Pagrindinė veikla                 |
|-----------------|-------------------------------------|--|---------------------------|-----------------------------------|
|                 |                                     | 2023 m.<br>Rugsėjo 30 d.               | 2022 m.<br>gruodžio 31 d. |                                   |
| AB „Šatrija“    | Šatrijos g. 3, Raseiniai            | 89,78                                  | 89,78                     | Drabužių siuvimas                 |
| UAB „Gotija“    | Laisvės al. 33, Kaunas              | 100,00                                 | 100,00                    | Mažmeninė prekyba                 |
| PAT „MTF Mrija“ | Matrosovo 13, Mukačevas,<br>Ukraina | 98,95                                  | 98,95                     | Trikotažo gaminių gamyba          |
| UAB Aboutwear   | Laisvės pr. 3, Vilnius              | 100,00                                 | 100,00                    | Didmeninė ir mažmeninė<br>prekyba |

## 2. Finansinės atskaitomybės forma ir turinys

Ši finansinė atskaitomybė yra parengta pagal galiojančius Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti ES.

## 3. Nekilnojamojo turto pastatų grupės apskaitinės vertės nustatymo metodo pakeitimas

Atsižvelgiant į tai, kad Grupės ir Bendrovės Nekilnojamojo turto Pastatų grupės apskaitinė vertė, apskaitoma įsigijimo savikainos metodu, neatitinka realios šio turto rinkos vertės bei siekiant tikslesnio finansinių rezultatų atvaizdavimo Grupės ir Bendrovės finansinėse ataskaitose, nuo 2013 m. kovo mėn. 31 d. buvo pakeistas Nekilnojamojo turto Pastatų grupės apskaitinės vertės nustatymo metodas, t.y. įsigijimo savikainos metodas pakeistas į tikrosios vertės metodą.

## 4. Konsolidavimas

Konsoliduotos Grupės finansinės ataskaitos apima AB „Utenos trikotažas“ ir jos dukterines įmones. Dukterinių įmonių finansinės ataskaitos yra parengtos tiems patiems ataskaitiniams metams bei naudojant vienodus apskaitos principus.

Dukterinės įmonės yra konsoliduojamos nuo tos datos, kai jų efektyvi kontrolė pereina Bendrovei ir nebėra konsoliduojamos nuo tos datos, kai kontrolė perleidžiama už Grupės ribų. Visi tarpusavio sandoriai, likučiai ir nerealizuotas sandorių pelnas ar nuostoliai tarp Grupės įmonių yra eliminuojami. Nuosavybė ir grynas rezultatas, priskirtini akcininkų mažumai, finansinės būklės ataskaitoje ir bendrųjų pajamų ataskaitoje yra parodomi atskirai.

## 5. Finansinės rizikos valdymas

Dėl geopolitinių aplinkybių Ukrainoje ir ženklaus valiutų skirtumo tarp UAH ir EUR, Grupės ir bendrovės vadovybė nusprendė, suteiktų paskolų ir ilgalaikių gautinų sumų likutį iš dukterinės įmonės PAT „MTF Mrija“ priskirta grynosioms investicijoms. Atitinkamai su šiomis sumomis susiję valiutos pasikeitimo skirtumai konsoliduotose Grupės finansinėse ataskaitose yra apskaitomi kitose bendrosiose pajamose (sąnaudose).

Priskirta grynujų investicijų vertė siekia 1,385 mln. EUR ir nuo šios sumos per 2023 m. 9 mėn. susidaręs neigiamas valiutos pasikeitimo skirtumas 10 tūkst.EUR Grupės finansinėse ataskaitose apskaitomas kaip kitos bendrosios pajamos.

### **Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos) dėl užsienio valiutos perskaičiavimo, apskaitytos konsoliduotoje nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje kitose bendrosiose pajamose, priskirtose Bendrovės akcininkams**

|   |               |
|---|---------------|
| Užsienio valiutos skirtumai dėl piniginių straipsnių, priskirtų grynosioms investicijoms, EUR | (10 339)      |
| užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių, EUR                             | 64 799        |
| <b>Kitos bendrosios pajamos, EUR</b>  | <b>54 460</b> |



## 6. Informacija pagal segmentus

Grupė turi šiuos du verslo segmentus: trikotažo gaminių gamyba ir funkcinių-techninių drabužių gamyba.

Grupės valdyba, vertindama segmentų veiklą, remiasi pardavimo pajamomis, bendrojo pelno, EBITDA (pelnas prieš finansinės veiklos rezultata, mokesčius, nusidėvėjimą ir amortizaciją), pelno (nuostolių) rodikliais, todėl ataskaitoje apie Grupės segmentus yra pateikiami šie kiekvieno segmento rodikliai. Kadangi Valdyba taip pat analizuoja ir kitus bendrųjų pajamų ataskaitos rodiklius pagal kiekvieną segmentą, šie rodikliai yra pateikiami ataskaitoje apie Grupės segmentus. Konsolidavimo metu sandoriai tarp segmentų eliminuojami.

Grupės verslo segmentų pagrindiniai rodikliai, įtraukti į 2023 m. devynių mėnesių ir 2022 m. devynių mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

| 2023 m. rugsėjo 30 d.            | Trikotažo gaminių<br>gamyba | Funkcinių-<br>techninių<br>drabužių gamyba | Eliminavimai | Iš viso        |
|----------------------------------|-----------------------------|--|--------------|----------------|
| Išorinės pardavimo pajamos       | 15 302                      | 1 869                                      |              | 17 171         |
| Vidaus pardavimo pajamos         | 377                         | -  | (377)        | -              |
| <b>Pardavimo pajamos iš viso</b> | <b>15 679</b>               | <b>1 869</b>                               | <b>(377)</b> | <b>17 171</b>  |
| <b>Bendrasis pelnas</b>          | <b>1 541</b>                | <b>230</b>                                 | -            | <b>1 771</b>   |
| <b>EBITDA</b>                    | <b>(500)</b>                | <b>(31)</b>                                | -            | <b>(531)</b>   |
| <br>                             |                             |  |              |                |
| <b>Pelnas</b>                    | <b>(1 237)</b>              | <b>(87)</b>                                | -            | <b>(1 324)</b> |
|                                  |                             |  |              |                |
| 2022 m. rugsėjo 30 d.            | Trikotažo gaminių<br>gamyba | Funkcinių-<br>techninių<br>drabužių gamyba | Eliminavimas | Iš viso        |
| Išorinės pardavimo pajamos       | 24 391                      | 1 908                                      | -            | 26 299         |
| Vidaus pardavimo pajamos         | 723                         | -  | (723)        | -              |
| <b>Pardavimo pajamos iš viso</b> | <b>25 114</b>               | <b>1 908</b>                               | <b>(723)</b> | <b>26 299</b>  |
| <b>Bendrasis pelnas</b>          | <b>2 123</b>                | <b>287</b>                                 | -            | <b>2 410</b>   |
| <b>EBITDA</b>                    | <b>(471)</b>                | <b>18</b>                                  | -            | <b>(453)</b>   |
| <br>                             |                             |  |              |                |
| <b>Pelnas</b>                    | <b>(1 604)</b>              | <b>(44)</b>                                | -            | <b>(1 648)</b> |

## 7. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialaus turto amortizacijos sąnaudos apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitos bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje.

## 8. Ilgalaikis materialusis turtas

Grupės ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas 2023 m. rugsėjo 30 d. sudaro 492 tūkst. EUR, t.t. 318 tūkst. EUR. grupės pelno (nuostolių) ataskaitoje yra įtrauktos į pardavimų savikainą. Likusios sumos yra įtrauktos į veiklos sąnaudas pelno (nuostolių) ataskaitoje bei atsargų likutį balanse.

2023 m. rugsėjo 30 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikraja verte.

## 9. Ilgalaikis finansinis turtas

2022 m. birželio mėn. 27 d. AB Utenos trikotažas nupirko 20 procentų UAB ABOUTWEAR vardinių akcijų ir G. Vilkės. 2022 m. ir 2023 m. rugsėjo 30 d. AB Utenos trikotažas valdo 100 procentų UAB ABOUTWEAR akcijų.

## 10. Atsargos

|  | Grupė          |                | Bendrovė       |                |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | 2023.09.30     | 2022.12.31     | 2023.09.30     | 2022.12.31     |
| Žaliavos   | 2 387          | 2 993          | 2 056          | 2 640          |
| Nebaigta gamyba  | 1 527          | 1 596          | 1 524          | 1 594          |
| Pagaminta produkcija                                   | 984            | 1 386          | 924            | 1 367          |
| Prekės perpardavimui                                   | 4              | 6              | -              | 3              |
|  | <b>4 902</b>   | <b>5 981</b>   | <b>4 504</b>   | <b>5 604</b>   |
| Nukainojimas iki grynosios galimos realizavimo vertės: |                |                |                |                |
| Metų pradžioje   | (1 635)        | (1 893)        | (1 312)        | (1 570)        |
| Pasikeitimas   | 126            | 258            | 115            | 258            |
| Metų pabaigoje   | <b>(1 509)</b> | <b>(1 635)</b> | <b>(1 197)</b> | <b>(1 312)</b> |
|  | <b>3 393</b>   | <b>4 346</b>   | <b>3 307</b>   | <b>4 292</b>   |

## 11. Prekybos gautinos sumos

|   | Grupė        |              | Bendrovė   |              |
|---|--------------|--------------|------------|--------------|
|   | 2023.09.30   | 2022.12.31   | 2023.09.30 | 2022.12.31   |
| Prekybos gautinos sumos, bendraja verte | 1 200        | 2 075        | 913        | 1 675        |
| Vertės sumažėjimas:                     |              |              |            |              |
| Metų pradžioje                          | (78)         | (85)         | (52)       | (59)         |
| Naujai sukaupta per metus               | -            | -            | -          | -            |
| Nurašyta                                | 53           | 7            | 52         | 7            |
| Metų pabaigoje                          | <b>(25)</b>  | <b>(78)</b>  | <b>-</b>   | <b>(52)</b>  |
|   | <b>1 175</b> | <b>1 997</b> | <b>913</b> | <b>1 623</b> |

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimai 2023 m. rugsėjo 30 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. yra apskaityti Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudų straipsnyje.

## 12. Pinigai ir jų ekvivalentai

|                         | Grupė      |            | Bendrovė   |            |
|-------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                         | 2023.09.30 | 2022.12.31 | 2023.09.30 | 2022.12.31 |
| Pinigai banke ir kasoje | 522        | 385        | 78         | 29         |
|                         | <b>522</b> | <b>385</b> | <b>78</b>  | <b>29</b>  |

## 13. Kiti rezervai ir nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)

### Perkainojimo rezervas

Perkainojimo rezervas atspindi ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo rezultatą (atėmus atidėtąjį pelno mokestį).

### Privalomasis rezervas

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos respublikos įstatymus. Į šį rezervą privaloma kiekvienais metais pervesti ne mažiau kaip 5 proc. paskirstytino pelno apskaičiuoto pagal Lietuvos Akcinių Bendrovių įstatymą iki tol, kol jis pasieks 10 proc. bendrovės akcinio kapitalo. Privalomas rezervas yra pilnai suformuotas. Privalomasis rezervas negali būti paskirstytas dividendams, bet gali būti naudojamas būsimiems nuostoliams padengti.

### Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas

Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas naudojamas valiutų perskaičiavimo skirtumams, susidarantiems konsoliduojant užsienio dukterines įmones.

### Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo nuostatomis, jeigu nepaskirstytojo pelno (nuostolių) finansinių metų pradžioje ir grynojo ataskaitinių metų pelno (nuostolių) suma yra neigiama, visuotinis akcininkų susirinkimas turi priimti sprendimą padengti šiuos nuostolius. Į paskirstytiną rezultatą sumos pervedamos tokia seka:

pervedimai iš rezervų, nepanaudotų ataskaitiniais finansiniais metais;  
pavedimas iš privalomojo rezervo;  
pavedimas iš akcijų priedų.

Iki finansinių ataskaitų pateikimo dienos Bendrovės vadovybė nebuvo informuota apie Bendrovės akcininkų konkrečius veiksmu dėl nepaskirstytojo nuostolio.

Kitų rezervų likučiai 2023 m. rugsėjo 30 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

|  | Grupė        |              | Bendrovė   |              |
|--|--------------|--------------|------------|--------------|
|  | 2023.09.30   | 2022.12.31   | 2023.09.30 | 2022.12.31   |
| Perkainavimo rezervas                    | 2 308        | 2 361        | 2 028      | 2 071        |
| Privalomas rezervas                      | 574          | 574          | 574        | 574          |
| Rezervas savoms akcijoms įsigyti         | 1 090        | 1 090        | 1 000      | 1 000        |
| Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas | 1 077        | 1 023        | -          | -            |
| Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)       | (5 212)      | (3 959)      | (3 288)    | (2 134)      |
|  | <b>(163)</b> | <b>1 089</b> | <b>314</b> | <b>1 511</b> |

**14. Paskolos**

|  | Grupė        |              | Bendrovė     |              |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
|  | 2023.09.30   | 2022.12.31   | 2023.09.30   | 2022.12.31   |
| <b>Trumpalaikės</b>                          |              |              |              |              |
| Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis | 767          | 637          | 767          | 637          |
| Kitos trumpalaikės paskolos                  | 1 021        | 320          | 1 021        | 320          |
| <b>Ilgalaikės</b>                            |              |              |              |              |
| Paskolos gautos iš dukterinių įmonių         | -            | -            | 639          | 600          |
| Paskolos gautos iš susijusių įmonių          | 581          | 532          | 581          | 532          |
| Ilgalaikės paskolos                          | 3 553        | 4 162        | 3 553        | 4 162        |
| Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai             | 286          | 394          | 286          | 394          |
| <b>Paskolų iš viso</b>                       | <b>6 208</b> | <b>6 045</b> | <b>6 847</b> | <b>6 645</b> |

Bendrovės paskolas iš dukterinių įmonių sudaro suteikta paskola dukterinės įmonės AB „Šatrija“, siekia 600 tūkst. EUR, grąžinimo terminas iki 2027 m. gruodžio 31 d. su kintama palūkanų norma 12 mėn. Euribor +2,2% .

2020 m. gruodžio mėn. 18 d. Bendrovė pasirašė 532 tūkst. EUR paskolos sutartį su UAB SBA Grupė. Už paskolą mokama metinė palūkanų norma lygi 6 mėn. EURIBOR + 2,2 %. Paskolos grąžinimo terminas 2027 m. gruodžio 31 d.

2021 m. gruodžio mėn. 27 d. su KŪB Pagalbos verslui fondas buvo pasirašytos obligacijų pasirašymo ir paskolos sutartys, kuriomis numatyta, kad Fondas pasirašo ir įsigyja, o Bendrovė išleidžia iki 2 300 tūkst EUR nominalios vertės paprastąsias vardines obligacijas bei Fondas suteikia bendrovei paskolą iki 500 tūkst. EUR. Obligacijų išpirkimo terminas ir paskolos grąžinimo terminas – 2027 m. gruodžio 15 d. Įsipareigojimams nustatoma metinė palūkanų norma, kuri skaičiuojama intervalais po 12 (dvylika) mėnesių – 7%. 2023 m. balandžio mėn. 28 d. pasirašyta papildomas susitarimas, pagal kurį nuo susitarimo pasirašymo dienos palūkanos padidinta iki 8,1 proc. Kiekvieniems kitiems 12 (dvylikai) mėnesių palūkanų norma didinama 0,1 (viena dešimtąja) procentinio punkto kasmet. Pagal sutartis įsipareigojimai užtikrinami ilgalaikio ir trumpalaikio turto įkeitimais ir dukterinių įmonių AB „Šatrija“ ir UAB „Aboutwear“ laidavimais. 2023 m. rugsėjo mėn. 30 d. išleistų ir apmokėtų obligacijų likutis buvo 2 300 tūkst. EUR., paskolos likutis buvo 500 tūkst.EUR.

2023 m. rugsėjo 30 d ir 2022 m.gruodžio 31 d. banko paskolų grąžinimas užtikrintas įkeistu ilgalaikiu ir trumpalaikiu materialiuoju turtu.

Paskolų palūkanų norma nustatyta remiantis rinkos palūkanų norma, dėl to, vadovybės nuomone, paskolų apskaitinė vertė atitiko jų tikrąją vertę.

**15.Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai**

|   | Grupė        |              | Bendrovė     |              |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   | 2023.09.30   | 2022.12.31   | 2023.09.30   | 2022.12.31   |
| Sukauptas atostogų rezervas                     | 865          | 1 088        | 615          | 810          |
| Darbo užmokestis ir socialinis draudimas        | 754          | 653          | 593          | 549          |
| Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą | 515          | 423          | 371          | 422          |
| Mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)              | 254          | 258          | 216          | 224          |
| Atidėjiniai premijų sukauptimams                | 54           | 122          | -            | 50           |
| Atidėjiniai darbuotojų išmokoms                 | 76           | 81           | 53           | 58           |
| Kiti įsipareigojimai                            | 228          | 297          | 17           | 83           |
|   | <b>2 746</b> | <b>2 922</b> | <b>1 865</b> | <b>2 196</b> |

**16. Pardavimo pajamos****Grupė**

|                                      | Sausis-rugsėjis |               | Liepa-rugsėjis |              |
|--------------------------------------|-----------------|---------------|----------------|--------------|
|                                      | 2023 m.         | 2022 m.       | 2023 m.        | 2022 m.      |
| Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos | 16 342          | 24 982        | 5 245          | 8 588        |
| Medžiagų ir žaliavų pardavimai       | 829             | 1 317         | 351            | 459          |
|                                      | <u>17 171</u>   | <u>26 299</u> | <u>5 596</u>   | <u>9 047</u> |

**Bendrovė**

|                                      | Sausis-rugsėjis |               | Liepa-rugsėjis |              |
|--------------------------------------|-----------------|---------------|----------------|--------------|
|                                      | 2023 m.         | 2022 m.       | 2023 m.        | 2022 m.      |
| Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos | 14 550          | 22 989        | 4 805          | 8 072        |
| Medžiagų ir žaliavų pardavimai       | 680             | 1 279         | 282            | 456          |
|                                      | <u>15 230</u>   | <u>24 268</u> | <u>5 087</u>   | <u>8 528</u> |

**17. Pardavimo savikaina****Grupė**

|  | Sausis-rugsėjis |               | Liepa-rugsėjis |              |
|--|-----------------|---------------|----------------|--------------|
|  | 2023 m.         | 2022 m.       | 2023 m.        | 2022 m.      |
| Medžiagos                                | 5 434           | 8 749         | 1 975          | 2 769        |
| Darbo užmokestis ir socialinis draudimas | 7 026           | 8 490         | 2 265          | 2 714        |
| Kitos papildomos sąnaudos                | 2 302           | 5 241         | 585            | 1 872        |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija            | 318             | 394           | 113            | 135          |
| Parduotų medžiagų savikaina              | 320             | 1 015         | 192            | 416          |
|  | <u>15 400</u>   | <u>23 889</u> | <u>5 130</u>   | <u>7 906</u> |

**Bendrovė**

|  | Sausis-rugsėjis |               | Liepa-rugsėjis |              |
|--|-----------------|---------------|----------------|--------------|
|  | 2023 m.         | 2022 m.       | 2023 m.        | 2022 m.      |
| Medžiagos                                | 5 384           | 8 723         | 1 986          | 2 779        |
| Darbo užmokestis ir socialinis draudimas | 5 366           | 6 730         | 1 758          | 2 211        |
| Kitos papildomos sąnaudos                | 2 600           | 5 704         | 686            | 1 992        |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija            | 274             | 271           | 92             | 91           |
| Parduotų medžiagų savikaina              | 250             | 958           | 136            | 413          |
|  | <u>13 874</u>   | <u>22 386</u> | <u>4 658</u>   | <u>7 486</u> |

**18. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos**

| Grupė  | Sausis-rugsėjis |              | Liepa-rugsėjis |            |
|--|-----------------|--------------|----------------|------------|
|  | 2023 m.         | 2022 m.      | 2023 m.        | 2022 m.    |
| <b>Pardavimų sąnaudos</b>                            |                 |              |                |            |
| Darbo užmokestis ir socialinis draudimas             | 473             | 682          | 139            | 185        |
| Reklama, rinkodara                                   | 141             | 235          | 41             | 54         |
| Kitos pardavimo sąnaudos                             | 501             | 848          | 163            | 233        |
|  | <u>1 115</u>    | <u>1 765</u> | <u>343</u>     | <u>472</u> |
| <b>Bendrosios ir administracinės sąnaudos</b>        |                 |              |                |            |
| Darbo užmokestis ir socialinis draudimas             | 717             | 682          | 215            | 30         |
| Ryšių ir konsultacijų sąnaudos                       | 411             | 407          | 135            | 109        |
| Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį                    | 126             | 93           | 41             | 33         |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija                        | 107             | 190          | 36             | 58         |
| Apsauga  | 132             | 114          | 45             | 38         |
| Automobilių eksploatacinės sąnaudos                  | 50              | 59           | 25             | 13         |
| Finansinių institucijų paslaugos                     | 38              | 59           | 11             | 19         |
| Patalpų eksploatacinės sąnaudos                      | 33              | 39           | 8              | 14         |
| Reprezentacinės sąnaudos                             | 24              | 19           | 6              | 6          |
| Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai) | (125)           | (282)        | (102)          | (319)      |
| Kitos  | 263             | 592          | 76             | 358        |
|  | <u>1 776</u>    | <u>1 953</u> | <u>496</u>     | <u>359</u> |
|  | <u>2 892</u>    | <u>3 718</u> | <u>839</u>     | <u>831</u> |
| <b>Bendrovė</b>                                      |                 |              |                |            |
| <b>Pardavimų sąnaudos</b>                            |                 |              |                |            |
| Darbo užmokestis ir socialinis draudimas             | 432             | 590          | 126            | 172        |
| Reklama, rinkodara                                   | 141             | 170          | 41             | 53         |
| Kitos pardavimo sąnaudos                             | 497             | 812          | 162            | 234        |
|  | <u>1 070</u>    | <u>1 572</u> | <u>329</u>     | <u>459</u> |
| <b>Bendrosios ir administracinės sąnaudos</b>        |                 |              |                |            |
| Darbo užmokestis ir socialinis draudimas             | 477             | 630          | 143            | 190        |
| Ryšių ir konsultacijų sąnaudos                       | 352             | 293          | 114            | 94         |
| Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį                    | 46              | 78           | 17             | 27         |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija                        | 104             | 110          | 30             | 36         |
| Apsauga  | 69              | 58           | 24             | 19         |
| Automobilių eksploatacinės sąnaudos                  | 36              | 43           | 17             | 16         |
| Finansinių institucijų paslaugos                     | 35              | 52           | 10             | 18         |
| Patalpų eksploatacinės sąnaudos                      | 30              | 37           | 8              | 14         |
| Reprezentacinės sąnaudos                             | 23              | 19           | 6              | 6          |
| Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai) | (115)           | (282)        | (92)           | (318)      |
| Kitos  | 175             | 223          | 53             | 96         |
|  | <u>1 232</u>    | <u>1 261</u> | <u>330</u>     | <u>198</u> |
|  | <u>2 303</u>    | <u>2 833</u> | <u>659</u>     | <u>657</u> |

**19. Kita veikla**

| Grupė                                 | Sausis-rugsėjis |             | Liepa-rugsėjis |             |
|---------------------------------------|-----------------|-------------|----------------|-------------|
|                                       | 2023 m.         | 2022 m.     | 2023 m.        | 2022 m.     |
| Ilgalaikio turto pardavimo pelnas     | 8               | 7           | -              | 7           |
| Nuomos pajamos                        | 21              | 18          | 6              | 4           |
| Kitos veiklos pajamos                 | 86              | 121         | 29             | 36          |
| <b>Kitos veiklos pajamos</b>          | <b>115</b>      | <b>146</b>  | <b>35</b>      | <b>47</b>   |
| Ilgalaikio turto pardavimo(nuostolis) | (1)             | (66)        | (1)            | (55)        |
| Nuomos sąnaudos                       | (18)            | (15)        | (4)            | (5)         |
| Kitos sąnaudos                        | -               | (2)         | -              | -           |
| <b>Kitos veiklos sąnaudos</b>         | <b>(19)</b>     | <b>(83)</b> | <b>(5)</b>     | <b>(60)</b> |
| <b>Bendrovė</b>                       |                 |             |                |             |
|                                       |                 |             |                |             |
|                                       |                 |             |                |             |
|                                       |                 |             |                |             |
| Ilgalaikio turto pardavimo pelnas     | 8               | 7           | -              | 7           |
| Nuomos pajamos                        | 16              | 19          | 5              | 4           |
| Kitos veiklos pajamos                 | 8               | 29          | 3              | 11          |
| <b>Kitos veiklos pajamos</b>          | <b>32</b>       | <b>55</b>   | <b>8</b>       | <b>22</b>   |
| Ilgalaikio turto pardavimo(nuostolis) | (1)             | (66)        | (1)            | (55)        |
| Nuomos sąnaudos                       | (15)            | (12)        | (3)            | (5)         |
| <b>Kitos veiklos sąnaudos</b>         | <b>(16)</b>     | <b>(78)</b> | <b>(4)</b>     | <b>(60)</b> |

**20. Finansinės sąnaudos, grynąja verte**

Grupė

|   | Sausis-rugsėjis |         | Liepa-rugsėjis |         |
|---|-----------------|---------|----------------|---------|
|   | 2023 m.         | 2022 m. | 2023 m.        | 2022 m. |
| Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai) | 8               | (188)   | 30             | (170)   |
| Palūkanų sąnaudos                                       | (324)           | (229)   | (113)          | (82)    |
| Kita  | 6               | (7)     | 3              | (11)    |
|   | (310)           | (424)   | (80)           | (263)   |

Bendrovė

|   | Sausis-rugsėjis |         | Liepa-rugsėjis |         |
|---|-----------------|---------|----------------|---------|
|   | 2023 m.         | 2022 m. | 2023 m.        | 2022 m. |
| Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai) | -               | 14      | -              | 8       |
| Palūkanų sąnaudos                                       | (348)           | (226)   | (121)          | (82)    |
| Palūkanų pajamos  | 45              | 55      | 15             | 16      |
| Kita  | 5               | (6)     | 2              | (10)    |
|   | (298)           | (163)   | (104)          | (68)    |

## 21. Vienai akcijai tenkantis pelnas/sąlyginis pelnas

Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) atspindi Grupės grynąjį pelną (grynuosius nuostolius), padalintus iš akcijų skaičiaus. Vienai akcijai tenkančio pelno (nuostolių) apskaičiavimas pateiktas žemiau:

| Grupė   | Sausis-rugsėjis |               | Liepa-rugsėjis |               |
|---|-----------------|---------------|----------------|---------------|
|   | 2023            | 2022          | 2023           | 2022          |
| Pelnas tenkantis Grupės akcininkams                       | (1 315)         | (1 639)       | (410)          | 13            |
| Laikotarpio akcijų skaičiaus (tūkst.)                     | 9 503           | 9 503         | 9 503          | 9 503         |
| <b>Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR)</b> | <b>(0,14)</b>   | <b>(0,17)</b> | <b>(0,04)</b>  | <b>(0,00)</b> |

## 22. Įvykiai po balanso

Jokių esminių įvykių po balanso sudarymo nebuvo