

# AB „Grigeo Group“

**KONSOLIDUOTAS TARPINIS PRANEŠIMAS IR KONSOLIDUOTOS  
TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS UŽ 9 MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ,  
PASIBAIGUSĮ 2024 M. RUGSĖJO 30 D. (NEAUDITUOTA)**

## TURINYS

VADOVYBĖS PRANEŠIMAS .....	3
A. 2024 m. 9 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. Ilgalais 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. Ilgalai 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. Rizikos veiksniai .....	24
22. Poataskaitiniai įvykiai .....	24
ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS .....	25

## VADOVYBĖS PRANEŠIMAS

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

### A. 2024 m. 9 mėnesių Grupės santrauka

Rodiklių pokytis per 2024 m. 9 mėnesių (lyginant su atitinkamu praėjusių metų laikotarpiu):

- Grupės pardavimai buvo 8,7 mln. eurų didesni (6%).
- Grupės EBITDA buvo 7,4 mln. eurų mažesnė (24%).
- Grupės EBT buvo 7,4 mln. eurų mažesnis (31%).

Rodiklis, mln. eurų	2024 m.	2023 m.	Pokytis
Pardavimo apyvarta	158,2	149,4	6%
EBITDA (18 pastaba)	23,7	31,1	(24%)
Pelnas prieš mokesčius (EBT)	16,7	24,1	(31%)

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

Verslo segmentų pardavimai, bendrasis pelnas ir bendrasis pelningumas per 9 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	80,0	70,9	20,5	20,5	55,1	55,1	2,6	2,9	158,2	149,4
Bendrasis pelnas	20,8	24,0	4,7	2,9	11,3	12,6	(1,2)	0,6	35,7	40,1
Bendrasis pelningumas	26,1%	33,9%	23,2%	13,9%	20,4%	22,8%	(44%)	20,9%	22,6%	26,8%

\*Duomenys pateikiami eliminavus sandorių tarp segmentų įtaką.

**Higieninio popieriaus gaminių rinka.** Higieninio popieriaus segmente produkcijos pardavimai per 2024 m. 9 mėnesius siekė 80,0 mln. eurų ir, lyginant su atitinkamu praėjusių metų laikotarpiu, padidėjo 12,8%. Segmento bendrasis pelnas per šį laikotarpį sudarė 20,8 mln. eurų ir buvo 13,3% mažesnis palyginus su atitinkamu praėjusių metų laikotarpiu. Bendrasis segmento pelningumas sumažėjo nuo 33,9% iki 26,1%. Atskirų žaliavų grupių kainų augimas per paskutinius ketvirčius daugiausiai įtakėjo bendro segmento pelningumo sumažėjimą.

**Medienos gaminių rinka.** Per 9 2024 m. mėnesius segmento pardavimo pajamos siekė 20,5 mln. eurų ir liko panašiam lygyje, lyginant su atitinkamu praėjusių metų laikotarpiu. Paklausa išliko stipri ir bendrasis segmento pelnas pasiekė 4,7 mln. eurų ir buvo 66% didesnis, lyginant su atitinkamu praėjusių metų laikotarpiu. Atitinkamai, bendrasis pelningumas padidėjo nuo 13,9% iki 23,2%.

**Žaliavos gofruotajam kartonui ir susijusių gaminių rinka.** Šio segmento pajamos per 2024 m. 9 mėnesius pasiekė praėjusių metų lygį ir sudarė 55,1 mln. eurų. Bendrasis segmento pelnas mažėjo ir siekė 11,3 mln. dėl aukštesnės pagrindinių žaliavų kainos lyginant su praėjusiais metais bei išaugusių pastovių gamybinių išlaidų. Atitinkamai, segmento bendrasis pelningumas sumažėjo nuo 22,8% iki 20,4%.

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

Rodiklis	2024 m. 1-9 mėn.	2023 m. 1-9 mėn.	2022 m. 1-9 mėn.
Pajamos, mln. eurų	158,2	149,4	152,5
Grynasis pelnas, mln. eurų	14,1	20,4	6,2
EBITDA, mln. eurų (18 pastaba)	23,7	31,1	14,1
EBIT, mln. eurų	16,3	24,1	7,3
<b>Pelningumo rodikliai</b>			
Bendrasis pelningumas	22,6%	26,8%	13,5%
EBITDA pelningumas	15,0%	20,8%	9,3%
EBIT pelningumas	10,3%	16,1%	4,8%
Grynasis pelningumas	9,1%	13,7%	4,0%
ROE pelningumas	12,3%	19,9%	6,7%
ROA pelningumas	9,0%	14,1%	4,6%
ROCE pelningumas	12,3%	19,8%	7,0%
<b>Likvidumo rodikliai</b>			
Bendrasis likvidumo koeficientas	1,70	2,33	1,58
Skubaus padengimo koeficientas	1,15	1,93	1,07
<b>Kapitalo struktūros rodikliai</b>			
Skolos-nuosavybės koeficientas	0,39	0,35	0,49
Skolos koeficientas	0,28	0,26	0,33
<b>Rinkos vertės rodikliai</b>			
P/E	9,29	6,09	14,31
Pagrindinis pelnas akcijai, Eur	0,109	0,155	0,047
Sumažintas pelnas akcijai, Eur	0,108	0,153	0,046

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

## B. Pagrindiniai duomenys apie emitentą

	Duomenys
Pavadinimas	AB „Grigeo Group“
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	<a href="mailto:group@grigeo.com">group@grigeo.com</a>
Interneto tinklalapis	<a href="http://www.grigeo.com/lt">http://www.grigeo.com/lt</a>
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. 9 mėnesius neauditavo.

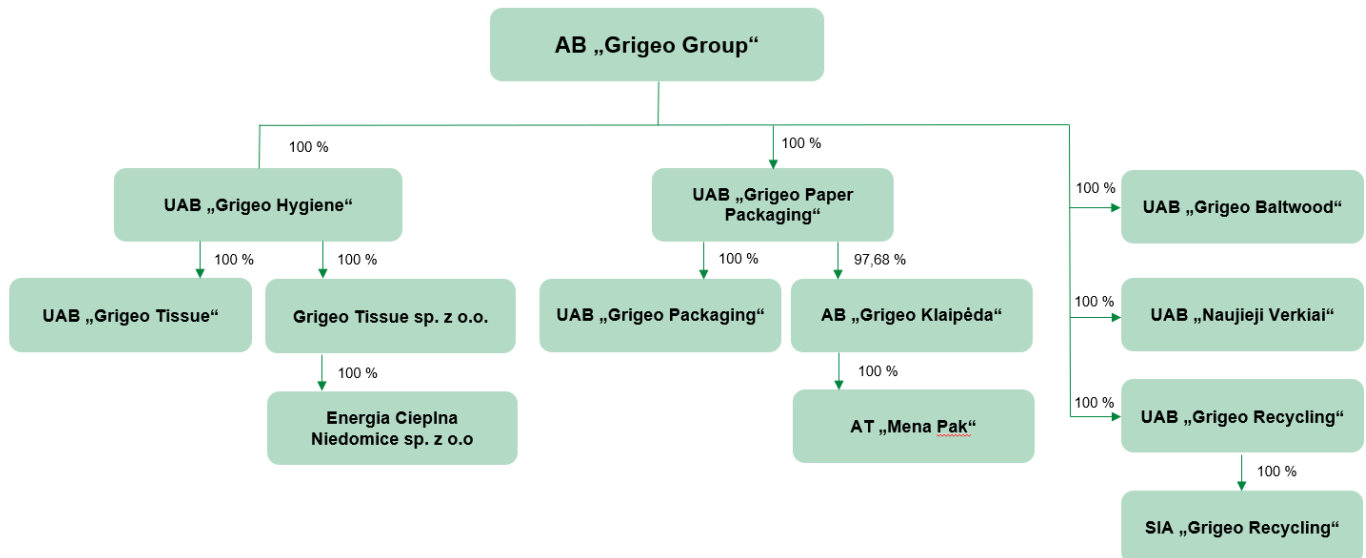
## D. Sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais

Bendrovė yra pasirašiusi sutartį su AB „Šiaulių bankas“ (tel. 1813 (+370 37 301337 skambinant iš užsienio), [kc@sb.lt](mailto: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](mailto:info@orion.lt)) dėl Bendrovės išleistų vertybinių popierių apskaitos tvarkymo bei rinkos formavimo.

## E. Įmonių grupę sudarančios bendrovės ir jų kontaktiniai duomenys

2024 m. rugsėjo 30 d. įmonių grupę sudarė Bendrovė (AB „Grigeo Group“) ir dvylika jos patrunuojamųjų įmonių, kaip nurodyta žemiau.



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

Informaciją apie Grigeo įmonių grupės struktūros pokyčius ir higieninio popieriaus verslo perleidimą dukterinei bendrovei UAB „Grigeo Tissue“ aprašyta [Nasdaq 2024 m. balandžio 30 d. pranešime](#).

## F. Įmonių grupę sudančių bendrovių pagrindinės veiklos pobūdis

AB „Grigeo Group“ 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.

Grigeo Tissue sp. z o.o pagrindinė veikla – higieninio popieriaus gamyba.

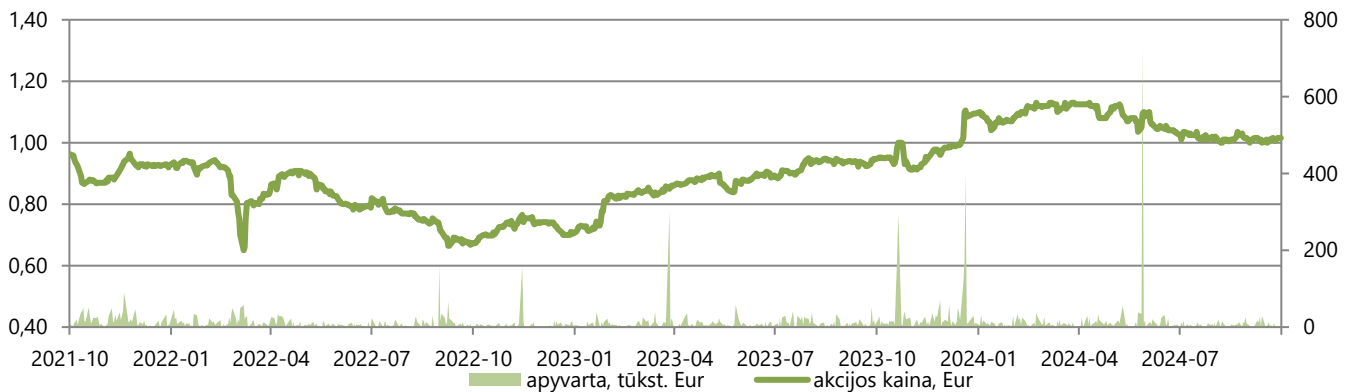
Energia Ciepna Niedomice sp. z o.o – gamina šiluminę energiją.

### G. Duomenys apie prekybą emitento vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose

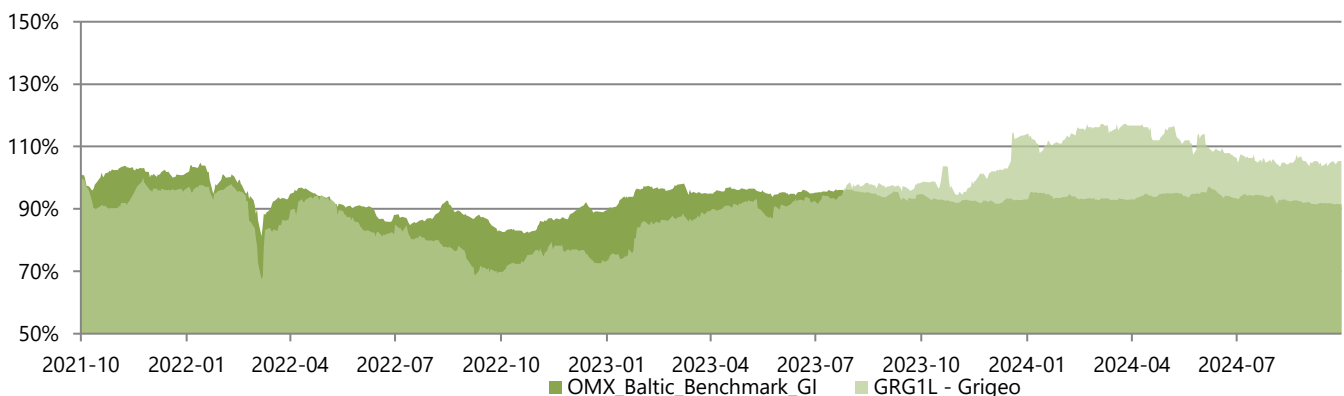
AB „Grigeo Group“ paprastosios vardinės akcijos yra įtrauktos į Nasdaq Vilnius vertybinių popierių biržos Baltijos Oficialųjį sąrašą (Bendrovės simbolis – GRG1L). Bendrovės akcijų pagrindinės charakteristikos:

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 2021-10-01 – 2024-09-30:



Akcijų kainos ir Baltijos rinkos indekso palyginimas 2021-10-01 – 2024-09-30:



### H. Akcininkai

Akcininkai, 2024 m. rugsėjo 30 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. rugsėjo 30 d.			2023 m. gruodžio 31 d.		
	Akcininkui nuosavybės teise, priklausančių paprastųjų vardinųjų akcijų skaičius, vnt.	Turima įstatinio kapitalo dalis, %	Nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis, %	Akcininkui nuosavybės teise, priklausančių paprastųjų vardinųjų akcijų skaičius, vnt.	Turima įstatinio kapitalo dalis, %	Nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis, %
UAB „Ginvildos investicija“* Rukeliškių g. 21, Vilnius, 125436533	62 498 752	47,56	47,56	61 838 179	47,06	47,06
Irena Ona Mišeikienė	17 625 064	13,41	13,41	17 578 342	13,38	13,38

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

## I. Darbuotojai

Didesnis darbuotojų skaičius atspindi naujai įsigyto fabriko Lenkijoje etatus (160 darbuotojai 2024 m. rugsėjo 30). Kitose grupės įmonėse 1-9 mėn. reikšmingų pokyčių nebuvo, vyko natūrali darbuotojų kaita.

Grupės darbuotojų skaičius:

	2024.09.30	2023.12.31
Darbuotojų skaičius	1 012	863

Informaciją apie grupės įmonių darbuotojų vidutinį darbo užmokestį už 2024 m. laikotarpį teikiama su naujai įsigyto fabriko Lenkijoje duomenimis. 2023 m. 1-9 mėn. laikotarpio informacija rodoma pagal to laikotarpio grupės struktūrą.

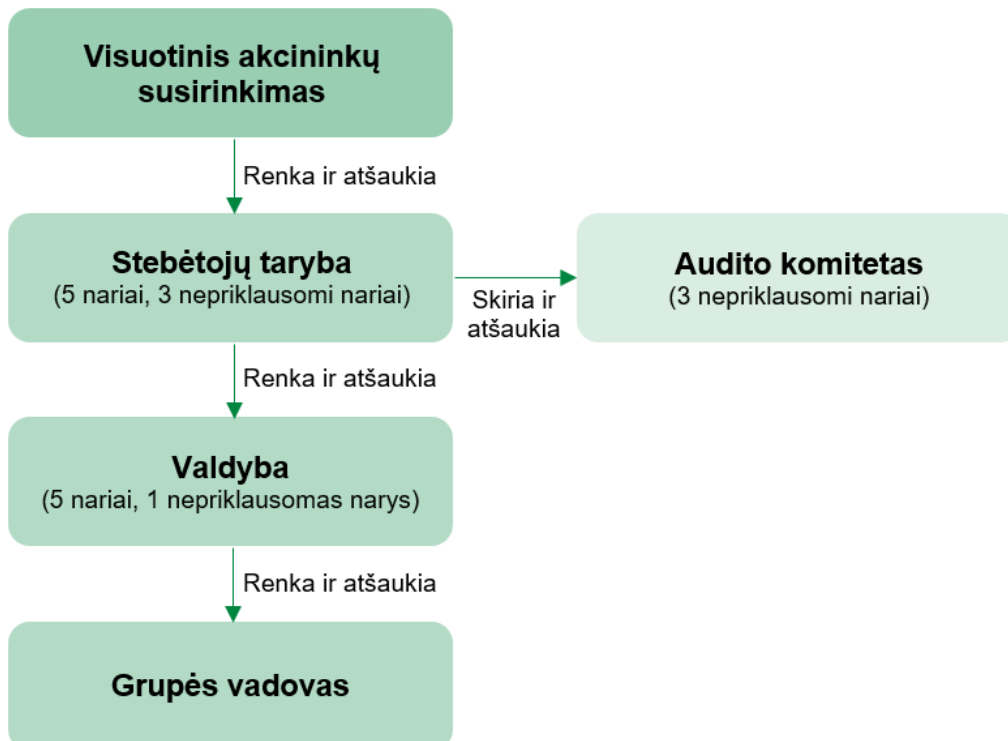
Grupės vidutinis darbo užmokestis\*, eurai.

Darbuotojai	2024 m. 1-9 mėn.	2023 m. 1-9 mėn.
Darbininkai	2 162	2 253
Specialistai	2 855	2 605
Vadovai	5 672	5 885
<b>Iš viso</b>	<b>2 671</b>	<b>2 764</b>

\* 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 – grupės vadovas. 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, %
<b>Stebėtojų taryba</b>				
Vilius Oškeliūnas	Nepriklausomas narys, Pirmininkas	Vilniaus universitetas, Ekonomikos bakalauras ir magistras	Nuo 2023-04-28 iki 2027 m. VAS*	-
Marius Stankevičius	Narys	Liverpulio universitetas, Informacinių sistemų valdymo magistras		2,92
Ignas Degutis	Nepriklausomas narys	ISM Vadybos ir ekonomikos universitetas, Ekonomikos magistras		-
Arūnas Pangonis	Narys	Vilniaus Gedimino technikos universitetas, Pramonės inžinerijos magistras		Netiesiogiai**
Daiva Dukšienė	Nepriklausoma narė	Vilniaus universitetas, ekonomistė		-
<b>Audito komitetas</b>				
Daiva Dukšienė	Nepriklausoma narė, Pirmininkė	Vilniaus universitetas, ekonomistė	Nuo 2023-04-28 iki 2027 m. VAS*	-
Ignas Degutis	Nepriklausomas narys	ISM Vadybos ir ekonomikos universitetas, Ekonomikos magistras		-
Vilius Oškeliūnas	Nepriklausomas narys	Vilniaus universitetas, Ekonomikos bakalauras ir magistras		-
<b>Valdyba</b>				
Gintautas Pangonis	Pirmininkas	Kauno technologijos universitetas, Telekomunikacijų inžinierius	Nuo 2023-04-28 iki 2027 m. VAS*	Netiesiogiai**
Vigmantas Kažukauskas	Narys	Kauno technologijos universitetas, Telekomunikacijų inžinierius		0,88
Saulius Martinkevičius	Narys	Vilniaus universitetas, Verslo administravimo ir vadybos magistras		0,28
Tomas Jozonis	Narys	ISM Vadybos ir ekonomikos universitetas, Vadybos ir verslo administravimo bakalauras; Vilniaus universitetas, Verslo magistras		Netiesiogiai**
Robertas Krutikovas	Narys	Baltijos vadybos institutas, Verslo vadybos magistras		Nuo 2024-05-30 iki 2027 m. VAS*
<b>Bendrovės vadovas</b>				
Tomas Jozonis	Grupės vadovas	ISM Vadybos ir ekonomikos universitetas, Vadybos ir verslo administravimo bakalauras; Vilniaus universitetas, Verslo magistras	-	Netiesiogiai**

\*Eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas.

\*\*UAB „Ginvildos investicija“ turi 47,56% Bendrovės akcijų. UAB „Ginvildos investicija“ 67,00% akcijų valdo Gintautas Pangonis, 10,00% valdo Arūnas Pangonis ir 10,00% valdo Tomas Jozonis.

#### K. Informacija apie valdysenos kodekso laikymąsi

AB „Grigeo Group“ toliau laikosi AB Nasdaq Vilnius patvirtinto 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 Group“ patronuojamoji įmonė.  
 UAB „Grigeo Baltwood“ – AB „Grigeo Group“ patronuojamoji įmonė.  
 AT „Mena Pak“ – AB „Grigeo Group“ patronuojamoji įmonė.  
 UAB „Grigeo Paper Packaging“ – AB „Grigeo Group“ patronuojamoji įmonė.  
 UAB „Ginvildos investicija“ – AB „Grigeo Group“ pagrindinis akcininkas.  
 UAB „Statybų namai“ – įmonės, susijusios su Stebėtojų tarybos nariais.  
 UAB „Grigeo Packaging“ – AB „Grigeo Group“ patronuojamoji įmonė.  
 UAB „Naujieji Verkliai“ – grupės nekonsoliduojama patronuojamoji įmonė.  
 UAB „Grigeo Recycling“ – AB „Grigeo Group“ patronuojamoji įmonė.  
 SIA „Grigeo Recycling“ – AB „Grigeo Group“ patronuojamoji įmonė.  
 UAB „Grigeo Hygiene“ – AB „Grigeo Group“ patronuojamoji įmonė.  
 UAB „Grigeo Tissue“ – AB „Grigeo Group“ patronuojamoji įmonė.  
 Grigeo Tissue sp. z o.o – AB „Grigeo Group“ patronuojamoji įmonė.  
 Energia Ciepna Niedomice sp. z o.o – AB „Grigeo Group“ patronuojamoji įmonė.

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2024 m. 1-9 mėn. laikotarpį ir atitinkami gautinų / mokėtinų sumų likučiai 2024 m. rugsėjo 30 d.

Grupė	Prekių ir paslaugų pardavimai	Prekių ir paslaugų pirkimai	Gautinos sumos*	Mokėtinos sumos
Įmonės, darančios reikšmingą įtaką	-	-	-	-
Kitos susijusios įmonės	-	-	-	-
<b>IŠ VISO:</b>	-	-	-	-

\*Gautinos sumos apima išankstinius apmokėjimus už prekes ir paslaugas.

**TARPINĖ KONSOLIDUOTA FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ**
**Konsoliduotos finansinės būklės ataskaitos**

	Pastabos	2024.09.30	2023.12.31
<b>TURTAS</b>			
<b>Ilgalaikis turtas</b>			
Materialusis turtas	2	86 040	68 596
Naudojimo teise valdomas turtas	3	5 496	4 315
Nematerialusis turtas	5	12 418	4 271
Investicinis turtas	4	4 469	4 621
Kitos gautinos sumos	6	-	-
<b>Ilgalaikio turto iš viso</b>		<b>108 423</b>	<b>81 803</b>
<b>Trumpalaikis turtas</b>			
Atsargos	9	19 564	14 410
Prekybos ir kitos gautinos sumos	6	28 714	21 019
Avansinis pelno mokestis		-	-
Kitas trumpalaikis turtas		795	507
Kitas finansinis turtas, amortizuota savikaina	7	-	20 192
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	11 036	18 952
<b>Trumpalaikio turto iš viso</b>		<b>60 109</b>	<b>75 080</b>
<b>TURTO IŠ VISO</b>		<b>168 532</b>	<b>156 883</b>

*(tęsinys kitame puslapyje)*

**Konsoliduotos finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)**

	Pastabos	2024.09.30	2023.12.31
<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>			
<b>Nuosavas kapitalas</b>			
Įstatinis kapitalas	10	38 106	38 106
Akcijų priedai		1 119	1 119
Privalomasis rezervas	10	3 811	2 886
Rezervas akcijų opcionams	11	500	500
Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas		(2 843)	(2 821)
Nepaskirstytasis pelnas		80 427	76 184
<b>Nuosavas kapitalas, priskirtinas Bendrovės akcininkams</b>		<b>121 120</b>	<b>115 974</b>
Nekontroliuojanti dalis		338	615
<b>Nuosavo kapitalo iš viso</b>		<b>121 458</b>	<b>116 589</b>
<b>Įsipareigojimai</b>			
<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>			
Paskolos	12	987	2 497
Nuomos įsipareigojimai		4 668	3 663
Dotacijos		1 228	1 293
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		2 023	1 652
Ilgalaikės išmokos darbuotojams		510	296
Kitos mokėtinos sumos		2 401	280
<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai iš viso</b>		<b>11 817</b>	<b>9 681</b>
<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>			
Paskolos	12	2 013	2 147
Nuomos įsipareigojimai		595	559
Mokėtinas pelno mokestis		1 158	3 057
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	13	31 491	24 850
<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso</b>		<b>35 257</b>	<b>30 613</b>
<b>Įsipareigojimų iš viso</b>		<b>47 074</b>	<b>40 294</b>
<b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO</b>		<b>168 532</b>	<b>156 883</b>

**Konsoliduotos bendrųjų pajamų ataskaitos**

	Pastabos	2024 m. 1-9 mėn.	2023 m. 1-9 mėn.	2024 m. III ketv.	2023 m. III ketv.
Pajamos	14	158 172	149 423	53 852	46 217
Pardavimų savikaina		(122 489)	(109 325)	(42 616)	(33 002)
<b>Bendrasis pelnas</b>		<b>35 683</b>	<b>40 098</b>	<b>11 236</b>	<b>13 215</b>
Pardavimo ir paskirstymo sąnaudos		(12 321)	(11 630)	(4 044)	(3 806)
Administracinės sąnaudos		(8 677)	(8 802)	(2 707)	(2 910)
Kitos pajamos	15	683	556	251	193
Kitas pelnas (nuostolis) grynąja verte	16	975	3 846	(24)	56
<b>Veiklos pelnas</b>		<b>16 343</b>	<b>24 068</b>	<b>4 712</b>	<b>6 748</b>
Finansinės veiklos pajamos		618	367	124	212
Finansinės veiklos sąnaudos		(309)	(342)	(124)	(110)
<b>Finansinės veiklos pajamos (sąnaudos) grynąja verte</b>		<b>309</b>	<b>25</b>	<b>-</b>	<b>102</b>
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>		<b>16 652</b>	<b>24 093</b>	<b>4 712</b>	<b>6 850</b>
Pelno mokestis		(2 565)	(3 660)	(613)	(1 054)
<b>GRYNASIS PELNAS</b>		<b>14 087</b>	<b>20 433</b>	<b>4 099</b>	<b>5 796</b>
<b>Grynasis pelnas, priskirtinas:</b>					
Bendrovės akcininkams		14 364	20 413	3 794	5 798
Nekontroliuojančiai daliai		(277)	20	305	(2)
<b>Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)</b>					
<b>Straipsniai, kurie ateityje nebus pergrupuoti į pelną (nuostolius)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Straipsniai, kurie ateityje gali būti pergrupuoti į pelną (nuostolius)</b>					
Valiutų kursų skirtumai dėl užsienio įmonių finansinių ataskaitų perskaičiavimo		(22)	(30)	(61)	39
Pinigų srautų apsidraudimas – veiksminga tikrosios vertės pokyčio dalis		-	-	-	-
<b>Straipsniai, kurie ateityje gali būti pergrupuoti į pelną (nuostolius), iš viso</b>		<b>(22)</b>	<b>(30)</b>	<b>(61)</b>	<b>39</b>
<b>Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso</b>		<b>(22)</b>	<b>(30)</b>	<b>(61)</b>	<b>39</b>
<b>Bendrosios pajamos iš viso</b>		<b>14 065</b>	<b>20 403</b>	<b>4 038</b>	<b>5 835</b>
<b>Bendrosios pajamos, priskirtinos:</b>					
Bendrovės akcininkams		14 342	20 383	3 733	5 837
Nekontroliuojančiai daliai		(277)	20	305	(2)
Pagrindinis pelnas, tenkantis vienai akcijai, Eur	17	0,109	0,155	0,029	0,044
Sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai, Eur	17	0,108	0,153	0,029	0,044

**Konsoliduotos nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos**

	Nuosavas kapitalas, priskirtinas Bendrovės savininkams							Nekon- troliuojanti dalis	Nuosavo kapitalo iš viso:
	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Privalomasis rezervas	Rezervas akcijų opcionams	Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas	Nepaskirsty- tasis pelnas	Iš viso:		
<b>2023 m. sausio 1 d.</b>	<b>38 106</b>	<b>1 119</b>	<b>2 066</b>	<b>500</b>	<b>(2 697)</b>	<b>57 950</b>	<b>97 044</b>	<b>809</b>	<b>97 853</b>
Grynasis laikotarpio pelnas	-	-	-	-	-	20 413	20 413	20	20 433
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)	-	-	-	-	(30)	-	(30)	-	(30)
<b>Iš viso bendrųjų pajamų (sąnaudų)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(30)</b>	<b>20 413</b>	<b>20 383</b>	<b>20</b>	<b>20 403</b>
Patvirtinti dividendai	-	-	-	-	-	(6 663)	(6 663)	-	(6 663)
Atlygis akcijų opcionais	-	-	-	-	-	153	153	-	153
Privalomo rezervo didinimas	-	-	819	-	-	(819)	-	-	-
<b>Sandoriai su Bendrovės savininkais</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>819</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(7 329)</b>	<b>(6 510)</b>	<b>-</b>	<b>(6 510)</b>
<b>2023 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>38 106</b>	<b>1 119</b>	<b>2 885</b>	<b>500</b>	<b>(2 727)</b>	<b>71 034</b>	<b>110 917</b>	<b>829</b>	<b>111 746</b>
<b>2024 m. sausio 1 d.</b>	<b>38 106</b>	<b>1 119</b>	<b>2 886</b>	<b>500</b>	<b>(2 821)</b>	<b>76 184</b>	<b>115 974</b>	<b>615</b>	<b>116 589</b>
Grynasis laikotarpio pelnas	-	-	-	-	-	14 364	14 364	(277)	14 087
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)	-	-	-	-	(22)	-	(22)	-	(22)
<b>Iš viso bendrųjų pajamų (sąnaudų)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(22)</b>	<b>14 364</b>	<b>14 342</b>	<b>(277)</b>	<b>14 065</b>
Perimtas nepaskirstytas pelnas	-	-	-	-	-	(116)	(116)	-	(116)
Privalomo rezervo didinimas	-	-	925	-	-	(925)	-	-	-
Patvirtinti dividendai	-	-	-	-	-	(9 198)	(9 198)	-	(9 198)
Atlygis akcijų opcionais	-	-	-	-	-	118	118	-	118
<b>Sandoriai su Bendrovės savininkais</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>925</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(10 121)</b>	<b>(9 196)</b>	<b>-</b>	<b>(9 196)</b>
<b>2024 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>38 106</b>	<b>1 119</b>	<b>3 811</b>	<b>500</b>	<b>(2 843)</b>	<b>80 427</b>	<b>121 120</b>	<b>338</b>	<b>121 458</b>

**Konsoliduotos pinigų srautų ataskaitos**

	Pastabos	2024 m. 1-9 mėn.	2023 m. 1-9 mėn.
<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
Pelnas prieš apmokestinimą		16 652	24 093
<b>Nepiniginių sąnaudų (pajamų) koregavimai</b>			
Nusidėvėjimas ir amortizacija		7 364	7 064
Paskolų ir nuomos palūkanų sąnaudos		288	319
Palūkanų pajamos		(548)	(350)
Kitos finansinės veiklos (pajamos), sąnaudos grynąja verte		(49)	6
Pelnas iš materialaus turto pardavimo		(259)	(10)
Akcijų opcionai		118	153
		<b>23 566</b>	<b>31 275</b>
<b>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai</b>			
Prekybos ir kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(6 058)	856
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		480	8 173
Kito turto (padidėjimas) sumažėjimas		(223)	(696)
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		775	(7 283)
		<b>(5 026)</b>	<b>1 050</b>
Sumokėtos palūkanos		(261)	(299)
Sumokėtas pelno mokestis		(3 895)	(464)
<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>14 384</b>	<b>31 562</b>
<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimas	2 / 5	(13 470)	(4 902)
Investicinio turto įsigijimas	4	(259)	(431)
Investicijos į dukterines įmones (padidėjimas), sumažėjimas		(18 614)	-
Ilgalaikio materialiojo turto pardavimas	2	380	351
Gautos palūkanos		648	285
Mokėjimai už finansinį turtą, apskaitomą amortizuota savikaina	7	20 050	(10 024)
<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(11 265)</b>	<b>(14 721)</b>
<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
Dividendų išmokėjimas		(9 053)	(6 615)
Paskolų grąžinimas		(1 644)	(1 772)
Paskolų gavimas		-	-
Nuomos mokėjimai		(338)	(417)
<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(11 035)</b>	<b>(8 804)</b>
<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		<b>(7 916)</b>	<b>8 037</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>		<b>18 952</b>	<b>14 840</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>		<b>11 036</b>	<b>22 877</b>

## FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS

### 1. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Grupės tarpinė finansinė informacija už 9 mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. rugsėjo 30 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. rugsėjo 30 d. pasibaigusį 9 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 popieriaus fabriko Lenkijoje įsigijimo ir higieninio popieriaus verslo perleidimo dukterinei bendrovei UAB „Grigeo Tissue“ Lietuvoje, vertės sumažėjimas bus tikrinamas ateinančiais ataskaitiniais 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
<b>2023 m. sausio 1 d.</b>						
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
<b>Likutinė vertė laikotarpio pradžioje 2023 m. sausio 1 d.</b>	<b>24 307</b>	<b>38 971</b>	<b>1 090</b>	<b>837</b>	<b>5 989</b>	<b>71 194</b>
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)
<b>Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje 2023 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>23 824</b>	<b>37 361</b>	<b>821</b>	<b>1 239</b>	<b>5 351</b>	<b>68 596</b>
<b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>						
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
<b>Likutinė vertė laikotarpio pradžioje 2024 m. sausio 1 d.</b>	<b>23 824</b>	<b>37 361</b>	<b>821</b>	<b>1 239</b>	<b>5 351</b>	<b>68 596</b>
Įsigijimai	58	198	905	155	13 136	14 452
Perleidimai ir nurašymai	(41)	-	(76)	(2)	-	(119)
Dukterinės įmonės įsigijimas	2 583	968	64	6 016	130	9 761
Perkėlimas iš nebaigtos statybos į materialųjį turtą	245	716	59	203	(1 223)	-
Perkėlimas į nuomos teise valdomą turtą	-	-	-	-	(11)	(11)
Perkėlimas iš nebaigtos statybos į nematerialųjį turtą	-	-	-	-	(69)	(69)
Užsienio valiutos kurso įtaka	14	(18)	(2)	51	-	45
Nusidėvėjimas	(1 330)	(4 316)	(238)	(731)	-	(6 615)
<b>Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje 2024 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>25 353</b>	<b>34 909</b>	<b>1 533</b>	<b>6 931</b>	<b>17 314</b>	<b>86 040</b>
<b>2024 m. rugsėjo 30 d.</b>						
Įsigijimo savikaina	51 819	133 224	3 117	9 473	17 314	214 947
Sukauptas nusidėvėjimas	(26 466)	(98 315)	(1 584)	(2 542)	-	(128 907)
Likutinė vertė	25 353	34 909	1 533	6 931	17 314	86 040

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

Dalis Grupės materialaus turto, kurių apskaitinė vertė 2024 m. rugsėjo 30 d. lygi 5 589 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
<b>2023 m. sausio 1 d.</b>				
Įsigijimo savikaina	4 148	792	780	5 720
Sukauptas nusidėvėjimas	(595)	(344)	(504)	(1 443)
Likutinė vertė	3 553	448	276	4 277
<b>Likutinė vertė laikotarpio pradžioje 2023 m. sausio 1 d.</b>	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)
<b>Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje 2023 m. gruodžio 31 d.</b>	3 478	379	458	4 315
<b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>				
Įsigijimo savikaina	3 902	625	569	5 096
Sukauptas nusidėvėjimas	(424)	(246)	(111)	(781)
Likutinė vertė	3 478	379	458	4 315
<b>Likutinė vertė laikotarpio pradžioje 2024 m. sausio 1 d.</b>	3 478	379	458	4 315
Naudojimo vertės pasikeitimas	352	219	1 392	1 963
Dukterinės įmonės įsigijimas	101	-	-	101
Perleidimai, nurašymai	(447)	-	(7)	(454)
Perkėlimas iš materialaus turto	11	-	-	11
Amortizacija	(54)	(126)	(260)	(440)
<b>Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje 2024 m. rugsėjo 30 d.</b>	3 441	472	1 583	5 496
<b>2024 m. rugsėjo 30 d.</b>				
Įsigijimo savikaina	4 119	845	1 954	6 918
Sukauptas nusidėvėjimas	(678)	(373)	(371)	(1 422)
Likutinė vertė	3 441	472	1 583	5 496

Dalis Grupės žemės nuomos teisių, kurių apskaitinė vertė 2024 m. rugsėjo 30 d. lygi 646 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
<b>2023 m. sausio 1 d.</b>				
Įsigijimo savikaina	4 963	2	336	5 301
Sukauptas nusidėvėjimas	(891)	-	-	(891)
Likutinė vertė	4 072	2	336	4 410
<b>Likutinė vertė laikotarpio pradžioje 2023 m. sausio 1 d.</b>	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)
<b>Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje 2023 m. gruodžio 31 d.</b>	3 915	16	690	4 621
<b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>				
Įsigijimo savikaina	5 063	19	690	5 772
Sukauptas nusidėvėjimas	(1 148)	(3)	-	(1 151)
Likutinė vertė	3 915	16	690	4 621
<b>Likutinė vertė laikotarpio pradžioje 2024 m. sausio 1 d.</b>	3 915	16	690	4 621
Įsigijimai	(32)	-	205	173
Perleidimai, nurašymai	(1)	-	-	(1)
Perkėlimas iš atsargų (į atsargas)	(126)	-	-	(126)
Nusidėvėjimas	(194)	(4)	-	(198)
<b>Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje 2024 m. rugsėjo 30 d.</b>	3 562	12	895	4 469
<b>2024 m. rugsėjo 30 d.</b>				
Įsigijimo savikaina	4 904	19	895	5 818
Sukauptas nusidėvėjimas	(1 342)	(7)	-	(1 349)
Likutinė vertė	3 562	12	895	4 469

**5. Nematerialusis turtas**

	Prestižas	Licencijos, patentai	Programinė įranga	Kitas turtas	Iš viso
<b>2023 m. sausio 1 d.</b>					
Įsigijimo savikaina	3 001	61	2 510	691	6 263
Sukaupta amortizacija	-	(48)	(1 940)	(511)	(2 499)
<b>Likutinė vertė</b>	<b>3 001</b>	<b>13</b>	<b>570</b>	<b>180</b>	<b>3 764</b>
<b>Likutinė vertė laikotarpio pradžioje 2023 m. sausio 1 d.</b>	<b>3 001</b>	<b>13</b>	<b>570</b>	<b>180</b>	<b>3 764</b>
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)
<b>Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje 2023 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>3 001</b>	<b>28</b>	<b>436</b>	<b>806</b>	<b>4 271</b>
<b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>					
Įsigijimo savikaina	3 001	84	2 527	1 176	6 788
Sukaupta amortizacija	-	(56)	(2 091)	(370)	(2 517)
<b>Likutinė vertė</b>	<b>3 001</b>	<b>28</b>	<b>436</b>	<b>806</b>	<b>4 271</b>
<b>Likutinė vertė laikotarpio pradžioje 2024 m. sausio 1 d.</b>	<b>3 001</b>	<b>28</b>	<b>436</b>	<b>806</b>	<b>4 271</b>
Įsigijimai	2 824	7	5	985	3 821
Perkėlimas iš materialaus turto	-	-	-	69	69
Dukterinės įmonės įsigijimas	4 384	-	-	5	4 389
Perkėlimas iš nebaigtų projektų į nematerialųjį turtą	-	-	270	(270)	-
Užsienio valiutų kurso įtaka	44	-	-	-	44
Amortizacija	-	(9)	(152)	(15)	(176)
<b>Likutinė vertė laikotarpio pabaigoje 2024 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>10 253</b>	<b>26</b>	<b>559</b>	<b>1 580</b>	<b>12 418</b>
<b>2024 m. rugsėjo 30 d.</b>					
Įsigijimo savikaina	10 253	92	2 801	2 085	15 231
Sukaupta amortizacija	-	(66)	(2 242)	(505)	(2 813)
<b>Likutinė vertė</b>	<b>10 253</b>	<b>26</b>	<b>559</b>	<b>1 580</b>	<b>12 418</b>

2024 m. prestižo padidėjimas susijęs su higieninio popieriaus verslo perkėlimu dukterinei įmonei Lietuvoje, kaip aprašyta [Nasdaq pranešime apie esminius įvykius 2024 m. balandžio 30 d.](#), ir 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

	2024.09.30	2023.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendraja verte	24 999	18 794
Nuostolių atidėjiny	(34)	(37)
<b>Prekybos gautinos sumos, grynąja verte</b>	<b>24 965</b>	<b>18 757</b>
Gautinas PVM	2 479	1 343
Gautinos subsidijos	646	646
Kitos gautinos sumos, bendraja verte	624	273
<b>Iš viso prekybos ir kitos gautinos sumos, grynąja verte</b>	<b>28 714</b>	<b>21 019</b>
Iš šios sumos:		
<b>Ilgalaikės gautinos sumos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Trumpalaikės gautinos sumos</b>	<b>28 714</b>	<b>21 019</b>

## 7. Kitas finansinis turtas, amortizuota savikaina

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

## 8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2024.09.30	2023.12.31
Pinigai bankuose ir kasoje	2 386	6 905
Pinigai Grupės lėšų koncentravimo sąskaitoje	8 650	12 047
<b>Iš viso</b>	<b>11 036</b>	<b>18 952</b>

Bankų paskolų įsipareigojimų užtikrinimui UAB „Grigeo Tissue“, UAB „Grigeo Packaging“ bei UAB „Grigeo Baltwood“ 2024 m. rugsėjo 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. buvo įkeitusios esamas lėšas ir būsimas įplaukas.

## 9. Atsargos

	2024.09.30	2023.12.31
Medžiagos	9 010	6 201
Nebaigta gamyba	3 534	1 963
Pagaminta produkcija	6 650	5 584
Atsargos kelyje	43	289
Išankstiniai mokėjimai	327	373
<b>Iš viso:</b>	<b>19 564</b>	<b>14 410</b>

Grupės atsargų įsigijimo vertė (savikaina) 2024 m. rugsėjo 30 d. buvo sumažinta atitinkamai 818 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. rugsėjo 30 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 paprastasias 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. rugsėjo 30 d. Bendrovės privalomasis rezervas sudaro 10%.

## 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 opcijų sutartis su Bendrovės ir Grupės aukščiausios grandies darbuotojais dėl galimybės neatlygintinai įsigyti 1 660 000 vnt. Bendrovės akcijų.

## 12. Ilgalaikės ir trumpalaikės paskolos

	2024.09.30	2023.12.31
<b>Ilgalaikės paskolos:</b>	<b>987</b>	<b>2 497</b>
Bankų paskolos	987	2 497
<b>Trumpalaikės paskolos:</b>	<b>2 013</b>	<b>2 147</b>
Bankų paskolos	2 013	2 147
<b>IŠ VISO:</b>	<b>3 000</b>	<b>4 644</b>

## 13. Prekybos skolos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	2024.09.30	2023.12.31
Prekybos mokėtinos sumos	23 515	18 477
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	5 639	4 324
Gauti avansai	247	235
Sukauptos sąnaudos	400	328
Kitos mokėtinos sumos	1 690	1 486
<b>IŠ VISO:</b>	<b>31 491</b>	<b>24 850</b>
Iš šios sumos:		
<b>Priskiriama finansiniams įsipareigojimams</b>	<b>25 605</b>	<b>20 291</b>
<b>Nepriskiriama finansiniams įsipareigojimams</b>	<b>5 886</b>	<b>4 559</b>

#### 14. Segmentų informacija

Sprendimų priėmimo tikslais Grupės veikla yra skirstoma į tris verslo vienetų 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.

Segmentų informacija pagal šiuos tris segmentus pateikiama žemiau:

Grupė 2024 m. 1-9 mėn.	Popierius ir popieriaus gaminiai	Medienos plaušų plokštės	Žaliava gofruotajam kartonui ir susiję gaminiai	Viso atskleidžiamų segmentų	Nepaskirstyta	Eliminavimas	IŠ VISO
Nekonsoliduoti segmentų pardavimai	86 001	21 425	77 123	184 549	10 821	(37 198)	158 172
Pardavimai tarp segmentų	(6 045)	(936)	(22 007)	(28 988)	(8 210)	37 198	-
Pardavimai trečiosioms šalims	79 956	20 489	55 116	155 561	2 611	-	158 172
Pardavimų savikaina	(59 120)	(15 742)	(43 857)	(118 719)	(3 770)	-	(122 489)
<b>Bendrasis pelnas</b>	<b>20 836</b>	<b>4 747</b>	<b>11 259</b>	<b>36 842</b>	<b>(1 159)</b>	-	<b>35 683</b>

Grupė 2023 m. 1-9 mėn.	Popierius ir popieriaus gaminiai	Medienos plaušų plokštės	Žaliava gofruotajam kartonui ir susiję gaminiai	Viso atskleidžiamų segmentų	Nepaskirstyta	Eliminavimas	IŠ VISO
Nekonsoliduoti segmentų pardavimai	75 946	21 323	72 563	169 832	8 824	(29 233)	149 423
Pardavimai tarp segmentų	(5 047)	(774)	(17 445)	(23 266)	(5 967)	29 233	-
Pardavimai trečiosioms šalims	70 899	20 549	55 118	146 566	2 857	-	149 423
Pardavimų savikaina	(46 855)	(17 683)	(42 528)	(107 066)	(2 259)	-	(109 325)
<b>Bendrasis pelnas</b>	<b>24 044</b>	<b>2 866</b>	<b>12 590</b>	<b>39 500</b>	<b>598</b>	-	<b>40 098</b>

Pardavimai pagal regionus:

	2024 m. 1-9 mėn.	2023 m. 1-9 mėn.
Vietinė rinka (Lietuva)	41 387	46 160
Europos Sąjunga	102 183	87 566
Kitos šalys	14 602	15 697
<b>IŠ VISO:</b>	<b>158 172</b>	<b>149 423</b>

**15. Kitos pajamos**

	2024 m. 1-9 mėn.	2023 m. 1-9 mėn.
Nuomos pajamos	683	556
<b>IŠ VISO:</b>	<b>683</b>	<b>556</b>

**16. Kitas pelnas (nuostolis) grynąja verte**

	2024 m. 1-9 mėn.	2023 m. 1-9 mėn.
Aplinkos taršos leidimų apyvartos grynas pelnas	7	3 744
Turto perleidimo rezultatas	982	28
Kitas pelnas (nuostolis)	(14)	74
<b>IŠ VISO:</b>	<b>975</b>	<b>3 846</b>

**17. Pagrindinis ir sumažintas pelnas, tenkantis vienai akcijai**

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

	2024 m. 1-9 mėn.	2023 m. 1-9 mėn.
Grynasis laikotarpio pelnas, priskirtinas Bendrovės akcininkams	14 364	20 413
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
<b>Pelno dalis, tenkanti vienai akcijai (Eur)</b>	<b>0,109</b>	<b>0,155</b>
<b>Sumažinto pelno dalis, tenkanti vienai akcijai (Eur)</b>	<b>0,108</b>	<b>0,153</b>

**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, nekilnojamoju 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. 1-9 mėn.	2023 m. 1-9 mėn.
<b>Grynasis pelnas</b>	<b>14 087</b>	<b>20 433</b>
Pelno mokestis	2 565	3 660
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>	<b>16 652</b>	<b>24 093</b>
Koregavimas:		
Finansinės veiklos sąnaudos, grynąja verte	(309)	(25)
Nusidėvėjimas	6 813	6 642
Amortizacija	616	525
Dotacijų amortizacija	(65)	(103)
<b>Pakoreguota EBITDA</b>	<b>23 707</b>	<b>31 132</b>

## 19. Teismo ir trečiųjų teismo (arbitražo) procesai

2021 m. Klaipėdos apygardos prokuratūros Klaipėdos apylinkės prokuratūra (toliau – Prokuratūra) užbaigė ikiteisminį tyrimą dėl AB „Grigeo Group“ 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 9 2024 m. mėnesius, o taip pat iki šių tarpinių finansinių ataskaitų pasirašymo dienos, neįvyko.

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

Per 9 2024 m. mėnesius nebuvo kitų teismo ir trečiųjų teismo (arbitražo) procesų, galinčių turėti ar turėjusių reikšmingos įtakos AB „Grigeo Group“ 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“	2024.09.30	2023.12.31
Ilgalaikis turtas	490	436
Trumpalaikis turtas	2 130	2 116
<b>TURTAS, IŠ VISO</b>	<b>2 620</b>	<b>2 552</b>
Akcininkų nuosavybė	2 396	2 306
Ilgalaikiai įsipareigojimai	4	4
Trumpalaikiai įsipareigojimai	220	242
<b>AKCININKŲ NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO</b>	<b>2 620</b>	<b>2 552</b>

2024 m. Grupės 9 mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitoje yra sukonsoliduoti šie AT „Mena Pak“ rezultatai:

AT „Mena Pak“	2024 m. 1-9 mėn.
Pajamos	3 181
Pelnas prieš mokesčius	347
Grynasis pelnas	287
EBITDA	389

AT „Mena Pak“ karo metu nepatyrė fizinės žalos, tačiau Grupės vadovybės vertinimu, dėl vykstančio karo ir didelio ateities įvykių neaiškumo dėl AT „Mena Pak“ 2,6 mln. eurų turto ir 0,2 mln. eurų įsipareigojimų egzistuoja didelis neapibrėžtumas.

## 21. Rizikos veiksniai

Finansinės ir kitos rizikos bei jų valdymas yra atskleistas 2023 m. finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto [3 pastaboje](#) ir metinio pranešimo [2.5 pastaboje](#). Esminių pasikeitimų per 2024 m. nėra.

## 22. 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 Group“ grupės vadovas Tomas Jozonis ir finansų vadovas Mindaugas Sologubas, patvirtiname, kad mūsų žiniomis, neaudituoja AB „Grigeo Group“ tarpinė konsoliduota finansinė atskaitomybė už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. rugsėjo 30 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 Group“ grupės vadovas

Tomas Jozonis

AB „Grigeo Group“ finansų vadovas

Mindaugas Sologubas