



AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 metų kovo 31 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 registre, perregistruota 1998 m. rugsėjo 18 d. Lietuvos Respublikos Ūkio ministerijoje.
Registracijos kodas	BJ 98-257
Įmonių registro 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	utenos.trikotazas@ut.lt
Interneto tinklapis	www.ut.lt
Pagrindinė veikla	trikotažo ir tekstilės gaminių gamyba
Auditorius	UAB „KPMG Baltics“

TURINYS

	PUSLAPIAI
ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA	4 - 8
FINANSINĖS ATASKAITOS:	
BALANSAS	9-10
BENDRŪJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	11
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	12
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	13
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	14 - 21

ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA

AB „Utenos trikotažas“ įmonių grupė (toliau - „Grupė“) per 2023 m. 3 mėn. realizavo produkcijos užsakymų ir suteikė paslaugų už 6,1 mln. Eur, t.y. 29,8 proc. mažiau nei per tą patį laikotarpį prieš metus, kai grupės pardavimai siekė 8,6 mln. Eurų. Grupė eksportavo 82,3 proc. produkcijos.

Bendrovė „Utenos trikotažas“ per 2023 m. 3 mėnesius uždirbo 5,3 mln. eurų pajamų. Pardavimo pajamos, lyginant su 2022 m. tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo 2,6 mln. Eur arba 32,4 procento. Bendrovės eksporto pardavimo pajamos siekė 80,1 proc.

Lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu, Grupės didžiausio pardavimų segmento – užsakomųjų trikotažo gaminių – pardavimai sumažėjo 31,7 proc. iki 4,7 mln. Eur, nuosavų prekės ženklų – pardavimai sumažėjo 42,8 proc. iki 0,6 mln. eurų, o dukterinės įmonės „Šatrija“ gaminamų funkcinių-techninių drabužių pardavimai padidėjo 16 proc.

Per 2023 m. 3 mėnesius Grupė patyrė 248 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius, kuomet 2022 m. per tą patį laikotarpį buvo 1 246 tūkst. Eur. nuostolių prieš mokesčius. Bendrovė „Utenos trikotažas“ per tą patį laikotarpį patyrė 264 tūkst. Eur nuostolių prieš mokesčius, kai prieš metus 942 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius.

Grupės EBITDA teigiama ir siekė 19 tūkst. Eur, t.y. 860 tūkst. EUR daugiau nei tuo pačiu laikotarpiu 2022 metais. Bendrovės EBITDA buvo neigiama - 42 tūkst. Eur, t.y. 658 tūkst. EUR daugiau nei 2022 m. tą patį laikotarpį, kai bendrovės EBITDA buvo neigiama 700 tūkst. Eur.

Pagrindiniai AB „Utenos trikotažas“ įmonių grupės rodikliai

Prekyba

	Grupė			Bendrovė		
	2023 3 mėn.	2022 3 mėn.	Pokytis %	2023 3 mėn.	2022 3 mėn.	Pokytis %
Pardavimai, tūkst. EUR						
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	4 735	6 935	(31,7)	4 721	6 935	(31,9)
Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT, UTENOS)	620	1 085	(42,8)	620	969	(36,0)
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	695	599	16,0	-	-	-
	6 050	8 619	(29,8)	5 341	7 904	(32,4)

Prekyba pagal regionus

	Grupė			Bendrovė		
	2023 3 mėn.	2022 3 mėn.	Pokytis %	2023 3 mėn.	2022 3 mėn.	Pokytis %
Pardavimai, tūkst. EUR						
Eksportas	4 979	7 235	(31,2)	4 279	6 650	(35,6)
DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)	3 311	5 168	(35,9)	3 154	4 994	(36,8)
Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija)	601	1 329	(54,8)	600	1 234	(51,4)
Kitos rinkos	1 067	738	44,6	525	422	24,5
Lietuva	1 071	1 384	(22,6)	1 062	1 254	(15,4)
	6 050	8 619	(29,8)	5 341	7 904	(32,4)

Veiklos rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2023 3 mėn.	2022 3 mėn.	Pokytis %	2023 3 mėn.	2022 3 mėn.	Pokytis %
Pagaminta, tūkst. vnt.	454	718	(36,7)	422	688	(38,7)
Vidutinis darbuotojų skaičius	820	963	(14,8)	571	708	(19,4)

Finansiniai rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2023 3 mėn.	2022 3 mėn.	Pokytis	2023 3 mėn.	2022 3 mėn.	Pokytis
Pajamos (tūkst. EUR)	6 050	8 619	(29,8)%	5 341	7 904	(32,4)%
Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	(145)	(1 097)	-	(184)	(897)	-
Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)	(2,4)	(12,7)	10,3 p.p	(3,4)	(11,3)	7,9 p.p
EBITDA	19	(841)	-	(42)	(700)	-
EBITDA marža (%)	0,3	(9,8)	10,1 p.p	(0,8)	(8,9)	8,1 p.p
Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokestį (tūkst.EUR)	(248)	(1 246)	-	(264)	(942)	-
Pelno (nuostolio), prieš pelno mokestį, marža (%)	(4,1)	(14,5)	10,4 p.p	(4,94)	(11,9)	7,0 p.p
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst.EUR)	(245)	(1 238)	-	(261)	(939)	-
Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)	(4,1)	(14,4)	10,3 p.p	(4,9)	(11,9)	7,0 p.p
Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)	9 503	9 503	-	9 503	9 503	-

Santykiai rodikliai

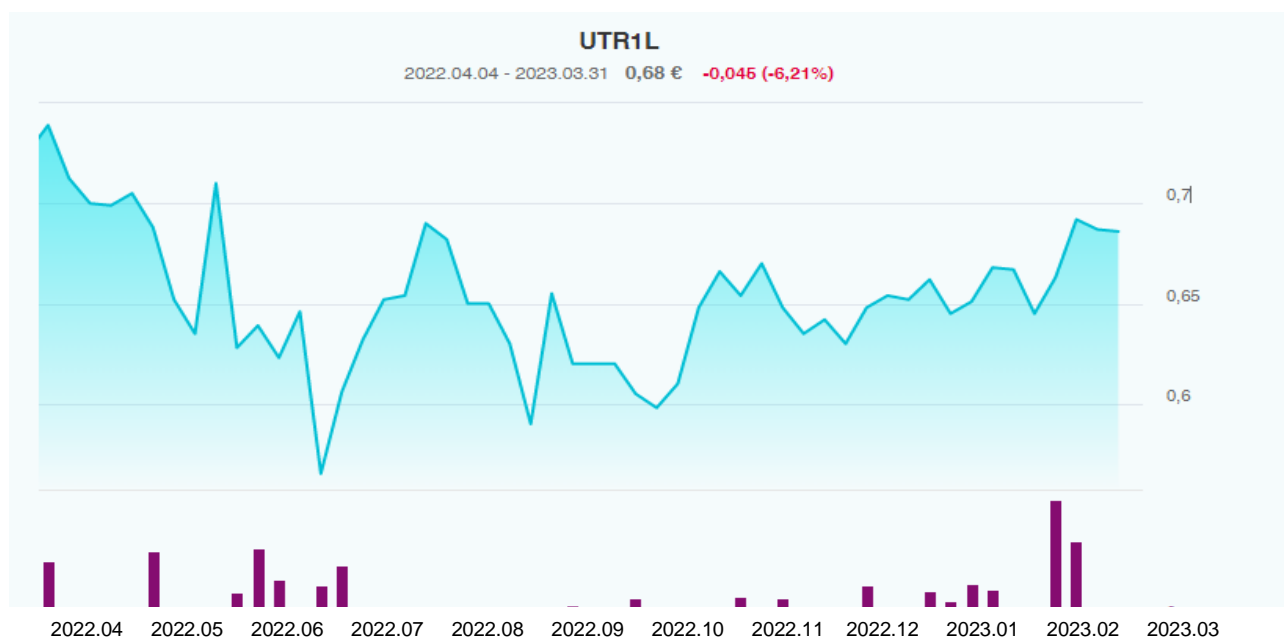
	Grupė			Bendrovė		
	2023 3 mėn.	2022 3 mėn.	Pokytis p.p.	2023 3 mėn.	2022 3 mėn.	Pokytis p.p.
Naudojamo kapitalo pelningumas (%)	(8,9)	(44,9)	36,0	(9,4)	(34,1)	24,6
Vidutinė turto graža (%)	(1,6)	(7,4)	5,8	(1,7)	(5,8)	4,1
Nuosavybės pelno norma (%)	(6,9)	(30,7)	23,8	(6,5)	(22,0)	15,5
Skolos koeficientas (%)	77,3	76,0	1,2	73,2	73,6	(0,4)
Skolos ir nuosavybės koeficientas (%)	339,6	317,2	22,4	272,5	278,5	(6,0)
Bendras likvidumo koeficientas (%)	142,0	142,6	(0,6)	146,1	147,2	(1,1)
Kapitalo ir turto santykis (%)	22,7	24,0	(1,2)	26,8	26,4	0,4

Su akcijų kaina susieti rodikliai

	2023	2022	Pokytis
	3 mėn.	3 mėn.	
P/E	(26,14)	(5,51)	(20,63)
EPS	(0,03)	(0,13)	0,10
EV/EBITDA	544,26	(13,54)	557,80

Informacija apie akcijų kainas, jų pokytį

AB „Utenos trikotažas“ akcijų kainos kitimas per 12 mėnesių iki 2023 m. kovo 31 d.:



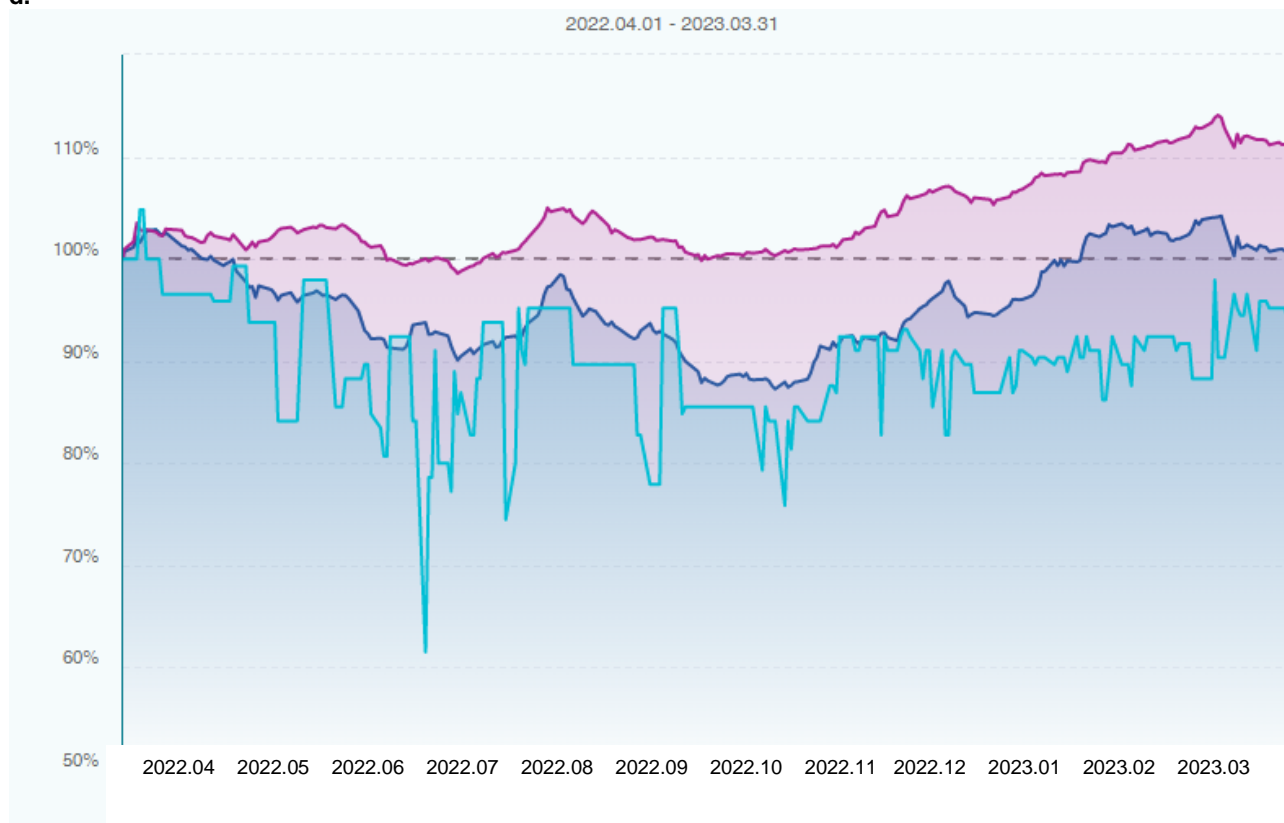
Akcijų kainos rodikliai

2023 I ketv.

2022 I ketv.

Atidarymo kaina, EUR	0,605	0,780
Didžiausia kaina, EUR	0,740	0,795
Mažiausia kaina, EUR	0,600	0,510
Paskutinė kaina, EUR	0,680	0,700
Apyvarta, vnt.	14 821	32 320
Apyvarta, mln.EUR	0,010	0,020
Kapitalizacija, mln.EUR	6,460	6,650

AB „Utenos trikotažas“, OMX BalticBenchmark GI ir OMX Vilnius indeksų pokytis per 12 mėn iki 2023 m. kovo 31 d.



Indeksas/Akcijos	2023.03.31	2022.03.31	2023.03.31 /2022.03.31 pokytis, %
—OMX Baltic Benchmark GI	1 472,75	1 460,04	+0,87
—OMX Vilnius	996,21	894,98	11,31
—UTR1L	0,68 EUR	0,72 EUR	(6,21)

Finansinės būklės ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2023-03-31	2022-12-31	2023-03-31	2022-12-31
Nematerialus turtas	7	462	474	60	70
Ilgalaikis materialusis turtas	8	6 822	6 898	6 128	6 182
Naudojimosi teise valdomas turtas		338	355	211	227
Investicinis turtas		155	157	156	157
Investicijos į dukterines įmones		-	-	1 490	1 490
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	15	-
Išakstiniai apmokėjimai dukterinėms įmonėms		-	-	26	-
		7 777	7 884	8 086	8 126
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	9	4 264	4 346	4 135	4 292
Prekybos gautinos sumos	10	1 445	1 997	1 118	1 623
Sutarčių turtas		1 181	1 900	1 084	1 801
Kitas trumpalaikis turtas		475	315	447	280
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	569	385	50	29
		7 934	8 943	6 834	8 025
Turto iš viso		15 711	16 827	14 920	16 151

**Finansinės būklės ataskaitos
(tęsinys)**

	Grupė		Bendrovė		
	2023-03-31	2022-12-31	2023-03-31	2022-12-31	
NUOSAVAS KAPITALAS IR					
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Nuosavas kapitalas, tenkantis Bendrovės akcininkams					
Akcinis kapitalas		2 756	2 756	2 756	2 756
Privalomasis rezervas	12	574	574	574	574
Perkainojimo rezervas	12	2 343	2 361	2 057	2 071
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	12	1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	12	822	1 023	-	-
Nepaskirstytas pelnas	12	(4 199)	(3 959)	(2 380)	(2 134)
		<u>3 386</u>	<u>3 845</u>	<u>4 007</u>	<u>4 267</u>
Nekontroliuojanti dalis		<u>188</u>	<u>188</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Nuosavas kapitalas iš viso		<u>3 574</u>	<u>4 033</u>	<u>4 007</u>	<u>4 267</u>
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	13	4 003	4 162	4 003	4 162
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai		636	685	106	126
Paskolos, gautos iš dukterinių įmonių	13	-	-	600	600
Paskola gauta iš patrunuojančios įmonės	13	532	532	532	532
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		768	517	457	460
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms		231	231	157	157
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		381	394	381	394
		<u>6 551</u>	<u>6 521</u>	<u>6 236</u>	<u>6 431</u>
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolų einamųjų metų dalis	13	637	637	637	637
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	13	-	320	-	320
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai		210	208	119	115
Prekybos mokėtinos sumos		971	1 184	922	1 122
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms		92	175	168	243
Sutarčių įsipareigojimai		664	827	665	820
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	3 012	2 922	2 166	2 196
		<u>5 586</u>	<u>6 273</u>	<u>4 677</u>	<u>5 453</u>
Įsipareigojimų iš viso		<u>12 137</u>	<u>12 794</u>	<u>10 913</u>	<u>11 884</u>
		<u>15 711</u>	<u>16 827</u>	<u>14 920</u>	<u>16 151</u>

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

		Grupė		Bendrovė	
		Kovo 31 d.		Kovo 31 d.	
		2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.
Pajamos pagal sutartis su klientais	6,15	6 050	8 619	5 341	7 904
Pardavimo savikaina	16	(5 135)	(8 251)	(4 651)	(7 730)
Bendrasis pelnas		915	368	690	174
Pardavimų sąnaudos	17	(405)	(706)	(390)	(583)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(685)	(810)	(489)	(501)
Kitos pajamos	18	41	57	14	18
Kitos sąnaudos	18	(11)	(6)	(9)	(5)
Veiklos pelnas		(145)	(1 097)	(184)	(897)
Palūkanų pajamos	19			15	19
Finansinės pajamos	19	209	33	47	9
Finansinės sąnaudos	19	(312)	(182)	(142)	(73)
Pelnas prieš apmokestinimą		(248)	(1 246)	(264)	(942)
Pelno mokestis		3	8	3	3
Grynasis metų pelnas		(245)	(1 238)	(261)	(939)
Grynasis pelnas priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	20	(247)	(1 208)	(261)	(939)
Nekontroliuojančiai daliai		2	(30)	-	-
		(245)	(1 238)	(261)	(939)

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Grupė	Akcinis kapitalas	Privalomas rezervas	Perkainojimo rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai)	Iš viso	Nekontroliuojanti dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
Likutis 2022 m. kovo 31 d.	2 756	574	3 910	1 090	1 036	(3 313)	6 053	79	6 132
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(708)	(708)	26	(682)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	(1 446)	-	(13)	63	(1 396)	(11)	(1 407)
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	(1 446)	-	(13)	(645)	(2 104)	15	(2 089)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	(103)	-	-	103	-	-	-
Nekontroliuojančios dalies įsigijimo/ perleidimas	-	-	-	-	-	(104)	(104)	94	(10)
Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	2 361	1 090	1 023	(3 959)	3 845	188	4 033
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(247)	(247)	2	(245)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	(201)	(11)	(212)	(2)	(214)
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	(201)	(258)	(459)	-	(459)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	(18)	-	-	18	-	-	-
Likutis 2023 m. kovo 31 d.	2 756	574	2 343	1 090	822	(4 199)	3 386	188	3 574

Bendrovė

	Akcinis kapitalas	Privalomas rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Perkanavimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai)	Viso:
Likutis 2022 m. kovo 31 d.	2 756	574	1 000	2 115	(446)	5 999
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(1 796)	(1 796)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	64	64
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	(1 732)	(1 732)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	-	(44)	44	-
Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 000	2 071	(2 134)	4 267
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(260)	(260)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	(260)	(260)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	-	(14)	14	-
Likutis 2023 m. kovo 31 d.	2 756	574	1 000	2 057	(2 380)	4 007

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Grupė		Bendrovė	
	Kovo 31 d.		Kovo 31 d.	
	2023	2022	2023	2022
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas	(248)	(1 246)	(264)	(942)
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	165	258	142	196
(Pelnas) iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	(5)	-	(5)	-
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	(1)	(61)	(1)	(61)
Finansinių (pajamų) sąnaudų eliminavimas	89	64	82	47
Pelno mokesčio sąnaudos	(3)	(8)	(3)	(3)
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	77	753	152	644
Prekybos gautinų sumų (padidėjimas)/sumažėjimas	556	(1 097)	511	(662)
Sutarčių turto (padidėjimas) sumažėjimas	720	123	716	122
Ilgalaikių gautinų sumų iš dukterinių įmonių (padidėjimas) sumažėjimas	-	-	(41)	(102)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(157)	138	(166)	110
Sutarčių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(164)	18	(155)	16
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	(296)	564	(274)	582
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	110	129	(43)	(186)
(Sumokėtas) pelno mokestis	1	(36)	-	(35)
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	844	(401)	651	(274)
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(50)	(8)	(50)	(8)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	6	-	6	-
Gautos palūkanos	-	-	15	19
Gauti dividendai	-	-	-	-
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	(44)	(8)	(29)	11
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos	-	1 800	-	1 800
Grąžintos paskolos	(479)	(1 450)	(479)	(1 450)
Sumokėtos palūkanos	(89)	(64)	(97)	(66)
Mokėjimai pagal nuomos sutartis	(47)	(65)	(24)	(57)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	(615)	221	(600)	227
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas(sumažėjimas)	185	(188)	22	(36)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	385	625	29	72
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	570	437	51	36

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.kovo 31 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2023 m. kovo 31 d.		2022 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)
UAB Koncernas SBA	8 771	92,31	8 771	92,31
Kiti akcininkai	732	7,69	732	7,69
	9 503	100,00	9 503	100,00

Visos akcijos, kurių nominali vertė 0,29 euro centai, yra paprastosios vardinės. Dukterinės įmonės 2023 m. kovo 31 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 (proc.)		Pagrindinė veikla
		2023 m. Kovo 31 d.	2022 m. 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, Ukraina	98,95	98,95	Trikotažo gaminių gamyba
UAB Aboutwear	Laisvės pr. 3, Vilnius	100,00	100,00	Didmeninė ir mažmeninė 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 grynasis 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 grynųjų investicijų vertė siekia 1,385 mln. EUR ir nuo šios sumos per 2023 m. 3 mėn. susidaręs teigiamas valiutos pasikeitimo skirtumas 31 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	30 538
užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių, EUR	(231 746)
Kitos bendrosios pajamos, EUR	(201 208)

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. trijų mėnesių ir 2022 m. trijų mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2023 m. kovo 31 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimai	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	5 355	695	-	6 050
Vidaus pardavimo pajamos	130	-	(130)	-
Pardavimo pajamos iš viso	5 485	695	(130)	6 050
Bendrasis pelnas	771	144	-	915
EBITDA	(20)	39	-	19
Pelnas	(267)	22	-	(245)

2022 m. kovo 31 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	8 019	600	-	8 619
Vidaus pardavimo pajamos	306	-	(306)	-
Pardavimo pajamos iš viso	8 325	600	(306)	8 619
Bendrasis pelnas	317	51	-	368
EBITDA	(804)	(37)	-	(841)
Pelnas	(1 176)	(62)	-	(1 238)

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. kovo 31 d. sudaro 165 tūkst. EUR, t.t. 111 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. kovo 31 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikraja verte.

9. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2023.03.31	2022.12.31	2023.03.31	2022.12.31
Žaliavos	2 750	2 993	2 414	2 640
Nebaigta gamyba	1 819	1 596	1 813	1 594
Pagaminta produkcija	1 327	1 386	1 220	1 367
Prekės perpardavimui	3	6	-	3
	5 899	5 981	5 447	5 604
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(1 635)	(1 893)	(1 312)	(1 570)
Pasikeitimas	-	258	-	258
Metų pabaigoje	(1 635)	(1 635)	(1 312)	(1 312)
	4 264	4 346	4 135	4 292

10. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2023.03.31	2022.12.31	2023.03.31	2022.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendraja verte	1 471	2 075	1 118	1 675
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	(78)	(85)	(52)	(59)
Naujai sukaupta per metus	-	-	-	-
Nurašyta	52	7	52	7
Metų pabaigoje	(26)	(78)	-	(52)
	1 445	1 997	1 118	1 623

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

11. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2023.03.31	2022.12.31	2023.03.31	2022.12.31
Pinigai banke ir kasoje	569	385	50	29
	569	385	50	29

12. 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;
pervedimas iš privalomojo rezervo;
pervedimas 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. kovo 31 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2023.03.31	2022.12.31	2023.03.31	2022.12.31
Perkainavimo rezervas	2 343	2 361	2 057	2 071
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	822	1 023	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	(4 199)	(3 959)	(2 380)	(2 134)
	630	1 089	1 251	1 511

13. Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2023.03.31	2022.12.31	2023.03.31	2022.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	637	637	637	637
Kitos trumpalaikės paskolos	-	320	-	320
Ilgalaikės				
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	600	600
Paskolos gautos iš susijusių įmonių	532	532	532	532
Ilgalaikės paskolos	4 003	4 162	4 003	4 162
Paskolų iš viso	5 172	5 651	5 772	6 251

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%. 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. kovo mėn. 31 d. išleistų ir apmokėtų obligacijų likutis buvo 2 300 tūkst. EUR., paskolos likutis buvo 500 tūkst. EUR.

2022 m. lapkričio mėn. buvo pasirašyta mokesstinės paskolos sutartis su Valstybine mokesčių inspekcija. Bendra paskolos suma 99 tūkst. EUR su palūkanomis, kurių dydis nustatomas finansų ministro įsakymu. Paskolos grąžinimo terminas 2024 m. rugsėjo mėn.

2022 m. lapkričio mėn. buvo priimtas Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos sprendimas dėl 371 tūkst. EUR įmokų įsiskolinimo atidėjimo su palūkanomis, kurių dydis nustatomas finansų ministro įsakymu. Įmokų grąžinimo terminas 2027 m. spalio mėn.

2023 m. kovo 31 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.

14. Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2023.03.31	2022.12.31	2023.03.31	2022.12.31
Sukauptas atostogų rezervas	1 074	1 088	767	810
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	768	653	596	549
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	520	423	429	422
Mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	130	258	182	224
Atidėjiniai premijų sukaupimams	140	122	50	50
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	81	81	58	58
Kiti įsipareigojimai	232	230	17	16
Paskolos VMI ir Sodra	67	67	67	67
	3 012	2 922	2 166	2 196

15. Pardavimo pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	5 949	8 434	5 239	7 720
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	101	185	102	184
	6 050	8 619	5 341	7 904

16. Pardavimo savikaina

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.
Medžiagos	1 487	3 026	1 481	3 056
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2 428	3 014	1 854	2 397
Kitos papildomos sąnaudos	1 040	1 880	1 155	1 978
Nusidėvėjimas ir amortizacija	111	122	90	90
Parduotų medžiagų savikaina	69	209	71	209
	5 135	8 251	4 651	7 730

17. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	170	269	156	216
Reklama, rinkodara	47	109	47	60
Kitos pardavimo sąnaudos	188	328	187	307
	405	706	390	583
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	275	366	192	251
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	117	178	103	105
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	45	55	16	31
Nusidėvėjimas ir amortizacija	39	40	35	25
Apsauga	43	38	23	19
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	24	18	14	14
Finansinių institucijų paslaugos	28	23	27	16
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	15	15	13	13
Reprezentacinės sąnaudos	9	7	9	7
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	(1)	(61)	(1)	(61)
Kitos	91	131	58	81
	685	810	489	501
	1 090	1 516	879	1 084

18. Kita veikla

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	5	-	5	-
Nuomos pajamos	6	6	6	7
Kitos veiklos pajamos	30	51	3	11
Kitos veiklos pajamos	41	57	14	18
Nuomos sąnaudos	(9)	(4)	(7)	(3)
Kitos sąnaudos	(2)	(2)	(2)	(2)
Kitos veiklos sąnaudos	(11)	(6)	(9)	(5)

19. Finansinės sąnaudos, grynąja verte

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	(15)	(86)	-	-
Palūkanų sąnaudos	(89)	(64)	(97)	(66)
Palūkanų pajamos	-	-	15	19
Kita	1	1	2	2
	(103)	(149)	(80)	(45)

20. 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	
	2023 m.	2022 m.
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	(247)	(1 208)
Laikotarpio akcijų skaičiaus svartinis vidurkis (tūkst.)	9 503	9 503
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR)	(0,03)	(0,13)

21. Įvykiai po balanso

Iki ataskaitų pateikimo dienos nebuvo reikšmingų po balansinių įvykių, kurie galėtų turėti reikšmingą įtaką Bendrovės ir Grupės finansinėms ataskaitoms.