



AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 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	BĮ 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 2024 m. 3 mėn. realizavo produkcijos užsakymų ir suteikė paslaugų už 3,1 mln. Eur, t.y. 48,6 proc. mažiau nei per tą patį laikotarpį prieš metus, kai grupės pardavimai siekė 6,1 mln. Eurų. Grupė eksportavo 79,5 proc. produkcijos.

Bendrovė „Utenos trikotažas“ per 2024 m. 3 mėnesius uždirbo 2,6 mln. eurų pajamų. Pardavimo pajamos, lyginant su 2023 m. tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo 2,7 mln. Eur arba 51,1 procento. Bendrovės eksporto pardavimo pajamos siekė 76,6 proc.

Lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu, Grupės didžiausio pardavimų segmento – užsakomųjų trikotažo gaminių – pardavimai sumažėjo 48,1 proc. iki 2,5 mln. Eur, nuosavų prekės ženklų – pardavimai sumažėjo 62,1 proc. iki 0,2 mln. eurų, o dukterinės įmonės „Šatrija“ gaminamų funkcinių-techninių drabužių pardavimai sumažėjo 40,3 proc.

Per 2024 m. 3 mėnesius Grupė patyrė 1 477 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius, kuomet 2023 m. per tą patį laikotarpį buvo 248 tūkst. Eur. nuostolių prieš mokesčius. Bendrovė „Utenos trikotažas“ per tą patį laikotarpį patyrė 1 204 tūkst. Eur nuostolių prieš mokesčius, kai prieš metus 264 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius.

Grupės EBITDA neigiama ir siekė 1 172 tūkst. Eur, t.y. 1 191 tūkst. EUR mažiau nei tuo pačiu laikotarpiu 2023 metais. Bendrovės EBITDA buvo neigiama - 938 tūkst. Eur, t.y. 896 tūkst. EUR mažiau nei 2023 m. tą patį laikotarpį, kai bendrovės EBITDA buvo neigiama 42 tūkst. Eur.

Pagrindiniai AB „Utenos trikotažas“ įmonių grupės rodikliai

Prekyba

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2024 3 mėn.	2023 3 mėn.	Pokytis %	2024 3 mėn.	2023 3 mėn.	Pokytis %
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	2 458	4 735	(48,1)	2 459	4 721	(47,9)
Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT, UTENOS)	235	620	(62,1)	152	620	(75,4)
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	415	695	(40,3)	-	-	-
	3 108	6 050	(48,6)	2 611	5 341	(51,1)

Prekyba pagal regionus

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2024 3 mėn.	2023 3 mėn.	Pokytis %	2024 3 mėn.	2023 3 mėn.	Pokytis %
Eksportas	2 471	4 979	(50,4)	2 001	4 279	(53,2)
<i>DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)</i>	1 590	3 311	(52,0)	1 377	3 154	(56,3)
<i>Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija)</i>	10	601	(98,3)	10	600	(98,3)
<i>Kitos rinkos</i>	871	1 067	(18,4)	614	525	16,9
Lietuva	637	1 071	(40,5)	610	1 062	(42,6)
	3 108	6 050	(48,6)	2 611	5 341	(51,1)

Veiklos rodikliai

Pagaminta, tūkst. vnt. Vidutinis darbuotojų skaičius	Grupė			Bendrovė		
	2024 3 mėn.	2023 3 mėn.	Pokytis %	2024 3 mėn.	2023 3 mėn.	Pokytis %
Pagaminta, tūkst. vnt.	240	454	(47,2)	190	422	(55,0)
Vidutinis darbuotojų skaičius	642	820	(21,7)	426	571	(25,4)

Finansiniai rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2024 3 mėn.	2023 3 mėn.	Pokytis	2024 3 mėn.	2023 3 mėn.	Pokytis
Pajamos (tūkst. EUR)	3 108	6 050	(48,6)%	2 611	5 341	(51,1)%
Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	(1 339)	(145)	-	(1 080)	(184)	-
Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)	(43,1)	(2,4)	(40,7) p.p	(41,4)	(3,4)	(37,9) p.p
EBITDA	(1 172)	19	-	(938)	(42)	-
EBITDA marža (%)	(37,7)	0,3	(38,0) p.p	(35,9)	(0,8)	(35,1) p.p
Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokestį (tūkst.EUR)	(1 477)	(248)	-	(1 204)	(264)	-
Pelno (nuostolio), prieš pelno mokestį, marža (%)	(47,5)	(4,1)	(43,4) p.p	(46,11)	(4,94)	(41,2) p.p
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst.EUR)	(1 473)	(245)	-	(1 200)	(261)	-
Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)	(47,4)	(4,0)	(43,3) p.p	(46,0)	(4,9)	(41,1) p.p
Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)	9 503	9 503	-	9 503	9 503	-

Santykiai rodikliai

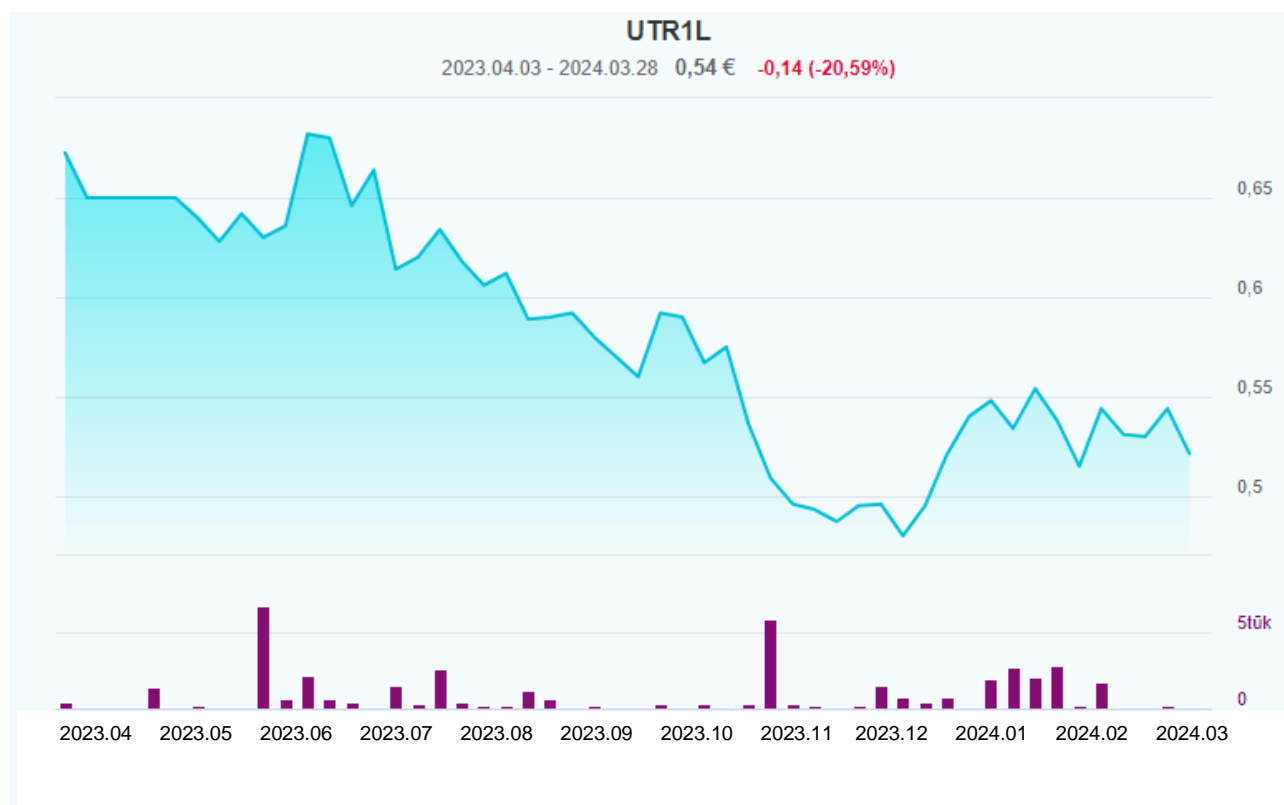
	Grupė			Bendrovė		
	2024 3 mėn.	2023 3 mėn.	Pokytis p.p.	2024 3 mėn.	2023 3 mėn.	Pokytis p.p.
Naudojamo kapitalo pelningumas (%)	(53,4)	(8,9)	(44,5)	(43,5)	(9,4)	(34,1)
Vidutinė turto graža (%)	(11,4)	(1,6)	(9,8)	(9,9)	(1,7)	(8,2)
Nuosavybės pelno norma (%)	(226,7)	(6,9)	(219,8)	(123,9)	(6,5)	(117,4)
Skolos koeficientas (%)	95,0	77,3	17,7	92,0	73,2	18,8
Skolos ir nuosavybės koeficientas (%)	1 880,2	339,6	1 540,6	1 151,2	272,5	878,7
Bendras likvidumo koeficientas (%)	70,1	142,0	(71,9)	67,4	146,1	(78,7)
Kapitalo ir turto santykis (%)	5,0	22,7	(17,7)	8,0	26,8	(18,8)

Su akcijų kaina susieti rodikliai

	2024	2023	Pokytis
	3 mėn.	3 mėn.	
P/E	(3,16)	(26,14)	22,98
EPS	(0,15)	(0,03)	(0,13)
EV/EBITDA	(8,86)	544,26	(553,12)

Informacija apie akcijų kainas, jų pokytį

AB „Utenos trikotažas“ akcijų kainos kitimas per 12 mėnesių iki 2024 m. kovo 31 d.:



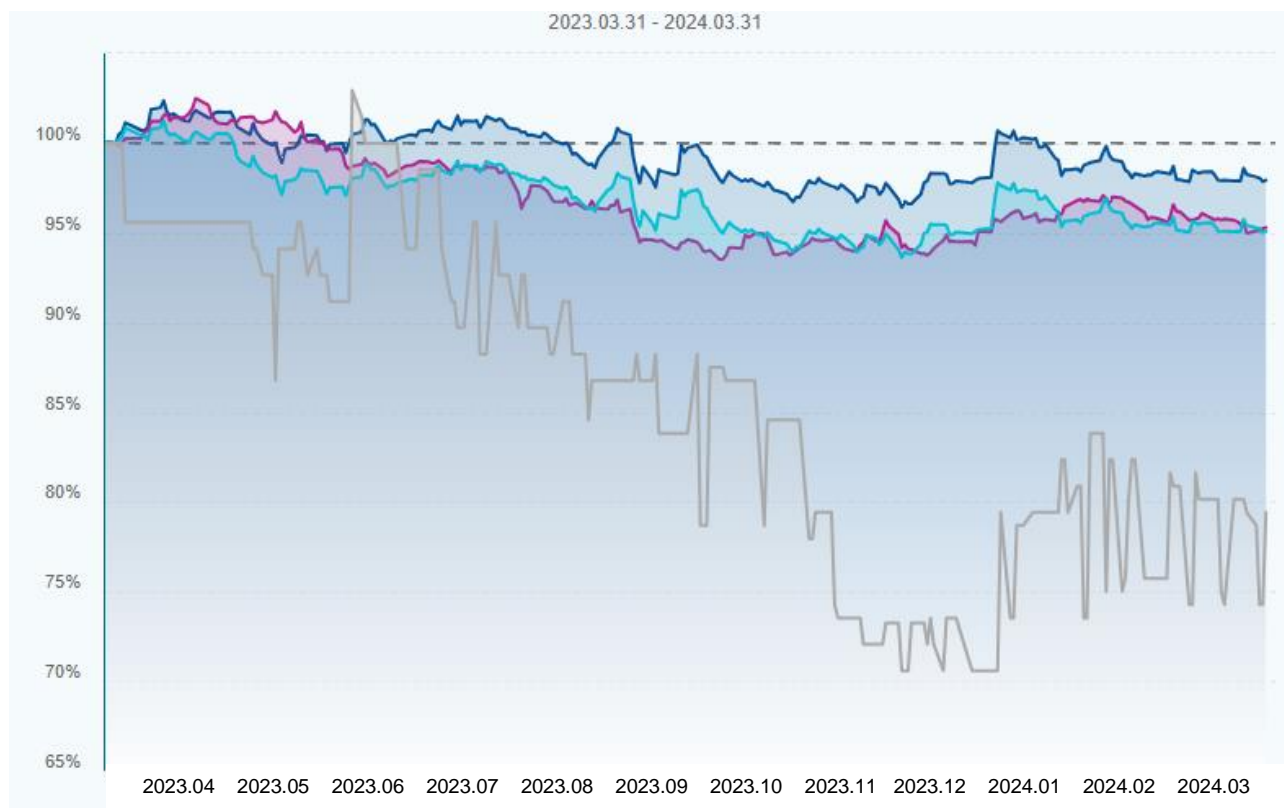
Akcijų kainos rodikliai

2024 I ketv.

2023 I ketv.

Atidarymo kaina, EUR	0,480	0,605
Didžiausia kaina, EUR	0,570	0,740
Mažiausia kaina, EUR	0,470	0,600
Paskutinė kaina, EUR	0,482	0,680
Apyvarta, vnt.	13 884	14 821
Apyvarta, mln.EUR	0,010	0,010
Kapitalizacija, mln.EUR	4,580	6,460

AB „Utenos trikotažas“, OMX BalticBenchmark GI ir OMX Vilnius indeksų pokytis per 12 mėn iki 2024 m. kovo 31 d.



Indeksas/Akcijos	2024.03.31	2023.03.31	2024.03.31 /2023.03.31 pokytis, %
—OMX Baltic Benchmark GI	1 441,36	1 472,75	(2,13)
—OMX Vilnius	948,85	996,21	(4,75)
—UTR1L	0,54 EUR	0,68 EUR	(20,59)

Finansinės būklės ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2024-03-31	2023-12-31	2024-03-31	2023-12-31
Nematerialus turtas	7	430	435	27	31
Ilgalaikis materialusis turtas	8	6 975	7 111	6 164	6 276
Naudojimosi teise valdomas turtas		249	267	132	147
Investicinis turtas		150	151	150	151
Investicijos į dukterines įmones		-	-	1 490	1 490
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	15	-
Išakstiniai apmokėjimai dukterinėms įmonėms		-	-	30	-
		7 804	7 964	8 008	8 095
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	9	2 608	2 501	2 377	2 444
Prekybos gautinos sumos	10	640	1 385	611	1 314
Sutarčių turtas		778	1 344	688	1 187
Kitas trumpalaikis turtas		363	129	344	106
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	674	1 108	87	310
		5 063	6 467	4 107	5 361
Turto iš viso		12 867	14 431	12 115	13 456

	Grupė		Bendrovė		
	2024-03-31	2023-12-31	2024-03-31	2023-12-31	
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	2 605	2 630	2 360	2 382
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	12	1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	12	1 074	1 035	-	-
Nepaskirstytas pelnas	12	(7 618)	(6 190)	(5 722)	(4 544)
		481	1 895	968	2 168
Nekontroliuojanti dalis		169	191	-	-
Nuosavas kapitalas iš viso		650	2 086	968	2 168
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	13	2 835	2 852	2 835	2 852
Ilgalaikiai nuomos isipareigojimai		508	513	65	68
Paskolos, gautos iš dukterinių įmonių	13	-	-	655	647
Paskola gauta iš patronuojančios įmonės	13	601	591	601	591
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		558	562	510	514
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms		242	242	136	136
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		255	263	255	263
		4 999	5 023	5 057	5 071
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolų einamųjų metų dalis	13	1 416	1 363	1 416	1 363
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	13	1 634	1 621	1 634	1 621
Trumpalaikiai nuomos isipareigojimai		109	165	22	78
Prekybos mokėtinos sumos		684	853	666	800
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms		313	268	377	328
Sutarčių įsipareigojimai		599	506	290	204
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	2 463	2 546	1 685	1 823
		7 218	7 322	6 090	6 217
Įsipareigojimų iš viso		12 217	12 345	11 147	11 288
		12 867	14 431	12 115	13 456

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	Grupė		Bendrovė		
	Kovo 31 d.		Kovo 31 d.		
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.	
Pajamos pagal sutartis su klientais	6,15	3 108	6 050	2 611	5 341
Pardavimo savikaina	16	(3 521)	(5 135)	(2 953)	(4 651)
Bendrasis pelnas		(413)	915	(342)	690
Pardavimų sąnaudos	17	(317)	(405)	(300)	(390)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(621)	(685)	(441)	(489)
Kitos pajamos	18	20	41	9	14
Kitos sąnaudos	18	(8)	(11)	(6)	(9)
Veiklos pelnas		(1 339)	(145)	(1 080)	(184)
Palūkanų pajamos	19	2	-	15	15
Finansinės pajamos	19	-	209	1	47
Finansinės sąnaudos	19	(140)	(312)	(140)	(142)
Pelnas prieš apmokestinimą		(1 477)	(248)	(1 204)	(264)
Pelno mokestis		4	3	4	3
Grynasis metų pelnas		(1 473)	(245)	(1 200)	(261)
Grynasis pelnas priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	20	(1 451)	(247)	(1 200)	(261)
Nekontroliuojančiai daliai		(22)	2	-	-
		(1 473)	(245)	(1 200)	(261)

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
Likutis 2023 m. kovo 31 d.	2 756	574	2 343	1 090	822	(4 199)	3 386	188	3 574
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(2 292)	(2 292)	(17)	(2 309)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	344	-	213	244	801	20	821
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	344	-	213	(2 048)	(1 491)	3	(1 488)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytąjį pelną	-	-	(57)	-	-	57	-	-	-
Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	2 630	1 090	1 035	(6 190)	1 895	191	2 086
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(1 451)	(1 451)	(22)	(1 473)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	39	(2)	37	-	37
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	39	(1 453)	(1 414)	(22)	(1 436)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytąjį pelną	-	-	(25)	-	-	25	-	-	-
Likutis 2024 m. kovo 31 d.	2 756	574	2 605	1 090	1 074	(7 618)	481	169	650

Bendrovė

	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Perkanavimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai)	Viso:
Likutis 2023 m. kovo 31 d.	2 756	574	1 000	2 057	(2 380)	4 007
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(2 235)	(2 235)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	371	25	396
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	371	(2 210)	(1 839)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytąjį pelną	-	-	-	(46)	46	-
Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 000	2 382	(4 544)	2 168
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(1 200)	(1 200)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	(1 200)	(1 200)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytąjį pelną	-	-	-	(22)	22	-
Likutis 2024 m. kovo 31 d.	2 756	574	1 000	2 360	(5 722)	968

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Grupė		Bendrovė	
	Kovo 31 d.		Kovo 31 d.	
	2024	2023	2024	2023
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas	(1 478)	(248)	(1 205)	(264)
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	168	165	143	142
(Pelnas) iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	-	(5)	-	(5)
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	4	(1)	-	(1)
Finansinių (pajamų) sąnaudų eliminavimas	(2)	89	(15)	82
Pelno mokesčio sąnaudos	(4)	(3)	(4)	(3)
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(111)	77	68	152
Prekybos gautinų sumų (padidėjimas)/sumažėjimas	745	556	703	511
Sutarčių turto (padidėjimas) sumažėjimas	566	720	498	716
Ilgalaikių gautinų sumų iš dukterinių įmonių (padidėjimas) sumažėjimas	-	-	-	(41)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(234)	(157)	(238)	(166)
Sutarčių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	93	(164)	85	(155)
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	(169)	(296)	(134)	(274)
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	74	110	(54)	(43)
(Sumokėtas) pelno mokestis	-	1	-	-
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	(348)	844	(153)	651
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(3)	(50)	(3)	(50)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	-	6	-	6
Gautos palūkanos	2	-	15	15
Gauti dividendai	-	-	-	-
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	(1)	(44)	12	(29)
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos	14	-	14	-
Grąžintos paskolos	(38)	(479)	(38)	(479)
Sumokėtos palūkanos	-	(89)	-	(97)
Mokėjimai pagal nuomos sutartis	(61)	(47)	(59)	(24)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	(85)	(615)	(83)	(600)
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas(sumažėjimas)	(434)	185	(224)	22
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	1 108	385	310	29
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	674	570	86	51

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.

2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2024 m. kovo 31 d.		2023 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 2024 m. kovo 31 d. ir 2023 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
		2024 m. Kovo 31 d.	2023 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 2014 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 2024 m. 3 mėn. susidaręs teigiamas valiutos pasikeitimo skirtumas 6 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	6 192
užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių, EUR	33 108
Kitos bendrosios pajamos, EUR	39 300

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 2024 m. trijų mėnesių ir 2023 m. trijų mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2024 m. kovo 31 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimai	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	2 693	415	-	3 108
Vidaus pardavimo pajamos	-	-	-	-
Pardavimo pajamos iš viso	2 693	415	-	3 108
Bendrasis pelnas	(340)	(73)	-	(413)
EBITDA	(983)	(190)	-	(1 173)
Pelnas	(1 269)	(204)	-	(1 473)

2023 m. kovo 31 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimas	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)

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 2024 m. kovo 31 d. sudaro 168 tūkst. EUR, t.t. 121 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.

2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikrąja verte.

9. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2024.03.31	2023.12.31	2024.03.31	2023.12.31
Žaliavos	2 019	2 048	1 692	1 713
Nebaigta gamyba	1 354	1 347	1 354	1 345
Pagaminta produkcija	842	713	629	684
Prekės perpardavimui	3	3	-	-
	4 218	4 111	3 675	3 742
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(1 610)	(1 635)	(1 298)	(1 312)
Pasikeitimas	-	25	-	14
Metų pabaigoje	(1 610)	(1 610)	(1 298)	(1 298)
	2 608	2 501	2 377	2 444

10. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2024.03.31	2023.12.31	2024.03.31	2023.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendrąja verte	666	1 411	611	1 314
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	(26)	(78)	-	(52)
Naujai sukaupta per metus	-	-	-	-
Nurašyta	-	52	-	52
Metų pabaigoje	(26)	(26)	-	-
	640	1 385	611	1 314

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimai 2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. yra apskaityti Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudų straipsnyje.

11. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2024.03.31	2023.12.31	2024.03.31	2023.12.31
Pinigai banke ir kasoje	674	1 108	87	310
	674	1 108	87	310

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 2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2024.03.31	2023.12.31	2024.03.31	2023.12.31
Perkainavimo rezervas	2 605	2 630	2 360	2 382
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	1 074	1 035	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	(7 618)	(6 190)	(5 722)	(4 544)
	(2 275)	(861)	(1 788)	(588)

13. Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2024.03.31	2023.12.31	2024.03.31	2023.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	1 416	1 363	1 416	1 363
Kitos trumpalaikės paskolos	1 634	1 621	1 634	1 621
Ilgalaikės				
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	655	647
Paskolos gautos iš susijusių įmonių	601	591	601	591
Ilgalaikės paskolos	2 835	2 852	2 835	2 852
Paskolų iš viso	6 486	5 427	7 141	7 074

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. 2024 m. kovo mėn. 31 d. išleistų ir apmokėtų obligacijų likutis buvo 2 300 tūkst. EUR., paskolos likutis buvo 500 tūkst. EUR.

2024 m. kovo 31 d ir 2023 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	
	2024.03.31	2023.12.31	2024.03.31	2023.12.31
Sukauptas atostogų rezervas	968	1 016	644	711
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	568	457	403	345
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	355	401	354	401
Mokesčiai (išskyrus pelno mokesčių)	134	205	102	171
Atidėjiniai premijų sukaupimams	18	36	-	-
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	76	76	49	49
Kiti įsipareigojimai	225	223	14	14
Paskolos VMI ir Sodra	119	132	119	132
	2 463	2 546	1 685	1 823

15. Pardavimo pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	2 857	5 949	2 451	5 239
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	251	101	160	102
	3 108	6 050	2 611	5 341

16. Pardavimo savikaina

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Medžiagos	903	1 487	885	1 481
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 946	2 428	1 456	1 854
Kitos papildomos sąnaudos	466	1 040	437	1 155
Nusidėvėjimas ir amortizacija	121	111	99	90
Parduotų medžiagų savikaina	85	69	76	71
	3 521	5 135	2 953	4 651

17. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	151	170	136	156
Reklama, rinkodara	44	47	44	47
Kitos pardavimo sąnaudos	122	188	120	187
	317	405	300	390
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	228	275	192	192
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	146	117	133	103
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	41	45	16	16
Nusidėvėjimas ir amortizacija	35	39	32	35
Apsauga	46	43	23	23
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	9	24	7	14
Finansinių institucijų paslaugos	10	28	10	27
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	18	15	16	13
Reprezentacinės sąnaudos	6	9	6	9
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	4	(1)	-	(1)
Kitos	78	91	48	58
	621	685	441	489
	938	1 090	741	879

18. Kita veikla

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	-	5	-	5
Nuomos pajamos	9	6	6	6
Kitos veiklos pajamos	11	30	3	3
Kitos veiklos pajamos	20	41	9	14
Nuomos sąnaudos	(7)	(9)	(5)	(7)
Kitos sąnaudos	(1)	(2)	(1)	(2)
Kitos veiklos sąnaudos	(8)	(11)	(6)	(9)

19. Finansinės sąnaudos, grynąja verte

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	(8)	(15)	-	-
Palūkanų sąnaudos	(132)	(89)	(137)	(97)
Palūkanų pajamos	2	-	15	15
Kita	-	1	-	2
	(138)	(103)	(124)	(80)

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	
	2024 m.	2023 m.
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	(1 451)	(247)
Laikotarpio akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst.)	9 503	9 503
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR)	(0,15)	(0,03)

21. Įvykiai po balanso

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