

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu ir Lietuvos Banko valdybos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, AB „Utenos trikotažas“ generalinis direktorius Algirdas Šabūnas, finansų direktorius Andrej Grobov, patvirtiname, kad mūsų žiniomis AB „Utenos trikotažas“ 2019 m. 3 mėn. mėnesių tarpinė neaudituoja konsoliduota finansinė atskaitomybė, sudaryta pagal Europos Sąjungoje priimtus Tarptautinės finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo AB „Utenos trikotažas“ ir bendrą konsoliduotą įmonių grupės turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.

PRIDEDAMA: AB „Utenos trikotažas“ 2019 m. trijų mėnesių konsoliduota tarpinė finansinė ataskaita.

Generalinis direktorius

Algirdas Šabūnas

Finansų direktorius

Andrej Grobov

Utena, 2019 m. balandžio 30 d.



AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2019 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 rejestre, perregistruota 1998 m. rugsėjo 18 d. Lietuvos Respublikos Ūkio ministerijoje.
Registracijos kodas	BĮ 98-257
Įmonių rejestro kodas	183709468
Įstatinis kapitalas	2 755 870 EUR
Buveinės adresas	J.Basanavičiaus g.122, LT-28214, Utena, Lietuva
Registro tvarkytojas	VĮ Registrų centras
Telefonas	+370 389 51445
Faksas	+370 389 69358
Elektroninis paštas	utenos.trikotazas@ut.lt
Interneto tinklapis	www.ut.lt
Pagrindinė veikla	trikotazo ir tekstilės gaminių gamyba
Auditorius	UAB „ERNST&YOUNG BALTIC“

TURINYS

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

ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA

AB „Utenos trikotažas“ įmonių grupė (toliau - „Grupė“) per pirmą 2019 m. ketvirtį realizavo produkcijos užsakymų ir suteikė paslaugų už 7,7 mln. Eur, t.y. 3,4 proc. mažiau nei prieš metus, kai grupės pardavimai siekė 8 mln. eurų. Grupė eksportavo 79,5 proc. produkcijos.

Bendrovė „Utenos trikotažas“ per pirmus tris 2019 m. mėnesius uždirbo pajamų už 6,7 mln. eurų. Pardavimo pajamos, lyginant su 2018 m. pirmuoju ketvirčiu, sumažėjo 0,367 mln. Eur arba 5,2 procento. Bendrovės eksporto pardavimo pajamos siekė 83,2 proc.

Lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu, didžiausio pardavimų segmento – užsakomųjų trikotažo gaminių – pardavimai mažėjo 7,1 proc. iki 5,9 mln. Eur, nuosavi prekės ženklai – UTENOS ir ABOUT – augo 11,9 proc. iki 0,9 mln. Eur, o dukterinės įmonės „Šatrija“ gaminamų funkcinių-techninių drabužių pardavimai padidėjo 9,7 proc.

Per pirmus tris 2019 m. mėnesius Grupė uždirbo 58 tūkst. Eur pelno prieš mokesčius, kuomet 2018 m. pirmąjį ketvirtį buvo uždirbusi 479 tūkst. Eur. Bendrovė „Utenos trikotažas“ per tą patį laikotarpį uždirbo 22 tūkst. Eur pelno prieš mokesčius, kai prieš metus uždirbo 350 tūkst. Eur pelno prieš mokesčius.

Grupės EBITDA siekė 272 tūkst. Eur, t.y. 58,6 proc. mažiau nei tuo pačiu laikotarpiu 2018 metais. Bendrovės EBITDA siekė 191 tūkst. Eur, t.y. 63,2 proc. mažiau nei pirmą ketvirtį 2018 m., kai bendrovės EBITDA buvo 517 tūkst. Eur.

Pagrindiniai AB „Utenos trikotažas“ įmonių grupės rodikliai

Prekyba

	Grupė			Bendrovė		
	2019 I ketv	2018 I ketv	Pokytis %	2019 I ketv	2018 I ketv	Pokytis %
Pardavimai, tūkst. EUR						
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	5 866	6 315	(7,1)	5 866	6 315	(7,1)
Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT, UTENOS)	908	812	11,9	871	789	10,4
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	952	868	9,7	-	-	-
	7 726	7 995	(3,4)	6 737	7 104	(5,2)

Prekyba pagal regionus

	Grupė			Bendrovė		
	2019 I ketv	2018 I ketv	Pokytis %	2019 I ketv	2018 I ketv	Pokytis %
Pardavimai, tūkst. EUR						
Eksportas	6 145	6 610	(7,0)	5 605	6 192	(9,5)
DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)	4 412	3 947	11,8	4 089	3 789	7,9
Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija)	1 309	1 836	(28,7)	1 293	1 767	(26,8)
Kitos rinkos	424	827	(48,8)	223	636	(64,9)
Lietuva	1 581	1 385	14,2	1 132	912	24,1
	7 726	7 995	(3,4)	6 737	7 104	(5,2)

Veiklos rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2019 I ketv	2018 I ketv	Pokytis %	2019 I ketv	2018 I ketv	Pokytis %
Pagaminta, tūkst. vnt.	692	887	(22,0)	658	854	(22,9)
Vidutinis darbuotojų skaičius	1 128	1 061	6,3	778	714	9,0

Finansiniai rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2019 I ketv	2018 I ketv	Pokytis	2019 I ketv	2018 I ketv	Pokytis
Pajamos (tūkst. EUR)	7 726	7 995	(3,4)%	6 737	7 104	(5,2)%
Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	55	456	(88,0)%	39	362	(89,2)%
Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)	0,7%	5,7%	(5,0) p.p	0,6%	5,1%	(4,5) p.p
EBITDA	272	658	(58,6)%	191	517	(63,2)%
EBITDA marža (%)	3,5%	8,2%	(4,7) p.p	2,8%	7,3%	(4,4) p.p
Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokestį (tūkst.EUR)	58	479	(88,0)%	22	350	(93,7)%
Pelno (nuostolio), prieš pelno mokestį, marža (%)	0,7%	6,0%	(5,3) p.p	0%	4,9%	(4,6) p.p
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst.EUR)	63	482	(87,0)%	24	352	(93,2) %
Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)	0,8%	6,0%	(5,2) p.p	0,4%	5,0%	(4,6) p.p
Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)	9 503	9 503	-	9 503	9 503	-

Santykiniai rodikliai

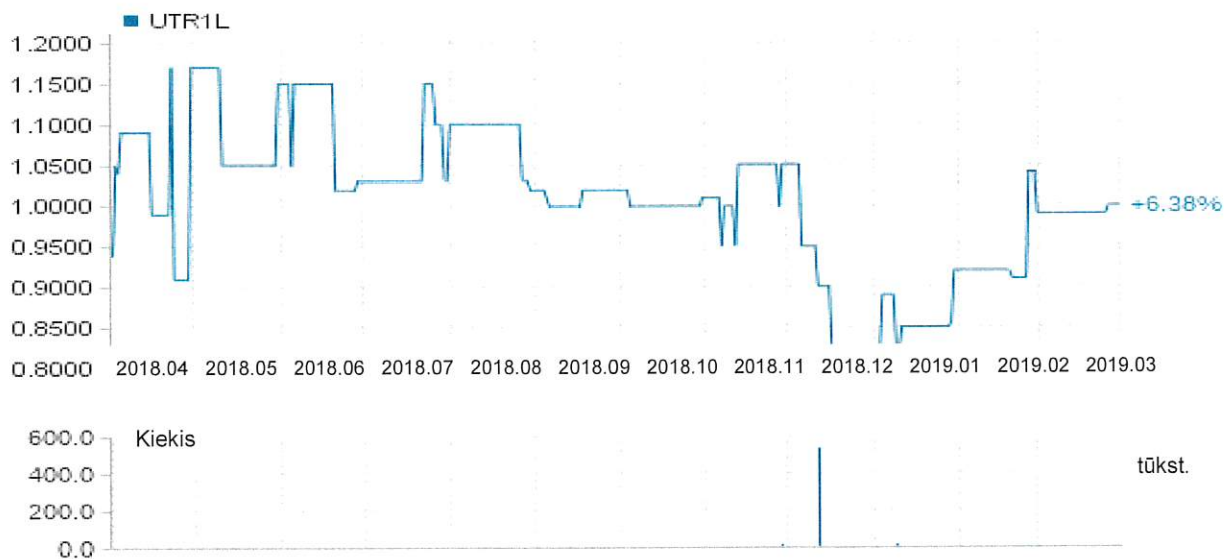
	Grupė			Bendrovė		
	2019 I ketv	2018 I ketv	Pokytis p.p.	2019 I ketv	2018 I ketv	Pokytis p.p.
Naudojamo kapitalo pelningumas (%)	26,2%	19,0%	7,2	8,8%	90,2%	(81,4)
Vidutinė turto grąža (%)	3,1%	3,0%	0,1	1,2%	14,1%	(12,9)
Nuosavybės pelno norma (%)	6,5%	6,6%	(0,1)	2,6%	30,9%	(28,3)
Skolos koeficientas (%)	51,4%	54,4%	(3,0)	55,1%	54,3%	0,8
Skolos ir nuosavybės koeficientas (%)	105,6%	119,2%	(13,6)	122,8%	118,8%	4,0
Bendras likvidumo koeficientas (%)	120,5%	154,0%	(33,5)	118,1%	156,2%	(38,1)
Kapitalo ir turto santykis (%)	48,6%	45,6%	3,0	44,9%	45,7%	(0,8)

Su akcijų kaina susieti rodikliai

	2019 I ketv	2018 I ketv	Pokytis p.p.
P/E	14,97	18,63	(3,69)
EPS	0,07	0,05	0,02
EV/EBITDA	8,43	7,80	0,63

Informacija apie akcijų kainas, jų pokytį

AB „Utenos trikotažas“ akcijų kainos kitimas per 12 mėnesių iki 2019 m. kovo 31d.:



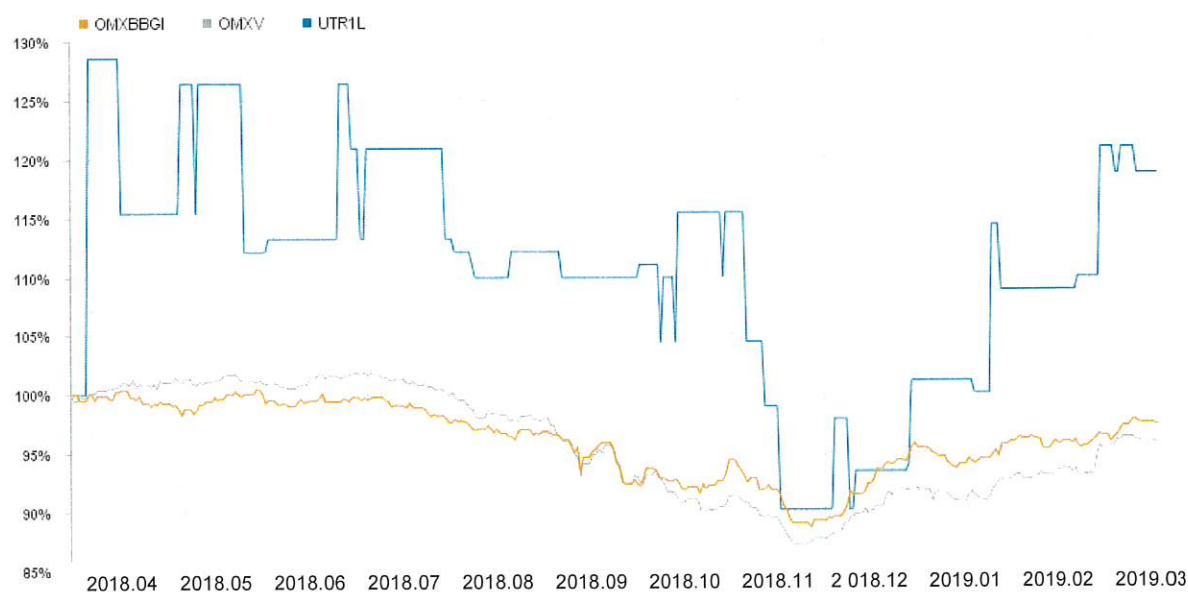
Akcijų kainos rodikliai

2019 I ketv

2018 I ketv

Atidarymo kaina, EUR	0,820	0,950
Didžiausia kaina, EUR	1,10	1,250
Mažiausia kaina, EUR	0,810	0,900
Paskutinė kaina, EUR	1,080	0,990
Apyvarta, vnt.	36 308	35 187
Apyvarta, mln.EUR	0,040	0,030
Kapitalizacija, mln.EUR	10,260	9,410

AB „Utenos trikotažas“, OMX BalticBenchmark GI ir OMX Vilnius indeksų pokytis per 12 mėn iki 2019 m. kovo 31 d.



Indeksas/Akcijos	2019.03.31	2018.03.31	2019.03.31 / 2018.03.31 pokytis, %
—OMX Baltic Benchmark GI	935,79	984,48	(4,95) ↓
—OMX Vilnius	655,28	702,25	(6,69) ↓
—UTR1L	1,000 EUR	0,940 EUR	6,38 ↑

BALANSAS

		Grupė		Bendrovė	
	Pastabos	2019.03.31	2018.12.31	2019.03.31	2018.12.31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Nematerialusis turtas	7	643	655	238	249
Ilgalaikis materialusis turtas	8	9 661	9 661	6 146	6 130
Investicinis turtas		89	90	89	90
Investicijos į dukterines įmones		-	-	1 550	1 550
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	1 804	1 788
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		105	104	-	-
		10 498	10 510	9 827	9 807
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	9	6 333	5 827	6 138	5 678
Prekybos gautinos sumos	10	4 799	4 835	4 216	4 409
Kitas trumpalaikis turtas		235	339	228	277
Trumpalaikis finansinis turtas		-	-	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	1 083	703	511	120
		12 450	11 704	11 093	10 484
Turto iš viso		22 948	22 214	20 920	20 291
NUOSAVAS KAPITALAS					
Nuosavas kapitalas tenkantis Bendrovės akcininkams					
Akcinis kapitalas		2 756	2 756	2 756	2 756
Perkainavimo rezervas	12	574	574	574	574
Privalomas rezervas	12	4 310	4 340	2 294	2 303
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	12	90	90	-	-
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	12	852	936	-	-
Pinigų srautų pasikeitimo rizikos apsidraudimo rezervas	12	-	(4)	-	(4)
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	12	2 258	2 150	3 764	3 731
		10 840	10 842	9 388	9 360
Nekontroliuojanti dalis		323	319	-	-
Nuosavas kapitalas iš viso		11 163	11 161	9 388	9 360
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	13	379	379	379	379
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	13	-	-	1 200	1 200
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		832	822	373	374
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms		240	240	188	188
		1 451	1 441	2 140	2 141
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolų einamųjų metų dalis	13	2 715	2 871	2 715	2 871
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	13	1 600	1 239	1 600	1 240
Išvestinės finansinės priemonės		9	13	9	13
Prekybos mokėtinos sumos		2 760	2 577	2 721	2 498
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms		62	36	73	57
Mokėtinas pelno mokestis		-	4	-	-
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	3 188	2 872	2 274	2 111
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		10 334	9 612	9 392	8 790
Įsipareigojimų iš viso		11 785	11 053	11 532	10 931
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		22 948	22 214	20 920	20 291

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		Sausis-kovas		Sausis-kovas	
		2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.
Pardavimo pajamos	6,15	7 726	7 995	6 737	7 104
Pardavimo savikaina	16	(6 429)	(6 332)	(5 652)	(5 701)
Bendrasis pelnas		1 297	1 663	1 085	1 403
Pardavimų sąnaudos	17	(568)	(511)	(537)	(481)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(697)	(719)	(513)	(567)
Kitos veiklos pajamos	18	31	28	10	8
Kitos veiklos sąnaudos	18	(8)	(5)	(6)	(1)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		55	456	39	362
Finansinės pajamos	19	61	137	20	21
Finansinės sąnaudos	19	(58)	(114)	(37)	(33)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		58	479	22	350
Pelno mokestis		5	3	2	2
Grynasis metų pelnas (nuostoliai)		63	482	24	352
Grynasis pelnas (nuostoliai) priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	20	53	475	-	-
Nekontroliuojančiai daliai		10	7	-	-
		63	482	-	-
Kitos bendrosios pajamos, kurios bus perklasifikuotos į pelną ar nuostolius vėlesniais laikotarpiais					
Užsienio valiutų perskaičiavimo pelnas (nuostoliai)		(84)	(36)	-	-
Viso kitų pajamų, kurios bus perklasifikuotos į pelną ar nuostolius vėlesniais laikotarpiais		(84)	(36)	-	-
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos), kurios nebus perklasifikuotos į pelną ar nuostolius vėlesniais laikotarpiais					
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)		23	5	-	-
Viso kitų bendrųjų pajamų (sąnaudų), kurios nebus perklasifikuotos į pelną (nuostolius) vėlesniais laikotarpiais		23	5	-	-
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)		2	(31)	-	-
Bendrųjų pajamų (nuostolių) už laikotarpį iš viso		2	451	24	352
Pelnas (nuostoliai) vienai akcijai (eurais)	20	0,01	0,05	-	-

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Grupė

	Akcinis kapitalas	Užsienio valiutų perskaičia- vimo rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Privalo- masis rezervas	Perkainavi- mo rezervas	Nepaskirsty- tas pelnas/ (nuostoliai)	Iš viso	Nekontr- o- liuojant i dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
Likutis 2018 m. kovo 31 d.	2 756	106	90	(21)	574	3 091	1 023	7 619	268	7 887
Grynasis pelnas (nuostoliai)							998	998	27	1 025
Kitos bendrosios pajamos	-	830	-	17	-	1 304	74	2 225	24	2 249
Bendrosios pajamos(sąnaudos) iš viso	-	830	-	17	-	1 304	1 072	3 223	51	3 274
Perkainavimo rezervo ir kiti pervedimai į nepaskirstytąjį pelną	-	-	-	-	-	(55)	55	-	-	-
Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.	2 756	936	90	(4)	574	4 340	2 150	10 842	319	11 161
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	53	53	10	63
Kitos bendrosios pajamos	-	(84)	-	4	-	-	25	(55)	(6)	(61)
Bendrosios pajamos(sąnaudos) iš viso	-	(84)	-	4	-	-	78	(2)	4	2
Perkainavimo rezervo ir kiti pervedimai į nepaskirstytąjį pelną	-	-	-	-	-	(30)	30	-	-	-
Likutis 2019 m. kovo 31 d.	2 756	852	90	-	574	4 310	2 258	10 840	323	11 163

Bendrovė

	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervai	Perkainavimo rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirsty- tas pelnas/ (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2018 kovo 31 m..	2 756	574	1 700	(21)	3 033	8 042
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	586	586
Kitos bendrosios pajamos	-	-	638	17	77	732
Bendrosios pajamos(sąnaudos) iš viso	-	-	638	17	663	1 318
Perkainavimo rezervo pervedimas į nepaskirstytąjį pelną	-	-	(35)	-	35	-
Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	2 303	(4)	3 731	9 360
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	24	24
Kitos bendrosios pajamos(sąnaudos)	-	-	-	-	-	-
Bendrosios pajamos(sąnaudos) iš viso	-	-	-	4	-	4
Perkainavimo rezervo ir kiti pervedimai į nepaskirstytąjį pelną	-	-	(9)	-	9	-
Likutis 2019 m. kovo 31 d.	2 756	574	2 294	-	3 764	9 388

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Grupė		Bendrovė	
	Kovo 31 d.		Kovo 31 d.	
	2019	2018	2019	2018
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas (nuostoliai)	63	482	24	352
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	218	203	151	157
(Pelnas) nuostolis iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	-	-	(1)	-
Gautinų sumų ir atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	-	101	-	101
Palūkanų sąnaudos, sudengtos su palūkanų pajamomis	27	22	18	12
Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos	1	(3)	-	(2)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(505)	95	(459)	117
Prekybos gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	36	20	192	91
Ilgalaikių gautinų sumų iš dukterinių įmonių sumažėjimas (padidėjimas)	-	-	(15)	31
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas	105	(260)	49	9
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	208	(808)	239	(739)
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	269	190	169	(49)
(Sumokėtas) pelno mokestis	(6)	(7)	(6)	(7)
Gryniesi pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	416	35	361	73
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(212)	(233)	(156)	(227)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	-	-	1	-
Gautos palūkanos	-	-	15	15
Gryniesi pinigų srautai iš investicinės veiklos	(212)	(233)	(140)	(212)
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos	1 688	205	1 688	205
Grąžintos paskolos	(1 485)	(185)	(1 485)	(185)
Sumokėtos palūkanos	(27)	(22)	(33)	(27)
Gryniesi pinigų srautai iš finansinės veiklos	176	(2)	170	(7)
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	380	(200)	391	(146)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	703	675	120	205
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	1 083	475	511	59

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.

2019 m. kovo 31 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2019 m. kovo 31 d.		2018 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)
UAB Koncernas SBA	7 822	82,31	7 821	82,31
Algirdas Šabūnas	950	10,00	950	10,00
Kiti akcininkai	731	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 2019 m. kovo 31 d. ir 2018 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“):

		Grupės valdomų akcijų dalis (proc.)		Pagrindinė veikla
		2019 m. kovo 31 d.	2018 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

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 3,5 mln. EUR ir nuo šios sumos per 2019 m. 3 mėn. susidaręs valiutos pasikeitimo skirtumas (125,5) 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	(125 532)
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių, EUR	41 532
Kitos bendrosios pajamos, EUR	(84 000)

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 2019 m. trijų mėnesių ir 2018 m. trijų mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2019 m. kovo 31 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	6 774	952	-	7 726
Vidaus pardavimo pajamos	260		(260)	-
Pardavimo pajamos iš viso	7 034	952	(260)	7 726
Bendrasis pelnas	1 130	167	-	1 297
EBITDA	200	72	-	272
Pelnas (nuostoliai)	20	43	-	63

2018 m. kovo 31 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	7 127	868	-	7 995
Vidaus pardavimo pajamos	238	-	(238)	-
Pardavimo pajamos iš viso	7 365	868	(238)	7 995
Bendrasis pelnas	1 479	184	-	1 663
EBITDA	546	112	-	658
Pelnas (nuostoliai)	398	84	-	482

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 2019 m. kovo 31 d. sudaro 218 tūkst. EUR, t.t. 179 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.

2019 m. kovo 31 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikrąja verte.

9. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2019.03.31	2018.12.31	2019.03.31	2018.12.31
Žaliavos	3 866	3 243	3 502	3 240
Nebaigta gamyba	1 648	1 535	1 620	1 161
Pagaminta produkcija	1 652	1 885	1 587	1 848
Prekės perpardavimui	61	58	-	-
	7 227	6 721	6 709	6 249
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	(894)	(795)	(571)	(471)
Pasikeitimas	-	(99)	-	(100)
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(894)	(894)	(571)	(571)
	6 333	5 827	6 138	5 678

10. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2019.03.31	2018.12.31	2019.03.31	2018.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendraja verte	4 996	5 032	4 386	4 579
Vertės sumažėjimas:				
Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	(197)	(197)	(170)	(170)
Pasikeitimas	-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(197)	(197)	(170)	(170)
	4 799	4 835	4 216	4 409

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimai 2019 m. kovo 31 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. yra apskaityti Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudų straipsnyje.

11. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2019.03.31	2018.12.31	2019.03.31	2018.12.31
Pinigai banke ir kasoje	1 083	703	511	120
	1 083	703	511	120

12. Kiti rezervai ir nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)Perkainojimo rezervas

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

Privalomasis rezervas

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos respublikos įstatymus. Į šį rezervą privaloma kiekvienais metais pervedėti 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.

Rezervas savoms akcijoms įsigyti

2017 m. AB „Šatrija“ akcininkų sprendimu rezervas nuo 300 tūkst. buvo sumažintas iki 100 tūkst. EUR (įskaitant mažumos dalį) savoms akcijoms įsigyti.

Išvestinių priemonių sandorių rezervas

Bendrovės paskola su AB Luminor bankas buvo pasirašyta su kintama palūkanų norma, kuri yra susijusi su Euribor. 2014 m. lapkričio 26 d. Bendrovė siekdama išvengti palūkanų normų svyravimo sudarė palūkanų normų apsisiekimo sandorį su AB Luminor bankas. Sandorio trukmė yra iki 2019 m. lapkričio 25 d. Tikroji išvestinių finansinių priemonių, kurios skirtos palūkanų rizikos apsidraudimui, vertė 2019 m. kovo 31 d. lygi 9 tūkst. EUR ir 2018 m. gruodžio mėn. 31 d. lygi 13 tūkst. EUR buvo apskaityta trumpalaikių įsipareigojimų dalyje.

Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

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

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

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

Kitų rezervų likučiai 2019 m. kovo 31 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2019.03.31	2018.12.31	2019.03.31	2018.12.31
Perkainavimo rezervas	4 310	4 340	2 294	2 303
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	90	90	-	-
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	852	936	-	-
Pinigų srautų pasikeitimo rizikos apsidraudimo	-	(4)	-	(4)
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	2 258	2 150	3 764	3 731
	8 084	8 086	6 632	6 604

13. Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2019.03.31	2018.12.31	2019.03.31	2018.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	2 715	2 871	2 715	2 871
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1 600	1 239	1 600	1 240
	4 315	4 110	4 315	4 111
Ilgalaikės				
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	1 200	1 200
Ilgalaikės banko paskolos	379	379	379	379
	379	379	1 579	1 579
Paskolų iš viso	4 694	4 489	5 894	5 690

Bendrovės paskolas iš dukterinių įmonių sudaro suteikta paskola dukterinės įmonės AB „Šatrija“, siekia 1 200 tūkst. EUR, grąžinimo terminas iki 2021 m. lapkričio 26 d. su kintama palūkanų norma Euribor +1,9% .

2019 m. kovo 28 d. Bendrovė pasirašė ilgalaikio kredito sutartį bei overdrafto sutartį su Op Corporate Bank plc Lietuvos filialu. Pagrindinė šių naujai gautų 5 000 tūkst. EUR paskolų paskirtis - refinansuoti Bendrovės įsipareigojimus AB Luminor bankui. Ilgalaikio kredito dydis 3 400 tūkst. EUR, o jo galutinis grąžinimo terminas - 2024 m. vasario 29 d. 2019 m. kovo 31 d. įsipareigojimas pagal overdrafto sutartį Bendrovei sudarė 1 600 tūkst. EUR.

2019 m. kovo 31 d. ir 2018 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	
	2019.03.31	2018.12.31	2019.03.31	2018.12.31
Sukauptas atostogų rezervas	1 356	1 235	864	778
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	737	634	541	553
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	392	368	376	367
Mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	249	204	199	176
Avansu gautos sumos	134	94	141	115
Kiti įsipareigojimai	320	337	153	122
	3 188	2 872	2 274	2 111

15. Pardavimo pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	7 585	7 753	6 561	6 891
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	141	242	176	213
	7 726	7 995	6 737	7 104

16. Pardavimo savikaina

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2 614	2 355	1 873	1 741
Medžiagos	2 566	2 842	2 455	2 681
Kitos papildomos sąnaudos	983	831	1 160	1 018
Parduotų medžiagų savikaina	87	143	46	141
Nusidėvėjimas ir amortizacija	179	161	118	120
	6 429	6 332	5 652	5 701

17. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

	Grupė Sausis-kovas		Bendrovė Sausis-kovas	
	2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	227	192	207	171
Reklama, rinkodara	103	109	102	108
Kitos pardavimo sąnaudos	238	210	228	202
	568	511	537	481
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	300	227	225	180
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	123	97	108	79
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	31	45	19	35
Nusidėvėjimas ir amortizacija	17	25	14	23
Apsauga	31	29	15	15
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	25	34	20	24
Finansinių institucijų paslaugos	27	14	25	12
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	11	8	9	6
Komandiruočių išlaidos	5	20	5	20
Reprezentacinės sąnaudos	10	9	9	8
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	-	101	-	101
Kitos	117	110	64	64
	697	719	513	567
	1 265	1 230	1 050	1 048

18. Kita veikla

	Grupė Sausis-kovas		Bendrovė Sausis-kovas	
	2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	-	-	1	-
Nuomos pajamos	5	28	4	4
Kitos veiklos pajamos	26	-	5	4
Kitos veiklos pajamos	31	28	10	8
Nuomos sąnaudos	(6)	(5)	(5)	(1)
Kitos sąnaudos	(2)	-	(1)	-
Kitos veiklos sąnaudos	(8)	(5)	(6)	(1)

19. Finansinės sąnaudos, grynoji vertė

	Grupė Sausis-kovas		Bendrovė Sausis-kovas	
	2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	30	45	1	-
Palūkanų sąnaudos	(27)	(22)	(33)	(27)
Palūkanų pajamos	-	-	15	15
	3	23	(17)	(12)

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	
	Sausis-kovas	
	2019 m.	2018 m.
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	53	475
Laikotarpio akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst.)	9 503	9 503
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR)	0,01	0,05

21. Įvykiai po balanso

2019 m. balandžio mėn. gavus kreditą 3 094 tūkst.EUR iš OP Corporate bank plc Lietuvos filialas AB Utenos trikotažas grąžino paskolą Luminor bank AB.