

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 Petras Jašinskas ir vyr. buhalterė Reda Kučinskienė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis AB „Utenos trikotažas“ 2020 m. 3 mėn. 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“ 2020 m. trijų mėnesių konsoliduota tarpinė finansinė ataskaita.

Generalinis direktorius

Petras Jašinskas

Vyr. buhalterė

Reda Kučinskienė



Utena, 2020 m balandžio 30 d.



AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2020 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	9-10
BENDRŪJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	11
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	12
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	13
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	14 - 22

ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA

AB „Utenos trikotažas“ įmonių grupė (toliau - „Grupė“) per pirmą 2020 m. ketvirtį realizavo produkcijos užsakymų ir suteikė paslaugų už 7,5 mln. Eur, t.y. 3,5 proc. mažiau nei prieš metus, kai grupės pardavimai siekė 7,7mln. eurų. Grupė eksportavo 77,8 proc. produkcijos.

Bendrovė „Utenos trikotažas“ per pirmus tris 2020 m. mėnesius uždirbo pajamų už 6,7 mln. eurų. Pardavimo pajamos, lyginant su 2019 m. pirmuoju ketvirčiu, sumažėjo 0,058 mln. Eur arba 0,9 procento. Bendrovės eksporto pardavimo pajamos siekė 80 proc.

Lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu, didžiausio pardavimų segmento – užsakomųjų trikotažo gaminių – pardavimai mažėjo 8,3 proc. iki 5,4 mln. Eur, nuosavi prekės ženklai – UTENOS ir ABOUT – augo 39 proc. iki 1,3 mln. Eur, o dukterinės įmonės „Šatrija“ gaminamų funkcinių-techninių drabužių pardavimai sumažėjo 14,7 proc.

Per pirmus tris 2020 m. mėnesius Grupė patyrė 200 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius, kuomet 2019 m. pirmąjį ketvirtį buvo uždirbusi 58 tūkst. Eur. Pelno prieš mokesčius. Bendrovė „Utenos trikotažas“ per tą patį laikotarpį uždirbo 76 tūkst. Eur pelno prieš mokesčius, kai prieš metus uždirbo 22 tūkst. Eur pelno prieš mokesčius.

Grupės EBITDA siekė 320 tūkst. Eur, t.y. 6,4 proc. daugiau nei tuo pačiu laikotarpiu 2019 metais. Bendrovės EBITDA siekė 240 tūkst. Eur, t.y. 14,6 proc. daugiau nei pirmą ketvirtį 2019 m., kai bendrovės EBITDA buvo 209 tūkst. Eur.

Pagrindiniai AB „Utenos trikotažas“ įmonių grupės rodikliai

Prekyba

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2020	2019	Pokytis	2020	2019	Pokytis
	3 mėn.	3 mėn.	%	3 mėn.	3 mėn.	%
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	5 380	5 866	(8,3)	5 380	5 866	(8,3)
Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT, UTENOS)	1 262	908	39,0	1 299	871	49,1
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	812	952	(14,7)	-	-	-
	7 454	7 726	(3,5)	6 679	6 737	(0,9)

Prekyba pagal regionus

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2020	2019	Pokytis	2020	2019	Pokytis
	3 mėn.	3 mėn.	%	3 mėn.	3 mėn.	%
Eksportas	5 800	6 145	(5,6)	5 337	5 605	(4,8)
<i>DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)</i>	4 257	4 412	(3,5)	4 024	4 089	(1,6)
<i>Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija)</i>	797	1 309	(39,1)	797	1 293	(38,3)
<i>Kitos rinkos</i>	746	424	76,0	516	223	131,4
Lietuva	1 654	1 581	4,6	1 342	1 132	18,6
	7 454	7 726	(3,5)	6 679	6 737	(0,9)

Veiklos rodikliai

Pagaminta, tūkst. vnt.	Grupė			Bendrovė		
	2020	2019	Pokytis	2020	2019	Pokytis
	3 mėn.	3 mėn.	%	3 mėn.	3 mėn.	%
Pagaminta, tūkst. vnt.	1 089	692	57,4	1 050	658	59,6
Vidutinis darbuotojų skaičius	1 049	1 062	(1,3)	719	729	(1,4)

Finansiniai rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2020 3 mėn.	2019 3 mėn.	Pokytis	2020 3 mėn.	2019 3 mėn.	Pokytis
Pajamos (tūkst. EUR)	7 454	7 726	(3,5)%	6 679	6 737	(0,9)%
Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	54	55	(1,9)%	49	39	24,4%
Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)	0,7%	0,7%	0,0 p.p	0,7%	0,6%	0,1 p.p
EBITDA	320	301	6,4%	240	209	14,6%
EBITDA marža (%)	4,3%	3,9%	0,4 p.p	3,6%	3,1%	0,5 p.p
Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokestį (tūkst.EUR)	(200)	58	(445,2)%	76	22	244,3%
Pelno (nuostolio), prieš pelno mokestį, marža (%)	(2,7)%	0,8%	(3,4) p.p	1%	0,3%	0,8 p.p
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst.EUR)	(226)	63	(458,9)%	48	24	99,3%
Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)	(3,0)%	0,8%	(3,8) p.p	0,7%	0,4%	0,4 p.p
Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)	9 503	9 503	-	9 503	9 503	-

Santykiai rodikliai

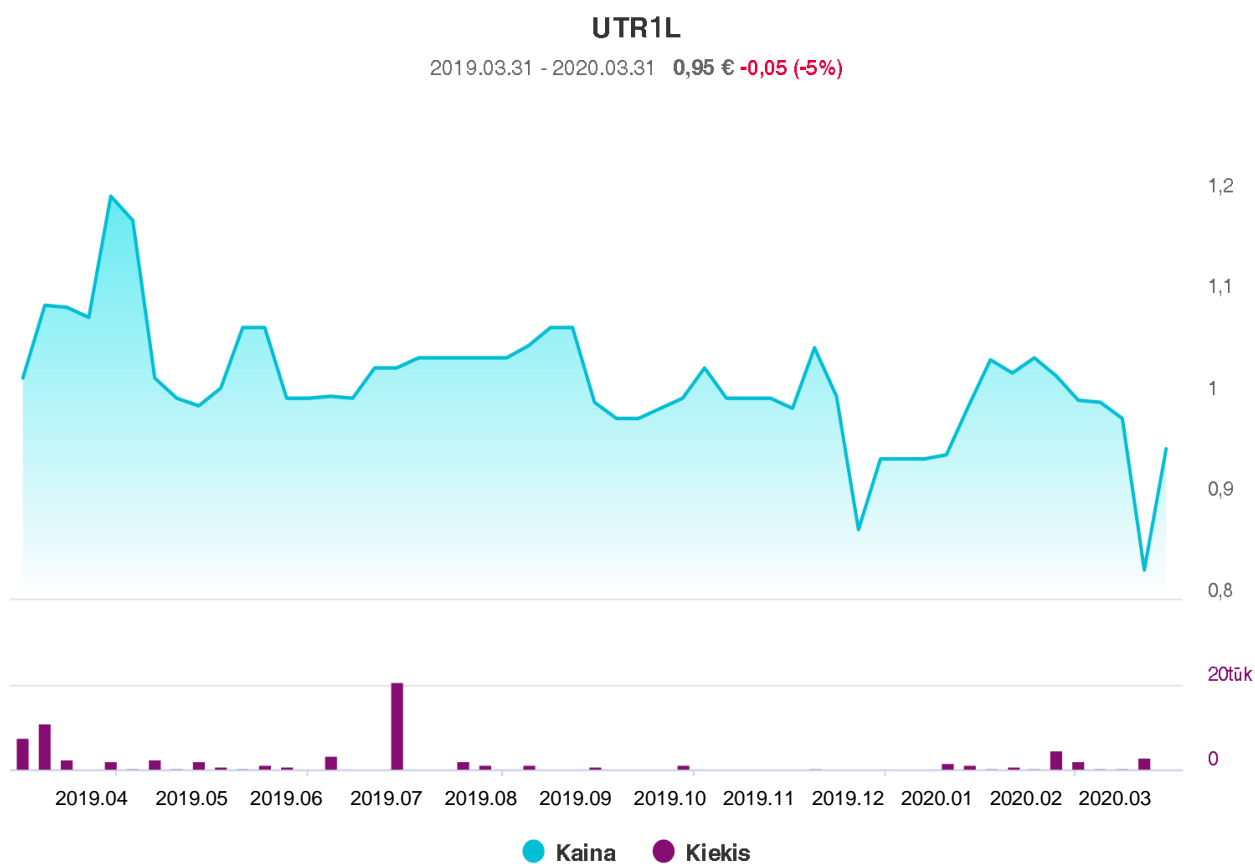
	Grupė			Bendrovė		
	2020 3 mėn.	2019 3 mėn.	Pokytis p.p.	2020 3 mėn.	2019 3 mėn.	Pokytis p.p.
Naudojamo kapitalo pelningumas (%)	16,5%	26,2%	(9,7)	19,2%	8,8%	10,4
Vidutinė turto grąža (%)	2,0%	3,1%	(1,1)	8,6%	1,2%	7,4
Nuosavybės pelno norma (%)	4,3%	6,5%	(2,2)	17,8%	2,6%	15,2
Skolos koeficientas (%)	52,9%	51,4%	1,6	51,5%	55,1%	(3,6)
Skolos ir nuosavybės koeficientas (%)	112,4%	105,6%	6,8	106,1%	122,8%	(16,8)
Bendras likvidumo koeficientas (%)	142,9%	120,5%	22,5	148,7%	118,1%	30,6
Kapitalo ir turto santykis (%)	47,1%	48,6%	(1,6)	48,5%	44,9%	3,6

Su akcijų kaina susieti rodikliai

	2020	2019	Pokytis
	3 mėn.	3 mėn.	
P/E	20,41	14,97	5,44
EPS	0,05	0,07	(0,02)
EV/EBITDA	6,66	8,43	(1,77)

Informacija apie akcijų kainas, jų pokytį

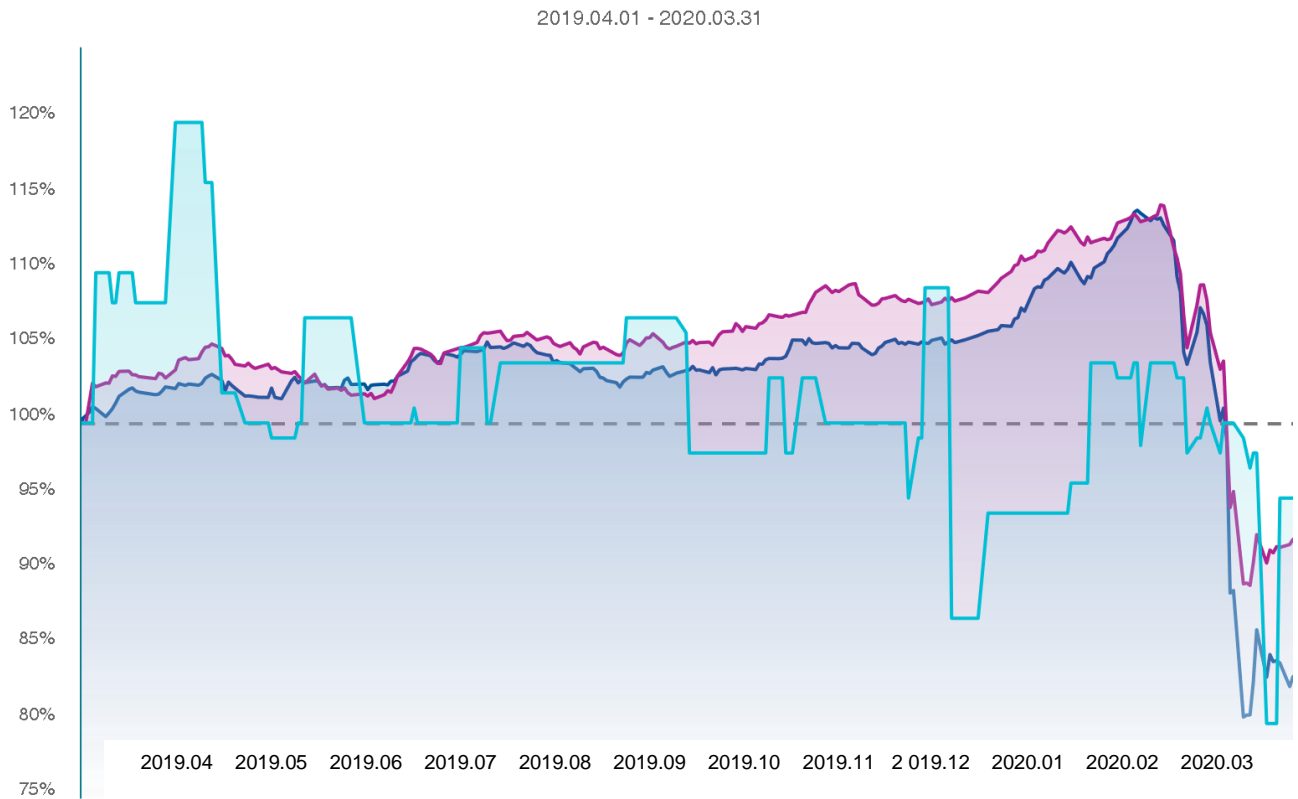
AB „Utenos trikotažas“ akcijų kainos kitimas per 12 mėnesių iki 2020 m. kovo 31d.:



Akcijų kainos rodikliai

	2020 I ketv	2019 I ketv
Atidarymo kaina, EUR	0,940	0,820
Didžiausia kaina, EUR	1,040	1,10
Mažiausia kaina, EUR	0,800	0,810
Paskutinė kaina, EUR	0,975	1,080
Apyvarta, vnt.	15 962	36 308
Apyvarta, mln.EUR	0,020	0,040
Kapitalizacija, mln.EUR	9,270	10,260

AB „Utenos trikotažas“, OMX BalticBenchmark GI ir OMX Vilnius indeksų pokytis per 12 mėn iki 2020 m. kovo 31 d.



Indeksas/Akcijos	2020.03.31	2019.03.31	2020.03.31 /2019.03.31 pokytis, %
—OMX Baltic Benchmark GI	777.91	935.79	(16,87)
—OMX Vilnius	604.56	655.28	(7,74)
—UTR1L	0.95 EUR	1.000 EUR	(5)

Finansinės būklės ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
Nematerialus turtas	7	530	548	127	145
Ilgalaikis materialusis turtas	8	9 863	10 350	6 469	6 507
Naudojimosi teise valdomas turtas		744	802	314	365
Investicinis turtas		114	114	114	114
Investicijos į dukterines įmones		-	-	1 553	1 553
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	1 144	1 126
Išakstiniai apmokėjimai iš dukterinių įmonių		-	-	909	874
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		96	96	-	-
		11 347	11 910	10 630	10 684
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	9	6 726	6 665	6 538	6 518
Prekybos gautinos sumos	10	1 211	1 234	908	966
Sutarčių turtas		1 639	2 007	1 636	1 970
Kitas trumpalaikis turtas		184	224	146	177
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	1 512	895	1 240	652
		11 272	11 025	10 468	10 283
Turto iš viso		22 619	22 935	21 098	20 967

**Finansinės būklės ataskaitos
(tęsinys)**

	Grupė		Bendrovė		
	kovo 31 d.		Kovo 31 d.		
	2020 m.	2019 m.	2020 m.	2019 m.	
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	4 194	4 215	2 230	2 245
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	12	1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	12	1 034	1 085	-	-
Nepaskirstytas pelnas	12	797	1 039	3 677	3 616
		10 445	10 759	10 237	10 191
Nekontroliuojanti dalis		206	211	-	-
Nuosavas kapitalas iš viso		10 651	10 970	10 237	10 191
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	13	2 456	2 597	2 456	2 597
Ilgalaikiai nuomojamo turto įsipareigojimai	13	650	685	250	285
Paskolos, gautos iš dukterinių įmonių	13	-	-	600	-
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		701	830	300	333
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms		276	276	212	212
		4 083	4 388	3 818	3 427
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolų einamųjų metų dalis	13	567	567	567	567
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	13	-	-	-	750
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	13	540	-	540	-
Trumpalaikiai nuomojamo turto įsipareigojimai	13	144	148	103	107
Prekybos mokėtinos sumos		2 540	2 568	2 500	2 528
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms		606	1 076	603	1 075
Sutarčių įsipareigojimai		317	133	356	134
Mokėtinas pelno mokestis		45	13	44	16
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	3 126	3 072	2 330	2 172
		7 885	7 577	7 043	7 349
Įsipareigojimų iš viso		11 968	11 964	10 861	10 776
		22 619	22 934	21 098	20 967

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	Grupė		Bendrovė		
	Kovo 31 d.		Kovo 31 d.		
	2020 m.	2019 m.	2020 m.	2019 m.	
Pajamos pagal sutartis su klientais	6,15	7 454	7 726	6 679	6 737
Pardavimo savikaina	16	(5 993)	(6 429)	(5 391)	(5 652)
Bendrasis pelnas		1 461	1 297	1 288	1 085
Pardavimų sąnaudos	17	(606)	(568)	(580)	(537)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(827)	(697)	(664)	(513)
Kitos pajamos	18	37	31	14	10
Kitos sąnaudos	18	(11)	(8)	(9)	(6)
Veiklos pelnas		54	55	49	39
Finansinės pajamos	19	51	61	58	20
Finansinės sąnaudos	19	(305)	(58)	(31)	(37)
Pelnas prieš apmokestinimą		(200)	58	76	22
Pelno mokestis		(26)	5	(28)	2
Grynasis metų pelnas		(226)	63	48	24
Grynasis pelnas priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	20	(227)	53	48	24
Nekontroliuojančiai daliai		1	10	-	-
		(226)	63	48	24

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 2019 m. kovo 31 d.	2 756	574	4 310	90	852	2 258	10 840	323	11 163
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	681	681	19	700
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	233	(45)	188	8	196
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	233	636	869	27	896
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	-	-	-	1 000	-	(1 000)	-	-	-
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytąjį pelną	-	-	(95)	-	-	95	-	-	-
Nekontroliuojančios dalies įstatinio kapitalo mažinimas	-	-	-	-	-	-	-	(139)	(139)
Pakelbti dividendai	-	-	-	-	-	(950)	(950)	-	(950)
Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	4 215	1 090	1 085	1 039	10 759	211	10 970
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(227)	(227)	1	(226)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	(51)	(36)	(51)	(6)	(51)
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	(51)	(263)	(314)	(5)	(319)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytąjį pelną	-	-	(21)	-	-	21	-	-	-
Likutis 2020 m. kovo 31 d.	2 756	574	4 194	1 090	1 034	797	10 445	206	10 651

Bendrovė

	Akcinis kapitalas	Privalomas rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Perkainojimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2019 m. kovo 31 d.	2 756	574	-	2 294	3 764	9 388
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	1 774	1 774
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	(21)	(21)
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	1 753	1 753
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytąjį pelną	-	-	-	(49)	49	-
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	-	-	1 000	-	(1 000)	-
Priskaityta dividendų	-	-	-	-	(950)	(950)
Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 000	2 245	3 616	10 191
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	48	48
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	(2)	(2)
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	46	46
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytąjį pelną	-	-	-	(15)	15	-
Likutis 2020 m. kovo 31 d.	2 756	574	1 000	2 230	3 677	10 237

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Grupė		Bendrovė	
	Kovo 31 d.		Kovo 31 d.	
	2020	2019	2020	2019
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas	(226)	63	48	42
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	266	247	191	151
(Pelnas) iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo pajamos	-	-	-	(1)
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	43	-	65	-
Finansinių (pajamų) sąnaudų eliminavimas	24	27	10	18
Pelno mokesčio sąnaudos	26	1	28	-
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(105)	(505)	(85)	(459)
Prekybos gautinų sumų (padidėjimas)/sumažėjimas	390	36	402	192
Ilgalaikių gautinų sumų iš dukterinių įmonių (padidėjimas) sumažėjimas	-	-	(53)	(15)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	40	76	32	31
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	(460)	208	(381)	239
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	414	298	211	188
(Sumokėtas) pelno mokeskis	(15)	(6)	(11)	(6)
Gryniesi pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	397	445	457	380
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(129)	(212)	(122)	(156)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	-	-	-	1
Gautos palūkanos	-	-	15	15
Gauti dividendai	-	-	32	-
Gryniesi pinigų srautai iš investicinės veiklos	(129)	(212)	(75)	(140)
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos	540	1 688	540	1 688
Grąžintos paskolos	(142)	(1 485)	(292)	(1 485)
Sumokėtos palūkanos	(24)	(27)	(25)	(33)
Mokėjimai pagal nuomos sutartis	(25)	(29)	(17)	(19)
Gryniesi pinigų srautai iš finansinės veiklos	349	147	206	151
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas(sumažėjimas)	617	380	588	391
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	895	703	652	120
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	1 512	1 083	1 240	511

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.

2020 m.kovo 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2020 m. kovo 31 d.		2019 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)
UAB Koncernas SBA	8 772	92,31	7 821	82,31
Algirdas Šabūnas	-	-	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 2020 m. kovo 31 d. ir 2019 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
		2020 m. kovo 31 d.	2019 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
SIA Utenas trikotaža	Cietokšna iela 60, Daugpilis, Latvija	100,00	100,00	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 ženklus 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 2020 m. 3 mėn. susidaręs valiutos pasikeitimo skirtumas 583 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	583 347
užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių, EUR	(634 347)
Kitos bendrosios pajamos, EUR	(51 000)

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 2020 m. trijų mėnesių ir 2019 m. trijų mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2020 m. kovo 31 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimai	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	6 642	812	-	7 454
Vidaus pardavimo pajamos	303	-	(303)	
Pardavimo pajamos iš viso	6 945	812	(303)	7 454
Bendrasis pelnas	1 316	145	-	1 461
EBITDA	264	56	-	320
Pelnas	(246)	20	-	(226)

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	227	74	-	301
Pelnas	20	43	-	63

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 2020 m. kovo 31 d. sudaro 266 tūkst. EUR, t.t. 186 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.

2020 m. kovo 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikraja verte.

9. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2020.03.31	2019.12.31	2020.03.31	2019.12.31
Žaliavos	2 749	3 059	2 409	2 711
Nebaigta gamyba	2 078	1 862	2 036	1 853
Pagaminta produkcija	2 736	2 552	2 660	2 521
Prekės perpardavimui	53	82	-	-
	7 616	7 555	7 105	7 085
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(890)	(894)	(567)	(571)
Pasikeitimas	-	4	-	4
Metų pabaigoje	(890)	(890)	(567)	(567)
	6 726	6 665	6 538	6 518

10. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2020.03.31	2019.12.31	2020.03.31	2019.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendraja verte	1 537	1 508	1 208	1 214
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	(274)	(197)	(248)	(170)
Naujai sukaupta per metus	(52)	(77)	(52)	(78)
Nurašyta	-	-	-	-
Metų pabaigoje	(326)	(274)	(300)	(248)
	1 211	1 234	908	966

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimai 2020 m. kovo 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. yra apskaityti Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudų straipsnyje.

11. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2020.03.31	2019.12.31	2020.03.31	2019.12.31
Pinigai banke ir kasoje	1 512	895	1 240	652
	1 512	895	1 240	652

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.

Rezervas savoms akcijoms įsigyti

2019 m. AB „Šatrija“ akcininkų sprendimu rezervas savoms akcijoms įsigyti yra 100 tūkst. EUR (įskaitant ir priskiriamą nekontroliuojamai daliai).

2019 m. AB Utenos trikotažas akcininkų sprendimu buvo suformuota 1 000 tūkst. EUR rezervas savoms akcijoms įsigyti.

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:

pavedimai 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 veiksmus dėl nepaskirstytojo nuostolio.

Kitų rezervų likučiai 2020 m. kovo 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2020.03.31	2019.12.31	2020.03.31	2019.12.31
Perkainavimo rezervas	4 194	4 215	2 230	2 245
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	1 034	1 085	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	797	1 039	3 677	3 616
	7 689	8 003	7 481	7 435

13. Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2020.03.31	2019.12.31	2020.03.31	2019.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	567	567	567	567
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	-	750
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	540	-	540	-
Ilgalaikės				
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	600	-
Ilgalaikės banko paskolos	2 456	2 597	2 456	2 597
Paskolų iš viso	3 563	3 164	4 163	3 914

Bendrovės paskolas iš dukterinių įmonių sudaro suteikta paskola dukterinės įmonės AB „Šatrija“, siekia 600 tūkst. EUR, grąžinimo terminas iki 2022 m. gruodžio 31 d. su kintama palūkanų norma Euribor +2,2% .

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. 2020 m. kovo 31 d. įsipareigojimas pagal overdrafto sutartį Bendrovei sudarė 540 tūkst. EUR.

2020 m. kovo 31 d. ir 2019 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	
	2020.03.31	2019.12.31	2020.03.31	2019.12.31
Sukauptas atostogų rezervas	1 315	1 249	950	865
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	757	646	589	491
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	359	525	384	522
Mokesčiai (išskyrus pelno mokesčių)	286	269	241	203
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	179	87	152	78
Kiti įsipareigojimai	230	296	14	13
	3 126	3 072	2 330	2 172

15. Pardavimo pajamos

	Grupė Sausis-kovas		Bendrovė Sausis-kovas	
	2020 m.	2019 m.	2020 m.	2019 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	7 266	7 585	6 522	6 561
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	188	141	157	176
	7 454	7 726	6 679	6 737

16. Pardavimo savikaina

	Grupė Sausis-kovas		Bendrovė Sausis-kovas	
	2020 m.	2019 m.	2020 m.	2019 m.
Medžiagos	2 124	2 566	2 047	2 455
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2 706	2 614	2 053	1 873
Kitos papildomos sąnaudos	926	983	1 067	1 160
Nusidėvėjimas ir amortizacija	186	179	125	118
Parduotų medžiagų savikaina	51	87	99	46
	5 993	6 429	5 391	5 652

17. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2020 m.	2019 m.	2020 m.	2019 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	230	227	211	207
Reklama, rinkodara	118	103	118	102
Kitos pardavimo sąnaudos	258	238	251	228
	606	568	580	537
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	393	300	308	225
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	110	123	96	108
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	22	21	20	18
Nusidėvėjimas ir amortizacija	43	35	32	22
Apsauga	36	31	17	15
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	4	17	4	13
Finansinių institucijų paslaugos	20	27	19	25
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	13	11	11	9
Komandiruočių išlaidos	4	5	4	5
Reprezentacinės sąnaudos	7	10	7	9
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	43	-	65	-
Kitos	132	117	81	64
	827	697	664	513
	1 433	1 265	1 244	1 050

18. Kita veikla

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2020 m.	2019 m.	2020 m.	2019 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	-	-	-	1
Nuomos pajamos	6	5	5	4
Kitos veiklos pajamos	31	26	9	5
Kitos veiklos pajamos	37	31	14	10
Nuomos sąnaudos	(11)	(6)	(9)	(5)
Kitos sąnaudos	-	(2)	-	(1)
Kitos veiklos sąnaudos	(11)	(8)	(9)	(6)

19. Finansinės sąnaudos, grynąja verte

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2020 m.	2019 m.	2020 m.	2019 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	(234)	30	-	1
Palūkanų sąnaudos	(24)	(27)	(25)	(33)
Palūkanų pajamos	-	-	15	15
Gauti dividendai	-	-	33	-
Kita	4	-	4	-
	(254)	3	27	(17)

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	
	2020 m.	2019 m.
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	(227)	53
Laikotarpio akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst.)	9 503	9 503
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR)	(0,02)	0,01

21. Įvykiai po balanso

2020 m. balandžio mėn. 15 d. buvo pasirašyta su OP Corporate bank Lietuvos filialu Kredito sutarties pakeitimas pagal kurį bankas patęsė galutinį kredito grąžinimo terminą iki 2024m. rugpjūčio 31 d. atidedant numatytas įmokas iki 2020 m. spalio 31 d.