

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 Finansų direktorė Živilė Jonaitytė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis AB „Utenos trikotažas“ 2021 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 turtą, išsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.

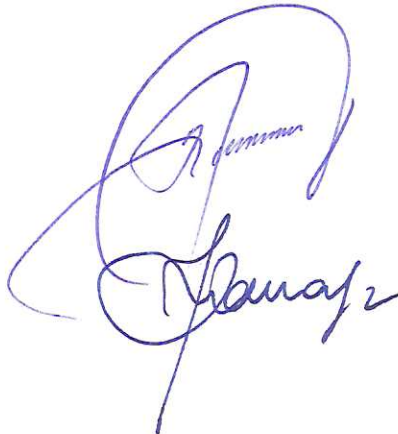
PRIDEDAMA: AB „Utenos trikotažas“ 2021 m. trijų mėnesių konsoliduota tarpinė finansinė ataskaita.

Generalinis direktorius

Petras Jašinskas

Finansų direktorė

Živilė Jonaitytė



Utena, 2021 m. balandžio 30 d.



AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2021 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	trikotažo ir tekstilės gaminių gamyba
Auditorius	KPMG Baltics UAB

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
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS	14-21

ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA

AB „Utenos trikotažas“ įmonių grupė (toliau - „Grupė“) per pirmą 2021 m. ketvirtį realizavo produkcijos užsakymų ir suteikė paslaugų už 6,4 mln. Eur, t.y. 13,6 proc. mažiau nei prieš metus, kai grupės pardavimai siekė 7,5 mln. eurų. Grupė eksportavo 84,7 proc. produkcijos.

Bendrovė „Utenos trikotažas“ per pirmus tris 2021 m. mėnesius uždirbo pajamų už 5,8 mln. eurų. Pardavimo pajamos, lyginant su 2020 m. pirmuoju ketvirčiu, sumažėjo 0,9 mln. Eur arba 12,9 procento. Bendrovės eksporto pardavimo pajamos siekė 83,8 proc. visų pajamų.

Lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu, didžiausio pardavimų segmento – užsakomųjų trikotažo gaminių – pardavimai mažėjo 7,5 proc. iki 5 mln. Eur, nuosavų prekės ženklų – UTENOS ir ABOUT – pardavimai sumažėjo 33,4 proc. iki 0,8 mln. Eur, o dukterinės įmonės „Šatrija“ gaminamų funkcinių-techninių drabužių pardavimai sumažėjo 23,5 proc. Nuosavų prekės ženklų pardavimams reikšmingą neigiamą įtaką darė dėl COVID-19 epidemijos Lietuvoje galiojantys karantino apribojimai parduotuvių veiklai.

Per pirmus tris 2021 m. mėnesius Grupė patyrė 640 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius, kuomet 2020 m. pirmąjį ketvirtį buvo 200 tūkst. Eur. nuostolių prieš mokesčius. Bendrovė „Utenos trikotažas“ per tą patį laikotarpį patyrė 688 tūkst. Eur nuostolių prieš mokesčius, kai prieš metus uždirbo 76 tūkst. Eur pelno prieš mokesčius.

Grupės EBITDA neigiama - 456 tūkst. Eur, t.y. 912 tūkst. EUR mažiau nei tuo pačiu laikotarpiu 2020 metais. Bendrovės EBITDA neigiama 507 tūkst. Eur, t.y. 747 tūkst. EUR mažiau nei pirmą ketvirtį 2020 m., kai bendrovės EBITDA buvo 240 tūkst. Eur.

Pirmojo ketvirčio grupės rezultatams neigiamos įtakos turėjo dėl COVID-19 epidemijos sumažėję gamybos pajėgumai ir jiems kompensuoti patirtos papildomos sąnaudos.

Pagrindiniai AB „Utenos trikotažas“ įmonių grupės rodikliai

Prekyba

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2021 3 mėn.	2020 3 mėn.	Pokytis %	2021 3 mėn.	2020 3 mėn.	Pokytis %
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	4 978	5 380	(7,5)	4 978	5 380	(7,5)
Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT, UTENOS)	841	1 262	(33,4)	840	1 299	(35,3)
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	621	812	(23,5)	-	-	-
	6 440	7 454	(13,6)	5 818	6 679	(12,9)

Prekyba pagal regionus

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2021 3 mėn.	2020 3 mėn.	Pokytis %	2021 3 mėn.	2020 3 mėn.	Pokytis %
Eksportas	5 454	5 800	(6,0)	4 877	5 337	(8,6)
<i>DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)</i>	4 278	4 257	0,5	3 757	4 024	(6,6)
<i>Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija)</i>	806	797	1,1	793	797	(0,5)
<i>Kitos rinkos</i>	370	746	(50,4)	327	516	(36,6)
Lietuva	986	1 654	(40,4)	941	1 342	(29,9)
	6 440	7 454	(13,6)	5 818	6 679	(12,9)

Veiklos rodikliai

Pagaminta, tūkst. vnt.	Grupė			Bendrovė		
	2021 3 mėn.	2020 3 mėn.	Pokytis %	2021 3 mėn.	2020 3 mėn.	Pokytis %
Pagaminta, tūkst. vnt.	647	1 089	(41)	614	1 050	(42)
Vidutinis darbuotojų skaičius	956	1 049	(9)	671	719	(7)

Finansiniai rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2021	2020	Pokytis	2021	2020	Pokytis
	3 mėn.	3 mėn.		3 mėn.	3 mėn.	
Pajamos (tūkst. EUR)	6 440	7 454	(13,6)%	5 818	6 679	(12,9)%
Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	(691)	54	----	(679)	49	----
Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)	(10,7)	0,7	(11,5) p.p	(11,7)	0,7	(12,4) p.p
EBITDA	(456)	320	----	(507)	240	----
EBITDA marža (%)	(7,1)	4,3	(11,4) p.p	(8,7)	3,6	(12,3) p.p
Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokestį (tūkst.EUR)	(640)	(200)	----	(688)	76	----
Pelno (nuostolio), prieš pelno mokestį, marža (%)	(9,9)	(2,7)	(7,3) p.p	(11,83)	1,14	(13,0) p.p
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst.EUR)	(632)	(226)	----	(685)	48	----
Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)	(9,8)	(3,0)	(6,8) p.p	(11,8)	0,7	(12,5) p.p
Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)	9 503	9 503	-	9 503	9 503	-

Santykiai rodikliai

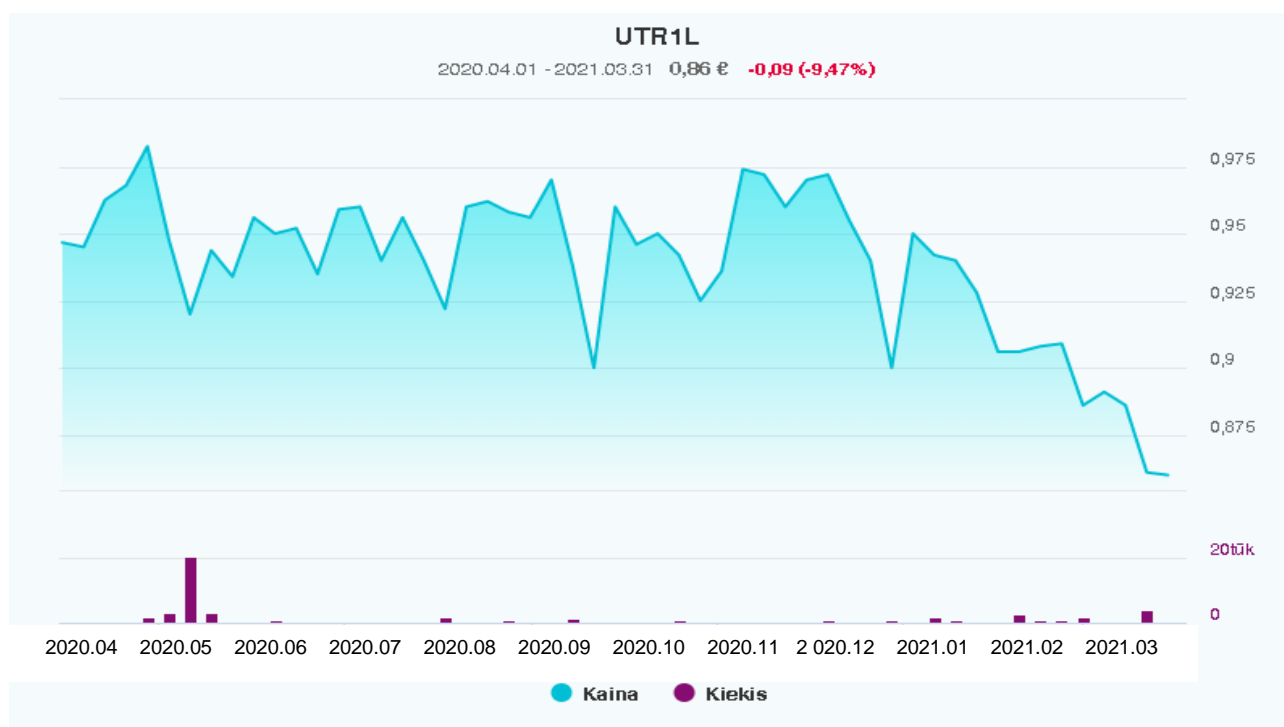
	Grupė			Bendrovė		
	2021	2020	Pokytis	2021	2020	Pokytis
	3 mėn.	3 mėn.		3 mėn.	3 mėn.	
Naudojamo kapitalo pelningumas (%)	(22,9)	(8,2)	(14,7)	(24,8)	1,7	(26,6)
Vidutinė turto grąža (%)	(2,9)	(1,0)	(1,9)	(3,3)	0,2	(3,5)
Nuosavybės pelno norma (%)	(6,4)	(2,2)	(4,3)	(7,4)	0,5	(7,9)
Skolos koeficientas (%)	55,7	55,2	0,5	55,3	54,7	0,6
Skolos ir nuosavybės koeficientas (%)	125,7	123,1	2,6	123,8	120,6	3,1
Bendras likvidumo koeficientas (%)	128,8	136,8	(8,0)	127,7	136,7	(8,9)
Kapitalo ir turto santykis (%)	44,3	44,8	(0,5)	44,7	45,3	(0,6)

Su akcijų kaina susieti rodikliai

	2021	2020	Pokytis
	3 mėn.	3 mėn.	
P/E	(13,05)	(39,35)	26,30
EPS	(0,07)	(0,02)	(0,04)
EV/EBITDA	(19,53)	6,66	(26,19)

Informacija apie akcijų kainas, jų pokytį

AB „Utenos trikotažas“ akcijų kainos kitimas per 12 mėnesių iki 2021 m. kovo 31d.:



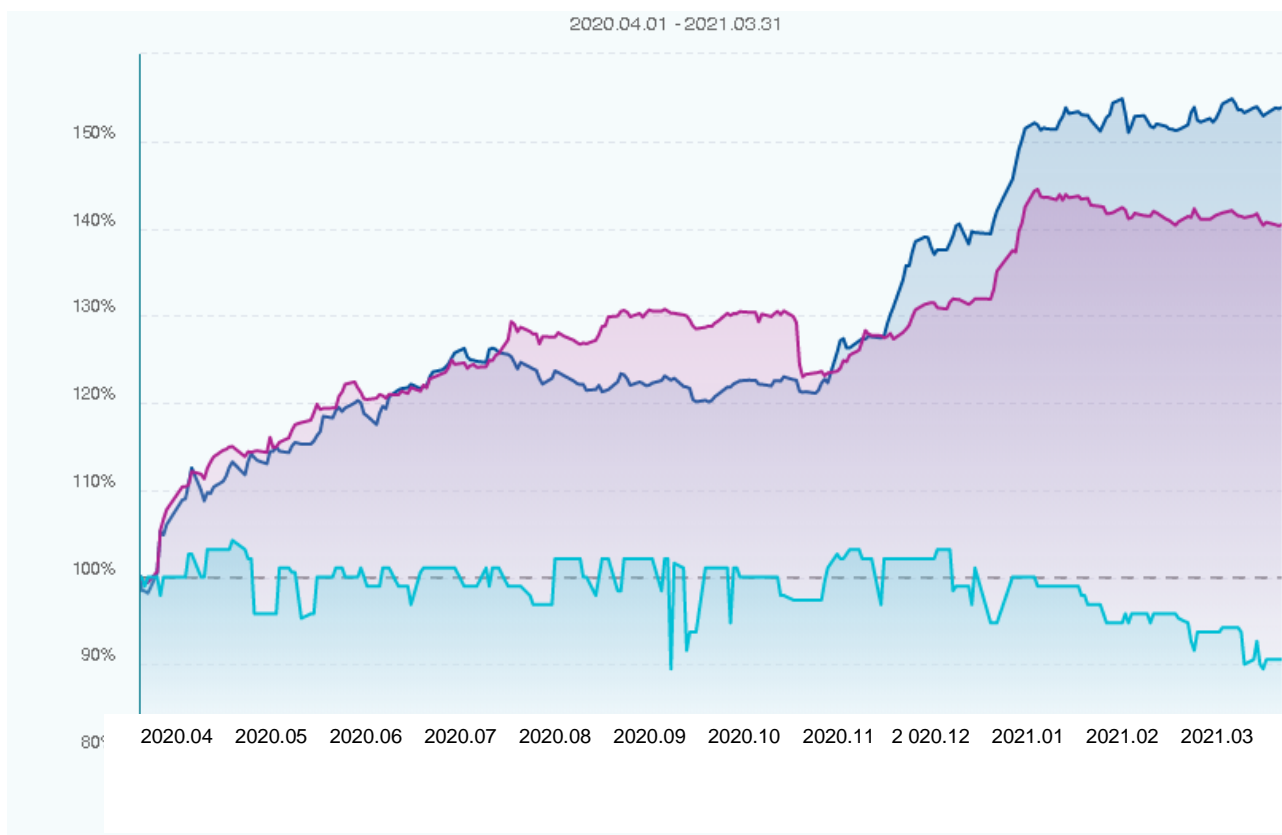
Akcijų kainos rodikliai

2021 I ketv

2020 I ketv

Atidarymo kaina, EUR	0,920	0,940
Didžiausia kaina, EUR	0,950	1,040
Mažiausia kaina, EUR	0,810	0,800
Paskutinė kaina, EUR	0,865	0,975
Apyvarta, vnt.	21 183	15 962
Apyvarta, mln.EUR	0,020	0,020
Kapitalizacija, mln.EUR	8,220	9,270

AB „Utenos trikotažas“, OMX BalticBenchmark GI ir OMX Vilnius indeksų pokytis per 12 mėn iki 2021 m. kovo 31 d.



Indeksas/Akcijos	2021.03.31	2020.03.31	2021.03.31 /2020.03.31 pokytis, %
—OMX Baltic Benchmark GI	1 196,92	777,91	53,86
—OMX Vilnius	848,89	604,56	40,41
—UTR1L	0,86 EUR	0,95 EUR	(9,47)

Finansinės būklės ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2021-03-31	2020-12-31	2021-03-31	2020-12-31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Nematerialus turtas	7	504	517	102	115
Ilgalaikis materialusis turtas	8	9 530	9 448	6 465	6 463
Naudojimosi teise valdomas turtas		641	629	313	304
Investicinis turtas		124	125	124	125
Investicijos į dukterines įmones		-	-	1 490	1 490
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	1 054	1 039
Išakstiniai apmokėjimai iš dukterinių įmonių		-	-	885	883
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		77	77	-	-
		10 876	10 796	10 433	10 419
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	9	5 855	5 428	5 783	5 384
Prekybos gautinos sumos	10	1 511	1 433	1 113	1 255
Sutarčių turtas		780	1 382	780	1 356
Kitas trumpalaikis turtas		559	397	461	351
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	2 594	3 792	2 142	3 167
		11 299	12 432	10 279	11 513
Turto iš viso		22 175	23 228	20 712	21 932

Finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	2021-03-31	2020-12-31	2021-03-31	2020-12-31
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 4 058	4 085	2 173	2 187
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	12 1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	12 969	922	-	-
Nepaskirstytas pelnas	12 134	739	2 753	3 424
	9 581	10 166	9 256	9 941
Nekontroliuojanti dalis	242	244	-	-
Nuosavas kapitalas iš viso	9 823	10 410	9 256	9 941
ĮSIPAREIGOJIMAI				
Ilgalaikiai įsipareigojimai				
Paskolos	13 2 172	2 314	2 172	2 314
Ilgalaikiai nuomos isipareigojimai	13 528	527	213	227
Paskolos, gautos iš dukterinių įmonių	13 -	-	600	600
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	607	614	231	233
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	275	275	193	193
	3 582	3 730	3 409	3 567
Trumpalaikiai įsipareigojimai				
Paskolų einamųjų metų dalis	13 567	567	567	567
Paskolos gautos iš patronuojančios įmonės	13 532	532	532	532
Trumpalaikiai nuomos isipareigojimai	153	128	120	96
Prekybos mokėtinos sumos	2 122	2 180	2 081	2 106
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms	68	97	120	157
Sutarčių įsipareigojimai	432	372	433	366
Mokėtinas pelno mokestis	-	73	-	73
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14 4 896	5 139	4 194	4 527
	8 770	9 088	8 047	8 424
Išsipareigojimų iš viso	12 352	12 818	11 456	11 991
	22 175	23 228	20 712	21 932

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

		Grupė		Bendrovė	
		Kovo 31 d.		Kovo 31 d.	
		2021 m.	2020 m.	2021 m.	2020 m.
Pajamos pagal sutartis su klientais	6,15	6 440	7 454	5 818	6 679
Pardavimo savikaina	16	(5 600)	(5 993)	(5 118)	(5 391)
Bendrasis pelnas		840	1 461	700	1 288
Pardavimų sąnaudos	17	(637)	(606)	(622)	(580)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(921)	(827)	(761)	(664)
Kitos pajamos	18	30	37	6	14
Kitos sąnaudos	18	(3)	(11)	(2)	(9)
Veiklos pelnas		(691)	54	(679)	49
Palūkanų pajamos	19	-	-	15	15
Finansinės pajamos	19	205	51	15	43
Finansinės sąnaudos	19	(154)	(305)	(39)	(31)
Pelnas prieš apmokestinimą		(640)	(200)	(688)	76
Pelno mokestis		8	(26)	3	(28)
Grynasis metų pelnas		(632)	(226)	(685)	48
Grynasis pelnas priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	20	(630)	(227)	(685)	48
Nekontroliuojančiai daliai		(2)	1	-	-
		(632)	(226)	(685)	48

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 2020 m. kovo 31 d.	2 756	574	4 194	1 090	1 034	797	10 445	206	10 651
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(226)	(226)	30	(196)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	(112)	59	(53)	8	(45)
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	(112)	(167)	(279)	38	(241)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytąjį pelną	-	-	(109)	-	-	109	-	-	-
Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	4 085	1 090	922	739	10 166	244	10 410
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(632)	(632)	(2)	(634)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	47	-	47	-	47
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	47	(632)	(585)	(2)	(587)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytąjį pelną	-	-	(27)	-	-	27	-	-	-
Likutis 2021 m. kovo 31 d.	2 756	574	4 058	1 090	969	134	9 581	242	9 823

Bendrovė

	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Perkainojimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2020 m. kovo 31 d.	2 756	574	1 000	2 230	3 677	10 237
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(319)	(319)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	23	23
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	(296)	(296)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytąjį pelną	-	-	-	(43)	43	-
Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 000	2 187	3 424	9 941
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(686)	(686)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	(686)	(686)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytąjį pelną	-	-	-	(14)	14	-
Likutis 2021 m. kovo 31 d.	2 756	574	1 000	2 173	2 752	9 255

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Grupė		Bendrovė	
	Kovo 31 d.		Kovo 31 d.	
	2021	2020	2021	2020
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas	(633)	(226)	(686)	48
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	236	266	172	191
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	140	43	139	65
Finansinių (pajamų) sąnaudų eliminavimas	24	24	11	10
Pelno mokesčio sąnaudos	(7)	26	(3)	28
Apyvartinio kapitalo pasikeitimas :				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(566)	(105)	(539)	(85)
Prekybos gautinų sumų (padidėjimas)/sumažėjimas	(77)	22	142	68
Sutarčių turto (padidėjimas) sumažėjimas	602	368	576	334
Ilgalaikių gautinų sumų iš dukterinių įmonių (padidėjimas) sumažėjimas	-	-	(17)	(53)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(162)	40	(110)	32
Sutarčių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	61	368	67	222
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	(87)	(828)	(61)	(603)
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(339)	414	(392)	211
(Sumokėtas) pelno mokeskis	(52)	(15)	(11)	(11)
Gryniesi pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	(860)	397	(712)	457
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(139)	(129)	(138)	(122)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	-	-	-	-
Gautos palūkanos	-	-	15	15
Gauti dividendai	-	-	-	32
Gryniesi pinigų srautai iš investicinės veiklos	(139)	(129)	(123)	(75)
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos	-	540	-	540
Grąžintos paskolos	(142)	(142)	(142)	(292)
Sumokėtos palūkanos	(24)	(24)	(25)	(25)
Mokėjimai pagal nuomos sutartis	(33)	(25)	(23)	(17)
Gryniesi pinigų srautai iš finansinės veiklos	(199)	349	(190)	206
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas(sumažėjimas)	(1 198)	617	(1 025)	588
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	3 792	895	3 167	652
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	2 594	1 512	2 142	1 240

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.

2021 m.kovo 31 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2021 m. kovo 31 d.		2020 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)
UAB SBA grupė	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 2021 m. kovo 31 d. ir 2020 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
		2021 m. kovo 31 d.	2020 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“	Tomas Masarik 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 1,385 mln. EUR ir nuo šios sumos per 2021 m. 3 mėn. susidaręs neigiamas valiutos pasikeitimo skirtumas 82 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	(81 503)
užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių, EUR	128 642
Kitos bendrosios pajamos, EUR	47 139

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 2021 m. trijų mėnesių ir 2020 m. trijų mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2021 m. kovo 31 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimai	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	5 819	621	-	6 440
Vidaus pardavimo pajamos	149	-	(149)	-
Pardavimo pajamos iš viso	5 968	621	(149)	6 440
Bendrasis pelnas	757	83	-	840
EBITDA	(463)	7	-	(456)
Pelnas	(611)	(21)	-	(632)

2020 m. kovo 31 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimas	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)

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 2021 m. kovo 31 d. sudaro 236 tūkst. EUR, t.t. 144 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.

2021 m. kovo 31 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikraja verte.

9. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2021.03.31	2020.12.31	2021.03.31	2020.12.31
Žaliavos	2 822	3 017	2 483	2 684
Nebaigta gamyba	2 052	1 485	2 047	1 481
Pagaminta produkcija	2 507	2 340	2 461	2 314
Prekės perpardavimui	5	4	-	-
	7 386	6 846	6 991	6 479
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(1 418)	(890)	(1 095)	(567)
Pasikeitimas	(113)	(528)	(113)	(528)
Metų pabaigoje	(1 531)	(1 418)	(1 208)	(1 095)
	5 855	5 428	5 783	5 384

10. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2021.03.31	2020.12.31	2021.03.31	2020.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendraja verte	1 618	1 540	1 194	1 336
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	(107)	(274)	(81)	(248)
Naujai sukaupta per metus	-	(81)	-	(81)
Nurašyta	-	248	-	248
Metų pabaigoje	(107)	(107)	(81)	(81)
	1 511	1 433	1 113	1 255

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimai 2021 m. kovo 31 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. yra apskaityti Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudų straipsnyje.

11. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2021.03.31	2020.12.31	2021.03.31	2020.12.31
Pinigai banke ir kasoje	2 594	3 792	2 142	3 167
	2 594	3 792	2 142	3 167

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;
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 2021 m. kovo 31 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2021.03.31	2020.12.31	2021.03.31	2020.12.31
Perkainavimo rezervas	4 058	4 085	2 173	2 187
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	969	922	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	134	739	2 753	3 424
	6 825	7 410	6 500	7 185

13. Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2021.03.31	2020.12.31	2021.03.31	2020.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	567	567	567	567
Paskolos gautos iš patrunuojančios įmonės	532	532	532	532
Ilgalaikės				
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	600	600
Ilgalaikės banko paskolos	2 172	2 314	2 172	2 314
Paskolų iš viso	3 271	3 413	3 871	4 013

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% .

2020 m. gruodžio mėn. 18 d. Bendrovė pasirašė paskolos sutartį sumoje 532 tūkst. EUR su UAB SBA grupė. Už paskolą bus mokama metinė palūkanų norma lygi 2,2 %. Paskolos grąžinimo terminas 2021 m. gruodžio 31 d.

2021 m. kovo 31 d ir 2020 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	
	2021.03.31	2020.12.31	2021.03.31	2020.12.31
Sukauptas atostogų rezervas	1 336	1 059	1 081	840
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 479	1 557	1 305	1 462
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	264	328	269	353
Mokesčiai (išskyrus pelno mokesčių)	1 343	1 466	1 311	1 442
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	251	502	220	420
Kiti įsipareigojimai	223	227	8	10
	4 896	5 139	4 194	4 527

15. Pardavimo pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2021 m.	2020 m.	2021 m.	2020 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	6 124	7 266	5 523	6 522
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	316	188	295	157
	6 440	7 454	5 818	6 679

16. Pardavimo savikaina

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2021 m.	2020 m.	2021 m.	2020 m.
Medžiagos	2 028	2 124	1 987	2 047
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2 448	2 706	1 921	2 053
Kitos papildomos sąnaudos	817	926	948	1 067
Nusidėvėjimas ir amortizacija	144	186	113	125
Parduotų medžiagų savikaina	163	51	149	99
	5 600	5 993	5 118	5 391

17. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2021 m.	2020 m.	2021 m.	2020 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	244	230	232	211
Reklama, rinkodara	164	118	164	118
Kitos pardavimo sąnaudos	229	258	226	251
	637	606	622	580
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	393	393	315	308
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	129	110	109	96
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	36	22	33	20
Nusidėvėjimas ir amortizacija	41	43	30	32
Apsauga	34	36	17	17
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	8	4	6	4
Finansinių institucijų paslaugos	26	20	25	19
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	12	13	11	11
Komandiruočių išlaidos	-	4	-	4
Reprezentacinės sąnaudos	5	7	5	7
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	140	43	139	65
Kitos	97	132	71	81
	921	827	761	664
	1 558	1 433	1 383	1 244

18. Kita veikla

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2021 m.	2020 m.	2021 m.	2020 m.
Nuomos pajamos	6	6	5	5
Kitos veiklos pajamos	24	31	1	9
Kitos veiklos pajamos	30	37	6	14
Nuomos sąnaudos	(3)	(11)	(2)	(9)
Kitos sąnaudos	-	-	-	-
Kitos veiklos sąnaudos	(3)	(11)	(2)	(9)

19. Finansinės sąnaudos, grynąja verte

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2021 m.	2020 m.	2021 m.	2020 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	75	(234)	1	-
Palūkanų sąnaudos	(24)	(24)	(25)	(25)
Palūkanų pajamos	-	-	15	15
Gauti dividendai	-	-	-	33
Kita	-	4	-	4
	51	(254)	(9)	27

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	
	2021 m.	2020 m.
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	(630)	(227)
Laikotarpio akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst.)	9 503	9 503
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR)	(0,07)	(0,02)

21. Įvykiai po balanso

2021 m. balandžio 28 d. su banku OP Corporate bank pic Lietuvos filialas buvo pasirašytas Overdrafto sutarties pratęsimas iki 2022m. balandžio 30 d.padidinant limitą sumą iki 2 000 000 EUR.