



AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2022 metų kovo 31 d.
(NEAUDITUOTA)

INFORMACIJA APIE ĮMONĘ

Įmonės pavadinimas	Akcinė bendrovė „Utenos trikotažas“
Teisinė-organizacinė forma	juridinis asmuo, akcinė bendrovė
Įregistravimo data, vieta	1994 m. gruodžio 6 d. įregistruota Utenos rajono įmonių registre, perregistruota 1998 m. rugsėjo 18 d. Lietuvos Respublikos Ūkio ministerijoje.
Registracijos kodas	BJ 98-257
Įmonių registro kodas	183709468
Įstatinis kapitalas	2 755 870 EUR
Buveinės adresas	J.Basanavičiaus g.122, LT-28214, Utena, Lietuva
Registro tvarkytojas	VĮ Registrų centras
Telefonas	+370 389 51445
Faksas	+370 389 69358
Elektroninis paštas	utenos.trikotazas@ut.lt
Interneto tinklapis	www.ut.lt
Pagrindinė veikla	trikotažo ir tekstilės gaminių gamyba
Auditorius	UAB „KPMG Baltics“

TURINYS

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

ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA

AB „Utenos trikotažas“ įmonių grupė (toliau - „Grupė“) per 2022 m. 3 -mėn. realizavo produkcijos užsakymų ir suteikė paslaugų už 8,6 mln. Eur, t.y. 33,8 proc. daugiau nei per tą patį laikotarpį prieš metus, kai grupės pardavimai siekė 6,4 mln. eurų. Grupė eksportavo 84,0 proc. produkcijos.

Bendrovė „Utenos trikotažas“ per 2022 m. 3 mėnesius uždirbo pajamų už 7,9 mln. eurų. Pardavimo pajamos, lyginant su 2021 m. tuo pačiu laikotarpiu - padidėjo 2,1 mln. Eur arba 35,9 procento. Bendrovės eksporto pardavimo pajamos siekė 84,1 proc.

Lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu, Grupės didžiausio pardavimų segmento – užsakomųjų trikotažo gaminių – pardavimai padidėjo 39,3 proc. iki 6,9 mln. Eur, nuosavų prekės ženklų – pardavimai padidėjo 29,0 proc. iki 1,1 mln. Eur, o dukterinės įmonės „Šatrija“ gaminamų funkcinių-techninių drabužių pardavimai sumažėjo 3,5 proc.

Per 2022 m. 3 mėnesius Grupė patyrė 1 246 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius, kuomet 2021 m. per tą patį laikotarpį buvo 640 tūkst. Eur. nuostolių prieš mokesčius. Bendrovė „Utenos trikotažas“ per tą patį laikotarpį patyrė 942 tūkst. Eur nuostolių prieš mokesčius, kai prieš metus 688 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius.

Grupės EBITDA neigiama 841 tūkst. Eur, t.y. 385 tūkst. EUR mažiau nei tuo pačiu laikotarpiu 2021 metais. Bendrovės EBITDA neigiama 700 tūkst. Eur, t.y. 193 tūkst. EUR mažiau nei 2021 m. tą patį laikotarpį, kai bendrovės EBITDA buvo neigiama 507 tūkst. Eur.

2022 m. vasario mėn. Rusijos Federacija pripažino save pasiskelbusias Donecko ir Lugansko respublikas ir vėliau įsiveržė į Ukrainą, karinis konfliktas paaštrėjo ir išplito į kitus šios šalies regionus. Tikėtina, kad dabartinis karinio konflikto eskalavimas turės neigiamą poveikį politinei ir verslo aplinkai Ukrainoje, įskaitant daugelio subjektų gebėjimą tęsti įprastą veiklą. Grupė veiklą Ukrainos rinkoje vykdo per savo patronuojamąją įmonę "Mrija PAT MTF", kurios pagrindinė veikla yra paslaugų teikimas bendrovei AB "Utenos trikotažas" ir kurios išoriniai pardavimai yra neženklūs. Šių ataskaitų paskelbimo metu "Mrija PAT MTF" vykdė savo veiklą įprastai.

Pagrindiniai AB „Utenos trikotažas“ įmonių grupės rodikliai

Prekyba

	Grupė			Bendrovė		
	2022 3 mėn.	2021 3 mėn.	Pokytis %	2022 3 mėn.	2021 3 mėn.	Pokytis %
Pardavimai, tūkst. EUR						
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	6 935	4 978	39,3	6 935	4 978	39,3
Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT, UTENOS)	1 085	841	29,0	969	840	15,4
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	599	621	(3,5)	-	-	-
	8 619	6 440	33,8	7 904	5 818	35,9

Prekyba pagal regionus

	Grupė			Bendrovė		
	2022 3 mėn.	2021 3 mėn.	Pokytis %	2022 3 mėn.	2021 3 mėn.	Pokytis %
Pardavimai, tūkst. EUR						
Ekspertas	7 235	5 454	32,7	6 650	4 877	36,4
DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)	5 168	4 278	20,8	4 994	3 757	32,9
Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija)	1 329	806	64,9	1 234	793	55,6
Kitos rinkos	738	370	99,6	422	327	29,0
Lietuva	1 384	986	40,4	1 254	941	33,2
	8 619	6 440	33,8	7 904	5 818	35,8

Veiklos rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2022 3 mėn.	2021 3 mėn.	Pokytis %	2022 3 mėn.	2021 3 mėn.	Pokytis %
Pagaminta, tūkst. vnt.	718	647	11	688	614	12
Vidutinis darbuotojų skaičius	963	956	1	708	671	6

Finansiniai rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2022	2021	Pokytis	2022	2021	Pokytis
	3 mėn.	3 mėn.		3 mėn.	3 mėn.	
Pajamos (tūkst. EUR)	8 619	6 440	0,3	7 904	5 818	0,4
Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	(1 097)	(691)	0,6	(897)	(679)	0,3
Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)	(12,7)	(10,7)	(2,0)	(11,3)	(11,7)	0,3
EBITDA	(841)	(456)	0,8	(700)	(507)	0,4
EBITDA marža (%)	(9,8)	(7,1)	(2,7)	(8,9)	(8,7)	(0,1)
Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokesčių (tūkst.EUR)	(1 246)	(640)	0,9	(942)	(688)	0,4
Pelno (nuostolio), prieš pelno mokesčių, marža (%)	(14,5)	(9,9)	(4,5)	(11,9)	(11,8)	(0,1)
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst.EUR)	(1 238)	(632)	1,0	(939)	(685)	0,4
Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)	(14,4)	(9,8)	(4,6)	(11,9)	(11,8)	(0,1)
Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)	9 503	9 503	-	9 503	9 503	-

Santykiai rodikliai

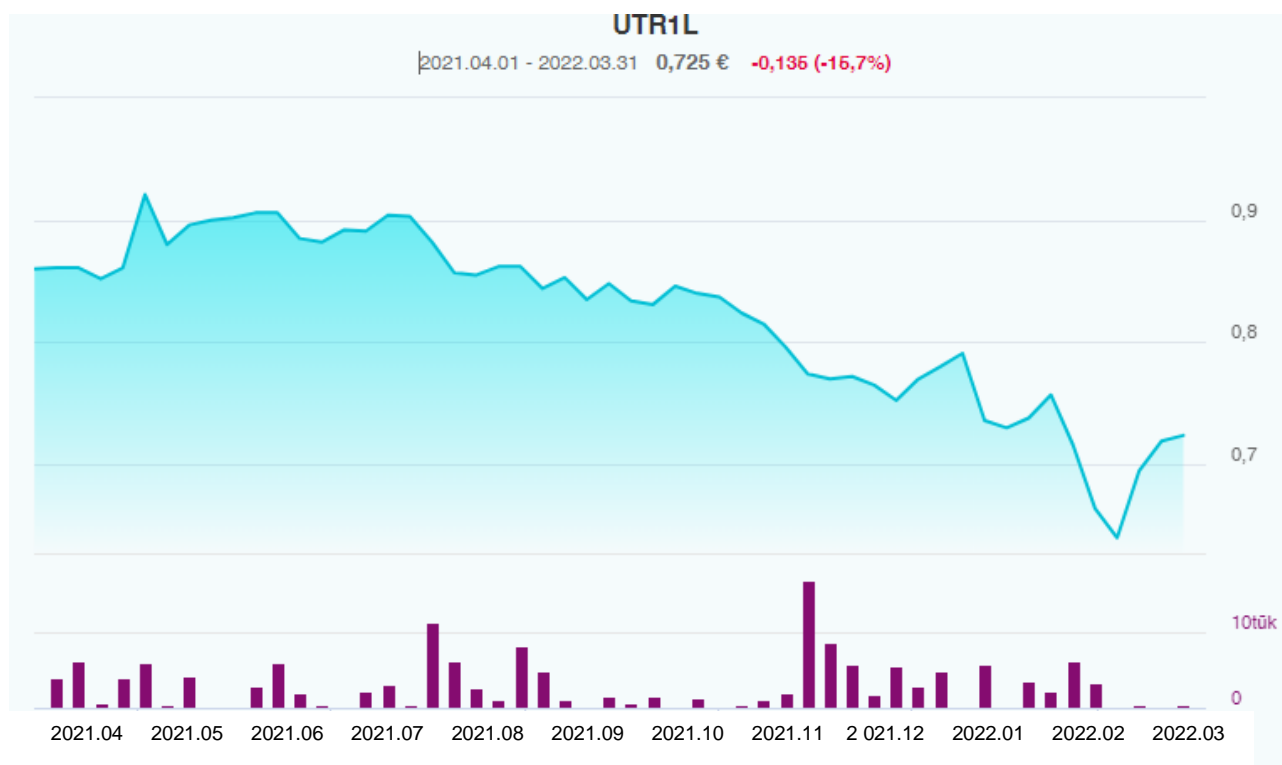
	Grupė			Bendrovė		
	2022	2021	Pokytis	2022	2021	Pokytis
	3 mėn.	3 mėn.		3 mėn.	3 mėn.	
Naudojamo kapitalo pelningumas (%)	(44,9)	(22,9)	(22,0)	(34,0)	(24,9)	(9,2)
Vidutinė turto grąža (%)	(5,5)	(2,8)	(2,8)	(4,4)	(3,2)	(1,2)
Nuosavybės pelno norma (%)	(20,2)	(8,6)	(11,6)	(15,6)	(9,9)	(5,8)
Skolos koeficientas (%)	72,5	67,4	5,1	71,7	67,5	4,1
Skolos ir nuosavybės koeficientas (%)	264,0	207,0	57,0	252,8	207,8	45,0
Bendras likvidumo koeficientas (%)	127,7	119,0	8,7	128,2	117,7	10,6
Kapitalo ir turto santykis (%)	27,5	32,6	(5,1)	28,3	32,5	(4,1)

Su akcijų kaina susieti rodikliai

	2022	2021	Pokytis
	3 mėn.	3 mėn.	
P/E	(5,51)	(13,05)	7,54
EPS	(0,13)	(0,07)	(0,06)
EV/EBITDA	(5,44)	(19,53)	14,09

Informacija apie akcijų kainas, jų pokytį

AB „Utenos trikotažas“ akcijų kainos kitimas per 12 mėnesių iki 2022 m. kovo 31d.:



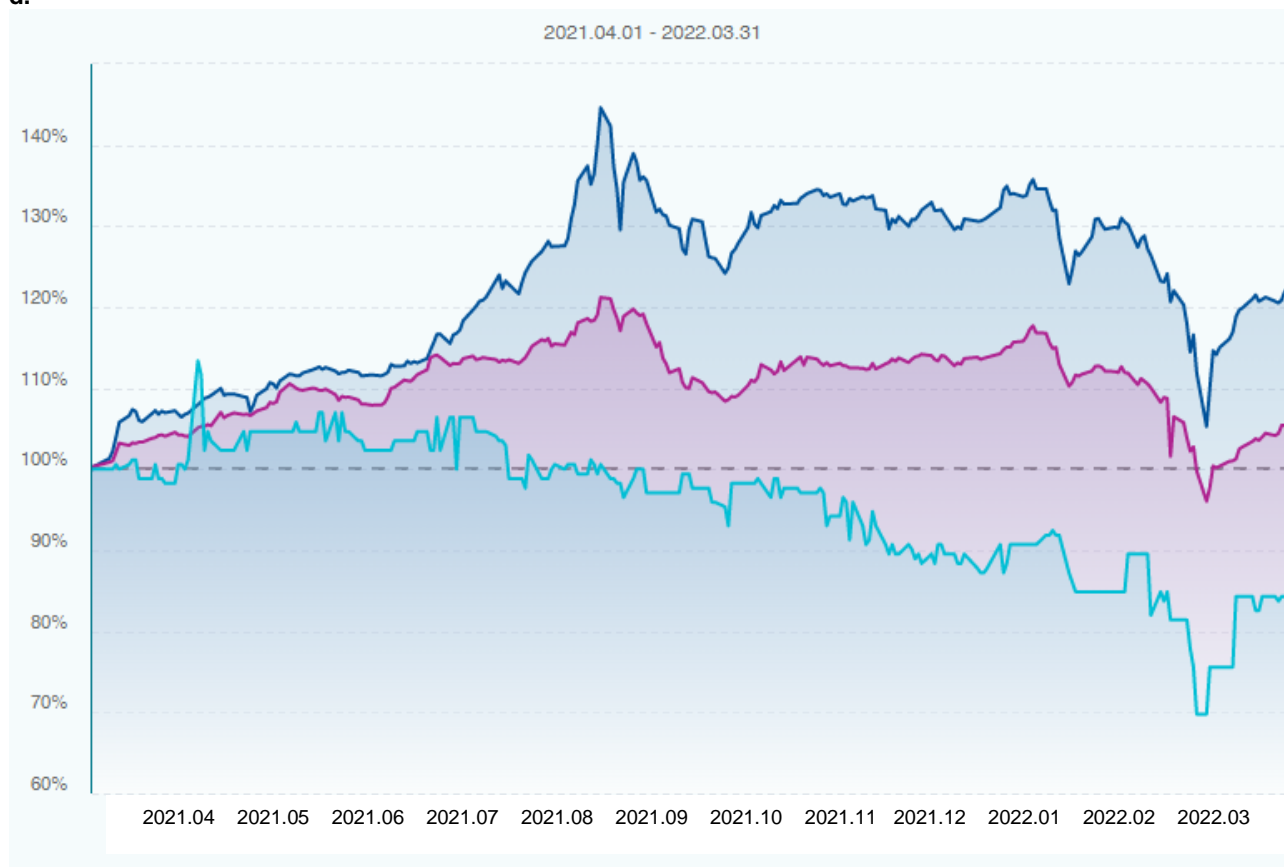
Akcijų kainos rodikliai

2022 I ketv

2021 I ketv

Atidarymo kaina, EUR	0,780	0,920
Didžiausia kaina, EUR	0,795	0,950
Mažiausia kaina, EUR	0,510	0,810
Paskutinė kaina, EUR	0,700	0,865
Apyvarta, vnt.	32 320	21 183
Apyvarta, mln.EUR	0,020	0,020
Kapitalizacija, mln.EUR	6,650	8,220

AB „Utenos trikotažas“, OMX BalticBenchmark GI ir OMX Vilnius indeksų pokytis per 12 mėn iki 2022 m. kovo 31 d.



Indeksas/Akcijos	2022.03.31	2021.03.31	2022.03.31 /2021.03.31 pokytis, %
—OMX Baltic Benchmark GI	1 460,04	1 196,92	21,98
—OMX Vilnius	894,98	848,89	5,43
—UTR1L	0,72 EUR	0,86 EUR	(15,70)

Finansinės būklės ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2022-03-31	2021-12-31	2022-03-31	2021-12-31
TURTAS					
Nematerialus turtas	7	480	486	77	84
Ilgalaikis materialusis turtas	8	9 137	9 443	6 279	6 405
Naudojimosi teise valdomas turtas		588	578	271	238
Investicinis turtas		161	163	161	163
Investicijos į dukterines įmones		-	-	1 490	1 490
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	1 248	1 104
Išakstiniai apmokėjimai dukterinėms įmonėms		-	-	728	771
		<u>10 366</u>	<u>10 670</u>	<u>10 254</u>	<u>10 255</u>
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	9	6 222	6 914	6 247	6 831
Prekybos gautinos sumos	10	2 277	1 182	1 727	1 065
Sutarčių turtas		2 625	2 748	2 551	2 673
Kitas trumpalaikis turtas		397	534	353	463
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	436	625	36	72
		<u>11 957</u>	<u>12 003</u>	<u>10 914</u>	<u>11 104</u>
Turto iš viso		<u>22 323</u>	<u>22 673</u>	<u>21 168</u>	<u>21 359</u>

Finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	2022-03-31	2021-12-31	2022-03-31	2021-12-31
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 3 910	3 946	2 115	2 129
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	12 1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	12 1 036	1 053	-	-
Nepaskirstytas pelnas	12 (3 313)	(2 142)	(446)	480
		6 053	7 277	5 999
		7 277	7 277	6 939
Nekontroliuojanti dalis		79	109	-
		6 132	7 386	5 999
		7 386	7 386	6 939
ĮSIPAREIGOJIMAI				
Ilgalaikiai įsipareigojimai				
Paskolos	13 4 640	2 999	4 640	2 999
Ilgalaikiai nuomos isipareigojimai	505	488	215	177
Paskolos, gautos iš dukterinių įmonių	13 -	-	600	600
Paskola gauta iš patronuojančios įmonės	13 532	532	532	532
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	791	825	423	425
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	358	358	251	251
		6 826	5 202	6 661
		5 202	5 202	4 984
Trumpalaikiai įsipareigojimai				
Paskolų einamųjų metų dalis	13 637	637	637	637
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	13 510	1 801	510	1 801
Trumpalaikiai nuomos isipareigojimai	110	116	77	81
Prekybos mokėtinos sumos	3 502	2 989	3 448	2 886
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms	156	106	340	320
Sutarčių įsipareigojimai	879	861	876	860
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14 3 571	3 575	2 621	2 851
		9 365	10 085	8 508
		10 085	10 085	9 436
Trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso		16 189	15 287	15 170
Įsipareigojimų iš viso		22 323	22 673	21 168
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		22 673	22 673	21 359

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	Grupė		Bendrovė		
	Kovo 31 d.		Kovo 31 d.		
	2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.	
Pajamos pagal sutartis su klientais	6,15	8 619	6 440	7 904	5 818
Pardavimo savikaina	16	(8 251)	(5 600)	(7 730)	(5 118)
Bendrasis pelnas		368	840	174	700
Pardavimų sąnaudos	17	(706)	(637)	(583)	(622)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(810)	(921)	(501)	(761)
Kitos pajamos	18	57	30	18	6
Kitos sąnaudos	18	(6)	(3)	(5)	(2)
Veiklos pelnas		(1 097)	(691)	(897)	(679)
Palūkanų pajamos		-	-	19	15
Finansinės pajamos	19	33	205	9	15
Finansinės sąnaudos	19	(182)	(154)	(73)	(39)
Pelnas prieš apmokestinimą		(1 246)	(640)	(942)	(688)
Pelno mokestis		8	8	3	3
Grynasis metų pelnas		(1 238)	(632)	(939)	(685)
Grynasis pelnas priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	20	(1 208)	(630)	(939)	(685)
Nekontroliuojančiai daliai		(30)	(2)	-	-
		(1 238)	(632)	(939)	(685)

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 2021 m. kovo 31 d.	2 756	574	4 058	1 090	969	134	9 581	242	9 823
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(2 334)	(2 334)	(143)	(2 477)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	84	(54)	30	-	30
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	84	(2 388)	(2 304)	(143)	(2 447)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytąjį pelną	-	-	(112)	-	-	112	-	-	-
Kiti judėjimai	-	-	-	-	-	-	-	10	10
Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	3 946	1 090	1 053	(2 142)	7 277	109	7 386
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(1 208)	(1 208)	(30)	(1 238)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	(17)	1	(16)	-	(16)
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	(17)	(1 207)	(1 224)	(30)	(1 254)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytąjį pelną	-	-	(36)	-	-	36	-	-	-
Likutis 2022 m. kovo 31 d.	2 756	574	3 910	1 090	1 036	(3 313)	6 053	79	6 132

Bendrovė

	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Perkainojimo rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2021 m. kovo 31 d.	2 756	574	2 173	1 000	2 752	9 255
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(2 262)	(2 262)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	(54)	(54)
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	(2 316)	(2 316)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytąjį pelną	-	-	(44)	-	44	-
Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	2 129	1 000	480	6 939
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(939)	(939)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	(939)	(939)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytąjį pelną	-	-	(14)	-	14	-
Likutis 2022 m. kovo 31 d.	2 756	574	2 115	1 000	(446)	5 999

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Grupė		Bendrovė	
	Kovo 31 d.		Kovo 31 d.	
	2022	2021	2022	2021
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas	(1 239)	(633)	(939)	(686)
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	258	236	196	172
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	16	139	16	139
Finansinių (pajamų) sąnaudų eliminavimas	64	24	47	11
Pelno mokesčio sąnaudos	(7)	(7)	(3)	(3)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai :				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	753	(566)	644	(539)
Prekybos gautinų sumų (padidėjimas)/sumažėjimas	(1 097)	(77)	(662)	142
Sutarčių turto (padidėjimas) sumažėjimas	123	602	122	576
Ilgalaikių gautinų sumų iš dukterinių įmonių (padidėjimas) sumažėjimas	-	-	(102)	(17)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	138	(162)	110	(110)
Sutarčių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	18	61	16	67
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	564	(87)	582	(61)
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	43	(338)	(266)	(392)
(Sumokėtas) pelno mokeskis	(36)	(52)	(35)	(11)
Gryniesi pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	(402)	(860)	(274)	(712)
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(8)	(139)	(8)	(138)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	-	-	-	-
Gautos palūkanos	-	-	19	15
Gauti dividendai	-	-	-	-
Gryniesi pinigų srautai iš investicinės veiklos	(8)	(139)	11	(123)
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos	1 800	-	1 800	-
Grąžintos paskolos	(1 450)	(142)	(1 450)	(142)
Sumokėtos palūkanos	(64)	(24)	(66)	(25)
Mokėjimai pagal nuomos sutartis	(65)	(33)	(57)	(23)
Gryniesi pinigų srautai iš finansinės veiklos	221	(199)	227	(190)
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas(sumažėjimas)	(189)	(1 198)	(36)	(1 025)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	625	3 792	72	3 167
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	437	2 594	36	2 142

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.

2022 m. kovo 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2022 m. kovo 31 d.		2021 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 2022 m. kovo 31 d. ir 2021 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
		2022 m. Kovo 31 d.	2021 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	80,00	80,00	Didmeninė ir mažmeninė prekyba

2. Finansinės atskaitomybės forma ir turinys

Ši finansinė atskaitomybė yra parengta pagal galiojančius Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti ES.

3. Nekilnojamojo turto pastatų grupės apskaitinės vertės nustatymo metodo pakeitimas

Atsižvelgiant į tai, kad Grupės ir Bendrovės Nekilnojamojo turto Pastatų grupės apskaitinė vertė, apskaitoma įsigijimo savikainos metodu, neatitinka realios šio turto rinkos vertės bei siekiant tikslesnio finansinių rezultatų atvaizdavimo Grupės ir Bendrovės finansinėse ataskaitose, nuo 2013 m. kovo mėn. 31 d. buvo pakeistas Nekilnojamojo turto Pastatų grupės apskaitinės vertės nustatymo metodas, t.y. įsigijimo savikainos metodas pakeistas į tikrosios vertės metodą.

4. Konsolidavimas

Konsoliduotos Grupės finansinės ataskaitos apima AB „Utenos trikotažas“ ir jos dukterines įmones. Dukterinių įmonių finansinės ataskaitos yra parengtos tiems patiems ataskaitiniams metams bei naudojant vienodus apskaitos principus.

Dukterinės įmonės yra konsoliduojamos nuo tos datos, kai jų efektyvi kontrolė pereina Bendrovei ir nebėra konsoliduojamos nuo tos datos, kai kontrolė perleidžiama už Grupės ribų. Visi tarpusavio sandoriai, likučiai ir nerealizuotas sandorių pelnas ar nuostoliai tarp Grupės įmonių yra eliminuojami. Nuosavybė ir grynasis rezultatas, priskirtini akcininkų mažumai, finansinės būklės ataskaitoje ir bendrųjų pajamų ataskaitoje yra parodomi atskirai.

5. Finansinės rizikos valdymas

Dėl geopolitinių aplinkybių Ukrainoje ir ženklaus valiutų skirtumo tarp UAH ir EUR, Grupės ir bendrovės vadovybė nusprendė, suteiktų paskolų ir ilgalaikių gautinų sumų likutį iš dukterinės įmonės PAT „MTF Mrija“ priskirta grynosioms investicijoms. Atitinkamai su šiomis sumomis susiję valiutos pasikeitimo skirtumai konsoliduotose Grupės finansinėse ataskaitose yra apskaitomi kitose bendrosiose pajamose (sąnaudose).

Priskirta grynųjų investicijų vertė siekia 1,385 mln. EUR ir nuo šios sumos per 2022 m. 3 mėn. susidaręs teigiamas valiutos pasikeitimo skirtumas 75 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	74 530
užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių, EUR	(91 452)
Kitos bendrosios pajamos, EUR	(16 922)

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 2022 m. trijų mėnesių ir 2021 m. trijų mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2022 m. kovo 31 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimai	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	8 019	600	-	8 619
Vidaus pardavimo pajamos	306	-	(306)	-
Pardavimo pajamos iš viso	8 325	600	(306)	8 619
Bendrasis pelnas	317	51	-	368
EBITDA	(803)	(37)	-	(841)
Pelnas	(1 176)	(62)	-	(1 238)

2021 m. kovo 31 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimas	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)

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 2022 m. kovo 31 d. sudaro 196 tūkst. EUR, t.t. 122 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.

2022 m. kovo 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikrąja verte.

9. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2022.03.31	2021.12.31	2022.03.31	2021.12.31
Žaliavos	2 908	3 310	2 578	2 971
Nebaigta gamyba	2 775	2 418	2 770	2 411
Pagaminta produkcija	2 391	2 985	2 432	2 930
Prekės perpardavimui	58	94	54	89
	8 132	8 807	7 834	8 401
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(1 893)	(1 418)	(1 570)	(1 095)
Pasikeitimas	(17)	(475)	(17)	(475)
Metų pabaigoje	(1 910)	(1 893)	(1 587)	(1 570)
	6 222	6 914	6 247	6 831

10. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2022.03.31	2021.12.31	2022.03.31	2021.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendrąja verte	2 362	1 267	1 786	1 124
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	(85)	(107)	(59)	(81)
Naujai sukaupta per metus	-	-	-	-
Nurašyta	-	22	-	22
Metų pabaigoje	(85)	(85)	(59)	(59)
	2 277	1 182	1 727	1 065

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimai 2022 m. kovo 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. yra apskaityti Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudų straipsnyje.

11. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2022.03.31	2021.12.31	2022.03.31	2021.12.31
Pinigai banke ir kasoje	436	625	36	72
	436	625	36	72

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 2022 m. kovo 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2022.03.31	2021.12.31	2022.03.31	2021.12.31
Perkainavimo rezervas	3 910	3 946	2 115	2 129
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	1 036	1 053	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	(3 313)	(2 142)	(446)	480
	3 297	4 521	3 243	4 183

13. Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2022.03.31	2021.12.31	2022.03.31	2021.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	637	637	637	637
Kitos trumpalaikės paskolos	510	1 801	510	1 801
Ilgalaikės				
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	600	600
Paskolos gautos iš susijusių įmonių	532	532	532	532
Ilgalaikės paskolos	4 640	2 999	4 640	2 999
Paskolų iš viso	6 319	5 899	6 919	6 569

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. birželio 28 d. buvo pasirašyta paskolos sutartis tarp AB Utenos trikotažas ir dukterinės kompanijos UAB Aboutwear, kurios maksimalus dydis ne daugiau 700 tūkst. EUR. Paskola turi būti grąžinta iki 2024 m. birželio 27 d. Už suteiktą paskolą skaičiuojamos palūkanos, taikant kintamą palūkanų normą, apskaičiuotą pagal 6 mėn. EURIBOR pridėdant 2,2 %.

2022 m. vasario 1 d. buvo pasirašyta paskolos sutarties tarp AB Utenos trikotažas ir dukterinės kompanijos UAB Aboutwear pakeitimas, kuriuo maksimalus paskolos dydis nuo 700 tūkst.EUR padidintas iki ne daugiau 1 000 tūkst.EUR.

2022 m. kovo 31 d. išmokėtos paskolos suma buvo 830 tūkst. EUR.

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 dešimtają) procentinio punkto kasmet. Pagal sutartis įsipareigojimai užtikrinami ilgalaikio ir trumpalaikio turto įkeitimais ir dukterinių įmonių AB „Šatrija“ ir UAB „Aboutwear“ laidavimais. 2021 m. kovo mėn. 31 d. išleistų ir apmokėtų obligacijų likutis buvo 2 300 tūkst. EUR, suteiktos paskolos likutis buvo 500 tūkst. EUR.

2022 m. kovo 31 d ir 2021 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	
	2022.03.31	2021.12.31	2022.03.31	2021.12.31
Sukauptas atostogų rezervas	1 489	1 360	1 159	1 061
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	859	792	680	635
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	563	494	432	496
Mokesčiai (išskyrus pelno mokesť)	260	466	203	414
Atidėjiniai premijų sukaupimams	70	72	52	72
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	93	93	76	76
Kiti įsipareigojimai	237	298	19	97
	3 571	3 575	2 621	2 851

15. Pardavimo pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	8 280	6 124	7 582	5 523
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	339	316	322	295
	8 619	6 440	7 904	5 818

16. Pardavimo savikaina

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.
Medžiagos	3 026	2 028	3 056	1 987
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	3 014	2 448	2 397	1 921
Kitos papildomos sąnaudos	1 802	817	1 941	948
Nusidėvėjimas ir amortizacija	122	144	90	113
Parduotų medžiagų savikaina	287	163	246	149
	8 251	5 600	7 730	5 118

17. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	269	244	216	232
Reklama, rinkodara	109	164	60	164
Kitos pardavimo sąnaudos	328	229	307	226
	706	637	583	622
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	366	393	251	315
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	178	129	105	109
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	55	36	31	33
Nusidėvėjimas ir amortizacija	40	41	25	30
Apsauga	38	34	19	17
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	18	8	14	6
Finansinių institucijų paslaugos	23	26	16	25
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	15	12	13	11
Reprezentacinės sąnaudos	7	5	7	5
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	16	139	16	139
Kitos	54	98	20	71
	810	921	501	761
	1 516	1 558	1 084	1 383

18. Kita veikla

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.
Nuomos pajamos	6	6	7	5
Kitos veiklos pajamos	51	24	11	1
Kitos veiklos pajamos	57	30	18	6
Nuomos sąnaudos	(6)	(3)	(5)	(2)
Kitos sąnaudos	-	-	-	-
Kitos veiklos sąnaudos	(6)	(3)	(5)	(2)

19. Finansinės sąnaudos, grynąja verte

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	(86)	75	-	1
Palūkanų sąnaudos	(64)	(24)	(66)	(25)
Palūkanų pajamos	-	-	19	15
Kita	1	-	2	-
	(149)	51	(45)	(9)

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	
	2022 m.	2021 m.
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	(1 208)	(630)
Laikotarpio akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst.)	9 503	9 503
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR)	(0,13)	(0,07)