



AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”

KONSOLIDUOTOS GRUPĖS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS

už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 metų birželio 30 d.
(NEAUDITUOTA)

INFORMACIJA APIE ĮMONĘ

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

TURINYS

	PUSLAPIAI
FINANSINĖS ATASKAITOS:	
BALANSAS	4-5
BENDRŪJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	6
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	7
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	8
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	9 - 18

Finansinės būklės ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2023-06-30	2022-12-31	2023-06-30	2022-12-31
Nematerialus turtas	7	454	474	51	70
Ilgalaikis materialusis turtas	8	6 742	6 898	6 068	6 182
Naudojimosi teise valdomas turtas		321	355	198	227
Investicinis turtas		153	157	153	157
Investicijos į dukterines įmones	9	-	-	1 490	1 490
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	33	-
Išakstiniai apmokėjimai dukterinėms įmonėms		-	-	14	-
		7 670	7 884	8 007	8 126
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	10	3 881	4 346	3 837	4 292
Prekybos gautinos sumos	11	717	1 997	391	1 623
Sutarčių turtas		1 918	1 900	1 822	1 801
Kitas trumpalaikis turtas		265	315	224	280
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	12	361	385	105	29
		7 142	8 943	6 379	8 025
Turto iš viso		14 812	16 827	14 386	16 151

**Finansinės būklės
ataskaitos (tęsinys)**

	Grupė		Bendrovė	
	2023-06-30	2022-12-31	2023-06-30	2022-12-31
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
Akcinis kapitalas		2 756	2 756	2 756
Privalomasis rezervas	13	574	574	574
Perkainojimo rezervas	13	2 326	2 042	2 071
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	13	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	13	1 105	-	-
Nepaskirstytas pelnas	13	(4 825)	(2 975)	(2 134)
		<u>3 026</u>	<u>3 845</u>	<u>3 397</u>
Nekontroliuojanti dalis		190	-	-
Nuosavas kapitalas iš viso		<u>3 216</u>	<u>4 033</u>	<u>3 397</u>
ĮSIPAREIGOJIMAI				
Ilgalaikiai įsipareigojimai				
Paskolos	14	3 744	3 744	4 162
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai		589	83	126
Paskolos, gautos iš dukterinių įmonių	14	-	600	600
Paskola gauta iš patrunuojančios įmonės	14	532	532	532
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		510	455	460
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		322	322	394
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms		185	112	157
		<u>5 882</u>	<u>6 521</u>	<u>5 848</u>
Trumpalaikiai įsipareigojimai				
Paskolų einamųjų metų dalis	14	737	737	637
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	14	230	230	320
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai		215	124	115
Prekybos mokėtinos sumos		957	905	1 122
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms		116	450	243
Sutarčių įsipareigojimai		832	832	820
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	15	2 627	1 863	2 196
		<u>5 714</u>	<u>5 141</u>	<u>5 453</u>
Įsipareigojimų iš viso		<u>11 596</u>	<u>10 989</u>	<u>11 884</u>
Kapitalas ir įsipareigojimai iš viso		<u>14 812</u>	<u>14 386</u>	<u>16 151</u>

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 2022 m. birželio 30 d.	2 756	574	3 875	1 090	1 064	(3 741)	5 618	73	5 691
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(264)	(264)	32	(232)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	(1 446)	-	(41)	(22)	(1 509)	(11)	(1 520)
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	(1 446)	-	(41)	(286)	(1 773)	21	(1 752)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	(68)	-	-	68	-	-	-
Kiti judėjimai	-	-	-	-	-	-	-	94	94
Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	2 361	1 090	1 023	(3 959)	3 845	188	4 033
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(906)	(906)	1	(905)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	82	5	87	1	88
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	82	(901)	(819)	2	(817)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	(35)	-	-	35	-	-	-
Likutis 2023 m. birželio 30 d.	2 756	574	2 326	1 090	1 105	(4 825)	3 026	190	3 216

Bendrovė	Akcinis kapitalas	Privalomas rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Perkainojimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2022 m. birželio 30 d.	2 756	574	1 000	2 100	(884)	5 546
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(1 325)	(1 325)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	46	46
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	(1 279)	(1 279)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	-	(29)	29	-
Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 000	2 071	(2 134)	4 267
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(893)	(893)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	23	23
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	(870)	(870)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	-	(29)	29	-
Likutis 2023 m. birželio 30 d.	2 756	574	1 000	2 042	(2 975)	3 397

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-birželis		Sausis-birželis	
	2023	2022	2023	2022
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas	(905)	(1 688)	(893)	(1 412)
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	326	546	280	392
(Pelnas) iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	(8)	11	(8)	11
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	7	37	7	36
Finansinių (pajamų) sąnaudų eliminavimas	211	147	197	106
Pelno mokesčio sąnaudos	(6)	(14)	(5)	(5)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	457	392	448	389
Prekybos gautinų sumų (padidėjimas)/sumažėjimas	1 280	254	1 233	408
Sutarčių turto (padidėjimas) sumažėjimas	(18)	(872)	(21)	(873)
Ilgalaikių gautinų sumų iš dukterinių įmonių (padidėjimas) sumažėjimas	-	-	(47)	16
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	50	37	56	(13)
Sutarčių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	5	919	14	888
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	(286)	487	(10)	533
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(345)	(388)	(431)	(467)
(Sumokėtas) pelno mokesčiai	-	(72)	-	(69)
Gryniesi pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	768	(204)	820	(60)
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(99)	(38)	(98)	(37)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	9	3	9	3
Gautos palūkanos	-	-	30	39
Gryniesi pinigų srautai iš investicinės veiklos	(90)	(35)	(59)	5
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos	-	1 800	-	1 800
Grąžintos paskolos	(408)	(1 387)	(408)	(1 387)
Suteiktos paskolos dukterinei kompanijai	-	-	-	(130)
Sumokėtos palūkanos	(211)	(147)	(227)	(144)
Mokėjimai pagal nuomos sutartis	(83)	(158)	(50)	(107)
Gryniesi pinigų srautai iš finansinės veiklos	(702)	108	(685)	32
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas(sumažėjimas)	(24)	(131)	76	(23)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	385	625	29	72
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	361	494	105	49

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.

2023 m. birželio 30 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2023 m. birželio 30 d.		2022 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)
SBA Grupė UAB	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 2023 m. birželio 30 d. ir 2022 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
		2023 m. Birželio 30 d.	2022 m. gruodžio 31 d.	
AB „Šatrija“	Šatrijos g. 3, Raseiniai	89,78	89,78	Drabužių siuvimas
UAB „Gotija“	Laisvės al. 33, Kaunas	100,00	100,00	Mažmeninė prekyba
PAT „MTF Mrija“	Matrosovo 13, Mukačevas, Ukraina	98,95	98,95	Trikotažo gaminių gamyba
UAB Aboutwear	Laisvės pr. 3, Vilnius	100,00	100,00	Didmeninė ir mažmeninė prekyba

2. Finansinės atskaitomybės forma ir turinys

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

3. Nekilnojamojo turto pastatų grupės apskaitinės vertės nustatymo metodo pakeitimas

Atsižvelgiant į tai, kad Grupės ir Bendrovės Nekilnojamojo turto Pastatų grupės apskaitinė vertė, apskaitoma įsigijimo savikainos metodu, neatitinka realios šio turto rinkos vertės bei siekiant tikslesnio finansinių rezultatų atvaizdavimo Grupės ir Bendrovės finansinėse ataskaitose, nuo 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 grynujų investicijų vertė siekia 1,385 mln. EUR ir nuo šios sumos per 2023 m. 6 mėn. susidaręs teigiamas valiutos pasikeitimo skirtumas 83 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	38 952
užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių, EUR	43 908
Kitos bendrosios pajamos, EUR	82 860

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 2023 m. šešių mėnesių ir 2022 m. šešių mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2023 m. birželio 30 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimai	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	10 191	1 384	-	11 575
Vidaus pardavimo pajamos	245	-	(245)	-
Pardavimo pajamos iš viso	10 436	1 384	(245)	11 575
Bendrasis pelnas	1 013	292	-	1 305
EBITDA	(411)	56	-	(355)
Pelnas	(931)	26	-	(905)

2022 m. birželio 30 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	15 860	1 393	-	17 253
Vidaus pardavimo pajamos	567	-	(567)	-
Pardavimo pajamos iš viso	16 427	1 393	(567)	17 253
Bendrasis pelnas	1 039	232	-	1 271
EBITDA	(1 031)	36	-	(995)
Pelnas	(1 676)	(12)	-	(1 688)

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 2023 m. birželio 30 d. sudaro 326 tūkst. EUR, t.t. 206 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.

2023 m. birželio 30 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikraja verte.

9. Ilgalaikis finansinis turtas

2022 m. birželio mėn. 27 d. AB Utenos trikotažas nupirko 20 procentų UAB ABOUTWEAR vardinių akcijų ir G. Vilkės. 2022 m. ir 2023 m. birželio 30 d. AB Utenos trikotažas valdo 100 procentų UAB ABOUTWEAR akcijų.

10. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2023.06.30	2022.12.31	2023.06.30	2022.12.31
Žaliavos	2 806	2 993	2 469	2 640
Nebaigta gamyba	1 518	1 596	1 515	1 594
Pagaminta produkcija	1 189	1 386	1 165	1 367
Prekės perpardavimui	3	6	-	3
	5 516	5 981	5 149	5 604
Nukainojimas iki grynosios galimos realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(1 635)	(1 893)	(1 312)	(1 570)
Pasikeitimas	-	258	-	258
Metų pabaigoje	(1 635)	(1 635)	(1 312)	(1 312)
	3 881	4 346	3 837	4 292

11. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2023.06.30	2022.12.31	2023.06.30	2022.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendraja verte	742	2 075	391	1 675
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	(78)	(85)	(52)	(59)
Naujai sukaupta per metus	-	-	-	-
Nurašyta	53	7	52	7
Metų pabaigoje	(25)	(78)	-	(52)
	717	1 997	391	1 623

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimai 2023 m. birželio 30 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. yra apskaityti Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudų straipsnyje.

12. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2023.06.30	2022.12.31	2023.06.30	2022.12.31
Pinigai banke ir kasoje	361	385	105	29
	361	385	105	29

13. 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:

pavedimai iš rezervų, nepanaudotų ataskaitiniais finansiniais metais;
 pervedimas iš privalomojo rezervo;
 pervedimas iš akcijų priedų.

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

Kitų rezervų likučiai 2023 m. birželio 30 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2023.06.30	2022.12.31	2023.06.30	2022.12.31
Perkainavimo rezervas	2 326	2 361	2 042	2 071
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	1 105	1 023	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	(4 825)	(3 959)	(2 975)	(2 134)
	270	1 089	641	1 511

14. Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2023.06.30	2022.12.31	2023.06.30	2022.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	737	637	737	637
Kitos trumpalaikės paskolos	230	320	230	320
Ilgalaikės				
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	600	600
Paskolos gautos iš susijusių įmonių	532	532	532	532
Ilgalaikės paskolos	3 744	4 162	3 744	4 162
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	322	394	322	394
Paskolų iš viso	5 565	6 045	6 165	6 645

Bendrovės paskolas iš dukterinių įmonių sudaro suteikta paskola dukterinės įmonės AB „Šatrija“, siekia 600 tūkst. EUR, grąžinimo terminas iki 2027 m. gruodžio 31 d. su kintama palūkanų norma 12 mėn. Euribor +2,2% .

2020 m. gruodžio mėn. 18 d. Bendrovė pasirašė 532 tūkst. EUR paskolos sutartį su UAB SBA Grupė. Už paskolą mokama metinė palūkanų norma lygi 6 mėn. EURIBOR + 2,2 %. Paskolos grąžinimo terminas 2027 m. gruodžio 31 d.

2021 m. gruodžio mėn. 27 d. su KŪB Pagalbos verslui fondas buvo pasirašytos obligacijų pasirašymo ir paskolos sutartys, kuriomis numatyta, kad Fondas pasirašo ir įsigyja, o Bendrovė išleidžia iki 2 300 tūkst EUR nominalios vertės paprastąsias vardines obligacijas bei Fondas suteikia bendrovei paskolą iki 500 tūkst. EUR. Obligacijų išpirkimo terminas ir paskolos grąžinimo terminas – 2027 m. gruodžio 15 d. Įsipareigojimams nustatoma metinė palūkanų norma, kuri skaičiuojama intervalais po 12 (dvylika) mėnesių – 7%. 2023 m. balandžio mėn. 28 d. pasirašyta papildomas susitarimas, pagal kurį nuo susitarimo pasirašymo dienos palūkanos padidinta iki 8,1 proc. Kiekvieniems kitiems 12 (dvylikai) mėnesių palūkanų norma didinama 0,1 (viena dešimtąja) procentinio punkto kasmet. Pagal sutartis įsipareigojimai užtikrinami ilgalaikio ir trumpalaikio turto įkeitimais ir dukterinių įmonių AB „Šatrija“ ir UAB „Aboutwear“ laidavimais. 2023 m. birželio mėn. 30 d. išleistų ir apmokėtų obligacijų likutis buvo 2 300 tūkst. EUR., paskolos likutis buvo 500 tūkst.EUR.

2023 m. birželio 30 d ir 2022 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.

15.Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2023.06.30	2022.12.31	2023.06.30	2022.12.31
Sukauptas atostogų rezervas	910	1 088	607	810
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	728	653	572	549
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	402	423	404	422
Mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	237	258	204	224
Atidėjiniai premijų sukauptimams	36	122	-	50
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	76	81	53	58
Kiti įsipareigojimai	238	297	23	83
	2 627	2 922	1 863	2 196

16. Pardavimo pajamos**Grupė**

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	11 097	16 395	5 149	8 114
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	478	858	376	520
	11 575	17 253	5 625	8 634

Bendrovė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	9 745	14 917	4 506	7 335
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	398	823	296	501
	10 143	15 740	4 802	7 836

17. Pardavimo savikaina**Grupė**

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.
Medžiagos	3 460	5 980	1 971	2 954
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	4 761	5 776	2 333	2 762
Kitos papildomos sąnaudos	1 715	3 368	676	1 488
Nusidėvėjimas ir amortizacija	206	259	95	137
Parduotų medžiagų savikaina	128	599	59	390
	10 270	15 982	5 134	7 731

Bendrovė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.
Medžiagos	3 397	5 944	1 916	2 888
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	3 608	4 519	1 754	2 122
Kitos papildomos sąnaudos	1 916	3 712	760	1 734
Nusidėvėjimas ir amortizacija	182	180	92	90
Parduotų medžiagų savikaina	113	545	43	336
	9 216	14 900	4 565	7 170

18. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

Grupė	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	334	497	164	228
Reklama, rinkodara	99	181	53	72
Kitos pardavimo sąnaudos	339	615	150	287
	<u>772</u>	<u>1 293</u>	<u>367</u>	<u>587</u>
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	503	652	228	286
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	277	298	160	120
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	85	60	40	5
Nusidėvėjimas ir amortizacija	71	132	32	92
Apsauga	87	76	44	38
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	25	46	1	28
Finansinių institucijų paslaugos	27	40	11	17
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	25	25	10	10
Reprezentacinės sąnaudos	18	13	8	6
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	7	37	7	98
Kitos	155	216	54	84
	<u>1 280</u>	<u>1 595</u>	<u>595</u>	<u>784</u>
	<u>2 052</u>	<u>2 888</u>	<u>962</u>	<u>1 371</u>
Bendrovė				
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	306	418	150	202
Reklama, rinkodara	99	117	53	57
Kitos pardavimo sąnaudos	336	578	149	271
	<u>741</u>	<u>1 113</u>	<u>352</u>	<u>530</u>
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	334	440	142	189
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	238	199	135	94
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	29	51	13	20
Nusidėvėjimas ir amortizacija	75	74	39	49
Apsauga	46	39	23	20
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	19	27	5	13
Finansinių institucijų paslaugos	25	34	11	18
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	23	23	9	10
Reprezentacinės sąnaudos	17	13	8	6
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	7	36	7	97
Kitos	89	127	21	46
	<u>902</u>	<u>1 063</u>	<u>413</u>	<u>562</u>
	<u>1 643</u>	<u>2 176</u>	<u>765</u>	<u>1 092</u>

19.Kita veikla

Grupė	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	8	-	3	-
Nuomos pajamos	15	14	9	8
Kitos veiklos pajamos	57	85	27	34
Kitos veiklos pajamos	80	99	39	42
Ilgalaikio turto pardavimo(nuostolis)	-	(11)	-	(11)
Nuomos sąnaudos	(14)	(10)	(3)	(4)
Kitos sąnaudos	-	(2)	-	(1)
Kitos veiklos sąnaudos	(14)	(23)	(3)	(16)
Bendrovė	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	8	-	3	-
Nuomos pajamos	12	15	6	8
Kitos veiklos pajamos	4	18	2	7
Kitos veiklos pajamos	24	33	11	15
Ilgalaikio turto pardavimo(nuostolis)	-	(11)	-	(11)
Nuomos sąnaudos	(12)	(8)	(3)	(3)
Kitos veiklos sąnaudos	(12)	(19)	(3)	(14)

20.Finansinės sąnaudos, grynąja verte

Grupė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	(22)	(18)	(6)	67
Palūkanų sąnaudos	(211)	(147)	(122)	(83)
Kita	3	4	2	3
	(230)	(161)	(126)	(13)

Bendrovė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	-	6	-	6
Palūkanų sąnaudos	(227)	(144)	(130)	(78)
Palūkanų pajamos	30	39	15	20
Kita	3	4	2	2
	(194)	(95)	(113)	(50)

21. 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-birželis		Balandis-birželis	
	2023	2022	2023	2022
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	(906)	(1 652)	(659)	(442)
Laikotarpio akcijų skaičiaus (tūkst.)	9 503	9 503	9 503	9 503
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR)	(0,10)	(0,17)	(0,07)	(0,05)

2022 m. birželio mėn. 27 d. AB Utenos trikotažas įsigijo 20 procentų UAB ABOUTWEAR vardinių akcijų iš G. Vilkės.
 2023 m. birželio 30 d. AB Utenos trikotažas valdo 100 procentų UAB ABOUTWEAR akcijų.

22. Įvykiai po balanso

Jokių esminių įvykių po balanso sudarymo nebuvo