



AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2022 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 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 | 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 | |
|---|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 2022-06-30 | 2021-12-31 | 2022-06-30 | 2021-12-31 |
| Nematerialus turtas | 7 | 472 | 486 | 69 | 84 |
| Ilgalaikis materialusis turtas | 8 | 9 084 | 9 443 | 6 161 | 6 405 |
| Naudojimosi teise valdomas turtas | | 1 041 | 578 | 238 | 238 |
| Investicinis turtas | | 160 | 163 | 160 | 163 |
| Investicijos į dukterines įmones | 9 | - | - | 1 490 | 1 490 |
| Gautinos sumos iš dukterinių įmonių | | - | - | 1 265 | 1 104 |
| Išakstiniai apmokėjimai dukterinėms įmonėms | | - | - | 724 | 771 |
| | | <u>10 757</u> | <u>10 670</u> | <u>10 107</u> | <u>10 255</u> |
| Trumpalaikis turtas | | | | | |
| Atsargos | 10 | 6 504 | 6 914 | 6 424 | 6 831 |
| Prekybos gautinos sumos | 11 | 927 | 1 182 | 663 | 1 065 |
| Sutarčių turtas | | 3 620 | 2 748 | 3 546 | 2 673 |
| Kitas trumpalaikis turtas | | 500 | 534 | 467 | 463 |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 12 | 494 | 625 | 49 | 72 |
| | | <u>12 045</u> | <u>12 003</u> | <u>11 149</u> | <u>11 104</u> |
| Turto iš viso | | <u>22 802</u> | <u>22 673</u> | <u>21 256</u> | <u>21 359</u> |

**Finansinės būklės
ataskaitos (tęsinys)**

| | Grupė | | Bendrovė | |
|--|------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2022-06-30 | 2021-12-31 | 2022-06-30 | 2021-12-31 |
| NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI | | | | |
| Akcinis kapitalas | | 2 756 | 2 756 | 2 756 |
| Privalomasis rezervas | 13 | 574 | 574 | 574 |
| Perkainojimo rezervas | 13 | 3 875 | 3 946 | 2 100 |
| Rezervas savoms akcijoms įsigyti | 13 | 1 090 | 1 090 | 1 000 |
| Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas | 13 | 1 064 | 1 053 | - |
| Nepaskirstytas pelnas | 13 | (3 741) | (2 142) | 480 |
| | | <u>5 618</u> | <u>7 277</u> | <u>5 546</u> |
| | | <u>73</u> | <u>109</u> | <u>-</u> |
| Nekontroliuojanti dalis | | | | |
| Nuosavas kapitalas iš viso | | <u>5 691</u> | <u>7 386</u> | <u>5 546</u> |
| ĮSIPAREIGOJIMAI | | | | |
| Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | | |
| Paskolos | 14 | 4 480 | 2 999 | 4 480 |
| Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai | | 870 | 488 | 169 |
| Paskolos, gautos iš dukterinių įmonių | 14 | - | - | 600 |
| Paskola gauta iš patrunuojančios įmonės | 14 | 532 | 532 | 532 |
| Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas | | 810 | 825 | 420 |
| Atidėjiniai darbuotojų išmokoms | | 349 | 358 | 242 |
| | | <u>7 041</u> | <u>5 202</u> | <u>6 443</u> |
| | | <u>5 202</u> | <u>2 999</u> | <u>4 984</u> |
| Trumpalaikiai įsipareigojimai | | | | |
| Paskolų einamųjų metų dalis | 14 | 637 | 637 | 637 |
| Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | 14 | 732 | 1 801 | 732 |
| Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai | | 201 | 116 | 88 |
| Prekybos mokėtinos sumos | | 3 428 | 2 989 | 3 389 |
| Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms | | 157 | 106 | 351 |
| Sutarčių įsipareigojimai | | 1 780 | 861 | 1 748 |
| Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | 15 | 3 135 | 3 575 | 2 322 |
| | | <u>10 070</u> | <u>10 085</u> | <u>9 267</u> |
| | | <u>15 111</u> | <u>15 287</u> | <u>15 710</u> |
| Įsipareigojimų iš viso | | <u>17 111</u> | <u>15 287</u> | <u>14 420</u> |
| Kapitalas ir įsipareigojimai iš viso | | <u>22 802</u> | <u>22 673</u> | <u>21 256</u> |
| | | <u>21 256</u> | <u>21 359</u> | <u>21 359</u> |

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

| Grupė | Pastabos | Sausis-birželis | | Balandis-birželis | |
|--|-----------------|------------------------|----------|--------------------------|---------|
| | | 2022 m. | 2021 m. | 2022 m. | 2021 m. |
| Pajamos pagal sutartis su klientais | 6,16 | 17 253 | 13 420 | 8 634 | 6 981 |
| Pardavimo savikaina | 17 | (15 982) | (11 470) | (7 731) | (5 870) |
| Bendrasis pelnas | | 1 271 | 1 950 | 903 | 1 111 |
| Pardavimų sąnaudos | 18 | (1 293) | (1 314) | (587) | (677) |
| Bendrosios ir administracinės sąnaudos | 18 | (1 595) | (1 831) | (784) | (910) |
| Kitos pajamos | 19 | 99 | 63 | 42 | 34 |
| Kitos sąnaudos | 19 | (23) | (6) | (16) | (3) |
| Veiklos pelnas | | (1 541) | (1 138) | (442) | (445) |
| Finansinės pajamos | 20 | 113 | 244 | 79 | 39 |
| Finansinės sąnaudos | 20 | (274) | (204) | (92) | (50) |
| Pelnas prieš apmokestinimą | | (1 702) | (1 098) | (455) | (456) |
| Pelno mokestis | | 14 | 15 | 6 | 7 |
| Grynasis metų pelnas | | (1 688) | (1 083) | (449) | (449) |
| Grynasis pelnas priskirtinas: | | | | | |
| Bendrovės akcininkams | 21 | (1 652) | (1 042) | (442) | (410) |
| Nekontroliuojančiai daliai | | (36) | (41) | (7) | (39) |
| | | (1 688) | (1 083) | (449) | (449) |
| Bendrovė | Pastabos | Sausis-birželis | | Balandis-birželis | |
| | | 2022 m. | 2021 m. | 2022 m. | 2021 m. |
| Pajamos pagal sutartis su klientais | 6,16 | 15 740 | 12 478 | 7 836 | 6 660 |
| Pardavimo savikaina | 17 | (14 900) | (10 709) | (7 170) | (5 591) |
| Bendrasis pelnas | | 840 | 1 769 | 666 | 1 069 |
| Pardavimų sąnaudos | 18 | (1 113) | (1 249) | (530) | (627) |
| Bendrosios ir administracinės sąnaudos | 18 | (1 063) | (1 417) | (562) | (656) |
| Kitos pajamos | 19 | 33 | 62 | 15 | 56 |
| Kitos sąnaudos | 19 | (19) | (4) | (14) | (2) |
| Veiklos pelnas | | (1 322) | (839) | (425) | (160) |
| Palūkanų pajamos | 20 | 39 | 30 | 20 | 15 |
| Finansinės pajamos | 20 | 41 | 35 | 32 | 20 |
| Finansinės sąnaudos | 20 | (175) | (84) | (102) | (45) |
| Pelnas prieš apmokestinimą | | (1 417) | (858) | (475) | (170) |
| Pelno mokestis | | 5 | 5 | 3 | 2 |
| Grynasis metų pelnas | | (1 412) | (853) | (472) | (168) |

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. birželio 30 d. | 2 756 | 574 | 4 029 | 1 090 | 1 006 | (302) | 9 153 | 213 | 9 366 |
| Grynasis metų pelnas | - | - | - | - | - | (1 924) | (1 924) | (104) | (2 028) |
| Kitos bendrosios pajamos | - | - | - | - | 47 | 1 | 48 | - | 48 |
| Bendrosios pajamos iš viso | - | - | - | - | 47 | (1 923) | (1 876) | (104) | (1 980) |
| Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną | | - | (83) | - | - | 83 | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | (1 652) | (1 652) | (36) | (1 688) |
| Kitos bendrosios pajamos | - | - | - | - | 11 | (18) | (7) | - | (7) |
| Bendrosios pajamos iš viso | - | - | - | - | 11 | (1 670) | (1 659) | (36) | (1 695) |
| Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną | | - | (71) | - | - | 71 | - | - | - |
| Likutis 2022 m. birželio 30 d. | 2 756 | 574 | 3 875 | 1 090 | 1 064 | (3 741) | 5 618 | 73 | 5 691 |

| Bendrovė | Akcinis kapitalas | Privalomasis rezervas | Rezervas savoms akcijoms įsigyti | Perkainojimo rezervas | Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai) | Iš viso |
|---|-------------------|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|---------|
| Likutis 2021 m. birželio 30 d. | 2 756 | 574 | 1 000 | 2 158 | 2 549 | 9 037 |
| Grynasis metų pelnas | | | | | (2 095) | (2 095) |
| Kitos bendrosios pajamos | - | - | - | - | (3) | (3) |
| Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso | - | - | - | - | (2 098) | (2 098) |
| Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną | | - | - | (29) | 29 | - |
| Likutis 2021 m. gruodžio 31 d. | 2 756 | 574 | 1 000 | 2 129 | 480 | 6 939 |
| Grynasis metų pelnas | - | - | - | - | (1 411) | (1 411) |
| Kitos bendrosios pajamos | - | - | - | - | 18 | 18 |
| Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso | - | - | - | - | (1 393) | (1 393) |
| Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną | | - | - | (29) | 29 | - |
| Likutis 2022 m. birželio 30 d. | 2 756 | 574 | 1 000 | 2 100 | (884) | 5 546 |

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

| | Grupė | | Bendrovė | |
|---|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | Birželio 30 d. | | Birželio 30 d. | |
| | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | | |
| Laikotarpio pelnas | (1 686) | (1 083) | (1 411) | (854) |
| Nepiniginių straipsnių koregavimai: | | | | |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | 546 | 480 | 392 | 351 |
| (Pelnas) iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo | 11 | - | 11 | - |
| Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas | 37 | 78 | 36 | 78 |
| Finansinių (pajamų) sąnaudų eliminavimas | 195 | 46 | 4 | 20 |
| Pelno mokesčio sąnaudos | (14) | (14) | (5) | (5) |
| Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas | 392 | (1 859) | 389 | (1 670) |
| Prekybos gautinų sumų (padidėjimas)/sumažėjimas | 254 | 344 | 408 | 341 |
| Sutarčių turto (padidėjimas) sumažėjimas | (872) | (200) | (873) | (226) |
| Ilgalaikių gautinų sumų iš dukterinių įmonių (padidėjimas) sumažėjimas | - | - | 16 | 33 |
| Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas) | 37 | 132 | (13) | 174 |
| Sutarčių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | 919 | 136 | 888 | 154 |
| Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas) | 487 | 783 | 533 | 743 |
| Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | (390) | (1 033) | (468) | (1 117) |
| (Sumokėtas) pelno mokeskis | (72) | (52) | (69) | (11) |
| Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos | (156) | (2 242) | (162) | (1 989) |
| Investicinės veiklos pinigų srautai | | | | |
| Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas | (38) | (338) | (37) | (335) |
| Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo | 3 | - | 3 | - |
| Investicijų į dukterines įmones įsigijimas | - | - | - | (40) |
| Gautos palūkanos | - | - | 39 | 30 |
| Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos | (35) | (338) | 5 | (345) |
| Finansinės veiklos pinigų srautai | | | | |
| Gautos paskolos | 1 800 | - | 1 800 | - |
| Grąžintos paskolos | (1 387) | (283) | (1 387) | (283) |
| Suteiktos paskolos | - | - | (130) | (300) |
| Sumokėtos palūkanos | (195) | (46) | (42) | (49) |
| Mokėjimai pagal nuomos sutartis | (158) | (74) | (107) | (53) |
| Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos | 60 | (403) | 134 | (685) |
| Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas(sumažėjimas) | (131) | (2 983) | (23) | (3 019) |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje | 625 | 3 792 | 72 | 3 167 |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje | 494 | 809 | 49 | 148 |

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. birželio 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

| | 2022 m. birželio 30 d. | | 2021 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 2022 m. birželio 30 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. Birželio 30 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 | 100,00 | 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 (sąnaudos).

Priskirta grynujų investicijų vertė siekia 1,385 mln. EUR ir nuo šios sumos per 2022 m. 6 mėn. susidaręs teigiamas valiutos pasikeitimo skirtumas 11 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 | (1 786) |
| užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių, EUR | 13 233 |
| Kitos bendrosios pajamos, EUR | 11 447 |

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. šešių mėnesių ir 2021 m. šešių mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

| 2022 m. birželio 30 d. | Trikotažo gaminių gamyba | Funkcinių- techninių drabužių gamyba | Eliminavimai | 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) |

| 2021 m. birželio 30 d. | Trikotažo gaminių gamyba | Funkcinių- techninių drabužių gamyba | Eliminavimas | Iš viso |
|----------------------------------|-----------------------------|--|--------------|----------------|
| Išorinės pardavimo pajamos | 12 384 | 1 036 | - | 13 420 |
| Vidaus pardavimo pajamos | 465 | - | (465) | - |
| Pardavimo pajamos iš viso | 12 849 | 1 036 | (465) | 13 420 |
| Bendrasis pelnas | 1 887 | 63 | - | 1 950 |
| EBITDA | (560) | (98) | - | (658) |
| Pelnas | (933) | (150) | - | (1 083) |

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. birželio 30 d. sudaro 546 tūkst. EUR, t.t. 259 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. birželio 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikrąja verte.

9. Ilgalaikis finansinis turtas

Dukterinė įmonė UAB Aboutwear įkurta 2021 m. gegužės 07 d. Pagrindinis akcininkas AB Utenos trikotažas valdo 400 arba 80 procentų visų bendrovės akcijų.

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

10. Atsargos

| | Grupė | | Bendrovė | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2022.06.30 | 2021.12.31 | 2022.06.30 | 2021.12.31 |
| Žaliavos | 3 731 | 3 310 | 3 379 | 2 971 |
| Nebaigta gamyba | 2 221 | 2 418 | 2 218 | 2 411 |
| Pagaminta produkcija | 2 440 | 2 985 | 2 396 | 2 930 |
| Prekės perpardavimui | 35 | 94 | 31 | 89 |
| | 8 427 | 8 807 | 8 024 | 8 401 |
| Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės: | | | | |
| Metų pradžioje | (1 893) | (1 418) | (1 570) | (1 095) |
| Pasikeitimas | (30) | (475) | (30) | (475) |
| Metų pabaigoje | (1 923) | (1 893) | (1 600) | (1 570) |
| | 6 504 | 6 914 | 6 424 | 6 831 |

11. Prekybos gautinos sumos

| | Grupė | | Bendrovė | |
|---|-------------|--------------|-------------|--------------|
| | 2022.06.30 | 2021.12.31 | 2022.06.30 | 2021.12.31 |
| Prekybos gautinos sumos, bendrąja verte | 1 005 | 1 267 | 715 | 1 124 |
| Vertės sumažėjimas: | | | | |
| Metų pradžioje | (85) | (107) | (59) | (81) |
| Naujai sukaupta per metus | - | - | - | 22 |
| Nurašyta | 7 | 22 | 7 | - |
| Metų pabaigoje | (78) | (85) | (52) | (59) |
| | 927 | 1 182 | 663 | 1 065 |

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimai 2022 m. birželio 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. yra apskaityti Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudų straipsnyje.

12. Pinigai ir jų ekvivalentai

| | Grupė | | Bendrovė | |
|-------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 2022.06.30 | 2021.12.31 | 2022.06.30 | 2021.12.31 |
| Pinigai banke ir kasoje | 494 | 625 | 49 | 72 |
| | 494 | 625 | 49 | 72 |

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 2022 m. birželio 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

| | Grupė | | Bendrovė | |
|--|--------------|--------------|-------------|-------------|
| | 2022.06.30 | 2021.12.31 | 2022.06.30 | 2021.12.31 |
| Perkainavimo rezervas | 3875 | 3946 | 2100 | 2129 |
| Privalomas rezervas | 574 | 574 | 574 | 574 |
| Rezervas savoms akcijoms įsigyti | 1090 | 1090 | 1000 | 1000 |
| Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas | 1064 | 1053 | - | - |
| Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) | (3 741) | (2 142) | (884) | 480 |
| | 2 862 | 4 521 | 2790 | 4183 |

14. Paskolos

| | Grupė | | Bendrovė | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2022.06.30 | 2021.12.31 | 2022.06.30 | 2021.12.31 |
| Trumpalaikės | | | | |
| Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis | 637 | 637 | 637 | 637 |
| Kitos trumpalaikės paskolos | 732 | 1 801 | 732 | 1 801 |
| Ilgalaikės | | | | |
| Paskolos gautos iš dukterinių įmonių | - | - | 600 | 600 |
| Paskolos gautos iš susijusių įmonių | 532 | 532 | 532 | 532 |
| Ilgalaikės paskolos | 4 480 | 2 999 | 4 480 | 2 999 |
| Paskolų iš viso | 6 381 | 5 969 | 6 981 | 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. birželio 30 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. guodžio 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 dešimtąja) procentinio punkto kasmet. Pagal sutartis įsipareigojimai užtikrinami ilgalaikio ir trumpalaikio turto įkeitimais ir dukterinių įmonių AB „Šatrija“ ir UAB „Aboutwear“ laidavimais. 2022 m. birželio mėn. 30 d. išleistų ir apmokėtų obligacijų likutis buvo 2 300 tūkst. EUR., paskolos likutis buvo 500 tūkst.EUR.

2022 m. birželio 30 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.

15. Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

| | Grupė | | Bendrovė | |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2022.06.30 | 2021.12.31 | 2022.06.30 | 2021.12.31 |
| Sukauptas atostogų rezervas | 1 240 | 1 360 | 880 | 1 061 |
| Darbo užmokestis ir socialinis draudimas | 772 | 792 | 598 | 635 |
| Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą | 516 | 494 | 547 | 496 |
| Mokesčiai (išskyrus pelno mokesčių) | 224 | 466 | 181 | 414 |
| Atidėjiniai premijų sukaupimams | 61 | 72 | 25 | 72 |
| Atidėjiniai darbuotojų išmokoms | 90 | 93 | 73 | 76 |
| Kiti įsipareigojimai | 232 | 298 | 18 | 97 |
| | 3 135 | 3 575 | 2 322 | 2 851 |

16. Pardavimo pajamos**Grupė**

| | Sausis-birželis | | Balandis-birželis | |
|--------------------------------------|-----------------|---------------|-------------------|--------------|
| | 2022 m. | 2021 m. | 2022 m. | 2021 m. |
| Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos | 16 395 | 12 654 | 8 114 | 6 530 |
| Medžiagų ir žaliavų pardavimai | 858 | 766 | 520 | 451 |
| | 17 253 | 13 420 | 8 634 | 6 981 |

Bendrovė

| | Sausis-birželis | | Balandis-birželis | |
|--------------------------------------|-----------------|---------------|-------------------|--------------|
| | 2022 m. | 2021 m. | 2022 m. | 2021 m. |
| Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos | 14 917 | 11 756 | 7 335 | 6 233 |
| Medžiagų ir žaliavų pardavimai | 823 | 722 | 501 | 427 |
| | 15 740 | 12 478 | 7 836 | 5 660 |

17. Pardavimo savikaina**Grupė**

| | Sausis-birželis | | Balandis-birželis | |
|--|-----------------|---------------|-------------------|--------------|
| | 2022 m. | 2021 m. | 2022 m. | 2021 m. |
| Medžiagos | 5 980 | 4 456 | 2 954 | 2 428 |
| Darbo užmokestis ir socialinis draudimas | 5 776 | 4 575 | 2 762 | 2 127 |
| Kitos papildomos sąnaudos | 3 368 | 1 661 | 1 566 | 844 |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | 259 | 313 | 137 | 169 |
| Parduotų medžiagų savikaina | 599 | 465 | 312 | 302 |
| | 15 982 | 11 470 | 7 731 | 5 870 |

Bendrovė

| | Sausis-birželis | | Balandis-birželis | |
|--|-----------------|---------------|-------------------|--------------|
| | 2022 m. | 2021 m. | 2022 m. | 2021 m. |
| Medžiagos | 5 944 | 4 544 | 2 888 | 2 557 |
| Darbo užmokestis ir socialinis draudimas | 4 519 | 3 487 | 2 122 | 1 566 |
| Kitos papildomos sąnaudos | 3 712 | 2 019 | 1 771 | 1 071 |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | 180 | 226 | 90 | 113 |
| Parduotų medžiagų savikaina | 545 | 433 | 299 | 284 |
| | 14 900 | 10 709 | 7 170 | 5 591 |

18.Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

| Grupė | Sausis-birželis | | Balandis-birželis | |
|--|-----------------|--------------|-------------------|--------------|
| | 2022 m. | 2021 m. | 2022 m. | 2021 m. |
| Pardavimų sąnaudos | | | | |
| Darbo užmokestis ir socialinis draudimas | 497 | 522 | 228 | 278 |
| Reklama, rinkodara | 181 | 325 | 72 | 161 |
| Kitos pardavimo sąnaudos | 615 | 467 | 287 | 238 |
| | 1 293 | 1 314 | 587 | 677 |
| Bendrosios ir administracinės sąnaudos | | | | |
| Darbo užmokestis ir socialinis draudimas | 652 | 807 | 286 | 414 |
| Ryšių ir konsultacijų sąnaudos | 298 | 317 | 120 | 188 |
| Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį | 60 | 70 | 5 | 34 |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | 132 | 82 | 92 | 41 |
| Apsauga | 76 | 68 | 38 | 34 |
| Automobilių eksploatacinės sąnaudos | 46 | 25 | 28 | 17 |
| Finansinių institucijų paslaugos | 40 | 44 | 17 | 18 |
| Patalpų eksploatacinės sąnaudos | 25 | 20 | 10 | 8 |
| Reprezentacinės sąnaudos | 13 | 13 | 6 | 8 |
| Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai) | 37 | 78 | 98 | (24) |
| Kitos | 216 | 307 | 84 | 172 |
| | 1 595 | 1 831 | 784 | 910 |
| | 2 888 | 3 145 | 1 371 | 1 587 |
| Bendrovė | | | | |
| | | | | |
| Pardavimų sąnaudos | | | | |
| Darbo užmokestis ir socialinis draudimas | 418 | 491 | 202 | 259 |
| Reklama, rinkodara | 117 | 296 | 57 | 132 |
| Kitos pardavimo sąnaudos | 578 | 462 | 271 | 236 |
| | 1 113 | 1 249 | 530 | 627 |
| Bendrosios ir administracinės sąnaudos | | | | |
| Darbo užmokestis ir socialinis draudimas | 440 | 619 | 189 | 304 |
| Ryšių ir konsultacijų sąnaudos | 199 | 218 | 94 | 109 |
| Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį | 51 | 64 | 20 | 31 |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | 74 | 61 | 49 | 31 |
| Apsauga | 39 | 35 | 20 | 18 |
| Automobilių eksploatacinės sąnaudos | 27 | 18 | 13 | 12 |
| Finansinių institucijų paslaugos | 34 | 42 | 18 | 17 |
| Patalpų eksploatacinės sąnaudos | 23 | 19 | 10 | 8 |
| Reprezentacinės sąnaudos | 13 | 13 | 6 | 8 |
| Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai) | 36 | 78 | 97 | (24) |
| Kitos | 127 | 250 | 46 | 142 |
| | 1 063 | 1 417 | 562 | 656 |
| | 2 176 | 2 666 | 1 092 | 1 283 |

19.Kita veikla

| Grupė | Sausis-birželis | | Balandis-birželis | |
|---------------------------------------|-----------------|------------|-------------------|------------|
| | 2022 m. | 2021 m. | 2022 m. | 2021 m. |
| Nuomos pajamos | 14 | 12 | 8 | 6 |
| Kitos veiklos pajamos | 85 | 51 | 34 | 28 |
| Kitos veiklos pajamos | 99 | 63 | 42 | 34 |
| Ilgalaikio turto pardavimo(nuostolis) | (11) | - | (11) | - |
| Nuomos sąnaudos | (10) | (6) | (4) | (3) |
| Kitos sąnaudos | (2) | - | (1) | - |
| Kitos veiklos sąnaudos | (23) | (6) | (16) | (3) |

Bendrovė

| Bendrovė | Sausis-birželis | | Balandis-birželis | |
|---------------------------------------|-----------------|------------|-------------------|------------|
| | 2022 m. | 2021 m. | 2022 m. | 2021 m. |
| Nuomos pajamos | 15 | 10 | 8 | 5 |
| Kitos veiklos pajamos | 18 | 52 | 7 | 51 |
| Kitos veiklos pajamos | 33 | 62 | 15 | 56 |
| Ilgalaikio turto pardavimo(nuostolis) | (11) | - | (11) | - |
| Nuomos sąnaudos | (8) | (4) | (3) | (2) |
| Kitos veiklos sąnaudos | (19) | (4) | (14) | (2) |

20.Finansinės sąnaudos, grynąja verte

Grupė

| | Sausis-birželis | | Balandis-birželis | |
|---|-----------------|-----------|-------------------|-------------|
| | 2022 m. | 2021 m. | 2022 m. | 2021 m. |
| Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai) | (18) | 86 | 67 | 11 |
| Palūkanų sąnaudos | (147) | (46) | (83) | (22) |
| Kita | 4 | - | 3 | - |
| | (161) | 40 | (13) | (11) |

Bendrovė

| | Sausis-birželis | | Balandis-birželis | |
|---|-----------------|-------------|-------------------|-------------|
| | 2022 m. | 2021 m. | 2022 m. | 2021 m. |
| Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai) | 6 | 1 | 6 | - |
| Palūkanų sąnaudos | (144) | (50) | (78) | (25) |
| Palūkanų pajamos | 39 | 30 | 20 | 15 |
| Kita | 4 | - | 2 | - |
| | (95) | (19) | (50) | (10) |

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 | |
|---|-----------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| Pelnas tenkantis Grupės akcininkams | (1 652) | (1 042) | (442) | (410) |
| Laikotarpio akcijų skaičiaus (tūkst.) | 9 503 | 9 503 | 9 503 | 9 503 |
| Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR) | (0,17) | (0,11) | (0,05) | (0,04) |

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

22. Įvykiai po balanso

Jokių esminių įvykių po balanso sudarymo nebuvo