



Utenos trikotažas

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS 2012 11 30

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu ir Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, AB „Utenos trikotažas“ Generalinis direktorius Gintautas Bareika, Finansų direktorius Saulius Rakauskis ir vyriausioji buhalterė Reda Kučinskienė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis AB „Utenos trikotažas“ 2012 m. devynių mėnesių tarpinė neaudituoja konsoliduota finansinė atskaitomybė, sudaryta pagal Europos Sąjungoje priimtus Tarptautinės finansinės atskaitomybės standartus, atitinka tikrovę ir teisingai parodo AB „Utenos trikotažas“ ir bendrą konsoliduotą įmonių grupės turta, išsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.

PRIDEDAMA: AB „Utenos trikotažas“ 2012 m. devynių mėnesių konsoliduota tarpinė finansinė atskaitomybė.

Generalinis direktorius

Gintautas Bareika

Finansų direktorius

Saulius Rakauskis

Vyriausioji buhalterė

Reda Kučinskienė



Utenos trikotažas

AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”
KONSOLIDUOTOS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ
PASIBAIGUSĮ 2012 METŲ RUGSĖJO 30D.
(NEAUDITUOTA)

Finansinės padėties ataskaitos

	PASTABOS	Grupė		Bendrovė	
		2012.09.30	2011.12.31	2012.09.30	2011.12.31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Nematerialusis turtas	4	3 637	3 820	205	365
Ilgalaikis materialusis turtas	5	22 629	24 971	15 523	17 032
Investicinis turtas		2 901	2 969	2 901	2 969
Investicijos į dukterines įmones		-	-	5 175	5 175
Prekybos ir kitos gautinos sumos		66	79	-	-
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	14 734	13 131
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		438	438	-	-
		29 671	32 277	38 538	38 672
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	6	8 930	8 031	7 824	7 011
Prekybos gautinos sumos	7	4 542	4 259	3 508	3 193
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių ir išankstiniai apmokėjimai joms		-	-	7	-
Gautinos sumos iš kitų susijusių šalių		7	68	-	9
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		-	-	-	-
Kitos gautinos sumos		656	799	98	105
Terminuoti indėliai		500	1 646	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	826	1 084	83	512
		15 461	15 887	11 520	10 830
Ilgalaikis turtas skirtas parduoti		-	-	-	-
		15 461	15 887	11 520	10 830
Turto iš viso					
		45 132	48 164	50 058	49 502

Finansinės padėties ataskaitos (tęsinys)

	PASTA- BOS	Grupė		Bendrovė	
		2012.09.30	2011.12.31	2012.09.30	2011.12.31
NUOSAVAS KAPITALAS					
Akcininkų nuosavybė tenkanti Bendrovės akcininkams					
Akcinis kapitalas		19 834	19 834	19 834	19 834
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas		1 305	1 548	-	-
Kiti rezervai	9	1 983	1 983	1 983	1 983
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)		(16 826)	(13 440)	(9 533)	(6 754)
		6 296	9 925	12 284	15 063
Nekontroliuojanti dalis		903	895	-	-
Akcininkų nuosavybės iš viso		7 199	10 820	12 284	15 063
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	10	8 022	9 138	8 022	9 138
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	10			3 149	3 134
Išleistos konvertuojamos obligacijos	10	10 733	9 599	10 733	9 599
Atidėtas pelno mokestis įsipareigojimas		152	152	152	152
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms		312	312	277	277
		19 219	19 201	22 333	22 300
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	10	5 355	8 741	2 876	5 240
Prekybos mokėtinos sumos		3 464	2 635	3 297	2 335
Mokėtinos sumos dukterinėms įmonėms		-	-	1 672	30
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims		3 418	2 613	2 452	1 906
Mokėtinas pelno mokestis		-	-	-	-
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	11	6 477	4 154	5 144	2 628
		18 714	18 143	15 441	12 139
Įsipareigojimų iš viso		37 933	37 344	37 774	34 439
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		45 132	48 164	50 058	49 502

Bendrujų pajamų ataskaitos

Grupė

	PASTABOS	2012 m		2011 m Pertvarkyta	
		sausis- rugsėjis	liepa- rugsėjis	sausis- rugsėjis	liepa- rugsėjis
Pardavimo pajamos	3,12	37 743	13 233	48 064	14 116
Pardavimo savikaina	13	(32 991)	(10 777)	(39 300)	(11 231)
Bendrasis pelnas		4 752	2 456	8 764	2 885
Pardavimų sąnaudos	14	(2 113)	(795)	(1 730)	(553)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	14	(4 544)	(1 477)	(4 579)	(1 562)
Kitos veiklos pajamos	15	602	158	1 347	379
Kitos veiklos sąnaudos	15	(226)	(73)	(319)	(75)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		(1 529)	269	3 483	1 074
Finansinės pajamos	16	1 519	301	1 705	1 098
Finansinės sąnaudos	16	(3 366)	(1 517)	(4 357)	(765)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(3 376)	(947)	831	1 407
Pelno mokestis		-	-	(225)	(75)
Metų pelnas (nuostoliai)		(3 376)	(947)	606	1 332
Pelnas (nuostoliai) priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	17	(3 384)	(955)	524	1 293
Nekontroliuojančiai daliai		8	8	82	39
		(3 376)	(947)	606	1 332
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)					
Užsienio valiutų perskaičiavimo pelnas (nuostoliai)		(243)	271	417	(547)
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)		(243)	271	417	(547)
Bendrujų pajamų (nuostolių) už laikotarpį iš viso		(3 619)	(676)	1 023	785
<u>Pelnas/sąlyginis pelnas vienai akcijai (litas)</u>	17	(0, 17)	(0,05)	0,03	0,07

Bendrujų pajamų ataskaitos

Bendrovė

	PASTABOS	2012 m		2011 m Pertvarkyta	
		sausis- rugsėjis	liepa- rugsėjis	sausis- rugsėjis	liepa- rugsėjis
Pardavimo pajamos	3,12	31 139	11 154	40 786	11 713
Pardavimo savikaina	13	(27 696)	(9 231)	(34 068)	(9 520)
Bendrasis pelnas		3 443	1 923	6 718	2 193
Pardavimų sąnaudos	14	(1 819)	(689)	(1 474)	(476)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	14	(2 977)	(980)	(3 142)	(1 033)
Kitos veiklos pajamos	15	283	71	568	114
Kitos veiklos sąnaudos	15	(117)	(33)	(233)	(52)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		(1 187)	292	2 437	746
Finansinės pajamos	16	175	65	200	69
Finansinės sąnaudos	16	(1 768)	(599)	(1 792)	(589)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(2 780)	(242)	845	226
Pelno mokestis		-	-	(212)	(70)
Metų pelnas (nuostoliai)		(2 780)	(242)	633	156

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

Grupė	Nuosavas kapitalas tenkantis Bendrovės akcininkams						
	Akcinis kapitalas	Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstyti nuostoliai	Iš viso	Nekontroliuojanti dalis	Nuosavybės iš viso
Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.	19 834	1 548	1 983	(13 440)	9 925	895	10 820
Bendrujų pajamų (nuostolių) iš viso	-	(243)	-	(3 386)	(3 629)	8	(3 621)
Likutis 2012 m. rugsėjo 30 d.	19 834	1 305	1 983	(16 826)	6 296	903	7 199
Bendrovė	Akcinis kapitalas	Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	Iš viso			
Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.	19 834	1 983	(6 754)	15 063			
Bendrujų pajamų (nuostolių) iš viso	-	-	(2 779)	(2 779)			
Likutis 2012 m. rugsėjo 30 d.	19 834	1 983	(9 533)	12 284			

Pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	Rugsėjo 30 d.		Rugsėjo 30 d.	
	2012	2011 Pertvarkyta	2012	2011 Pertvarkyta
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas (nuostoliai)	(3 376)	606	(2 780)	633
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	2 262	2 479	1 784	1 840
Investicijų į dukterines įmones vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Gautinų sumų iš dukterinių įmonių vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Ilgalaikio turto skirtu parduoti vertės sumažėjimo (atstatymas)	-	-	-	-
Investicinio turto vertės sumažėjimo (atstatymas)	-	-	-	-
Pelnas iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	(50)	(186)	(48)	(3)
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas (atstatymas)	5	290	2	304
Gautinų sumų vertės sumažėjimas ir nurašymas (atstatymas)	-	(159)	-	(159)
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	-	-	-	-
Palūkanų sąnaudos (pajamos)	1 760	1 957	1 584	1 597
Užsienio valiutų skirtumai	-	522	-	-
Pelno mokesčio sąnaudos	-	-	-	-
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	(712)	960	(622)	924
Prekybos gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	(209)	3 005	(297)	2 296
Gautinų sumų iš dukterinių įmonių sumažėjimas (padidėjimas)	-	-	(1 446)	(650)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	143	1 288	(11)	289
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	1 633	(1 756)	3 150	(525)
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	2 795	(2 023)	2 305	(2 065)
Pagrindinės veiklos pinigų srautai	4 251	6 983	3 621	4 481
(Sumokėtas) pelno mokestis	-	-	-	-
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	4 251	6 983	3 621	4 481
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(225)	(141)	(112)	(100)
Nematerialiojo turto įsigijimas	(53)	(9)	(53)	(9)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	207	1 047	37	4
Investicijos į terminuotus indėlius	1 146	-	-	-
Gautos palūkanos	18	5	1	-
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	1 093	902	(127)	(105)

Pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	Rugsėjo 30 d.		Rugsėjo 30 d.	
	2012	2011	2012	2011
		Pertvarkyta		Pertvarkyta
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos iš dukterinių įmonių	-	-	15	-
Grąžintos paskolos	(4 502)	(5 782)	(3 481)	(3 923)
Sumokėtos palūkanos	(600)	(953)	(457)	(724)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	(5 102)	(6 735)	(3 923)	(4 647)
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	242	1 150	(429)	(271)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	1 084	1 727	512	712
Valiutų kursų pasikeitimo nuostolių įtaka pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui	-	-	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	1 326	2 877	83	441

Aiškinamasis raštas.

Bendroji informacija

AB „Utenos trikotažas“ (toliau – „Bendrovė“) yra Lietuvos Respublikoje registruota akcinė bendrovė.

Jos buveinės adresas yra:

Basanavičiaus g. 122,
Utena,
Lietuva

Bendrovė užsiima trikotažinių gaminių gamyba. Bendrovė įregistruota 1994 m. gruodžio 6 d. Bendrovės akcijomis prekiaujama Nacionalinės vertybinių popierių biržos oficialiajame sąrašė.

2012 m. rugsėjo 30 d. ir 2011 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2012 m. rugsėjo 30 d.		2011 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (proc.)	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (proc.)
UAB koncernas „SBA“	10 140	51,12	10 140	51,12
Investicinis fondas „Amber Trust“	2 700	13,61	2 700	13,61
Investicinis fondas „East Capital Asset“	2 091	10,54	2 091	10,54
Investicinis fondas „KJK Fund“	1 095	5,52	1 095	5,52
Kiti akcininkai	3 808	19,21	3 808	19,21
	<u>19 834</u>	<u>100,00</u>	<u>19 834</u>	<u>100,00</u>

Visos akcijos, kurių nominali vertė vienas litas, yra paprastosios vardinės. Dukterinės įmonės 2012 m. rugsėjo 30 d. ir 2011 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	
	2012 m. rugsėjo 30 d.	2011 m. gruodžio 31 d.		
	AB „Šatrija“	Vilniaus g. 5, Raseiniai		89,78
UAB „Gotija“	Laisvės al. 33, Kaunas	90,50	90,50	Mažmeninė prekyba
OAD „MTF Mrija“	Motroso 13, Mukačiovas, Ukraina	98,95	98,95	Trikotažo gaminių gamyba

2012 m. rugsėjo 30 d. Grupės vidutinis darbuotojų skaičius 1 078, o 2011 m. rugsėjo 30 d. buvo 1 245 (2011 m. gruodžio 31 d. 1 177).

1 Finansinės atskaitomybės forma ir turinys

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

2. Konsolidavimas

Konsoliduotos Grupės finansinės ataskaitos apima AB „Utenos trikotažas“ ir jos dukterines įmones. Dukterinių įmonių finansinės ataskaitos yra parengtos tiems patiems atskaitiniams 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.

3. Informacija pagal segmentus

Grupė turi šiuos tris verslo segmentus: trikotažo gaminių gamyba, darbo rūbų gamyba ir trikotažo gaminių mažmeninė prekyba.

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 2012 m. ir 2011 m. bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2012 m. rugsėjo 30 d	Trikotažo gaminių gamyba		Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba		Iš viso
	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	
Išorinės pardavimo pajamos	31 714	5 605	424	-	37 743
Vidaus pardavimo pajamos	1 402	17	-	(1 419)	-
Pardavimo pajamos iš viso	33 116	5 622	424	(1 419)	37 743
Bendrasis pelnas	3 503	1 047	185	17	4 752
EBITDA	419	314	-	-	733
Pelnas (nuostoliai)	(3 615)	190	32	17	(3 376)

2011 m. rugsėjo 30 d

	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	41 275	6 404	385	-	48 064
Vidaus pardavimo pajamos	2 272	16	-	(2 288)	-
Pardavimo pajamos iš viso	43 547	6 420	385	(2 288)	48 064
Bendrasis pelnas	7 123	1 432	161	48	8 764
EBITDA	4 871	1 085	6	-	5 962
Pelnas (nuostoliai)	(341)	881	18	48	606

4. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialaus turto amortizacijos sąnaudos apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitos bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje.

5. Ilgalaikis materialusis turtas

Grupės ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas 2012 m. rugsėjo 30 d. sudaro 2 262 tūkst. Litų, t.t. 1 784 tūkst. Litų, grupės pelno (nuostolių) ataskaitoje yra įtrauktos į pardavimų savikainą. Likusios sumos yra įtrauktos į veiklos sąnaudas pelno (nuostolių) ataskaitoje bei atsargų likutį balanse.

6. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2012.09.30	2011.12.31	2012.09.30	2011.12.31
Žaliavos	4 269	3 376	2 929	2 034
Nebaigta gamyba	2 807	2 133	2 722	2 000
Pagaminta produkcija	3 266	4 108	2 969	3 773
Prekės perpardavimui	463	289	-	-
	10 805	9 906	8 620	7 807
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(1 875)	(1 600)	(796)	(494)
Pasikeitimas	(0)	(275)	(0)	(302)
Metų pabaigoje	(1 875)	(1 875)	(796)	(796)
	8 930	8 031	7 824	7 011

7. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2012.09.30	2011.12.31	2012.09.30	2011.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendraja verte	5 322	5 039	4 215	3 900
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	(780)	(893)	(707)	(820)
Pasikeitimas	-	113	-	113
Metų pabaigoje	(780)	(780)	(707)	(707)
	4 542	4 259	3 508	3 193

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2012 m. rugsėjo 30 d. ir 2011 m. gruodžio 31 d. yra įtrauktas į veiklos sąnaudas Grupės pelno (nuostolių) ataskaitose.

8. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2012.09.30	2011.12.31	2012.09.30	2011.12.31
Pinigai banke ir kasoje	826	884	83	512
Terminuoti indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių	-	200	-	-
	826	1 084	83	512

9. Rezervai

Valiutų perskaičiavimo skirtumai konsoliduotoje finansinėje atskaitomybėje apskaitomi kaip akcininkų nuosavybė tol, kol investicija nerealizuojama.

Pardavus atitinkamą turtą, sukauptas valiutos perskaičiavimo rezervas perkeliamas į nepaskirstytą rezultatą tuo pačiu laikotarpiu, kai pripažįstamas investicijos realizavimo pelnas ar nuostolis.

Kiti rezervai

Kitų rezervų likučiai 2012 m. rugsėjo 30 d. ir 2011 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2012.09.30	2011.12.31	2012.09.30	2011.12.31
Privalomasis rezervas	1 983	1 983	1 983	1 983
Kiti rezervai	-	-	-	-
	1 983	1 983	1 983	1 983

10. Paskolos ir išleistos konvertuojamos obligacijos

	Grupė		Bendrovė	
	2012.09.30	2011.12.31	2012.09.30	2011.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	2 479	3 501	-	-
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	2 876	5 240	2 876	5 240
	<u>5 355</u>	<u>8 741</u>	<u>2 876</u>	<u>5 240</u>
Ilgalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų įsipareigojimai	-	-	-	-
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	3 149	3 134
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	8 022	9 138	8 022	9 138
	<u>8 022</u>	<u>9 138</u>	<u>11 171</u>	<u>12 272</u>
Paskolų iš viso	13 377	17 879	14 047	17 512

2012 m. sausio 4 dieną tarp Bendrovės ir UAB „Swedbank lizingas“ buvo pasirašyti nauji susitarimai dėl lizingo sutarčių. Sutarta pakeisti lizingo įmokų grafikus, bei nustatyta nauja metinė palūkanų norma - 6 mėn. EURIBOR + 3,24%. Galutinis lizingo grąžinimo terminas liko nepakitęs - 2014 m. rugsėjo 30 d., tačiau kredito grąžinimo suma per einamuosius metus sumažėjo apytiksliai 2,4 mln. Lt.

2012 ir 2011 m. banko paskolų grąžinimas užtikrintas įkeistu ilgalaikiu materialiuoju turtu.

	Grupė		Bendrovė	
	2012.09.30	2011.12.31	2012.09.30	2011.12.31
Konvertuojamos obligacijos FR&R Invest AB	8 473	7 578	8 473	7 578
Konvertuojamos obligacijos išleistos UAB Koncernas „SBA“	2 260	2 021	2 260	2 021
	<u>10 733</u>	<u>9 599</u>	<u>10 733</u>	<u>9 599</u>

2010 m. sausio 11 d. buvo pasirašyta konvertuojamų obligacijų tarp Bendrovės ir AB „Swedbank“ sutartis. 2009 m. gruodžio 3 d. neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu buvo nutarta išleisti 50 vienetų iš viso 11 850 tūkst. Lt (ekvivalentas 3 432 tūkst. eurų) nominalios vertės konvertuojamų obligacijų emisiją, restruktūrizuojant dalį Bendrovės lizingo įsipareigojimų lizingo bendrovei.

Pagal konvertuojamų obligacijų sutartį Bendrovė įsipareigoja sutartyje nustatytais sąlygomis, tvarka ir terminais obligacijas išpirkti arba pakeisti į Bendrovės akcijas. Nominali vienos obligacijos vertė 237 tūkst. Lt (ekvivalentas 69 tūkst. eurų), diskontuota vienos obligacijos emisijos kaina 112 tūkst. Lt (ekvivalentas 36 tūkst. eurų), obligacijos pelningumas - 15 procentų metinių palūkanų. Obligacijų galiojimo laikas yra 5 metai, o išpirkimo diena - 2015 m. sausio 12 d. AB „Swedbank“ norėdamas iškeisti obligacijas į akcijas turi pateikti Bendrovei prašymą laikotarpyje nuo 2010 m. sausio 1 d. iki 2014 m. gruodžio 11 d. imtinai ir konvertuojamos obligacijos bus iškeistos į Bendrovės akcijas išpirkimo datai. Konvertuojamos obligacijos konvertavimo periodo pabaigoje gali būti iškeistos į maksimalų 11 850 tūkst. akcijų skaičių, kurių nominali vertė yra 1 LTL.

„Swedbank“, AB 2011 m. gruodžio 15 d. perleido su banku susijusiam asmeniui Švedijoje registruotai įmonei FR&R Invest AB visas turėtas Bendrovės konvertuojamąsias obligacijas.

Taip pat 2010 m. sausio 11 d. tarp Bendrovės ir UAB koncernas „SBA“ buvo pasirašyta konvertuojamų obligacijų sutartis. 2009 m. gruodžio 3 d. neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu buvo nutarta išleisti 16 vienetų 3 166 tūkst. Lt (ekvivalentas 917 tūkst. eurų) nominalios vertės konvertuojamų obligacijų emisiją, restruktūrizuojant Bendrovės finansinių įsipareigojimus UAB koncernas „SBA“.

Pagal konvertuojamų obligacijų sutartį Bendrovė įsipareigoja sutartyje nustatytais sąlygomis, tvarka ir terminais obligacijas išpirkti arba pakeisti į Bendrovės akcijas. Nominali vienos obligacijos vertė 198 tūkst. Lt (ekvivalentas 57 tūkst. eurų), diskontuota vienos obligacijos emisijos kaina 94 tūkst. Lt (ekvivalentas 27 tūkst. eurų), obligacijos pelningumas - 15 procentų metinių palūkanų. Obligacijų galiojimo laikas yra 5 metai, o išpirkimo diena - 2015 m. sausio 12 d. UAB koncernas „SBA“ norėdamas iškeisti obligacijas į akcijas turi pateikti Bendrovei prašymą laikotarpyje nuo 2010 m. sausio 1 d. iki 2014 m. gruodžio 11 d. imtinai ir konvertuojamos obligacijos bus iškeistos į Bendrovės akcijas išpirkimo datai. Konvertuojamos obligacijos konvertavimo periodo pabaigoje gali būti iškeistos į maksimalų 3 168 tūkst. akcijų skaičių, kurių nominali vertė yra 1 LTL.

Konvertuojamos obligacijos buvo išleistos restruktūrizavus finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimus bei mokėtinas sumas UAB Koncernui „SBA“. Bendrovė įvertino šio sudėtinio finansinio instrumento įsipareigojimų ir nuosavybės komponentus. Vertinimo metu buvo nustatyta, kad nuosavybės komponento vertė artima nuliui, todėl visa sudėtinio finansinio instrumento vertė buvo priskirta įsipareigojimų komponentui.

11. Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2012.09.30	2011.12.31	2012.09.30	2011.12.31
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turta	1 252	822	1 149	644
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 441	1 292	1 045	923
Sukauptas atostogų rezervas	1 733	1 613	1 099	832
Avansu gautos sumos	1 651	90	1 651	34
Premijos darbuotojams	-	-	-	-
Mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	266	216	198	149
Kiti įsipareigojimai	134	121	2	46
	6 477	4 154	5 144	2 628

12. Pardavimo pajamos

Grupė	2012 m		2011 m	
	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	37 625	13 175	47 939	14 061
Žaliavų pardavimai	118	58	125	55
	37 743	13 233	48 064	14 116

Bendrovė	2012 m		2011 m	
	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	31 076	11 130	40 695	11 671
Žaliavų pardavimai	63	24	91	42
	31 139	11 154	40 786	11 713

13. Pardavimo savikaina

Grupė

	2012 m		2011 m Pertvarkyta	
	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis
Medžiagos	10 671	3 867	14 625	4 147
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	14 784	4 553	15 596	4 792
Kitos papildomos sąnaudos	5 581	1 719	6 936	1 762
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1 908	616	2 096	500
Parduotų medžiagų savikaina	47	22	47	30
	32 991	10 777	39 300	11 231

Bendrovė

	2012 m		2011 m Pertvarkyta	
	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis
Medžiagos	10 406	3 804	14 082	3 962
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	11 193	3 397	11 027	3 277
Kitos papildomos sąnaudos	4 619	1 575	7 414	1 955
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1 464	453	1 524	321
Parduotų medžiagų savikaina	14	2	21	5
	27 696	9 231	34 068	9 520

14. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

Grupė

	2012 m		2011 m Pertvarkyta	
	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	920	296	780	346
Kitos pardavimo sąnaudos	1 193	499	950	207
	2 113	795	1 730	553
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 887	655	1 783	650
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	876	227	886	298
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	207	88	418	138
Nusidėvėjimas ir amortizacija	294	102	288	94
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	120	36	122	38
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	87	14	77	15
Apsauga	236	81	163	58
Finansinių institucijų paslaugos	93	37	77	25
Reprezentacinės sąnaudos	43	14	50	-
Komandiruotės	115	41	64	9
Kitos	586	182	651	237
	4 544	1 477	4 579	1 562
	6 657	2 272	6 309	2 115

Bendrovė

	2012 m		2011 m	
	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	752	236	630	207
Kitos pardavimo sąnaudos	1 067	453	844	269
	1 819	689	1 474	476
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 237	427	1 243	475
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	598	171	628	210
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	167	74	391	125
Nusidėvėjimas ir amortizacija	235	80	228	76
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	90	24	77	37
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	60	11	54	8
Apsauga	90	31	23	11
Finansinių institucijų paslaugos	74	30	62	10
Reprezentacinės sąnaudos	27	9	50	-
Komandiruotės	83	30	47	9
Kitos	316	93	339	72
	2 977	980	3 142	1 033
	4 796	1 669	4 616	1 509

15. Kita veikla
Grupė

	2012 m		2011 m	
	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis
Nuomos pajamos	200	58	227	76
Kitos veiklos pajamos	345	100	934	271
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	57	0	186	32
Kitos veiklos pajamos	602	158	1 347	379
Nuomos sąnaudos	(109)	(41)	(90)	(30)
Kitos sąnaudos	(117)	(32)	(229)	(45)
Kitos veiklos sąnaudos	(226)	(73)	(319)	(75)

Bendrovė

	2012 m		2011 m	
	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis
Nuomos pajamos	200	59	225	77
Kitos veiklos pajamos	34	12	340	34
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	49	0	3	3

Kitos veiklos pajamos	283	71	568	114
Nuomos sąnaudos	(109)	(41)	(90)	(30)
Kitos sąnaudos	(8)	8	(143)	(22)
Kitos veiklos sąnaudos	(117)	(33)	(233)	(52)

16. Finansinės sąnaudos, grynąja verte

Grupė	2012 m		2011 m	
	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis
Sandorių užsienio valiuta pelnas (nuostoliai)	(87)	(636)	(695)	982
Palūkanų sąnaudos	(1 778)	(585)	(1 962)	(652)
Palūkanų pajamos	18	5	5	3
Gauti / sumokėti delspinigiai	-	-	-	-
	(1 847)	(1 216)	(2 652)	333

Bendrovė	2012 m		2011 m	
	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis
Sandorių užsienio valiuta pelnas (nuostoliai)	(7)	(7)	4	7
Palūkanų sąnaudos	(1 742)	(579)	(1 751)	(579)
Palūkanų pajamos	156	52	155	52
Gauti / sumokėti delspinigiai	-	-	-	-
	(1 593)	(534)	(1 592)	(520)

17. 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	2012 m		2011 m Pertvarkyta	
	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis	sausis-rugsėjis	liepa-rugsėjis
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	(3 384)	(955)	524	1 293
Laikotarpio akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst.)	19 834	19 834	19 834	19 834
Vienai akcijai tenkantis pelnas/sąlyginis pelnas (Lt)	(0,17)	(0,05)	0,03	0,07

18. Klaidų taisymas

Grupė ir Bendrovė nustatė, kad didelė dalis pagrindinėje veikloje naudojamos ir ketinamos naudoti ateityje įrangos yra pilnai nusidėvėjusi arba nusidėvės per ateinančius metus. Bendrovės vadovybė atliko šio turto analizę ir nustatė, kad rengiant praėjusių laikotarpių finansines ataskaitas ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas nebuvo reguliariai peržiūrimas, kaip kad reikalauja TFAS. Vadovybė nustatė, kad nuo 2008 m. pabaigos, kuomet ženkliai sumažėjo planuojamos įmonės veiklos apimtys ir tuo pačiu įrangos apkrovimas, įrangos nusidėvėjimo normatyvai turėjo būti peržiūrėti ir dėl šios priežasties praėjusių laikotarpių Grupės ir Bendrovės finansinės ataskaitos yra reikšmingai iškreiptos. Bendrovės vadovybė, atsižvelgdama į sumažėjusias veiklos apimtis nuo 2009 m. sausio 1 d. ir numatomą įrengimų ekonominių turto naudingo tarnavimo laikotarpį, retrospektyviai ištaisė įrengimų naudingo tarnavimo laikotarpio įvertinimą ir atitinkamai perskaičiavo šių įrengimų nusidėvėjimą nuo 2009 m. sausio 1 d.

Pelno (nuostolių) ataskaita

2011 metai

	Grupė			Bendrovė		
	Rugsėjo 30 d.	Klaidų taisymas	Rugsėjo 30d. koreguota	Rugsėjo 30 d.	Klaidų taisymas	Rugsėjo 30 d. koreguota
Pardavimo pajamos	48 064	-	48 064	40 786	-	40 786
Pardavimo savikaina	(40 609)	1 309	(39 300)	(35 401)	1 333	(34 068)
Bendrasis pelnas (nuostoliai)	7 455	1 309	8 764	5 385	1 333	6 718
Pardavimo bei bendrosios ir administracinės sąnaudos, kitos veiklos pajamos bei sąnaudos	(5 245)	(36)	(5 281)	(4 281)	-	(4 281)
Veiklos pelnas (nuostoliai)	2 210	1 273	3 483	1 104	1 333	2 437
Finansinės veiklos rezultatas	(2 652)	-	(2 652)	(1 592)	-	(1 592)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	(442)	1 273	831	(488)	1 333	845
Pelno mokestis	-	(225)	(225)	-	(212)	(212)
Metų pelnas (nuostoliai)	(442)	1 048	606	(488)	1 121	633
Pelnas (nuostoliai) priskirtinas:						
Bendrovės akcininkams	(520)	1 044	524	(488)	1 121	633
Nekontroliuojančiai daliai	78	4	82	-	-	-
	(442)	1 048	606	(488)	1 121	633

19. Įvykiai po balanso

AB „Utenos trikotažas“ 2012 m. spalio 18 d. pardavė pagrindinėje veikloje nenaudojamus pastatus už 1,52 mln.Lt (0,44 mln. EUR). Pardavus turtą buvo uždirbtas 1,25 mln. Lt (0,36 mln. EUR) kitos veiklos pelnas, kuris bus apskaitytas 2012 m. IV ketv. bendrovės ir grupės rezultatuose.