

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS **2015 02 27**

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu ir Lietuvos Banko valdybos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, mes, AB „Utenos trikotažas“ Generalinis direktorius Gintautas Bareika, Finansų direktorius Andrej Grobov ir vyriausioji finansininkė Sonata Šablinskaitė-Braškienė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis AB „Utenos trikotažas“ 2014 m. dvylikos mėnesių tarpinė neauditauta 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, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.

PRIDEDAMA: AB „Utenos trikotažas“ 2014 m. dvylikos mėnesių konsoliduota tarpinė finansinė ataskaita.

Generalinis direktorius



Gintautas Bareika

Finansų direktorius



Andrej Grobov

Vyriausioji finansininkė



Sonata Šablinskaitė-Braškienė



AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”

**KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ DVYLIKOS MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2014 METŲ GRUODŽIO 31 D.
(NEAUDITUOTA)**

Finansinės būklės ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2014.12.31	2013.12.31	2014.12.31	2013.12.31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Nematerialusis turtas	6	2 991	3 352	57	71
Ilgalaikis materialusis turtas	7	27 363	33 343	19 325	21 543
Investicinis turtas		394	403	394	403
Investicijos į dukterines įmones		-	-	5 175	5 175
Prekybos ir kitos gautinos sumos		7	24	-	-
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	9 574	10 360
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		140	150	-	-
		30 895	37 272	34 525	37 552
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	8	11 873	12 088	11 131	10 484
Prekybos gautinos sumos	9	4 509	4 282	3 510	2 809
Kitos gautinos sumos		727	880	487	387
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	3 296	2 347	752	552
		20 405	19 597	15 880	14 232
Ilgalaikis turtas skirtas parduoti		-	1 062	-	1 062
		20 405	20 659	15 880	15 294
Turto iš viso		51 300	57 931	50 405	52 846

Finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2014.12.31	2013.12.31	2014.12.31	2013.12.31
NUOSAVAS KAPITALAS					
Nuosavas kapitalas tenkantis Bendrovės akcininkams					
Akcinis kapitalas	11	5 000	19 834	5 000	19 834
Perkainavimo rezervas	12	11 454	12 695	6 406	7 509
Privalomas rezervas	12	1 983	1 983	1 983	1 983
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas		354	2 141	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)		(1 712)	(18 065)	(71)	(15 289)
		17 079	18 588	13 318	14 037
Nekontroliuojanti dalis		1 211	1 276	-	-
Nuosavas kapitalas iš viso		18 290	19 864	13 318	14 037
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Ilgalaikės paskolos	13	3 576	-	3 576	-
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	13	-	-	6 284	6 284
Išleistos konvertuojamos obligacijos	13	10 515	12 932	10 515	12 932
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		1 539	2 031	859	974
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms		585	444	544	403
Mokėtinos sumos dukterinėms įmonėms		-	-	387	-
		16 215	15 407	22 165	20 593
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolų einamųjų metų dalis	13	1 714	1 214	1 714	-
Lizingo įsipareigojimų einamųjų metų dalis	13	-	7 392	-	7 392
Išleistos konvertuojamos obligacijos	13	4 503	-	4 503	-
Prekybos mokėtinos sumos		3 516	3 791	3 450	3 396
Mokėtinos sumos dukterinėms įmonėms		-	-	106	100
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims		1 078	4 173	1 069	3 197
Mokėtinas pelno mokestis		318	148	-	-
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	5 666	5 942	4 080	4 131
		16 795	22 660	14 922	18 216
Įsipareigojimų iš viso		33 010	38 067	37 087	38 809
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		51 300	57 931	50 405	52 846

Bendrujų pajamų ataskaitos

		Grupė			
		Sausis-gruodis		Spalis-gruodis	
	Pastabos	2014 m	2013 m	2014 m	2013 m
Pardavimo pajamos	5, 15	68 248	69 548	17 160	17 529
Pardavimo savikaina	16	(53 972)	(57 877)	(13 546)	(13 853)
Bendrasis pelnas		14 276	11 671	3 614	3 676
Pardavimų sąnaudos	17	(3 322)	(2 814)	(767)	(684)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(6 345)	(7 082)	(1 660)	(1 822)
Kitos veiklos pajamos	18	1 297	673	349	121
Kitos veiklos sąnaudos	18	(212)	(118)	(39)	(15)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		5 694	2 330	1 497	1 276
Finansinės pajamos	19	305	1 250	(1 216)	172
Finansinės sąnaudos	19	(5 546)	(4 817)	4 443	(1 221)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		453	(1 237)	4 724	227
Pelno mokestis		(219)	92	(418)	92
Metų pelnas (nuostoliai)		234	(1 145)	4 306	319
Pelnas (nuostoliai) priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	20	124	(1 272)	4 321	324
Nekontroliuojančiai daliai		110	127	(15)	(5)
		234	(1 145)	4 306	319
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)					
Užsienio valiutų perskaičiavimo pelnas (nuostoliai)		(1 787)	292	(5 116)	(83)
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)		(1 787)	292	(5 116)	(83)
Bendrųjų pajamų (nuostolių) už laikotarpį iš viso		(1 553)	(853)	(810)	236
<u>Pelnas/sąlyginis pelnas vienai akcijai (litas)</u>	20	0,02	(0,06)	0,23	0,02

Bendrujų pajamų ataskaitos

		Bendrovė			
		Sausis-gruodis		Spalis-gruodis	
Pastabos		2014 m	2013 m	2014 m	2013 m
Pardavimo pajamos	5, 15	55 385	57 389	14 220	13 925
Pardavimo savikaina	16	(45 554)	(49 694)	(11 618)	(11 457)
Bendrasis pelnas		9 831	7 695	2 602	2 468
Pardavimų sąnaudos	17	(2 916)	(2 411)	(668)	(578)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(5 631)	(6 018)	(2 350)	(2 263)
Kitos veiklos pajamos	18	822	390	94	71
Kitos veiklos sąnaudos	18	(144)	(13)	(23)	(1)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		1 962	(357)	(345)	(303)
Finansinės pajamos	19	274	234	83	57
Finansinės sąnaudos	19	(2 991)	(2 587)	(910)	(649)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(755)	(2 710)	(1 172)	(895)
Pelno mokestis		115	374	(73)	374
Metų pelnas (nuostoliai)		(640)	(2 336)	(1 245)	(521)

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

Nuosavas kapitalas tenkantis akcininkams

Grupė	Akcinis kapitalas	Užsienio valiutų perskaiči	Privalo- masis rezervai	Perkaina- vimo rezervas	Nepaskirstyti nuostoliai	Iš viso	Nekontro- liuojanti dalis	Nuosavy- bės iš viso
		a-vimo rezervas						
Likutis 2012 m. gruodžio 31 d.	19 834	1 852	1 983	-	(17 054)	6 615	952	7 567
Bendrųjų pajamų (nuostolių) iš viso	-	289	-	12 695	(1 011)	11 973	324	12 297
Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.	19 834	2 141	1 983	12 695	(18 065)	18 588	1 276	19 864
Bendrųjų pajamų (nuostolių) iš viso	(14 834)	(1 787)	-	(1 241)	16 353	(1 509)	(65)	(1 574)
Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.	5 000	354	1 983	11 454	(1 712)	17 079	1 211	18 290

P pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	Gruodžio 31 d. pasibaigę metai		Gruodžio 31 d. pasibaigę metai	
	2014	2013	2014	2013
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Metų (nuostoliai) pelnas	234	(1 145)	(640)	(2 336)
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	2 643	2 954	2 040	2 290
Gautinų sumų iš dukterinių įmonių vertės sumažėjimas	-	-	1 200	1 307
Ilgalaikio turto vertės sumažėjimas	(59)	654	(1)	437
Pelnas (nuostolis) iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	(680)	225	(497)	-
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	158	448	155	392
Gautinų sumų vertės sumažėjimas ir nurašymas	(9)	94	-	94
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	126	39	122	35
Palūkanų sąnaudos, sudengtos su palūkanų pajamomis	2 688	2 501	2 705	2 352
Investicijos vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos	219	(92)	(115)	(374)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų (padidėjimas)	57	(1 334)	(802)	(770)
Prekybos gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	(218)	1 033	(1 901)	(83)
Gautinų sumų iš dukterinių įmonių sumažėjimas (padidėjimas)	(1)	-	786	787
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas	147	(1 607)	(100)	(1 393)
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų (sumažėjimas) padidėjimas	(873)	(1 202)	(1 700)	(1 287)
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas	(485)	2 327	(47)	1 069
Sumokėtas pelno mokestis	(168)	-	-	-
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	3 779	4 895	1 205	2 520
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(1 591)	(255)	(699)	(558)
Nematerialiojo turto įsigijimas	-	(36)	-	(36)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	2 713	1 829	2 416	1 615
Investicijos į terminuotus indėlius	-	-	-	-
Gautos palūkanos	1	2	207	-
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	1 123	1 540	1 924	1 021

Pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	Gruodžio 31 d. pasibaigę metai		Gruodžio 31 d. pasibaigę metai	
	2014	2013	2014	2013
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos iš dukterinių įmonių	6 624	-	6 624	834
Grąžintos paskolos ir lizingo mokėjimai	(9 973)	(4 301)	(8 726)	(3 242)
Sumokėtos palūkanos	(604)	(712)	(827)	(768)
Grynieji pinigų srautai panaudoti finansinei veiklai	(3 953)	(5 013)	(2 929)	(3 176)
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	949	1 422	200	365
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pradžioje	2 347	925	552	187
Pinigai ir pinigų ekvivalentai metų pabaigoje	3 296	2 347	752	552

Finansinių ataskaitų pastabos

1. Bendroji informacija

AB „Utenos trikotažas“ (toliau – Bendrovė) yra akcinė Bendrovė, įregistruota Lietuvoje 1994 m. gruodžio 6 d. Bendrovė registruota adresu:

Basanavičiaus g. 122,
 Utena,
 Lietuva

Bendrovė užsiima trikotažo gaminių gamyba.

AB „Utenos trikotažas“ akcijos įtrauktos į NASDAQ OMX vertybinių popierių biržos Oficialųjį sąrašą.

2014 m. gruodžio 31 d. ir 2013 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2014 m. gruodžio 31 d.		2013 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (proc.)	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (proc.)
UAB koncernas „SBA“	2 556	51,12	10 140	51,12
Investicinis fondas „Amber Trust“	681	13,61	2 700	13,61
Investicinis fondas „East Capital Asset“	527	10,54	2 091	10,54
Investicinis fondas „KJK Fund“	276	5,52	1 095	5,52
Kiti akcininkai	960	19,21	3 808	19,21
	5 000	100,00	19 834	100,00

Visos akcijos, kurių nominali vertė vienas litas, yra paprastosios vardinės. Dukterinės įmonės 2014 m. gruodžio 31 d. ir 2013 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
		2014 m. gruodžio 31 d.	2013 m. gruodžio 31 d.	
AB „Šatrija“	Vilniaus g. 5, Raseiniai	89,78	89,78	Drabužių siuvimas
UAB „Gotija“	Laisvės al. 33, Kaunas	90,50	90,50	Mažmeninė prekyba
PAT „MTF Mrija“	Motroso 13, Mukačiovas, Ukraina	98,95	98,95	Trikotažo gaminių gamyba

2014 m. gruodžio 31 d. Grupės vidutinis darbuotojų skaičius - 1 143, o 2013 m. gruodžio 31 d. buvo -1 086.

2. Finansinės atskaitomybės forma ir turinys

Ši finansinė atskaitomybė yra parengta pagal galiojusius 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 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.

5. 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, vertės sumažėjimą dėl pastatų apskaitos principų pakeitimo), 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 2014 m. ir 2013 m. bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2014 m. gruodžio 31 d.

	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	55 519	12 002	727	-	68 248
Vidaus pardavimo pajamos	1 853	53	-	(1 906)	-
Pardavimo pajamos iš viso	57 372	12 055	727	(1 906)	68 248
Bendrasis pelnas	10 797	3 161	318	-	14 276
EBITDA	3 428	2 198	68	-	5 694
Pelnas (nuostoliai)	(1 692)	1 815	111	-	234

2013 m. gruodžio 31 d

	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	57 208	11 730	610	-	69 548
Vidaus pardavimo pajamos	3 389	44	-	(3 433)	-
Pardavimo pajamos iš viso	60 597	11 774	610	(3 433)	69 548
Bendrasis pelnas	8 473	2 925	273	-	11 671
EBITDA	3 599	1 912	24	-	5 535
Pelnas (nuostoliai)	(2 538)	1 320	73	-	(1 145)

6. Ilgalaikis nematerialusis turtas

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

7. Ilgalaikis materialusis turtas

Grupės ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas 2014 m. gruodžio 31 d. sudaro 2 643 tūkst. litų, tame tarpe 2 121 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.

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.

Grupės ir Bendrovės Nekilnojamojo turto Pastatų grupę sudarančio turto vertė, apskaityta tikrosios vertės metodu, 2013 m. kovo 31 d. sudarė atitinkamai 25 210 tūkst. litų ir 15 837 tūkst. litų, t.y. atitinkamai 15 364 tūkst. litų ir 9 030 tūkst. litų daugiau, nei apskaitant minėto turto vertę įsigijimo savikainos metodu.

8. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2014.12.31	2013.12.31	2014.12.31	2013.12.31
Žaliavos	5 551	5 895	4 154	3 937
Nebaigta gamyba	3 525	3 602	3 408	3 243
Pagaminta produkcija	5 143	4 728	4 955	4 535
Prekės perpardavimui	178	231	-	-
	14 397	14 456	12 517	11 715
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(2 368)	(1 922)	(1 231)	(839)
Pasikeitimas	(156)	(446)	(155)	(392)
Metų pabaigoje	(2 524)	(2 368)	(1 386)	(1 231)
	11 873	12 088	11 131	10 484

9. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2014.12.31	2013.12.31	2014.12.31	2013.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendrąja verte	4 973	4 842	3 901	3 296
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	(560)	(780)	(487)	(707)
Pasikeitimas	96	220	96	220
Metų pabaigoje	(464)	(560)	(391)	(487)
	4 509	4 282	3 510	2 809

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2014 m. gruodžio 31 d. ir 2013 m. gruodžio 31 d. yra įtrauktas į veiklos sąnaudas Grupės pelno (nuostolių) ataskaitose.

10. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2014.12.31	2013.12.31	2014.12.31	2013.12.31
Pinigai banke ir kasoje	3 296	2 347	752	552
	3 296	2 347	752	552

11. Akcinis kapitalas

Bendrovės įstatinis kapitalas sumažintas įgyvendinant 2014 m. rugsėjo mėn. 12 d. Bendrovės neeiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime priimtą sprendimą. Bendrovės įstatinio kapitalo sumažinimo tikslas – Bendrovės balanse įrašytų nuostolių panaikinimas.

2014 m. spalio mėn. 08 d. Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre buvo įregistruota nauja Bendrovės įstatų redakcija dėl Bendrovės įstatinio kapitalo sumažinimo. Bendrovės įstatinis kapitalas sumažintas nuo 19 834 442 Lt (devyniolikos milijonų aštuonių šimtų trisdešimt keturių tūkstančių keturių šimtų keturiasdešimt dviejų litų) iki 5 000 000 Lt (penkių milijonų litų).

2014 m. spalio mėn. 20 d. užbaigta Bendrovės įstatinio kapitalo mažinimo procedūra ir pakoreguota Bendrovės paprastųjų vardinių akcijų (ISIN kodas LT0000109324) emisijos registracijos sąskaita: emisija sumažinta iki 5 000 000 (penkių milijonų) paprastųjų vardinių 1 (vieno) lito nominalios vertės Bendrovės akcijų, anuliuojant 14 834 442 (keturiolika milijonų aštuonis šimtus trisdešimt keturis tūkstančius keturis šimtus keturiasdešimt dvi) paprastąsias vardines akcijas. Bendrovės akcijų emisiją po dalies Bendrovės akcijų anuliovimo sudaro 5 000 000 (penki milijonai) paprastųjų vardinių 1 (vieno) lito nominalios vertės Bendrovės akcijų.

12. 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 2014 m. gruodžio 31 d. ir 2013 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2014.12.31	2013.12.31	2014.12.31	2013.12.31
Privalomasis rezervas	1 983	1 983	1 983	1 983
Turto perkainavimo rezervas	11 454	12 695	6 406	7 509
	13 437	14 678	8 389	9 492

13. Paskolos ir išleistos konvertuojamos obligacijos

	Grupė		Bendrovė	
	2014.12.31	2013.12.31	2014.12.31	2013.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	1 714	1 214	1 714	-
Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai	-	7 392	-	7 392
	1 714	8 606	1 714	7 392
Ilgalaikės				
Ilgalaikės paskolos	3 576	-	3 576	-
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	6 284	6 284
	3 576	-	9 860	6 284
Paskolų iš viso	5 290	8 606	11 574	13 676

2013 m. liepos 18 dieną tarp Bendrovės ir UAB „Swedbank lizingas“ buvo pasirašyti susitarimai dėl lizingo sutarčių. Sutarta pakeisti lizingo įmokų grafikus nustatant trijų mėnesių laikotarpį, prasidedantį 2013 m. birželį, be įmokų mokėjimo, mokant tik palūkanas. Galutinis lizingo grąžinimo terminas liko nepakitęs - 2014 m. rugsėjo 30 d.

2014 m. balandžio 28 d. buvo pasirašyti nauji susitarimai tarp Bendrovės ir UAB „Swedbank lizingas“ dėl lizingo sutarčių. Sutarta finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimo 6 742 tūkst. Lt grąžinimo terminą pratęsti iki 2016 m. gruodžio 31d.

2014 m. balandžio 28 d. buvo pasirašyta kredito sutartis tarp Bendrovės ir AB „Swedbank“. Pagal šią sutartį Bendrovei suteikta 1 335 tūkst. Lt. paskola, kurios grąžinimo terminas - 2014 m. gruodžio 31 d. Paskolai taikoma fiksuota 5 proc. palūkanų norma.

2014 m. sausio 29 d. dukterinė įmonė PAT "MTF Mrija" ir FIDO bankas sudarė naujus susitarimus, dėl paskolos. Šalys nustatė naują galutinį paskolos grąžinimo terminą 2015 m. sausio 28 d. Taip pat buvo nustatyta 15 proc. metinė palūkanų norma.

2014 m. lapkričio mėn. Dukterinė įmonė PAT "MTF Mrija" gražino paskolą ir įvykdė visus įsipareigojimus FIDO bankui.

2014 m. lapkričio 26 d. Bendrovė ir AB DNB pasirašė kredito sutartį dėl EUR 4 634 000 (keturių milijonų šešių šimtų trisdešimt keturių tūkstančių eurų) ilgalaikio kredito suteikimo Bendrovei. Kredito gražinimo terminas – 5 (penki) metai. Kredito lėšos bus panaudotos refinansuoti Bendrovės finansinius įsipareigojimus UAB „Swedbank lizingui“ bei įvykdyti Bendrovės mokėjimo įsipareigojimus Bendrovės išleistų konvertuojamų obligacijų savininkams (t.y. sumokėti išpirkimo kainą už tas konvertuojamas obligacijas, kurios turi būti Bendrovės išpirktos).

2014 m. gruodžio 29 d. Bendrovė įvykdė visus įsipareigojimus UAB „Swedbank lizingui“.

2014 m. gruodžio 31 d. panaudota AB DNB suteiktos paskolos dalis sudarė 5 290 tūkst. litų.

2014 ir 2013 m. banko paskolų gražinimas užtikrintas įkeistu ilgalaikiu materialiuoju turtu.

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 3432 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 konvertuojamas 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.

2014 m. kovo 26 d. įvyko neeilinis visuotinis Bendrovės akcininkų susirinkimas, kurio metu buvo nuspręsta pakeisti 2009 m. gruodžio 3 d. neeiliniame visuotiniame Bendrovės akcininkų susirinkime patvirtintų konvertuojamųjų obligacijų neviešos emisijos (ISIN kodas LT1000450007) išleidimo sąlygas ir nustatyti pakeitimų įsigaliojimo tvarką. Detalesnė informacija apie akcininkų sprendimą pateikta Bendrovės internetiniame puslapyje (www.ut.lt) investuotojų viešųjų pranešimų skiltyje.

2014 m. balandžio 24 dieną Bendrovė gavo informaciją, kad Švedijoje registruota įmonė FR&R Invest AB pardavė visas turėtas (50 vienetų) konvertuojamųjų Bendrovės obligacijų sekantiems Bendrovės akcininkams:

- ✓ UAB koncernas „SBA“ (įsigytų obligacijų kiekis 34 vnt.);
- ✓ AmberTrust S.C.A., SICAF-SIF (įsigytų obligacijų kiekis 9 vnt.);
- ✓ KJK Fund, SICAF-SIF (įsigytų obligacijų kiekis 4 vnt.);
- ✓ FIREBIRD REPUBLICS FUND LTD (įsigytų obligacijų kiekis 2 vnt.);
- ✓ FIREBIRD AVRORA FUND LTD (įsigytų obligacijų kiekis 1 vnt.).

Išleistų konvertuojamųjų obligacijų įsipareigojimai:

	Grupė		Bendrovė	
	2014.12.31	2013.12.31	2014.12.31	2013.12.31
FR&R Invest AB	-	10 209	-	10 209
AmberTrust S.C.A., SICAF-SIF	2 133	-	2 133	-
KJK Fund, SICAF-SIF	948	-	948	-
FIREBIRD REPUBLICS FUND LTD	474	-	474	-
FIREBIRD AVRORA FUND LTD	237	-	237	-
UAB Koncernas „SBA“	11 226	2 723	11 226	2 723
Viso konvertuojamųjų obligacijų įsipareigojimai:	15 018	12 932	15 018	12 932

14. Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2014.12.31	2013.12.31	2014.12.31	2013.12.31
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	1 403	1 355	1 242	1 255
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 260	1 437	1 056	1 002
Sukauptas atostogų rezervas	2 045	2 222	1 007	1 309
Avansu gautos sumos	509	283	495	268
Premijos darbuotojams	-	150	-	-
Mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	316	360	280	293
Kiti įsipareigojimai	133	135	-	4
	5 666	5 942	4 080	4 131

15. Pardavimo pajamos

Grupė	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2014 m	2013 m	2014 m	2013 m
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	68 056	69 342	17 098	17 470
Žaliavų pardavimai	192	206	62	59
	68 248	69 548	17 160	17 529

Bendrovė

	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2014 m	2013 m	2014 m	2013 m
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	55 242	57 291	14 131	13 888
Žaliavų pardavimai	143	98	89	37
	55 385	57 389	14 220	13 925

16. Pardavimo savikaina
Grupė

	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2014 m.	2013 m.	2014 m.	2013 m.
Medžiagos	19 885	23 992	4 295	5 072
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	22 508	21 068	5 658	5 916
Kitos papildomos sąnaudos	9 342	10 329	2 964	2 275
Nusidėvėjimas ir amortizacija	2 121	2 424	584	577
Parduotų medžiagų savikaina	116	64	45	13
	53 972	57 877	13 546	13 853

Bendrovė

	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2014 m	2013 m	2014 m	2013 m
Medžiagos	17 812	17 110	4 025	4 541
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	16 207	19 241	4 080	3 972
Kitos papildomos sąnaudos	9 794	11 366	3 112	2 506
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1 724	1 969	399	435
Parduotų medžiagų savikaina	17	8	2	3
	45 554	49 694	11 618	11 457

17. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos
Grupė

	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2014 m	2013 m	2014 m	2013 m
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 180	1 059	325	265
Kitos pardavimo sąnaudos	2 142	1 755	442	419
	3 322	2 814	767	684
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2 506	2 502	668	627
Ryšų ir konsultacijų sąnaudos	958	780	332	188
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	242	278	36	51
Nusidėvėjimas ir amortizacija	502	518	125	173
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	241	205	65	55
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	135	114	53	28
Apsauga	316	337	78	84

Finansinių institucijų paslaugos	220	188	71	46
Reprezentacinės sąnaudos	193	111	110	31
Komandiruotės	93	101	10	17
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	91	445	(165)	232
Kitos	848	1 503	277	290
	6 345	7 082	1 660	1 822
	9 667	9 896	2 427	2 506

Bendrovė

	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2014 m	2013 m	2014 m	2013 m
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	932	829	268	202
Kitos pardavimo sąnaudos	1 984	1 582	400	376
	2 916	2 411	668	578

Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 700	1 690	444	417
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	793	603	275	151
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	187	217	24	34
Nusidėvėjimas ir amortizacija	297	288	73	79
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	192	151	54	41
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	104	83	55	22
Apsauga	145	144	37	35
Finansinių institucijų paslaugos	177	149	61	37
Reprezentacinės sąnaudos	180	85	110	23
Komandiruotės	79	77	10	11
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	155	392	(100)	180
Kitos	1 622	2 139	1 307	1 233
	5 631	6 018	2 350	2 263
	8 547	8 429	3 018	2 841

18.Kita veikla
Grupė

	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2014 m	2013 m	2014 m	2013 m
Nuomos pajamos	61	67	(187)	18
Kitos veiklos pajamos	486	381	339	97
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	750	225	197	6
Kitos veiklos pajamos	1 297	673	349	121
Nuostolis iš ilgalaikio turto pardavimo	(70)	-	-	-
Nuomos sąnaudos	(32)	(22)	(19)	1
Kitos sąnaudos	(110)	(96)	(20)	(16)
Kitos veiklos sąnaudos	(212)	(118)	(39)	(15)

Bendrovė	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2014 m	2013 m	2014 m	2013 m
Nuomos pajamos	61	66	14	18
Kitos veiklos pajamos	194	106	66	53
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	567	218	14	-
Kitos veiklos pajamos	822	390	94	71
Nuostolis iš ilgalaikio turto pardavimo	(70)	-	-	-
Nuomos sąnaudos	(32)	(22)	(19)	1
Kitos sąnaudos	(42)	9	(4)	(2)
Kitos veiklos sąnaudos	(144)	(13)	(23)	(1)

19. Finansinės sąnaudos, grynąja verte

Grupė	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2014 m	2013 m	2014 m	2013 m
Sandorių užsienio valiuta pelnas (nuostoliai)	(2 553)	(1 066)	4 024	(430)
Palūkanų sąnaudos	(2 689)	(2 503)	(797)	(619)
Palūkanų pajamos	1	2	-	-
	(5 241)	(3 567)	3 227	(1 049)

Nuo 2014 m. sausio 1 d., vadovybė priskiria dukterinei įmonei PAT MTF „Mrija“ suteiktų paskolų ir ilgalaikių iš jos gautinų sumų likutį grynosioms investicijoms į minėtą dukterinę įmonę, kadangi neplanuoja reikalauti šių sumų apmokėjimo. Atitinkamai, su šiomis sumomis susiję valiutos pasikeitimo skirtumai konsoliduotoje Grupės finansinėje atskaitomybėje yra apskaitomi kitose bendrosiose pajamos (sąnaudos).

Priskirta grynujų investicijų vertė siekia 11,9 mln.Lt (3,5 mln. EUR) ir nuo šios sumos per 2014 m. susidaręs valiutos pasikeitimo skirtumas 6,6 mln. Lt (1,9 mln.EUR) Grupės finansinėje atskaitomybėje apskaitomas kaip kitos bendrosios sąnaudos.

Bendrovė	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2014 m.	2013 m.	2014 m.	2013 m.
Sandorių užsienio valiuta pelnas (nuostoliai)	(13)	(1)	(12)	-
Palūkanų sąnaudos	(2 911)	(2 559)	(870)	(644)
Palūkanų pajamos	207	207	55	52
	(2 717)	(2 353)	(827)	(592)

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	sausis-gruodis	
	2014 m.	2013 m.
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	124	(1 272)
Laikotarpio akcijų skaičiaus svartinis vidurkis (tūkst.)	5 000	19 834
Vienai akcijai tenkantis pelnas/sąlyginis pelnas (Lt)	0,025	(0,064)

21. Įvykiai po balanso

1. Akcinė bendrovė „Utenos trikotažas“, juridinio asmens kodas 183709468, registruotos buveinės adresas J. Basanavičiaus g. 122, Utena, Lietuvos Respublika (toliau – Bendrovė) informuoja, kad 2015 m. sausio 14 d. buvo užbaigta Bendrovės įstatinio kapitalo didinimo procedūra ir pakoreguota Bendrovės paprastųjų vardinių akcijų (ISIN kodas LT0000109324) emisijos registracijos sąskaita: emisija padidinta iki 9 503 000 (devynių milijonų penkių šimtų trijų tūkstančių) paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė EUR 0,29 (dvidešimt devyni euro centai) (prie ankstesnės paprastųjų vardinių akcijų emisijos, kurios dydis buvo 5 000 000 paprastųjų vardinių akcijų, buvo prijungta nauja 4 503 000 paprastųjų vardinių akcijų emisija).

Nuo 2015 m. sausio 14 d. Bendrovės akcijų emisiją sudaro 9 503 000 (devyni milijonai penki šimtai trys tūkstančiai) paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė EUR 0,29 (dvidešimt devyni euro centai), o bendra nominali vertė EUR 2 755 870 (du milijonai septyni šimtai penkiasdešimt penki tūkstančiai aštuoni šimtai septyniasdešimt eurų). Balsų skaičius 9 503 000 (devyni milijonai penki šimtai trys tūkstančiai).

Bendrovės įstatinis kapitalas buvo padidintas įgyvendinant 2009-12-03 ir 2014-03-26 neeiliniuose visuotiniuose akcininkų susirinkimuose priimtus sprendimus bei atsižvelgiant į Bendrovės išleistų konvertuojamųjų obligacijų (ISIN kodas LT1000450007) savininkų pateiktus reikalavimus pakeisti 19 vienetų šių konvertuojamųjų obligacijų į 4 503 000 paprastąsias vardines Bendrovės akcijas.

2. 2014 m. lapkričio 26 d. Bendrovė ir AB DNB pasirašė kredito sutartį dėl EUR 4 634 000 (keturių milijonų šešių šimtų trisdešimt keturių tūkstančių eurų) ilgalaikio kredito suteikimo Bendrovei. Kredito grąžinimo terminas – 5 (penki) metai. Kredito lėšos bus panaudotos refinansuoti Bendrovės finansinius įsipareigojimus UAB „Swedbank lizingui“ bei įvykdyti Bendrovės mokėjimo įsipareigojimus Bendrovės išleistų konvertuojamųjų obligacijų savininkams (t.y. sumokėti išpirkimo kainą už tas konvertuojamąsias obligacijas, kurios turi būti Bendrovės išpirtos).

2015 m sausio 15 d. Bendrovė panaudojo 3 044 tūkst.eurų sumą tikslu sumokėti išpirkimo kainą už konvertuojamąsias obligacijas.

3. 2015 m.vasario 19 d. AB„Utenos trikotažas“ ir „Swedbank“ AB pasirašė susitarimą dėl 2014 m. liepos 24d. banko išduotos garantijos nutraukimo.