

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

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 Eimundas Mačiulis, finansų direktorius Andrej Grobov ir vyriausioji buhalterė Reda Kučinskienė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis AB „Utenos trikotažas“ 2015 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 turtą, išipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.

PRIDEDAMA: AB „Utenos trikotažas“ 2015 m. dvylikos mėnesių konsoliduota tarpinė finansinė ataskaita.

Generalinis direktorius

Eimundas Mačiulis

Finansų direktorius

Andrej Grobov

Vyriausioji buhalterė

Reda Kučinskienė

Utena, 2016 m. vasario 29 d.



AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ DVYLIKOS MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2015 METŲ GRUODŽIO 31 D.
(NEAUDITUOTA)

Finansinės būklės ataskaitos

		Grupė		Bendrovė	
	Pastabos	2015.12.31	2014.12.31	2015.12.31	2014.12.31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Nematerialusis turtas	7	752	866	29	17
Ilgalaikis materialusis turtas	8	7 460	7 925	5 659	5 597
Investicinis turtas		111	114	111	114
Investicijos į dukterines įmones		-	-	1 499	1 499
Prekybos ir kitos gautinos sumos		-	2	-	-
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	2 356	2 749
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		51	61	-	-
		8 374	8 968	9 654	9 976
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	9	3 687	3 439	3 592	3 224
Prekybos gautinos sumos	10	1 109	1 306	819	1 017
Kitos gautinos sumos		305	216	136	146
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	1 079	955	265	218
		6 180	5 916	4 812	4 605
Turto iš viso					
		14 554	14 884	14 466	14 581

Finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

		Grupė		Bendrovė	
Pastabos		2015.12.31	2014.12.31	2015.12.31	2014.12.31
NUOSAVAS KAPITALAS					
Nuosavas kapitalas tenkantis Bendrovės akcininkams					
Akcinis kapitalas		2 756	1 448	2 756	1 448
Perkainavimo rezervas	12	3 241	3 318	1 793	1 855
Privalomas rezervas	12	574	574	574	574
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	12	111	175	-	-
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	12	269	-	-	-
Kiti rezervai	12	(43)	-	(43)	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)		(931)	(581)	(69)	(75)
		5 977	4 934	5 011	3 802
Nekontroliuojanti dalis		427	352	-	-
Nuosavas kapitalas iš viso		6 404	5 286	5 011	3 802
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	13	3 648	1 036	3 648	1 036
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	13	-	-	1 922	1 820
Išleistos konvertuojamos obligacijos	13	-	3 045	-	3 045
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		345	424	191	227
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms		226	170	205	158
Kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		28	-	28	-
		4 247	4 675	5 994	6 286
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolų einamųjų metų dalis	13	660	496	660	496
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		23	-	23	-
Išleistos konvertuojamos obligacijos	13	-	1 305	-	1 305
Prekybos mokėtinos sumos		1 041	1 018	998	999
Mokėtinos sumos dukterinėms ir kitoms susijusioms įmonėms		519	312	516	452
Mokėtinas pelno mokestis		11	124	5	32
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	1 649	1 668	1 259	1 209
		3 903	4 923	3 461	4 493
Įsipareigojimų iš viso		8 147	9 598	9 452	10 779
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso					
		14 554	14 884	14 466	14 581

Bendrųjų pajamų ataskaitos

Grupė

	Pastabos	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
		2015 m.	2014 m.	2015 m.	2014 m.
Pardavimo pajamos	6,15	18 922	19 766	4 847	4 970
Pardavimo savikaina	16	(15 528)	(15 629)	(3 934)	(3 921)
Bendrasis pelnas		3 394	4 137	913	1 049
Pardavimų sąnaudos	17	(1 341)	(962)	(333)	(222)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(2 010)	(1 861)	(664)	(504)
Kitos veiklos pajamos	18	266	376	35	101
Kitos veiklos sąnaudos	18	(42)	(62)	(14)	(12)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		267	1 628	(63)	412
Finansinės pajamos	19	583	88	9	(353)
Finansinės sąnaudos	19	(1 102)	(1 611)	(123)	1 283
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(252)	105	(177)	1 342
Pelno mokestis		(1)	(54)	(11)	(112)
Grynasis metų pelnas (nuostoliai)		(253)	51	(188)	1 230
Grynasis pelnas (nuostoliai) priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	20	(260)	19	(192)	1 234
Nekontroliuojančiai daliai		7	32	4	(4)
		(253)	51	(188)	1 230
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)					
Užsienio valiutų perskaičiavimo pelnas (nuostoliai)		(63)	(430)	(85)	(1 394)
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)		(63)	(430)	(85)	(1 394)
Bendrųjų pajamų (nuostolių) už laikotarpį iš viso		(316)	(379)	(273)	(164)
<u>Pelnas/sąlyginis pelnas vienai akcijai (eurais)</u>	20	<u>(0,027)</u>	<u>0,004</u>	<u>(0,020)</u>	<u>0,247</u>

Bendrujų pajamų ataskaitos (tęsinys)

Bendrovė	Pastabos	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
		2015 m.	2014 m.	2015 m.	2014 m.
Pardavimo pajamos	15	16 014	16 040	3 985	4 118
Pardavimo savikaina	16	(13 459)	(13 193)	(3 323)	(3 364)
Bendrasis pelnas		2 555	2 847	662	754
Pardavimų sąnaudos	17	(1 238)	(845)	(308)	(194)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(1 447)	(1 674)	(510)	(724)
Kitos veiklos pajamos	18	70	238	14	27
Kitos veiklos sąnaudos	18	(28)	(42)	(10)	(7)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		(88)	524	(152)	(144)
Finansinės pajamos	19	49	79	(37)	24
Finansinės sąnaudos	19	(140)	(866)	3	(264)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(179)	(263)	(186)	(384)
Pelno mokestis		22	23	13	(31)
Grynasis metų pelnas (nuostoliai)		(157)	(240)	(173)	(415)

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

Grupė	Akcinis kapitalas	Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Privalomasis rezervai	Perkainavimo rezervas	Nepaskirstyti nuostoliai	Iš viso	Nekontroliuojanti dalis	Nuosavybės iš viso
Likutis 2013 m. gruodžio 31d.	5 743	620	-	-	574	3 677	(5 231)	5 384	370	5 754
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	19	19	32	51
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)	-	(445)	-	-	-	-	(23)	(468)	15	(453)
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	(445)	-	-	-	-	(4)	(449)	47	(402)
Perkainavimo rezervo ir kiti pervedimai į nepaskirstytą pelną	-	-	-	-	-	(359)	358	(1)	1	-
Įstatinio kapitalo mažinimas	(4 295)	-	-	-	-	-	4 296	-	(66)	(66)
Likutis 2014 m. gruodžio 31d.	1 448	175	-	-	574	3 318	(581)	4 934	352	5 286
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	(260)	(260)	7	(253)
Kitos bendrosios pajamos	-	(64)	-	-	-	-	103	39	1	40
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	(64)	-	-	-	-	(157)	(221)	8	(213)
Palūkanų apsidraudimo sandorių rezervas	-	-	-	(43)	-	-	-	(43)	-	(43)
Perkainavimo rezervo ir kiti pervedimai į nepaskirstytą pelną	-	-	-	-	-	(77)	107	30	(30)	-
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	-	-	269	-	-	-	(300)	(31)	31	-
2014m AB „Šatrija“ kapitalo mažinimas	-	-	-	-	-	-	-	-	66	66
Įstatinio kapitalo didinimas	1 308	-	-	-	-	-	-	1 308	-	1 308
Likutis 2015 m. gruodžio 31d.	2 756	111	269	(43)	574	3 241	(931)	5 977	427	6 404

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

Bendrovė	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervai	Perkainavimo rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstyti nuostoliai	Iš viso
Likutis 2013 m. gruodžio 31d.	5 744	574	2 174	-	(4 428)	4 064
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	(240)	(240)
Bendrosios pajamos(sąnaudos)	-	-	-	-	(22)	(22)
Perkainavimo rezervo ir kiti pervedimai į nepaskirstytąjį pelną	-	-	(319)	-	319	-
Išstatinio kapitalo mažinimas	(4 296)	-	-	-	4 296	-
Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.	1 448	574	1 855	-	(75)	3 802
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	(157)	(157)
Bendrosios pajamos(sąnaudos)	-	-	-	-	101	101
Palūkanų apsidraudimo sandorių rezervas	-	-	-	(43)	-	(43)
Perkainavimo rezervo ir kiti pervedimai į nepaskirstytąjį pelną	-	-	(62)	-	62	-
Išstatinio kapitalo didinimas	1 308	-	-	-	-	1 308
Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 793	(43)	(69)	5 011

Pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	Gruodžio 31 d. 2015	2014	Gruodžio 31 d. 2015	2014
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas (nuostoliai)	(253)	51	(157)	(240)
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	767	765	586	591
Gautinų sumų iš dukterinių įmonių vertės sumažėjimas	-	-	-	370
Ilgalaikio turto vertės sumažėjimas	-	(17)	-	-
Pelnas iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	(119)	(197)	(9)	(144)
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	(24)	45	(26)	45
Gautinų sumų vertės sumažėjimas ir nurašymas	-	(3)	-	-
Atidėjimai darbuotojų išmokoms	166	36	155	35
Palūkanų sąnaudos, sudengtos su palūkanų pajamais	118	779	99	783
Pelno mokesčio sąnaudos	1	54	(22)	(22)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	(206)	17	(333)	(233)
Prekybos gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	198	(63)	198	(573)
Gautinų sumų iš dukterinių įmonių sumažėjimas (padidėjimas)	-	-	386	251
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(76)	17	18	(28)
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	592	(215)	(97)	(466)
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(83)	(119)	174	(17)
Sumokėtas pelno mokestis	(11)	(49)	(8)	-
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	1 070	1 101	964	352
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(800)	(330)	(670)	(204)
Nematerialiojo turto įsigijimas	(23)	(134)	(23)	-
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	255	783	32	699
Gautos palūkanos	-	-	60	60
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	(568)	319	(601)	555
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos	3 266	1 918	3 368	1 918
Grąžintos paskolos	(3 534)	(2 888)	(3 534)	(2 527)
Palūkanų apskaitavimo sandoris	9	-	9	-
Sumokėtos palūkanos	(119)	(175)	(159)	(240)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	(378)	(1 145)	(316)	(849)
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	124	275	47	58
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	955	680	218	160
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	1 079	955	265	218

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.

2015 m. gruodžio 31 d. ir 2014 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2015 m. gruodžio 31 d.		2014 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (proc.)	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (proc.)
UAB koncernas „SBA“	5 874	61,81	2 556	51,12
Investicinis fondas „Amber Trust“	1 347	14,18	681	13,61
Investicinis fondas „East Capital Asset“	527	5,55	527	10,54
Investicinis fondas „KJK Fund“	572	6,02	276	5,52
Kiti akcininkai	1 183	12,44	960	19,21
	9 503	100,00	5 000	100,00

Visos akcijos, kurių nominali vertė 0,29 euro centai, yra paprastosios vardinės. Dukterinės įmonės 2015 m. gruodžio 31 d. ir 2014 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“):

		Grupės valdomų akcijų dalis (proc.)		Pagrindinė veikla
		2015 m. gruodžio 31 d.	2014 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

2015 m. gruodžio 31 d. Grupės vidutinis darbuotojų skaičius 1 117, o 2014 m. gruodžio 31 d. buvo 1 143.

2. Finansinės atskaitomybės forma ir turinys

Ši finansinė atskaitomybė yra parengta pagal galiojčius 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 2015 m. gruodžio 31 d. konsoliduotose Grupės finansinėse ataskaitose yra apskaitomi kitose bendrosiose pajamose (sąnaudose).

Priskirta grynųjų investicijų vertė siekia 3,5 mln. EUR ir nuo šios sumos per 2015 m. 12 mėn. susidaręs valiutos pasikeitimo skirtumas 1,74 mln. EUR Grupės finansinėse ataskaitose apskaitomas kaip kitos bendrosios sąnaudos.

Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos) dėl užsienio valiutos perskaičiavimo Grupės bendrųjų pajamų ataskaitoje:

Užsienio valiutos skirtumai dėl piniginių straipsnių, priskirtų grynosioms investicijoms	1 740
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių	(1 804)
Viso bendrųjų pajamų	(64)

6. 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 2015 m. ir 2014 m. bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2015 m. gruodžio 31 d	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	16 089	2 609	224	-	18 922
Vidaus pardavimo pajamos	323	6	-	(329)	-
Pardavimo pajamos iš viso	16 412	2 615	224	(329)	18 922
Bendrasis pelnas	2 842	454	98	-	3 394
EBITDA	818	187	29	-	1 034
Pelnas (nuostoliai)	(346)	61	32	-	(253)

2014 m. gruodžio 31 d	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	16 079	3 476	211	-	19 766
Vidaus pardavimo pajamos	537	15	-	(552)	-
Pardavimo pajamos iš viso	16 616	3 491	211	(552)	19 766
Bendrasis pelnas	3 130	915	92	-	4 137
EBITDA	1 736	637	20	-	2 393
Pelnas (nuostoliai)	(507)	526	32	-	51

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 2015 m. gruodžio 31 d. sudaro 767 tūkst. EUR, t.t. 631 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.

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.

9. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2015.12.31	2014.12.31	2015.12.31	2014.12.31
Žaliavos	1 638	1 608	1 262	1 203
Nebaigta gamyba	1 140	1 021	1 139	987
Pagaminta produkcija	1 584	1 490	1 572	1 436
Prekės perpardavimui	49	51	-	-
	4 411	4 170	3 973	3 626
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	(731)	(686)	(402)	(357)
Pasikeitimas	7	(45)	21	(45)
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(724)	(731)	(381)	(402)
	3 687	3 439	3 592	3 224

10. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2015.12.31	2014.12.31	2015.12.31	2014.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendraja verte	1 224	1 440	913	1 130
Vertės sumažėjimas:				
Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	(134)	(162)	(113)	(141)
Pasikeitimas	19	28	19	28
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(115)	(134)	(94)	(113)
	1 109	1 306	819	1 017

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2015 m. gruodžio 31 d. ir 2014 m. gruodžio 31 d. yra įtrauktas į veiklos sąnaudas Grupės pelno (nuostolių) ataskaitose.

11. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2015.12.31	2014.12.31	2015.12.31	2014.12.31
Pinigai banke ir kasoje	1 079	955	265	218
	1 079	955	265	218

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

2015 m. balandžio 29 d. dukterinės kompanijos AB Šatrija eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime buvo nuspręsta suformuoti 300 000 EUR rezervas savoms akcijoms įsigyti.

Kitų rezervų likučiai 2015 m. gruodžio 31 d. ir 2014 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2015.12.31	2014.12.31	2015.12.31	2014.12.31
Perkainavimo rezervas	3 241	3 318	1 793	1 855
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	269	-	-	-
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	111	175	-	-
Kiti rezervai	(43)	-	(43)	-
	4 152	4 067	2 324	2 429

13. Paskolos ir išleistos konvertuojamos obligacijos

	Grupė		Bendrovė	
	2015.12.31	2014.12.31	2015.12.31	2014.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	660	496	660	496
	660	496	660	496
Ilgalaikės				
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	1 922	1 820
Ilgalaikės banko paskolos	3 648	1 036	3 648	1 036
	3 648	1 036	5 570	2 856
Paskolų iš viso	4 308	1 532	6 230	3 352

Bendrovės paskolas iš dukterinių įmonių sudaro suteikta paskola dukterinės įmonės Šatrija AB, siekia 1 560 tūkst. EUR, grąžinimo terminas iki 2019 m. lapkričio 26 d. su kintama palūkanų norma Euribor +1,9% ir paskola suteikta dukterinės įmonės Gotija UAB, siekia 362 tūkst. EUR, grąžinimo terminas iki 2019 m. lapkričio 26 d. su kintama 12 mėn. palūkanų norma Euribor + 1,9 %.

2014 m. lapkričio 26 d. Bendrovė ir AB DNB pasirašė kredito sutartį dėl 4 634 tūkst. EUR ilgalaikio kredito suteikimo Bendrovei. Kredito grąžinimo terminas – 5 (penki) metai. Kredito lėšos buvo panaudotos refinansuoti Bendrovės finansinius įsipareigojimus – 1532 tūkst. EUR UAB „Swedbank lizingui“ bei bus panaudojamos įvykdyti Bendrovės mokėjimo įsipareigojimus Bendrovės išleistų konvertuojamų obligacijų savininkams (t.y. sumokėti išpirkimo kainą už tas konvertuojamąsias obligacijas, kurios turi būti Bendrovės išpirktos).

2015 m. birželio 22 dieną tarp AB „Utenos trikotažas“ ir DNB banko buvo pasirašytas susitarimas, kuriuo buvo padidinta suteikto kredito suma 630 000 EUR, skirta 2015 metais atliekamoms investicijoms į įrangą.

2015 m. gruodžio 31 d. banko paskolų grąžinimas užtikrintas įkeistu ilgalaikiu ir trumpalaikiu materialiuoju turtu.

2014 m. gruodžio 31 d. banko paskolų grąžinimas neužtikrintas ilgalaikiu materialiuoju turtu

Paskolų palūkanų norma nustatyta remiantis rinkos palūkanų norma, dėl to, vadovybės nuomone, paskolų apskaitinė vertė atitiko jų tikrąją vertę.

Išleistos konvertuojamos obligacijos

Informacija apie obligacijas:

Obligacijų išleidimo data – 2010 m. sausio 11 d.;
 Obligacijų ISIN kodas – LT1000450007;
 Nominali vienos Obligacijos vertė – EUR 68 640;
 Bendra Obligacijų nominali vertė - EUR 3 432 000;
 Diskontuota vienos Obligacijos emisijos kaina jų išleidimo dieną – EUR 32 574.32;
 Bendra diskontuota Obligacijų emisijos kaina jų išleidimo dieną – EUR 1 628 716;
 Vidutinis Obligacijos pelningumas iki išpirkimo – 15 procentų metinių palūkanų, skaičiuojamų nuo diskontuotos Obligacijų emisijos kainos. Šiuo tikslu palūkanos skaičiuojamos kas mėnesį;
 Obligacijų valiuta – Euro;
 Obligacijų galiojimo pradžia – 2010 m. sausio 12 d;
 Obligacijų galiojimo laikas – 5 (penki) metai;
 Obligacijų išpirkimo diena (terminas) – 2015 m. sausio 12 d.;
 Terminas, per kurį galima pranešti apie Obligacijų keitimą į akcijas – nuo 2010 m. sausio 12 d. iki 2014 m. gruodžio 11 d. imtinai.

Konvertuojamųjų obligacijų įsipareigojimai:

	Grupė		Bendrovė	
	2015.12.31	2014.12.31	2015.12.31	2014.12.31
FR&R Invest AB	-	-	-	-
AmberTrust S.C.A., SICAF-SIF	-	618	-	618
KJK Fund, SICAF-SIF	-	275	-	275
FIREBIRD REPUBLICS FUND LTD	-	137	-	137
FIREBIRD AVRORA FUND LTD	-	69	-	69
UAB Koncernas „SBA“	-	3 251	-	3 251
Viso konvertuojamųjų obligacijų įsipareigojimų:	-	4 350	-	4 350

2015 m. sausio 12 d. Bendrovė pilnai išpirko 31 vienetą konvertuojamųjų obligacijų (ISIN kodas LT1000450007) už bendrą EUR 2 127 840 išpirkimo kainą ir 16 vienetų konvertuojamųjų obligacijų (ISIN kodas LT1000450015) už bendrą EUR 917 520 išpirkimo kainą.

2015 m. sausio 12 d. Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre buvo įregistruota nauja Bendrovės įstatų redakcija dėl Bendrovės įstatinio kapitalo padidinimo. Bendrovės įstatinis kapitalas 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. Naujoje Bendrovės įstatų redakcijoje nurodytas Bendrovės įstatinis kapitalas lygus 2 756 tūkst. EUR ir yra padalintas į 9 503 000 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 0,29 euro centas.

14. Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2015.12.31	2014.12.31	2015.12.31	2014.12.31
Sukauptas atostogų rezervas	631	592	373	291
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	487	365	387	306
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	206	280	258	13
Avansu gautos sumos	92	147	96	256
Mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	121	89	97	78
Kiti įsipareigojimai	112	195	48	265
	1 649	1 668	1 259	1 209

15. Pardavimo pajamos

Grupė	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2015 m.	2014 m.	2015 m.	2014 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	18 717	19 710	4 789	4 952
Žaliavų pardavimai	205	56	58	18
	18 922	19 766	4 847	4 970

Bendrovė	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2015 m.	2014 m.	2015 m.	2014 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	15 819	15 999	3 931	4 093
Žaliavų pardavimai	195	41	54	25
	16 014	16 040	3 985	4 118

16. Pardavimo savikaina

Grupė	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2015 m.	2014 m.	2015 m.	2014 m.
Medžiagos	5 935	5 759	1 772	1 244
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	7 043	6 519	1 775	1 639
Nusidėvėjimas ir amortizacija	631	614	154	169
Kitos papildomos sąnaudos	1 919	2 737	233	869
	15 528	15 629	3 934	3 921

Bendrovė	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2015 m.	2014 m.	2015 m.	2014 m.
Medžiagos	5 496	5 159	1 516	1 166
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	5 355	4 694	1 324	1 182
Nusidėvėjimas ir amortizacija	503	499	122	116
Kitos papildomos sąnaudos	2 105	2 841	361	900
	13 459	13 193	3 323	3 364

17. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

Grupė	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2015 m.	2014 m.	2015 m.	2014 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	430	342	115	94
Rinkodaros sąnaudos	282	305	63	53
Kitos pardavimo sąnaudos	629	315	155	75
	1 341	962	333	222
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	844	726	239	193
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	288	277	116	96
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	54	91	6	10
Nusidėvėjimas ir amortizacija	96	145	27	36
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	74	70	19	19
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	37	39	12	15
Apsauga	94	92	25	23
Finansinių institucijų paslaugos	49	64	15	21
Reprezentacinės sąnaudos	26	56	4	32
Komandiruotės	35	27	9	3
Vertės sumažėjimas ir nurašymas	147	45	147	-29
Kitos	266	229	45	85
	2 010	1 861	664	504
	3 351	2 823	997	726

Bendrovė	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2015 m.	2014 m.	2015 m.	2014 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	362	270	99	78
Rinkodaros sąnaudos	280	279	63	53
Kitos pardavimo sąnaudos	596	282	146	63
	1 238	845	308	194
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	620	492	169	128
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	225	230	85	80
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	38	75	4	28
Nusidėvėjimas ir amortizacija	42	86	14	21
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	58	56	15	16
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	34	30	9	16
Apsauga	47	42	10	11
Finansinių institucijų paslaugos	44	51	13	17
Reprezentacinės sąnaudos	21	52	3	3
Komandiruotės	28	23	6	8
Vertės sumažėjimas ir nurašymas	134	415	134	341
Kitos	156	122	48	55
	1 447	1 674	510	724
	2 685	2 519	818	918

18. Kita veikla

Grupė	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2015 m.	2014 m.	2015 m.	2014 m.
Nuomos pajamos	19	18	4	(54)
Kitos veiklos pajamos	127	141	31	98
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	120	217	-	57
Kitos veiklos pajamos	266	376	35	101
Nuostolis iš ilgalaikio turto pardavimo	-	(20)	-	-
Nuomos sąnaudos	(11)	(9)	(9)	(6)
Kitos sąnaudos	(31)	(33)	(5)	(6)
Kitos veiklos sąnaudos	(42)	(62)	(14)	(12)

Bendrovė

	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2015 m.	2014 m.	2015 m.	2014 m.
Nuomos pajamos	19	18	4	4
Kitos veiklos pajamos	42	56	9	19
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	9	164	1	4
Kitos veiklos pajamos	70	238	14	27
Nuostolis iš ilgalaikio turto pardavimo	-	(20)	-	-
Nuomos sąnaudos	(11)	(9)	(4)	(6)
Kitos sąnaudos	(17)	(13)	(6)	(1)
Kitos veiklos sąnaudos	(28)	(42)	(10)	(7)

19. Finansinės sąnaudos, grynąja verte**Grupė**

	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2015 m.	2014 m.	2015 m.	2014 m.
Sandorių užsienio valiuta pelnas (nuostoliai)	(400)	(744)	(77)	1 161
Palūkanų sąnaudos	(119)	(779)	(67)	(231)
Palūkanų pajamos	-	-	-	-
Kitos	-	-	-	-
	(519)	(1 523)	(114)	930

Bendrovė

	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2015 m.	2014 m.	2015 m.	2014 m.
Sandorių užsienio valiuta pelnas (nuostoliai)	8	(4)	(5)	(3)
Palūkanų sąnaudos	(159)	(843)	(48)	(253)
Palūkanų pajamos	60	60	19	16
Kitos	-	-	-	-
	(91)	(787)	(34)	(240)

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		spalis-gruodis	
	2015 m.	2014 m.	2015 m.	2014 m.
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	(260)	19	(192)	1 234
Laikotarpio akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst.)	9 503	5 000	9 503	5 000
Vienai akcijai tenkantis pelnas(nuostoliai)/sąlyginis pelnas(nuostoliai) (EUR)	(0,027)	0,004	(0,020)	0,247

21. Įvykiai po balanso

-