

## 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“ 2016 m. trijų 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, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.

PRIDEDAMA: AB „Utenos trikotažas“ 2016 m. trijų mėnesių konsoliduota tarpinė finansinė ataskaita.

**Generalinis direktorius**

**Eimundas Mačiulis**

**Finansų direktorius**

**Andrej Grobov**

**Vyriausioji buhalterė**

**Reda Kučinskienė**

Utena, 2016 m balandžio 29 d.



**AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”**

**KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS  
ATASKAITOS**

už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2016 metų kovo 31 d.  
(NEAUDITUOTA)

## Finansinės būklės ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2016.03.31	2015.12.31	2016.03.31	2015.12.31
<b>TURTAS</b>					
<b>Ilgalaikis turtas</b>					
Nematerialusis turtas	7	711	752	26	29
Ilgalaikis materialusis turtas	8	7 267	7 460	5 608	5 659
Investicinis turtas		111	111	111	111
Investicijos į dukterines įmones		-	-	1 499	1 499
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	2 265	2 356
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		49	51	-	-
		<b>8 138</b>	<b>8 374</b>	<b>9 509</b>	<b>9 654</b>
<b>Trumpalaikis turtas</b>					
Atsargos	9	3 907	3 687	3 720	3 592
Prekybos gautinos sumos	10	1 238	1 109	832	827
Kitos gautinos sumos		214	305	146	129
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	1 393	1 079	603	265
		<b>6 752</b>	<b>6 180</b>	<b>5 301</b>	<b>4 813</b>
<b>Turto iš viso</b>		<b>14 890</b>	<b>14 554</b>	<b>14 810</b>	<b>14 467</b>
<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>					
<b>Nuosavas kapitalas tenkantis Bendrovės akcininkams</b>					
Akcinis kapitalas		2 756	2 756	2 756	2 756
Perkainavimo rezervas	12	3 223	3 241	1 783	1 793
Privalomas rezervas	12	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	12	269	269	-	-
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	12	120	113	-	-
Pinigų srautų pasikeitimo rizikos apsidraudimo rezervas	12	(42)	(42)	(42)	(42)
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	12	(974)	(938)	(112)	(70)
		<b>5 926</b>	<b>5 973</b>	<b>4 959</b>	<b>5 011</b>
<b>Nekontroliuojanti dalis</b>		<b>434</b>	<b>427</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Nuosavas kapitalas iš viso</b>		<b>6 360</b>	<b>6 400</b>	<b>4 959</b>	<b>5 011</b>
<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>					
<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>					
Paskolos	13	3 631	3 617	3 631	3 617
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	13	-	-	1 922	1 922
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		329	351	191	193
Išvestinės finansinės priemonės		28	28	28	28
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms		226	226	205	205
		<b>4 214</b>	<b>4 222</b>	<b>5 977</b>	<b>5 965</b>
<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>					
Paskolų einamųjų metų dalis	13	708	691	708	691
Išvestinės finansinės priemonės		23	23	23	23
Prekybos mokėtinos sumos		1 151	1 051	1 114	1 008
Mokėtinos sumos dukterinėms įmonėms		565	518	668	524
Mokėtinas pelno mokestis		7	10	4	4
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	1 862	1 639	1 357	1 241
		<b>4 316</b>	<b>3 932</b>	<b>3 874</b>	<b>3 491</b>
<b>Įsipareigojimų iš viso</b>		<b>8 530</b>	<b>8 154</b>	<b>9 851</b>	<b>9 456</b>
<b>Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso</b>		<b>14 890</b>	<b>14 554</b>	<b>14 810</b>	<b>14 467</b>

## Bendrujų pajamų ataskaitos

	Pastabos	Grupė Kovo 31 d.		Bendrovė Kovo 31 d.	
		2016 m.	2015 m.	2016 m.	2015 m.
Pardavimo pajamos	6,15	4 963	4 340	4 187	3 607
Pardavimo savikaina	16	(4 018)	(3 718)	(3 510)	(3 150)
<b>Bendrasis pelnas</b>		<b>945</b>	<b>622</b>	<b>677</b>	<b>457</b>
Pardavimų sąnaudos	17	(416)	(342)	(394)	(316)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(471)	(430)	(329)	(302)
Kitos veiklos pajamos	18	44	107	19	18
Kitos veiklos sąnaudos	18	(8)	(7)	(4)	(3)
<b>Veiklos pelnas (nuostoliai)</b>		<b>94</b>	<b>(50)</b>	<b>(31)</b>	<b>(146)</b>
Finansinės pajamos	19	15	125	19	59
Finansinės sąnaudos	19	(159)	(561)	(42)	(88)
<b>Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą</b>		<b>(50)</b>	<b>(486)</b>	<b>(54)</b>	<b>(175)</b>
Pelno mokestis		2	6	2	5
<b>Grynasis metų pelnas (nuostoliai)</b>		<b>(48)</b>	<b>(480)</b>	<b>(52)</b>	<b>(170)</b>
<b>Grynasis pelnas (nuostoliai) priskirtinas:</b>					
Bendrovės akcininkams	20	(54)	(464)	-	-
Nekontroliuojančiai daliai		6	(16)	-	-
		<b>(48)</b>	<b>(480)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)</b>					
Užsienio valiutų perskaičiavimo pelnas (nuostoliai)		8	117	-	-
<b>Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)</b>		<b>8</b>	<b>117</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Bendrujų pajamų (nuostolių) už laikotarpį iš viso</b>		<b>(40)</b>	<b>(363)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<u>Pelnas/sąlyginis pelnas vienai akcijai (eurais)</u>	20	<u>(0,006)</u>	<u>(0,049)</u>	<u>(0,005)</u>	<u>(0,018)</u>

## Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

Grupė	Akcinis	Užsienio	Rezervas	Kiti	Privalomasis	Perkainavi-	Nepaskirsty-	Iš viso	Nekontro-	Nuosavo
	kapitalas	valiutų	savoms							
	perskaičia-	akcijoms	Kiti	rezervai	rezervas	mo rezervas	tas pelnas/	Iš viso	liuojanti	kapitalo iš
	vimo rezervas	įsigyti	rezervai	rezervai	rezervas	mo rezervas	tas pelnas/	Iš viso	liuojanti	kapitalo iš
	rezervas	įsigyti	rezervai	rezervai	rezervas	mo rezervas	tas pelnas/	Iš viso	liuojanti	kapitalo iš
	rezervas	įsigyti	rezervai	rezervai	rezervas	mo rezervas	tas pelnas/	Iš viso	liuojanti	kapitalo iš
	rezervas	įsigyti	rezervai	rezervai	rezervas	mo rezervas	tas pelnas/	Iš viso	liuojanti	kapitalo iš
	rezervas	įsigyti	rezervai	rezervai	rezervas	mo rezervas	tas pelnas/	Iš viso	liuojanti	kapitalo iš
<b>Likutis 2015 m. kovo 31d.</b>	<b>2 756</b>	<b>293</b>	-	-	<b>574</b>	<b>3 282</b>	<b>(1 112)</b>	<b>5 793</b>	<b>417</b>	<b>6 210</b>
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	196	196	23	219
Kitos bendrosios pajamos(sąnaudos)	-	(180)	-	(42)	-	-	222	-	1	1
<b>Bendrosios pajamos(sąnaudos) iš viso</b>	<b>-</b>	<b>(180)</b>	<b>-</b>	<b>(42)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>418</b>	<b>196</b>	<b>24</b>	<b>220</b>
Perkainavimo rezervo pervedimai į nepaskirstytąjį pelną	-	-	-	-	-	(41)	25	(16)	(14)	(30)
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	-	-	269	-	-	-	(269)	-	-	-
<b>Likutis 2015 m. gruodžio 31d.</b>	<b>2 756</b>	<b>113</b>	<b>269</b>	<b>(42)</b>	<b>574</b>	<b>3 241</b>	<b>(938)</b>	<b>5 973</b>	<b>427</b>	<b>6 400</b>
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	(54)	(54)	6	(48)
Kitos bendrosios pajamos	-	7	-	-	-	-	-	7	1	8
<b>Bendrosios pajamos(sąnaudos) iš viso</b>	<b>-</b>	<b>7</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(54)</b>	<b>(47)</b>	<b>7</b>	<b>(40)</b>
Perkainavimo rezervo ir kiti pervedimai į nepaskirstytąjį pelną	-	-	-	-	-	(18)	18	-	-	-
<b>Likutis 2016 m. kovo 31d.</b>	<b>2 756</b>	<b>120</b>	<b>269</b>	<b>(42)</b>	<b>574</b>	<b>3 223</b>	<b>(974)</b>	<b>5 926</b>	<b>434</b>	<b>6 360</b>

Bendrovė	Akcinis	Privalomasis	Perkainavimo	Kiti	Nepaskirsty-	Iš viso
	kapitalas	rezervai	rezervas	rezervai	tas pelnas/	
	kapitalas	rezervai	rezervas	rezervai	tas pelnas/	Iš viso
	kapitalas	rezervai	rezervas	rezervai	tas pelnas/	Iš viso
	kapitalas	rezervai	rezervas	rezervai	tas pelnas/	Iš viso
	kapitalas	rezervai	rezervas	rezervai	tas pelnas/	Iš viso
	kapitalas	rezervai	rezervas	rezervai	tas pelnas/	Iš viso
	kapitalas	rezervai	rezervas	rezervai	tas pelnas/	Iš viso
<b>Likutis 2015 m. kovo 31d.</b>	<b>2 756</b>	<b>574</b>	<b>1 824</b>	-	<b>(215)</b>	<b>4 939</b>
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	12	12
Kitos bendrosios pajamos(sąnaudos)	-	-	-	(42)	102	60
Perkainavimo rezervo ir kiti pervedimai į nepaskirstytąjį pelną	-	-	(31)	-	31	-
<b>Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>2 756</b>	<b>574</b>	<b>1 793</b>	<b>(42)</b>	<b>(70)</b>	<b>5 011</b>
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	(52)	(52)
Kitos bendrosios pajamos(sąnaudos)	-	-	-	-	-	-
Perkainavimo rezervo ir kiti pervedimai į nepaskirstytąjį pelną	-	-	(10)	-	10	-
<b>Likutis 2016 m. kovo 31 d.</b>	<b>2 756</b>	<b>574</b>	<b>1 783</b>	<b>(42)</b>	<b>(112)</b>	<b>4 959</b>

## Pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	Kovo 31 d.		Kovo 31 d.	
	2016	2015	2016	2015
<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>				
Laikotarpio pelnas (nuostoliai)	(48)	(480)	(52)	(170)
<b>Nepiniginių straipsnių koregavimai:</b>				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	195	224	147	176
(Pelnas) nuostolis iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	(4)	(74)	-	(8)
Palūkanų sąnaudos, sudengtos su palūkanų pajamomis	28	24	22	19
Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos	(2)	6	(2)	5
<b>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</b>				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(220)	172	(128)	179
Prekybos gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	(129)	166	(5)	272
Ilgalaikių gautinų sumų iš dukterinių įmonių sumažėjimas (padidėjimas)	-	-	90	156
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas	93	48	(17)	35
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	406	509	353	(49)
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	91	(39)	24	(5)
(Sumokėtas) pelno mokestis	(8)	-	(8)	-
<b>Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos</b>	<b>402</b>	<b>556</b>	<b>424</b>	<b>610</b>
<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(94)	(61)	(94)	(16)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	4	138	-	8
Gautos palūkanos	-	-	15	15
<b>Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos</b>	<b>(90)</b>	<b>77</b>	<b>(79)</b>	<b>7</b>
<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>				
Gautos paskolos	200	3 044	200	3 044
Grąžintos paskolos	(170)	(3 044)	(170)	(3 044)
Sumokėtos palūkanos	(28)	(24)	(37)	(34)
<b>Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos</b>	<b>2</b>	<b>(24)</b>	<b>(7)</b>	<b>(34)</b>
<b>Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)</b>	<b>314</b>	<b>609</b>	<b>338</b>	<b>583</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>	<b>1 079</b>	<b>955</b>	<b>265</b>	<b>218</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>	<b>1 393</b>	<b>1 564</b>	<b>603</b>	<b>801</b>

## 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 ir tekstilės gaminių gamyba.

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

2016 m. kovo 31 d. ir 2015 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2016 m. kovo 31 d.		2015 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (proc.)	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (proc.)
UAB koncernas „SBA“	5 874	61,81	5 874	61,81
Investicinis fondas „Amber Trust“	1 347	14,18	1 347	14,18
Investicinis fondas „East Capital Asset“	527	5,55	527	5,55
Investicinis fondas „KJK Fund“	572	6,02	572	6,02
Kiti akcininkai	1 183	12,44	1 183	12,44
	<b>9 503</b>	<b>100,00</b>	<b>9 503</b>	<b>100,00</b>

Visos akcijos, kurių nominali vertė 0,29 euro centai, yra paprastosios vardinės. Dukterinės įmonės 2016 m. kovo 31 d. ir 2015 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	
	2016 m. kovo 31 d.	2015 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

2016 m. kovo 31 d. Grupės vidutinis darbuotojų skaičius 1 122, o 2015 m. kovo 31 d. buvo 1 183 (2015 m. gruodžio 31 d. 1 148).

## 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 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. 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 2016 m. kovo 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 2016 m. 3 mėn. susidaręs valiutos pasikeitimo skirtumas 0,44 mln. 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	440
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių	(433)
<b>Kitos bendrosios pajamos</b>	<b>7</b>

## 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), 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 2016 m. ir 2015 m. bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2016 m. kovo 31 d	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	4 177	738	48	-	4 963
Vidaus pardavimo pajamos	90	-	-	(90)	-
<b>Pardavimo pajamos iš viso</b>	<b>4 267</b>	<b>738</b>	<b>48</b>	<b>(90)</b>	<b>4 963</b>
<b>Bendrasis pelnas</b>	<b>772</b>	<b>153</b>	<b>20</b>	<b>-</b>	<b>945</b>
<b>EBITDA</b>	<b>192</b>	<b>92</b>	<b>5</b>	<b>-</b>	<b>289</b>
<b>Pelnas (nuostoliai)</b>	<b>(115)</b>	<b>62</b>	<b>5</b>	<b>-</b>	<b>(48)</b>

  

2015 m. kovo 31 d	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	3 633	657	50	-	4 340
Vidaus pardavimo pajamos	65	-	-	(65)	-
<b>Pardavimo pajamos iš viso</b>	<b>3 698</b>	<b>657</b>	<b>50</b>	<b>(65)</b>	<b>4 340</b>
<b>Bendrasis pelnas</b>	<b>498</b>	<b>102</b>	<b>22</b>	<b>-</b>	<b>622</b>
<b>EBITDA</b>	<b>122</b>	<b>46</b>	<b>6</b>	<b>-</b>	<b>174</b>
<b>Pelnas (nuostoliai)</b>	<b>(502)</b>	<b>15</b>	<b>7</b>	<b>-</b>	<b>(480)</b>

## 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 2016 m. kovo 31 d. sudaro 195 tūkst. EUR, t.t. 157 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	
	2016.03.31	2015.12.31	2016.03.31	2015.12.31
Žaliavos	1 685	1 638	1 305	1 262
Nebaigta gamyba	1 053	1 140	1 037	1 139
Pagaminta produkcija	1 840	1 584	1 759	1 572
Prekės perpardavimui	53	49	-	-
	<b>4 631</b>	<b>4 411</b>	<b>4 101</b>	<b>3 973</b>
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	(724)	(731)	(381)	(402)
Pasikeitimas	-	7	-	21
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(724)	(724)	(381)	(381)
	<b>3 907</b>	<b>3 687</b>	<b>3 720</b>	<b>3 592</b>

## 10. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2016.03.31	2015.12.31	2016.03.31	2015.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendraja verte	1 353	1 224	926	921
Vertės sumažėjimas:				
Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	(115)	(134)	(94)	(113)
Pasikeitimas	-	19	-	19
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(115)	(115)	(94)	(94)
	<b>1 238</b>	<b>1 109</b>	<b>832</b>	<b>827</b>

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimai 2016 m. kovo 31 d. ir 2015 m. gruodžio 31 d. yra apskaityti Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudų straipsnyje.

## 11. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2016.03.31	2015.12.31	2016.03.31	2015.12.31
Pinigai banke ir kasoje	1 393	1 079	603	265
	<b>1 393</b>	<b>1 079</b>	<b>603</b>	<b>265</b>

## 12. 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. Kaip ir 2015 m. ir 2014 m. gruodžio 31 d. 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.

### Rezervas savoms akcijoms įsigyti

2015 m. AB „Šatrija“ akcininkų sprendimu buvo suformuota rezervas 300 tūkst. EUR savoms akcijoms įsigyti.

### Išvestinių priemonių sandorių rezervas

Bendrovės paskola su DNB banku buvo pasirašyta su kintama palūkanų norma, kuri yra susijusi su EURIBOR. 2014 m. lapkričio 26 d. Bendrovė siekdama išvengti palūkanų normų svyravimo sudarė palūkanų normų apsisiekimo sandorį su DNB banku. Sandorio trukmė yra iki 2019 m. lapkričio 25 d. Tikroji išvestinių finansinių priemonių, kurios skirtos palūkanų rizikos apsidraudimui, vertė 2015 m. gruodžio mėn. 31 d. lygi 51 tūkst. EUR ir buvo apskaityta ilgalaikių (28 tūkst. EUR) ir trumpalaikių (23 tūkst. EUR) įsipareigojimų dalyje.

### 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:

pervedimai 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 veiksmus dėl nepaskirstytojo nuostolio.

Kitų rezervų likučiai 2016 m. kovo 31 d. ir 2015 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2016.03.31	2015.12.31	2016.03.31	2015.12.31
Perkainavimo rezervas	3 223	3 241	1 783	1 793
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	269	269	-	-
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	120	113	-	-
P pinigų srautų pasikeitimo rizikos	(42)	(42)	(42)	(42)
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	(974)	(938)	(112)	(70)
	<b>3 170</b>	<b>3 217</b>	<b>2 203</b>	<b>2 255</b>

### 13. Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2016.03.31	2015.12.31	2016.03.31	2015.12.31
<b>Trumpalaikės</b>				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	708	691	708	691
	<b>708</b>	<b>691</b>	<b>708</b>	<b>691</b>
<b>Ilgalaikės</b>				
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	1 922	1 922
Ilgalaikės banko paskolos	3 631	3 617	3 631	3 617
	<b>3 631</b>	<b>3 617</b>	<b>5 553</b>	<b>5 539</b>
<b>Paskolų iš viso</b>	<b>4 339</b>	<b>4 308</b>	<b>6 261</b>	<b>6 230</b>

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 %.

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

2016 m. kovo 22 d. Bendrovė pasirašė susitarimą su AB DNB banku, kuriuo remiantis 2015 m birželio 22 d. papildomai suteikto kredito suma buvo sumažinta iki 423 tūkst. EUR ir pakeistas palūkanų normos nustatymo principas.

2015 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.

### 14. Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2016.03.31	2015.12.31	2016.03.31	2015.12.31
Sukauptas atostogų rezervas	741	631	445	373
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	552	487	424	387
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	163	196	128	239
Avansu gautos sumos	122	92	168	96
Mokesčiai (išskyrus pelno mokesčių)	82	121	62	97
Kiti įsipareigojimai	202	112	130	49
	<b>1 862</b>	<b>1 639</b>	<b>1 357</b>	<b>1 241</b>

### 15. Pardavimo pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	2016 m. sausis-kovas	2015 m. sausis-kovas	2016 m. sausis-kovas	2015 m. sausis-kovas
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	4 953	4 335	4 183	3 603
Žaliavų pardavimai	10	5	4	4
	<b>4 963</b>	<b>4 340</b>	<b>4 187</b>	<b>3 607</b>

**16. Pardavimo savikaina**

	Grupė		Bendrovė	
	2016 m. sausis-kovas	2015 m. sausis-kovas	2016 m. sausis-kovas	2015 m. sausis-kovas
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 878	1 721	1 419	1 310
Medžiagos	1 574	1 105	1 423	1 067
Kitos papildomos sąnaudos	409	701	546	614
Nusidėvėjimas ir amortizacija	157	191	122	159
	<b>4 018</b>	<b>3 718</b>	<b>3 510</b>	<b>3 150</b>

**17. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos**

	Grupė		Bendrovė	
	2016 m. sausis-kovas	2015 m. sausis-kovas	2016 m. sausis-kovas	2015 m. sausis-kovas
<b>Pardavimų sąnaudos</b>				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	134	103	119	86
Reklama, rinkodara	72	81	72	81
Kitos pardavimo sąnaudos	210	158	203	149
	<b>416</b>	<b>342</b>	<b>394</b>	<b>316</b>
<b>Bendrosios ir administracinės sąnaudos</b>				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	192	197	140	144
Ryšų ir konsultacijų sąnaudos	67	56	52	44
Nusidėvėjimas ir amortizacija	27	23	14	8
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	25	14	10	10
Apsauga	25	21	13	11
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	18	-	23	-
Finansinių institucijų paslaugos	16	9	15	8
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	12	11	11	9
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	10	17	10	14
Komandiruočių išlaidos	7	13	6	13
Reprezentacinės sąnaudos	3	9	3	8
Kitos	69	60	32	33
	<b>471</b>	<b>430</b>	<b>329</b>	<b>302</b>
	<b>887</b>	<b>772</b>	<b>723</b>	<b>618</b>

## 18. Kita veikla

	Grupė		Bendrovė	
	2016 m. sausis-kovas	2015 m. sausis-kovas	2016 m. sausis-kovas	2015 m. sausis-kovas
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	4	74	-	8
Nuomos pajamos	5	4	5	4
Kitos veiklos pajamos	35	29	14	6
<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>44</b>	<b>107</b>	<b>19</b>	<b>18</b>
Nuomos sąnaudos	(3)	(9)	(3)	(9)
Kitos sąnaudos	(5)	2	(1)	6
<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>	<b>(8)</b>	<b>(7)</b>	<b>(4)</b>	<b>(3)</b>

## 19. Finansinės sąnaudos, grynąja verte

	Grupė		Bendrovė	
	2016 m. sausis-kovas	2015 m. sausis-kovas	2016 m. sausis-kovas	2015 m. sausis-kovas
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	(116)	(411)	-	(10)
Palūkanų sąnaudos	(28)	(25)	(38)	(34)
Palūkanų pajamos	-	-	15	15
	<b>(144)</b>	<b>(436)</b>	<b>(23)</b>	<b>(29)</b>

## 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		Bendrovė	
	2016 m. sausis-kovas	2015 m. sausis-kovas	2016 m. sausis-kovas	2015 m. sausis-kovas
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	(54)	(464)	(52)	(170)
Laikotarpio akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst.)	9 503	9 503	9 503	9 503
Vienai akcijai tenkantis pelnas(nuostoliai)/sąlyginis pelnas(nuostoliai) (EUR)	<b>(0,006)</b>	<b>(0,049)</b>	<b>(0,005)</b>	<b>(0,018)</b>

## **21. Įvykiai po balanso**

Jokių kitų po balansinių įvykių, kurie galėtų daryti reikšmingą įtaką Grupės ir Bendrovės finansinėms ataskaitoms iki ataskaitų patvirtinimo datos, nebuvo.