

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 Algirdas Šabūnas, finansų direktorius Andrej Grobov ir vyriausioji buhalterė Reda Kučinskienė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis AB „Utenos trikotažas“ 2016 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, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius ir pinigų srautus.

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

Generalinis direktorius

Algirdas Šabūnas

Finansų direktorius

Andrej Grobov

Vyriausioji buhalterė

Reda Kučinskienė

Utena, 2017 m vasario 28 d.



AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS

už dvylikos mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2016 metų gruodžio 31 d.
(NEAUDITUOTA)

Finansinės būklės ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2016.12.31	2015.12.31	2016.12.31	2015.12.31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Nematerialusis turtas	7	744	752	75	29
Ilgalaikis materialusis turtas	8	7 046	7 460	5 378	5 659
Investicinis turtas		109	111	109	111
Investicijos į dukterines įmones		-	-	1 499	1 499
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	2 140	2 356
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		58	51	-	-
		7 957	8 374	9 201	9 654
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	9	4 217	3 687	4 113	3 592
Prekybos gautinos sumos	10	1 239	1 109	704	827
Kitos gautinos sumos		391	305	251	129
Trumpalaikis finansinis turtas		600	-	600	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	1 204	1 079	573	265
		7 651	6 180	6 241	4 813
Turto iš viso		15 608	14 554	15 442	14 467
NUOSAVAS KAPITALAS					
Nuosavas kapitalas tenkantis Bendrovės akcininkams					
Akcinis kapitalas		2 756	2 756	2 756	2 756
Perkainavimo rezervas	12	3 173	3 241	1 751	1 793
Privalomas rezervas	12	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	12	269	269	-	-
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	12	113	113	-	-
Pinigų srautų pasikeitimo rizikos apsidraudimo rezervas	12	(43)	(42)	(43)	(42)
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	12	(31)	(938)	357	(70)
		6 811	5 973	5 395	5 011
Nekontroliuojanti dalis		465	427	-	-
Nuosavas kapitalas iš viso		7 276	6 400	5 395	5 011
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	13	3 077	3 617	3 077	3 617
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	13	-	-	2 422	1 922
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		412	351	274	193
Išvestinės finansinės priemonės		28	28	28	28
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms		310	226	271	205
		3 827	4 222	6 072	5 965
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolų einamųjų metų dalis	13	708	691	708	691
Išvestinės finansinės priemonės		24	23	24	23
Prekybos mokėtinos sumos		1 461	1 051	1 430	1 008
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms		129	518	240	524
Mokėtinas pelno mokestis		23	10	8	4
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	2 160	1 639	1 565	1 241
		4 505	3 932	3 975	3 491
Įsipareigojimų iš viso		8 332	8 154	10 047	9 456
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		15 608	14 554	15 442	14 467

Bendrujų pajamų ataskaitos

Grupė

	Pastabos	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
		2016 m.	2015 m.	2016 m.	2015 m.
Pardavimo pajamos	6,15	22 790	18 922	6 088	4 847
Pardavimo savikaina	16	(18 015)	(15 528)	(4 613)	(3 934)
Bendrasis pelnas		4 775	3 394	1 475	913
Pardavimų sąnaudos	17	(1 534)	(1 341)	(397)	(333)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(1 950)	(2 010)	(665)	(664)
Kitos veiklos pajamos	18	163	266	29	35
Kitos veiklos sąnaudos	18	(22)	(43)	(4)	(14)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		1 432	266	438	(63)
Finansinės pajamos	19	484	577	444	9
Finansinės sąnaudos	19	(681)	(1 101)	(467)	(123)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		1 235	(258)	415	(177)
Pelno mokestis		(173)	(3)	(180)	(11)
Grynasis metų pelnas (nuostoliai)		1 062	(261)	235	(188)
Grynasis pelnas (nuostoliai) priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	20	1 027	(268)	233	(192)
Nekontroliuojančiam daliai		35	7	2	4
		1 062	(261)	235	(188)
Kitos bendrosios pajamos, kurios bus perklasifikuotos į pelną ar nuostolius vėlesniais laikotarpiais					
Užsienio valiutų perskaičiavimo pelnas (nuostoliai)		3	(61)	19	(147)
Rezultatas iš pinigų srautų pasikeitimo rizikos apsidraudimo		(1)	(42)	(1)	(42)
Viso kitų pajamų, kurios bus perklasifikuotos į pelną ar nuostolius vėlesniais laikotarpiais		2	(103)	18	(189)
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos), kurios nebus perklasifikuotos į pelną ar nuostolius vėlesniais laikotarpiais					
Aktuarinis pelnas (nuostoliai), susiję su pensijų rezervu		(188)	104	(188)	104
Viso kitų bendrujų pajamų (sąnaudų), kurios nebus perklasifikuotos į pelną (nuostolius) vėlesniais laikotarpiais		(188)	104	(188)	104
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)		(186)	1	(170)	(85)
Bendrujų pajamų (nuostolių) už laikotarpį iš viso		876	(260)	65	(273)
Pelnas/sąlyginis pelnas vienai akcijai (eurais)	20	0,11	(0,03)	0,02	(0,02)

Bendrujų pajamų ataskaitos (tęsinys)

Bendrovė

	Pastabos	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
		2016 m.	2015 m.	2016 m.	2015 m.
Pardavimo pajamos	15	19 622	16 014	5 246	3 985
Pardavimo savikaina	16	(16) 116)	(13 458)	(4 073)	(3 323)
Bendrasis pelnas		3 506	2 556	1 173	662
Pardavimų sąnaudos	17	(1) 439)	(1 238)	(372)	(308)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(1) 357)	(1 448)	(496)	(510)
Kitos veiklos pajamos	18	83	70	11	14
Kitos veiklos sąnaudos	18	(12)	(28)	(3)	(10)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		781	(88)	313	(152)
Finansinės pajamos	19	84	109	24	(37)
Finansinės sąnaudos	19	(183)	(200)	(46)	3
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		682	(179)	291	(186)
Pelno mokestis		(111)	21	(116)	13
Metų pelnas (nuostoliai)	20	571	(158)	175	(173)
Grynasis pelnas (nuostoliai) priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	20	571	(158)	175	(173)
Nekontroliuojančiai daliai		-	-	-	-
		571	(158)	175	(173)
Kitos bendrosios pajamos, kurios bus perklasifikuotos į pelną ar nuostolius vėlesniais laikotarpiais					
Užsienio valiutų perskaičiavimo pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-
Rezultatas iš pinigų srautų pasikeitimo rizikos apsidraudimo		(1)	(42)	(1)	(42)
Viso kitų pajamų, kurios bus perklasifikuotos į pelną ar nuostolius vėlesniais laikotarpiais		(1)	(42)	(1)	(42)
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos), kurios nebus perklasifikuotos į pelną ar nuostolius vėlesniais laikotarpiais					
Aktuarinis pelnas (nuostoliai), susiję su pensijų rezervu		(186)	104	(186)	104
Viso kitų bendrujų pajamų (sąnaudų), kurios nebus perklasifikuotos į pelną (nuostolius) vėlesniais laikotarpiais		(186)	104	(186)	104
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)		(187)	62	(187)	62
Bendrujų pajamų (nuostolių) už laikotarpį iš viso		384	(96)	(12)	(111)

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

Grupė	Akcinis kapitalas	Užsienio valiutų perskaiciavimo rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Privalomasis rezervas	Perkainavimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai)	Iš viso	Nekontroliuojanti dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
Likutis 2014 m. gruodžio 31d.	1 448	175	-	-	574	3 318	(579)	4 936	352	5 288
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	(268)	(268)	7	(261)
Kitos bendrosios pajamos	-	(62)	-	(42)	-	-	104	-	1	1
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	(62)	-	(42)	-	-	(164)	(268)	8	(260)
Kapitalo konvertavimo į eurus įtaka	3	-	-	-	-	-	(3)	-	-	-
Perkainavimo rezervo ir kiti pervedimai į nepaskirstytą pelną	-	-	-	-	-	(77)	77	-	-	-
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	-	-	269	-	-	-	(269)	-	-	-
Kiti padidėjimai mažumoje	-	-	-	-	-	-	-	-	67	67
Įstatinio kapitalo didinimas	1 305	-	-	-	-	-	-	1 305	-	1 305
Likutis 2015 m. gruodžio 31d.	2 756	113	269	(42)	574	3 241	(938)	5 973	427	6 400
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	1 027	1 027	35	1 062
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	(1)	-	-	(188)	(189)	3	(186)
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	(1)	-	-	839	838	38	876
Perkainavimo rezervo ir kiti pervedimai į nepaskirstytą pelną	-	-	-	-	-	(68)	68	-	-	-
Likutis 2016 m. gruodžio 31d.	2 756	113	269	(43)	574	3 173	(31)	6 811	465	7 276

Bendrovė	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervai	Perkainavimo rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.	1 448	574	1 855	-	(75)	3 802
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	(158)	(158)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	(42)	104	62
Kapitalo konvertavimo į eurus įtaka	3	-	-	-	(3)	-
Perkainavimo rezervo pervedimas į nepaskirstytąjį pelną	-	-	(62)	-	62	-
Įstatinio kapitalo didinimas	1 305	-	-	-	-	1 305
Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 793	(42)	(70)	5 011
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	571	571
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)	-	-	-	(1)	(186)	(187)
Perkainavimo rezervo ir kiti pervedimai į nepaskirstytąjį pelną	-	-	(42)	-	42	-
Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 751	(43)	357	5 395

Pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	Gruodžio 31 d.		Gruodžio 31 d.	
	2016	2015	2016	2015
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas (nuostoliai)	1 062	(261)	571	(158)
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	813	767	616	586
(Pelnas) nuostolis iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	(22)	(116)	(22)	(5)
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	19	(7)	39	(21)
Atidėjimai darbuotojų išmokoms	(86)	166	(104)	155
Gautinų sumų vertės sumažėjimas ir nurašymas	(6)	-	-	-
Aktuarinis pelnas	(185)	-	(185)	-
Palūkanų sąnaudos, sudengtos su palūkanų pajamomis	118	118	101	99
Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos	173	3	111	(21)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(435)	(242)	(446)	(348)
Prekybos gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	(125)	197	124	190
Ilgalaikių gautinų sumų iš dukterinių įmonių sumažėjimas (padidėjimas)	-	-	217	394
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas	(686)	(89)	(724)	17
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	720	592	431	(100)
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	71	(47)	88	183
(Sumokėtas) pelno mokestis	(86)	(11)	(26)	(8)
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	1 345	1 070	791	963
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(412)	(800)	(321)	(670)
Nematerialiojo turto įsigijimas	(65)	(23)	(60)	(23)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	22	255	22	33
Gautos palūkanos	-	-	60	60
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	(455)	(568)	(299)	(960)
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos iš dukterinių įmonių	-	-	-	102
Gautos paskolos	201	3 265	701	3 265
Grąžintos paskolos	(724)	(489)	(724)	(489)
Sumokėtos palūkanos	(118)	(118)	(161)	(158)
Obligacijų išpirkimas	-	(3 045)	-	(3 045)
Išvestinės finansinės priemonės	-	9	-	9
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	(641)	(378)	(184)	(316)
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	249	124	308	47
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	955	955	265	218
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	1 204	1 079	573	265

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

	2016 m. gruodžio 31 d.		2015 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)
UAB Koncernas SBA	7 295	76,76	5 874	61,81
Investicinis fondas Amber Trust	-	-	1 347	14,18
Algirdas Šabūnas	950	10,00	-	-
Investicinis fondas East Capital Asset	527	5,55	527	5,55
Investicinis fondas KJK Fund	-	-	572	6,02
Kiti akcininkai	731	7,69	1 183	12,44
	9 503	100,00	9 503	100,00

2016 m. birželio 9 d. tarp UAB koncernas „SBA“ ir Amber Trust, KJK Fund, Firebird Republic Fund, Firebird Avora Fund investicinių fondų įvyko AB „Utenos trikotažas“ akcijų įsigijimo sandoris, po kurio UAB koncernas „SBA“ padidino AB „Utenos trikotažas“ valdomą akcijų paketą iki 86,76 proc. Bendra sandorio vertė sudaro beveik 1,3 mln. Eurų.

2016 m. rugsėjo 2 d. Algirdas Šabūnas iš UAB koncernas „SBA“ įsigijo 950 300 vnt. AB „Utenos trikotažas“ akcijų. Už 0,29 EUR nominalios vertės akcijų sandorio metu mokėta 0,55 EUR.

Visos akcijos, kurių nominali vertė 0,29 euro centai, yra paprastosios vardinės. Dukterinės įmonės 2016 m. gruodžio 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. gruodžio 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. gruodžio 31 d. Grupės vidutinis darbuotojų skaičius 1 118, o 2015 m. gruodžio 31 d. buvo 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 ženklus valiutų skirtumo tarp UAH ir EUR, Grupės ir bendrovės vadovybė nusprendė, suteiktų paskolų ir ilgalaikių gautinų sumų likutį iš dukterinės įmonės PAT „MTF Mrija“ priskirta grynosioms investicijoms. Atitinkamai su šiomis sumomis susiję valiutos pasikeitimo skirtumai konsoliduotose Grupės finansinėse ataskaitose yra apskaitomi kitose bendrosiose pajamose (sąnaudose).

Priskirta grynųjų investicijų vertė siekia 3,5 mln. EUR ir nuo šios sumos per 2016 m. 12 mėn. susidaręs valiutos pasikeitimo skirtumas 303 tūkst.EUR Grupės finansinėse ataskaitose apskaitomas kaip kitos bendrosios pajamos.

Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos) dėl užsienio valiutos perskaičiavimo, apskaitytos konsoliduotoje nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje kitose bendrosiose pajamose, priskirtose Bendrovės akcininkams

Užsienio valiutos skirtumai dėl piniginių straipsnių, priskirtų grynosioms investicijoms, EUR	303 068
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių, EUR	(302 634)
Kitos bendrosios pajamos, EUR	434

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. gruodžio 31 d	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Trikotažo gaminių mažmeninė prekyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	19 534	3 027	229	-	22 790
Vidaus pardavimo pajamos	524	5	-	(529)	-
Pardavimo pajamos iš viso	20 058	3 032	229	(529)	22 790
Bendrasis pelnas	3 913	758	104	-	4 775
EBITDA	1 712	504	33	(5)	2 244
Pelnas (nuostoliai)	698	330	34	-	1 062

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)	(354)	61	32	-	(261)

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. gruodžio 31 d. sudaro 813 tūkst. EUR, t.t. 629 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.

2016 m. gruodžio 31 d. ir 2015 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikraja verte.

9. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2016.12.31	2015.12.31	2016.12.31	2015.12.31
Žaliavos	1 759	1 638	1 416	1 262
Nebaigta gamyba	1 734	1 140	1 724	1 139
Pagaminta produkcija	1 321	1 584	1 299	1 572
Prekės perpardavimui	52	49	-	-
	4 866	4 411	4 439	3 973
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	(724)	(731)	(381)	(402)
Pasikeitimas	75	7	55	21
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(649)	(724)	(326)	(381)
	4 217	3 687	4 113	3 592

10. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2016.12.31	2015.12.31	2016.12.31	2015.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendraja verte	1 354	1 224	798	921
Vertės sumažėjimas:				
Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	(115)	(134)	(94)	(113)
Pasikeitimas	-	19	-	19
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(115)	(115)	(94)	(94)
	1 239	1 109	704	827

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

11. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2016.12.31	2015.12.31	2016.12.31	2015.12.31
Pinigai banke ir kasoje	1 204	1 079	573	265
	1 204	1 079	573	265

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. 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“ acininkų sprendimu buvo suformuota rezervas 300 tūkst. EUR savoms akcijoms įsigyti.

Išvestinių priemonių sandorių rezervas

Bendrovės paskola su AB DNB bankas 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 AB DNB bankas. Sandorio trukmė yra iki 2019 m. lapkričio 25 d. Tikroji išvestinių finansinių priemonių, kurios skirtos palūkanų rizikos apsidraudimui, vertė 2016 m. gruodžio mėn. 31 d. lygi 52 tūkst.EUR (2015m gruodžio mėn 31d. 51 tūkst. EUR) ir buvo apskaityta ilgalaikių 28 tūkst. EUR (2015 m gruodžio mėn 31 d. 28 tūkst.EUR) ir trumpalaikių 24 tūkst.EUR (2015 m gruodžio mėn. 31 d. 23 tūkst. EUR) įsipareigojimų dalyje.

Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos acinių bendrovių įstatymo nuostatomis, jeigu nepaskirstytojo pelno (nuostolių) finansinių metų pradžioje ir grynojo ataskaitinių metų pelno (nuostolių) suma yra neigiama, visuotinis acininkų susirinkimas turi priimti sprendimą padengti šiuos nuostolius. Į paskirstytiną rezultatą sumos pervedamos tokia seka:

pervedimai iš rezervų, nepanaudotų ataskaitiniais finansiniais metais;
pavedimas iš privalomojo rezervo;
pavedimas iš akcijų priedų.

Iki finansinių ataskaitų pateikimo dienos Bendrovės vadovybė nebuvo informuota apie Bendrovės acininkų konkrečius veiksmu dėl nepaskirstytojo nuostolio.

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

	Grupė		Bendrovė	
	2016.12.31	2015.12.31	2016.12.31	2015.12.31
Perkainavimo rezervas	3 173	3 241	1 751	1 793
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	269	269	-	-
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	113	113	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	(31)	(938)	357	(70)
Pinigių srautų pasikeitimo rizikos	(43)	(42)	(43)	(42)
	4 055	3 217	2 639	2 255

13. Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2016.12.31	2015.12.31	2016.12.31	2015.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	708	691	708	691
	708	691	708	691
Ilgalaikės				
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	2 422	1 922
Ilgalaikės banko paskolos	3 077	3 617	3 077	3 617
	3 077	3 617	5 499	5 539
Paskolų iš viso	3 785	4 308	6 207	6 230

Bendrovės paskolas iš dukterinių įmonių sudaro suteikta paskola dukterinės įmonės AB „Šatrija“, siekia 2 060 tūkst. EUR, grąžinimo terminas iki 2019 m. lapkričio 26 d. su kintama palūkanų norma Euribor +1,9% ir paskola suteikta dukterinės įmonės UAB „Gotija“, 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 AB DNB bankas 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 bankas, kuriuo remiantis 2015 m birželio 22 d. papildomai suteikto kredito suma buvo sumažinta iki 423 tūkst. EUR ir pakeistas palūkanų normos nustatymo principas.

2016 m. gruodžio 31 d ir 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	
	2016.12.31	2015.12.31	2016.12.31	2015.12.31
Sukauptas atostogų rezervas	845	631	514	373
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	577	487	461	387
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	229	196	226	239
Mokesčiai (išskyrus pelno mokesťį)	150	121	128	97
Avansu gautos sumos	141	92	116	96
Kiti įsipareigojimai	218	112	120	49
	2 160	1 639	1 565	1 241

15. Pardavimo pajamos

Grupė	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2016 m.	2015 m.	2016 m.	2015 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	22 034	18 717	5 816	4 789
Žaliavų pardavimai	756	205	272	58
	22 790	18 922	6 088	4 847

Bendrovė	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2016 m.	2015 m.	2016 m.	2015 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	19 112	15 819	5 058	3 931
Žaliavų pardavimai	510	195	188	54
	19 622	16 014	5 246	3 985

16. Pardavimo savikaina

Grupė	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2016 m.	2015 m.	2016 m.	2015 m.
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	7 609	7 043	1 855	1 775
Medžiagos	6 731	5 935	1 142	1 772
Kitos papildomos sąnaudos	2 396	1 904	841	218
Parduotų medžiagų savikaina	650	15	650	15
Nusidėvėjimas ir amortizacija	629	631	125	154
	18 015	15 528	4 613	3 934

Bendrovė	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2016 m.	2015 m.	2016 m.	2015 m.
Medžiagos	6 492	5 497	1 457	1 516
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	5 647	5 355	1 227	1 324
Kitos papildomos sąnaudos	2 861	2 096	672	354
Parduotų medžiagų savikaina	637	7	637	7
Nusidėvėjimas ir amortizacija	479	503	80	122
	16 116	13 458	4 073	3 323

17. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

Grupė	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2016 m.	2015 m.	2016 m.	2015 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	574	430	151	115
Reklama, rinkodara	267	282	86	63
Kitos pardavimo sąnaudos	693	629	160	155
	1 534	1 341	397	333
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	865	844	211	239
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	298	288	99	116
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	126	54	46	6
Nusidėvėjimas ir amortizacija	114	96	33	27
Apsauga	105	94	27	25
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	68	74	20	19
Finansinių institucijų paslaugos	59	49	14	15
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	36	37	10	12
Atidėjimai darbuotojų išmokoms	(86)	155	(86)	155
Komandiruočių išlaidos	32	35	13	9
Reprezentacinės sąnaudos	16	26	3	4
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	19	(7)	153	(7)
Kitos	298	265	122	44
	1 950	2 010	665	664
	3 484	3 351	1 062	997
Bendrovė				
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	507	362	134	99
Reklama, rinkodara	265	280	84	63
Kitos pardavimo sąnaudos	667	596	154	146
	1 439	1 238	372	308
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	649	620	152	169
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	241	225	96	85
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	77	38	33	4
Nusidėvėjimas ir amortizacija	62	42	19	14
Finansinių institucijų paslaugos	54	44	13	13
Apsauga	54	47	14	10
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	54	58	16	15
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	34	34	10	9
Atidėjimai darbuotojų išmokoms	(104)	154	(104)	154
Komandiruočių išlaidos	29	28	13	6
Reprezentacinės sąnaudos	13	21	4	3
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	39	(21)	168	(21)
Kitos	155	158	62	49
	1 357	1 448	496	510
	2 796	2 686	868	818

18. Kita veikla

Grupė	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2016 m.	2015 m.	2016 m.	2015 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	23	120	-	-
Nuomos pajamos	21	19	5	4
Kitos veiklos pajamos	119	127	24	31
Kitos veiklos pajamos	163	266	29	35
Ilgalaikio turto pardavimo nuostolis	-	(4)	-	(4)
Nuomos sąnaudos	(13)	(11)	(5)	(9)
Kitos sąnaudos	(9)	(28)	1	(1)
Kitos veiklos sąnaudos	(22)	(43)	(4)	(14)

Bendrovė	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2016 m.	2015 m.	2016 m.	2015 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	22	9	-	1
Nuomos pajamos	18	19	5	4
Kitos veiklos pajamos	43	42	6	9
Kitos veiklos pajamos	83	70	11	14
Ilgalaikio turto pardavimo nuostolis	-	(4)	-	(4)
Nuomos sąnaudos	(11)	(11)	(4)	(4)
Kitos sąnaudos	(1)	(13)	1	(2)
Kitos veiklos sąnaudos	(12)	(28)	(3)	(10)

19. Finansinės sąnaudos, grynąja verte

Grupė	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2016 m.	2015 m.	2016 m.	2015 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	(79)	(406)	4	(77)
Palūkanų sąnaudos	(118)	(118)	(27)	(37)
Palūkanų pajamos	-	-	-	-
	(197)	(524)	(23)	(114)

Bendrovė	sausis-gruodis		spalis-gruodis	
	2016 m.	2015 m.	2016 m.	2015 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	2	8	2	(5)
Palūkanų sąnaudos	(161)	(159)	(38)	(48)
Palūkanų pajamos	60	60	14	19
	(99)	(91)	(22)	(34)

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	
	2016 m.	2015 m.	2016 m.	2015 m.
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	1 027	(268)	233	(192)
Laikotarpio akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst.)	9 503	9 503	9 503	9 503
Vienai akcijai tenkantis pelnas(nuostoliai)/sąlyginis pelnas(nuostoliai) (EUR)	0,11	(0,03)	0,02	(0,02)

21. Įvykiai po balanso

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