

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“ generalinė direktorė Nomeda Kaučikienė ir finansų direktorė Živilė Jonaitytė, patvirtiname, kad mūsų žiniomis AB „Utenos trikotažas“ 2022 m. šešių 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“ 2022 m. šešių mėnesių konsoliduota tarpinė finansinė ataskaita.

Generalinė direktorė

Nomeda Kaučikienė

Finansų direktorė

Živilė Jonaitytė

Utena, 2022 m liepos 29 d.



AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2022 metų birželio 30 d.
(NEAUDITUOTA)

INFORMACIJA APIE ĮMONĘ

Įmonės pavadinimas	Akcinė bendrovė „Utenos trikotažas“
Teisinė-organizacinė forma	juridinis asmuo, akcinė bendrovė
Įregistravimo data, vieta	1994 m. gruodžio 6 d. įregistruota Utenos rajono įmonių rejestre, perregistruota 1998 m. rugsėjo 18 d. Lietuvos Respublikos Ūkio ministerijoje.
Registracijos kodas	BĮ 98-257
Įmonių rejestro kodas	183709468
Įstatinis kapitalas	2 755 870 EUR
Buveinės adresas	J.Basanavičiaus g.122, LT-28214, Utena, Lietuva
Registro tvarkytojas	VĮ Registrų centras
Telefonas	+370 389 51445
Faksas	+370 389 69358
Elektroninis paštas	utenos.trikotazas@ut.lt
Interneto tinklapis	www.ut.lt
Pagrindinė veikla	trikotožo ir tekstilės gaminių gamyba
Auditorius	UAB „KPMG Baltics“

TURINYS

	PUSLAPIAI
FINANSINĖS ATASKAITOS:	
BALANSAS	4-5
BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	6
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	7
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	8
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	9 - 18

Finansinės būklės ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2022-06-30	2021-12-31	2022-06-30	2021-12-31
Nematerialus turtas	7	472	486	69	84
Ilgalaikis materialusis turtas	8	9 084	9 443	6 161	6 405
Naudojimosi teise valdomas turtas		1 041	578	238	238
Investicinis turtas		160	163	160	163
Investicijos į dukterines įmones	9	-	-	1 490	1 490
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	1 265	1 104
Išakstiniai apmokėjimai dukterinėms įmonėms		-	-	724	771
		<u>10 757</u>	<u>10 670</u>	<u>10 107</u>	<u>10 255</u>
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	10	6 504	6 914	6 424	6 831
Prekybos gautinos sumos	11	927	1 182	663	1 065
Sutarčių turtas		3 620	2 748	3 546	2 673
Kitas trumpalaikis turtas		500	534	467	463
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	12	494	625	49	72
		<u>12 045</u>	<u>12 003</u>	<u>11 149</u>	<u>11 104</u>
Turto iš viso		<u>22 802</u>	<u>22 673</u>	<u>21 256</u>	<u>21 359</u>

**Finansinės būklės
ataskaitos (tęsinys)**

	Grupė		Bendrovė		
	2022-06-30	2021-12-31	2022-06-30	2021-12-31	
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Akcinis kapitalas		2 756	2 756	2 756	2 756
Privalomasis rezervas	13	574	574	574	574
Perkainojimo rezervas	13	3 875	3 946	2 100	2 129
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	13	1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	13	1 064	1 053	-	-
Nepaskirstytas pelnas	13	(3 741)	(2 142)	(884)	480
		<u>5 618</u>	<u>7 277</u>	<u>5 546</u>	<u>6 939</u>
Nekontroliuojanti dalis		73	109	-	-
Nuosavas kapitalas iš viso		<u>5 691</u>	<u>7 386</u>	<u>5 546</u>	<u>6 939</u>
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	14	4 480	2 999	4 480	2 999
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai		870	488	169	177
Paskolos, gautos iš dukterinių įmonių	14	-	-	600	600
Paskola gauta iš patrunuojančios įmonės	14	532	532	532	532
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		810	825	420	425
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms		349	358	242	251
		<u>7 041</u>	<u>5 202</u>	<u>6 443</u>	<u>4 984</u>
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolų einamųjų metų dalis	14	637	637	637	637
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	14	732	1 801	732	1 801
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai		201	116	88	81
Prekybos mokėtinos sumos		3 428	2 989	3 389	2 886
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms		157	106	351	320
Sutarčių įsipareigojimai		1 780	861	1 748	860
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	15	3 135	3 575	2 322	2 851
		<u>10 070</u>	<u>10 085</u>	<u>9 267</u>	<u>9 436</u>
Įsipareigojimų iš viso		<u>17 111</u>	<u>15 287</u>	<u>15 710</u>	<u>14 420</u>
Kapitalas ir įsipareigojimai iš viso		<u>22 802</u>	<u>22 673</u>	<u>21 256</u>	<u>21 359</u>

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

Grupė	Pastabos	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
		2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.
Pajamos pagal sutartis su klientais	6,16	17 253	13 420	8 634	6 981
Pardavimo savikaina	17	(15 982)	(11 470)	(7 731)	(5 870)
Bendrasis pelnas		1 271	1 950	903	1 111
Pardavimų sąnaudos	18	(1 293)	(1 314)	(587)	(677)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	18	(1 595)	(1 831)	(784)	(910)
Kitos pajamos	19	99	63	42	34
Kitos sąnaudos	19	(23)	(6)	(16)	(3)
Veiklos pelnas		(1 541)	(1 138)	(442)	(445)
Finansinės pajamos	20	113	244	79	39
Finansinės sąnaudos	20	(274)	(204)	(92)	(50)
Pelnas prieš apmokestinimą		(1 702)	(1 098)	(455)	(456)
Pelno mokestis		14	15	6	7
Grynasis metų pelnas		(1 688)	(1 083)	(449)	(449)
Grynasis pelnas priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	21	(1 652)	(1 042)	(442)	(410)
Nekontroliuojančiai daliai		(36)	(41)	(7)	(39)
		(1 688)	(1 083)	(449)	(449)
Bendrovė	Pastabos	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
		2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.
Pajamos pagal sutartis su klientais	6,16	15 740	12 478	7 836	6 660
Pardavimo savikaina	17	(14 900)	(10 709)	(7 170)	(5 591)
Bendrasis pelnas		840	1 769	666	1 069
Pardavimų sąnaudos	18	(1 113)	(1 249)	(530)	(627)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	18	(1 063)	(1 417)	(562)	(656)
Kitos pajamos	19	33	62	15	56
Kitos sąnaudos	19	(19)	(4)	(14)	(2)
Veiklos pelnas		(1 322)	(839)	(425)	(160)
Palūkanų pajamos	20	39	30	20	15
Finansinės pajamos	20	41	35	32	20
Finansinės sąnaudos	20	(175)	(84)	(102)	(45)
Pelnas prieš apmokestinimą		(1 417)	(858)	(475)	(170)
Pelno mokestis		5	5	3	2
Grynasis metų pelnas		(1 412)	(853)	(472)	(168)

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Grupė	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Perkainojimo rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai)	Iš viso	Nekontroliuojanti dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
Likutis 2021 m. birželio 30 d.	2 756	574	4 029	1 090	1 006	(302)	9 153	213	9 366
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(1 924)	(1 924)	(104)	(2 028)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	47	1	48	-	48
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	47	(1 923)	(1 876)	(104)	(1 980)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną		-	(83)	-	-	83	-	-	-
Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	3 946	1 090	1 053	(2 142)	7 277	109	7 386
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(1 652)	(1 652)	(36)	(1 688)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	11	(18)	(7)	-	(7)
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	11	(1 670)	(1 659)	(36)	(1 695)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną		-	(71)	-	-	71	-	-	-
Likutis 2022 m. birželio 30 d.	2 756	574	3 875	1 090	1 064	(3 741)	5 618	73	5 691

Bendrovė	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Perkainojimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2021 m. birželio 30 d.	2 756	574	1 000	2 158	2 549	9 037
Grynasis metų pelnas					(2 095)	(2 095)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	(3)	(3)
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	(2 098)	(2 098)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną		-	-	(29)	29	-
Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 000	2 129	480	6 939
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(1 411)	(1 411)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	18	18
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	(1 393)	(1 393)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną		-	-	(29)	29	-
Likutis 2022 m. birželio 30 d.	2 756	574	1 000	2 100	(884)	5 546

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Grupė		Bendrovė	
	Birželio 30 d.		Birželio 30 d.	
	2022	2021	2022	2021
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas	(1 686)	(1 083)	(1 411)	(854)
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	546	480	392	351
(Pelnas) iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	11	-	11	-
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	37	78	36	78
Finansinių (pajamų) sąnaudų eliminavimas	195	46	4	20
Pelno mokesčio sąnaudos	(14)	(14)	(5)	(5)
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	392	(1 859)	389	(1 670)
Prekybos gautinų sumų (padidėjimas)/sumažėjimas	254	344	408	341
Sutarčių turto (padidėjimas) sumažėjimas	(872)	(200)	(873)	(226)
Ilgalaikių gautinų sumų iš dukterinių įmonių (padidėjimas) sumažėjimas	-	-	16	33
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	37	132	(13)	174
Sutarčių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	919	136	888	154
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	487	783	533	743
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(390)	(1 033)	(468)	(1 117)
(Sumokėtas) pelno mokeskis	(72)	(52)	(69)	(11)
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	(156)	(2 242)	(162)	(1 989)
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(38)	(338)	(37)	(335)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	3	-	3	-
Investicijų į dukterines įmones įsigijimas	-	-	-	(40)
Gautos palūkanos	-	-	39	30
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	(35)	(338)	5	(345)
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos	1 800	-	1 800	-
Grąžintos paskolos	(1 387)	(283)	(1 387)	(283)
Suteiktos paskolos	-	-	(130)	(300)
Sumokėtos palūkanos	(195)	(46)	(42)	(49)
Mokėjimai pagal nuomos sutartis	(158)	(74)	(107)	(53)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	60	(403)	134	(685)
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas(sumažėjimas)	(131)	(2 983)	(23)	(3 019)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	625	3 792	72	3 167
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	494	809	49	148

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. Bendroji informacija

Bendrovė užsiima trikotažo ir tekstilės gaminių gamyba.

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

2022 m. birželio 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2022 m. birželio 30 d.		2021 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)
SBA Grupė UAB	8 771	92,31	8 771	92,31
Kiti akcininkai	732	7,69	732	7,69
	9 503	100,00	9 503	100,00

Visos akcijos, kurių nominali vertė 0,29 euro centai, yra paprastosios vardinės. Dukterinės įmonės 2022 m. birželio 30 d. ir 2021 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
		2022 m. Birželio 30 d.	2021 m. gruodžio 31 d.	
AB „Šatrija“	Šatrijos g. 3, Raseiniai	89,78	89,78	Drabužių siuvimas
UAB „Gotija“	Laisvės al. 33, Kaunas	100,00	100,00	Mažmeninė prekyba
PAT „MTF Mrija“	Matrosovo 13, Mukačevas, Ukraina	98,95	98,95	Trikotažo gaminių gamyba
UAB Aboutwear	Laisvės pr. 3, Vilnius	100,00	80,00	Didmeninė ir mažmeninė prekyba

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 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 konsoliduotose Grupės finansinėse ataskaitose yra apskaitomi kitose bendrosiose pajamose (sąnaudos).

Priskirta grynujų investicijų vertė siekia 1,385 mln. EUR ir nuo šios sumos per 2022 m. 6 mėn. susidaręs teigiamas valiutos pasikeitimo skirtumas 11 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	(1 786)
užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių, EUR	13 233
Kitos bendrosios pajamos, EUR	11 447

6. Informacija pagal segmentus

Grupė turi šiuos du verslo segmentus: trikotažo gaminių gamyba ir funkcinių-techninių drabužių gamyba.

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 2022 m. šešių mėnesių ir 2021 m. šešių mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2022 m. birželio 30 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimai	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	15 860	1 393	-	17 253
Vidaus pardavimo pajamos	567	-	(567)	-
Pardavimo pajamos iš viso	16 427	1 393	(567)	17 253
Bendrasis pelnas	1 039	232	-	1 271
EBITDA	(1 031)	36	-	(995)
Pelnas	(1 676)	(12)	-	(1 688)

2021 m. birželio 30 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	12 384	1 036	-	13 420
Vidaus pardavimo pajamos	465	-	(465)	-
Pardavimo pajamos iš viso	12 849	1 036	(465)	13 420
Bendrasis pelnas	1 887	63	-	1 950
EBITDA	(560)	(98)	-	(658)
Pelnas	(933)	(150)	-	(1 083)

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 2022 m. birželio 30 d. sudaro 546 tūkst. EUR, t.t. 259 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.

2022 m. birželio 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikrąja verte.

9. Ilgalaikis finansinis turtas

Dukterinė įmonė UAB Aboutwear įkurta 2021 m. gegužės 07 d. Pagrindinis akcininkas AB Utenos trikotažas valdo 400 arba 80 procentų visų bendrovės akcijų.

2022 m. birželio mėn. 27 d. AB Utenos trikotažas nupirko 20 procentų UAB ABOUTWEAR vardinių akcijų ir G. Vilkės. 2022 m. birželio 30 d. AB Utenos trikotažas valdo 100 procentų UAB ABOUTWEAR akcijų.

10. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2022.06.30	2021.12.31	2022.06.30	2021.12.31
Žaliavos	3 731	3 310	3 379	2 971
Nebaigta gamyba	2 221	2 418	2 218	2 411
Pagaminta produkcija	2 440	2 985	2 396	2 930
Prekės perpardavimui	35	94	31	89
	8 427	8 807	8 024	8 401
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(1 893)	(1 418)	(1 570)	(1 095)
Pasikeitimas	(30)	(475)	(30)	(475)
Metų pabaigoje	(1 923)	(1 893)	(1 600)	(1 570)
	6 504	6 914	6 424	6 831

11. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2022.06.30	2021.12.31	2022.06.30	2021.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendrąja verte	1 005	1 267	715	1 124
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	(85)	(107)	(59)	(81)
Naujai sukaupta per metus	-	-	-	22
Nurašyta	7	22	7	-
Metų pabaigoje	(78)	(85)	(52)	(59)
	927	1 182	663	1 065

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimai 2022 m. birželio 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. yra apskaityti Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudų straipsnyje.

12. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2022.06.30	2021.12.31	2022.06.30	2021.12.31
Pinigai banke ir kasoje	494	625	49	72
	494	625	49	72

13. 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.

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 veiksmu dėl nepaskirstytojo nuostolio.

Kitų rezervų likučiai 2022 m. birželio 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2022.06.30	2021.12.31	2022.06.30	2021.12.31
Perkainavimo rezervas	3875	3946	2100	2129
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1090	1090	1000	1000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	1064	1053	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	(3 741)	(2 142)	(884)	480
	2 862	4 521	2790	4183

14. Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2022.06.30	2021.12.31	2022.06.30	2021.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	637	637	637	637
Kitos trumpalaikės paskolos	732	1 801	732	1 801
Ilgalaikės				
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	600	600
Paskolos gautos iš susijusių įmonių	532	532	532	532
Ilgalaikės paskolos	4 480	2 999	4 480	2 999
Paskolų iš viso	6 381	5 969	6 981	6 569

Bendrovės paskolas iš dukterinių įmonių sudaro suteikta paskola dukterinės įmonės AB „Šatrija“, siekia 600 tūkst. EUR, grąžinimo terminas iki 2027 m. gruodžio 31 d. su kintama palūkanų norma 12 mėn. Euribor +2,2% .

2020 m. gruodžio mėn. 18 d. Bendrovė pasirašė 532 tūkst. EUR paskolos sutartį su UAB SBA Grupė. Už paskolą mokama metinė palūkanų norma lygi 6 mėn. EURIBOR + 2,2 %. Paskolos grąžinimo terminas 2027 m. gruodžio 31 d.

2021 m. birželio 28 d. buvo pasirašyta paskolos sutartis tarp AB Utenos trikotažas ir dukterinės kompanijos UAB Aboutwear, kurios maksimalus dydis ne daugiau 700 tūkst. EUR. Paskola turi būti grąžinta iki 2024 m. birželio 27 d. Už suteiktą paskolą skaičiuojamos palūkanos, taikant kintamą palūkanų normą, apskaičiuotą pagal 6 mėn. EURIBOR pridėdant 2,2 %.

2022 m. birželio 30 d. išmokėtos paskolos suma buvo 830 tūkst. EUR.

2021 m. gruodžio mėn. 27 d. su KŪB Pagalbos verslui fondas buvo pasirašytos obligacijų pasirašymo ir paskolos sutartys, kuriomis numatyta, kad Fondas pasirašo ir įsigyja, o Bendrovė išleidžia iki 2 300 tūkst EUR nominalios vertės paprastąsias vardines obligacijas bei Fondas suteikia bendrovei paskolą iki 500 tūkst. EUR. Obligacijų išpirkimo terminas ir paskolos grąžinimo terminas – 2027 m. gruodžio 15 d. Įsipareigojimams nustatoma metinė palūkanų norma, kuri skaičiuojama intervalais po 12 (dvylika) mėnesių – 7%. Kiekvieniems kitiems 12 (dvylikai) mėnesių palūkanų norma didinama 0,1 (viena dešimtąja) procentinio punkto kasmet. Pagal sutartis įsipareigojimai užtikrinami ilgalaikio ir trumpalaikio turto įkeitimais ir dukterinių įmonių AB „Šatrija“ ir UAB „Aboutwear“ laidavimais. 2022 m. birželio mėn. 30 d. išleistų ir apmokėtų obligacijų likutis buvo 2 300 tūkst. EUR., paskolos likutis buvo 500 tūkst. EUR.

2022 m. birželio 30 d ir 2021 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.

15. Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2022.06.30	2021.12.31	2022.06.30	2021.12.31
Sukauptas atostogų rezervas	1 240	1 360	880	1 061
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	772	792	598	635
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	516	494	547	496
Mokesčiai (išskyrus pelno mokesčių)	224	466	181	414
Atidėjiniai premijų sukauptimams	61	72	25	72
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	90	93	73	76
Kiti įsipareigojimai	232	298	18	97
	3 135	3 575	2 322	2 851

16. Pardavimo pajamos**Grupė**

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	16 395	12 654	8 114	6 530
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	858	766	520	451
	17 253	13 420	8 634	6 981

Bendrovė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	14 917	11 756	7 335	6 233
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	823	722	501	427
	15 740	12 478	7 836	5 660

17. Pardavimo savikaina**Grupė**

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.
Medžiagos	5 980	4 456	2 954	2 428
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	5 776	4 575	2 762	2 127
Kitos papildomos sąnaudos	3 368	1 661	1 566	844
Nusidėvėjimas ir amortizacija	259	313	137	169
Parduotų medžiagų savikaina	599	465	312	302
	15 982	11 470	7 731	5 870

Bendrovė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.
Medžiagos	5 944	4 544	2 888	2 557
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	4 519	3 487	2 122	1 566
Kitos papildomos sąnaudos	3 712	2 019	1 771	1 071
Nusidėvėjimas ir amortizacija	180	226	90	113
Parduotų medžiagų savikaina	545	433	299	284
	14 900	10 709	7 170	5 591

18.Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

Grupė	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	497	522	228	278
Reklama, rinkodara	181	325	72	161
Kitos pardavimo sąnaudos	615	467	287	238
	1 293	1 314	587	677
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	652	807	286	414
Ryšų ir konsultacijų sąnaudos	298	317	120	188
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	60	70	5	34
Nusidėvėjimas ir amortizacija	132	82	92	41
Apsauga	76	68	38	34
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	46	25	28	17
Finansinių institucijų paslaugos	40	44	17	18
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	25	20	10	8
Reprezentacinės sąnaudos	13	13	6	8
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	37	78	98	(24)
Kitos	216	307	84	172
	1 595	1 831	784	910
	2 888	3 145	1 371	1 587
Bendrovė				
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	418	491	202	259
Reklama, rinkodara	117	296	57	132
Kitos pardavimo sąnaudos	578	462	271	236
	1 113	1 249	530	627
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	440	619	189	304
Ryšų ir konsultacijų sąnaudos	199	218	94	109
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	51	64	20	31
Nusidėvėjimas ir amortizacija	74	61	49	31
Apsauga	39	35	20	18
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	27	18	13	12
Finansinių institucijų paslaugos	34	42	18	17
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	23	19	10	8
Reprezentacinės sąnaudos	13	13	6	8
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	36	78	97	(24)
Kitos	127	250	46	142
	1 063	1 417	562	656
	2 176	2 666	1 092	1 283

19.Kita veikla

Grupė	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.
Nuomos pajamos	14	12	8	6
Kitos veiklos pajamos	85	51	34	28
Kitos veiklos pajamos	99	63	42	34
Ilgalaikio turto pardavimo(nuostolis)	(11)	-	(11)	-
Nuomos sąnaudos	(10)	(6)	(4)	(3)
Kitos sąnaudos	(2)	-	(1)	-
Kitos veiklos sąnaudos	(23)	(6)	(16)	(3)

Bendrovė

Bendrovė	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.
Nuomos pajamos	15	10	8	5
Kitos veiklos pajamos	18	52	7	51
Kitos veiklos pajamos	33	62	15	56
Ilgalaikio turto pardavimo(nuostolis)	(11)	-	(11)	-
Nuomos sąnaudos	(8)	(4)	(3)	(2)
Kitos veiklos sąnaudos	(19)	(4)	(14)	(2)

20.Finansinės sąnaudos, grynąja verte

Grupė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	(18)	86	67	11
Palūkanų sąnaudos	(147)	(46)	(83)	(22)
Kita	4	-	3	-
	(161)	40	(13)	(11)

Bendrovė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2022 m.	2021 m.	2022 m.	2021 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	6	1	6	-
Palūkanų sąnaudos	(144)	(50)	(78)	(25)
Palūkanų pajamos	39	30	20	15
Kita	4	-	2	-
	(95)	(19)	(50)	(10)

21. 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-birželis		Balandis-birželis	
	2022	2021	2022	2021
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	(1 652)	(1 042)	(442)	(410)
Laikotarpio akcijų skaičiaus (tūkst.)	9 503	9 503	9 503	9 503
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR)	(0,17)	(0,11)	(0,05)	(0,04)

2022 m. birželio mėn. 27 d. AB Utenos trikotažas įsigijo 20 procentų UAB ABOUTWEAR vardinių akcijų iš G. Vilkės.
 2022 m. birželio 30 d. AB Utenos trikotažas valdo 100 procentų UAB ABOUTWEAR akcijų.

22. Įvykiai po balanso

Jokių esminių įvykių po balanso sudarymo nebuvo