



AB “UTENOS TRIKOTAŽAS”

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
už dvylikos mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 metų gruodžio 31 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	trikotažo ir tekstilės gaminių gamyba
Auditorius	KPMG Baltics UAB

TURINYS

	PUSLAPIAI
ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA	4 - 9
FINANSINĖS ATASKAITOS:	
BALANSAS	10-11
BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	12
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	13
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	14
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	15 - 23

ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA

AB „Utenos trikotažas“ įmonių grupė (toliau - „Grupė“) per 2023 m. 12 mėn. realizavo produkcijos užsakymų ir suteikė paslaugų už 22,2 mln. Eur, t.y. 35,7 proc. mažiau nei prieš metus, kai grupės pardavimai siekė 34,5 mln. eurų. Grupė eksportavo 82,1 proc. produkcijos.

Bendrovė „Utenos trikotažas“ per 2023 metus uždirbo pajamų už 19,5 mln. eurų. Pardavimo pajamos, lyginant su 2022 m. tuo pačiu laikotarpiu – sumažėjo 12,1 mln. Eur arba 38,3 procento. Bendrovės eksporto pardavimo pajamos siekė 80,0 proc.

Lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu, Grupės didžiausio pardavimų segmento – užsakomųjų trikotažo gaminių – pardavimai sumažėjo 39,2 proc. iki 17,1 mln. Eur, nuosavų prekės ženklų – UTENOS ir ABOUT – pardavimai sumažėjo 30,6 proc. iki 2,5 mln. Eur, o dukterinės įmonės „Šatrija“ gaminamų funkcinių-techninių drabužių pardavimai sumažėjo 6,8 proc.

Per 2023 metus Grupė patyrė 2,530 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius, kuomet 2022 m. per tą patį laikotarpį buvo 1 920 tūkst. Eur. nuostolių prieš mokesčius. Bendrovė „Utenos trikotažas“ per tą patį laikotarpį patyrė 2,507 tūkst. Eur nuostolių prieš mokesčius, kai prieš metus buvo patyrusi 2,702 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius.

Grupės ir Bendrovės EBITDA neigiama – 1,516 tūkst. Eur. ir 1,455 tūkst. Eur.

Pagrindiniai AB „Utenos trikotažas“ įmonių grupės rodikliai**Prekyba**

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2023 12 mėn.	2022 12 mėn.	Pokytis %	2023 12 mėn.	2022 12 mėn.	Pokytis %
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	17 119	28 151	(39,2)	17 119	28 014	(38,9)
Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT, UTENOS)	2 514	3 623	(30,6)	2 406	3 619	(33,5)
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	2 550	2 735	(6,8)	-	-	-
	22 183	34 509	(35,7)	19 525	31 633	(38,3)

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2023 IV ketv.	2022 IV ketv.	Pokytis %	2023 IV ketv.	2022 IV ketv.	Pokytis %
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	3 406	6 657	(48,8)	3 466	6 520	(46,8)
Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT, UTENOS)	925	726	27,4	829	845	(1,8)
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	681	827	(17,6)	-	-	-
	5 012	8 210	(38,9)	4 295	7 365	(41,7)

Prekyba pagal regionus

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2023 12 mėn.	2022 12 mėn.	Pokytis %	2023 12 mėn.	2022 12 mėn.	Pokytis %
Eksportas	18 221	27 924	(34,7)	15 621	25 452	(38,6)
DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)	13 025	17 397	(25,1)	11 985	16 981	(29,4)
Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija)	2 514	6 394	(60,7)	2 435	6 017	(59,5)
Kitos rinkos	2 682	4 133	(35,1)	1 201	2 454	(51,0)
Lietuva	3 962	6 585	(39,8)	3 904	6 181	(36,8)
	22 183	34 509	(35,7)	19 525	31 633	(38,3)

	Grupė			Bendrovė		
	2023 IV ketv.	2022 IV ketv.	Pokytis %	2023 IV ketv.	2022 IV ketv.	Pokytis %
Pardavimai, tūkst. EUR						
Eksportas	4 011	6 205	(35,4)	3 335	5 492	(39,3)
DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)	2 616	4 104	(36,2)	2 455	4 011	(38,8)
Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija)	745	1 440	(48,2)	745	1 413	(47,3)
Kitos rinkos	650	661	(1,6)	135	68	99,5
Lietuva	1 001	2 005	(50,1)	960	1 873	(48,7)
	5 012	8 210	(38,9)	4 295	7 365	(41,7)

Veiklos rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2023 12 mėn.	2022 12 mėn.	Pokytis %	2023 12 mėn.	2022 12 mėn.	Pokytis %
Pagaminta, tūkst. vnt.	1 486	2 578	(42)	1 357	2 265	(40)
Vidutinis darbuotojų skaičius	798	937	(15)	539	662	(19)

Finansiniai rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2023	2022	Pokytis	2023	2022	Pokytis
Pajamos (tūkst. EUR)	22 183	34 509	(35,7) %	19 525	31 633	(38,3) %
Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	(2 172)	(1 491)	45,6%	(2 017)	(1 331)	51,5 %
Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)	(9,8)	94,3)	(5,5) p.p	(10,3)	(4,2)	(6,1) p.p
EBITDA	(1 516)	(531)	185,5%	(1 455)	(666)	118,5%
EBITDA marža (%)	(6,8)	(1,5)	(5,3) p.p	(7,5)	(2,1)	(5,3) p.p
Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokestį (tūkst. EUR)	(2 530)	(1 903)	32,9%	(2 507)	(2 702)	(7,2) %
Pelno (nuostolio), prieš pelno mokestį, marža (%)	(11,4)	(5,5)	(5,9) p.p	(12,84)	(8,54)	(4,3) p.p
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	(2 516)	(1 920)	31,0%	(2 495)	(2 736)	(8,8) %
Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)	(11,3)	(5,6)	(5,7) p.p	(12,8)	(8,6)	(4,2) p.p
Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)	9 503	9 503	-	9 503	9 503	-

	Grupė			Bendrovė		
	2023 IV ketv	2022 IV ketv	Pokytis	2023 IV ketv	2022 IV ketv	Pokytis
Pajamos (tūkst. EUR)	5 012	8 210	(39),0%	4 295	7 365	(41,7) %
Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	(1 148)	(246)	-	(1 087)	(357)	-
Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)	(22,9)	(3,0)	(19,9) p.p	(25,3)	(4,9)	(20,4) p.p
EBITDA (tūkst. EUR)	(985)	(78)	-	(945)	(260)	-
EBITDA marža (%)	(19,7)	(0,9)	(18,8) p.p	(22,0)	(3,5)	(18,5) p.p
Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokesčių (tūkst. EUR)	(1 196)	(235)	-	(1 279)	(1 565)	-
Pelno (nuostolio), prieš pelno mokesčių, marža (%)	(23,9)	(2,9)	(21,0) p.p	(29,8)	(21,3)	(8,5) p.p
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	(1 192)	(272)	-	(1 275)	(1 607)	-
Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)	(23,8)	(3,3)	(20,5) p.p	(29,7)	(21,8)	(7,9) p.p
Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)	9 503	9 503	-	9 503	9 503	-

Santykiai rodikliai

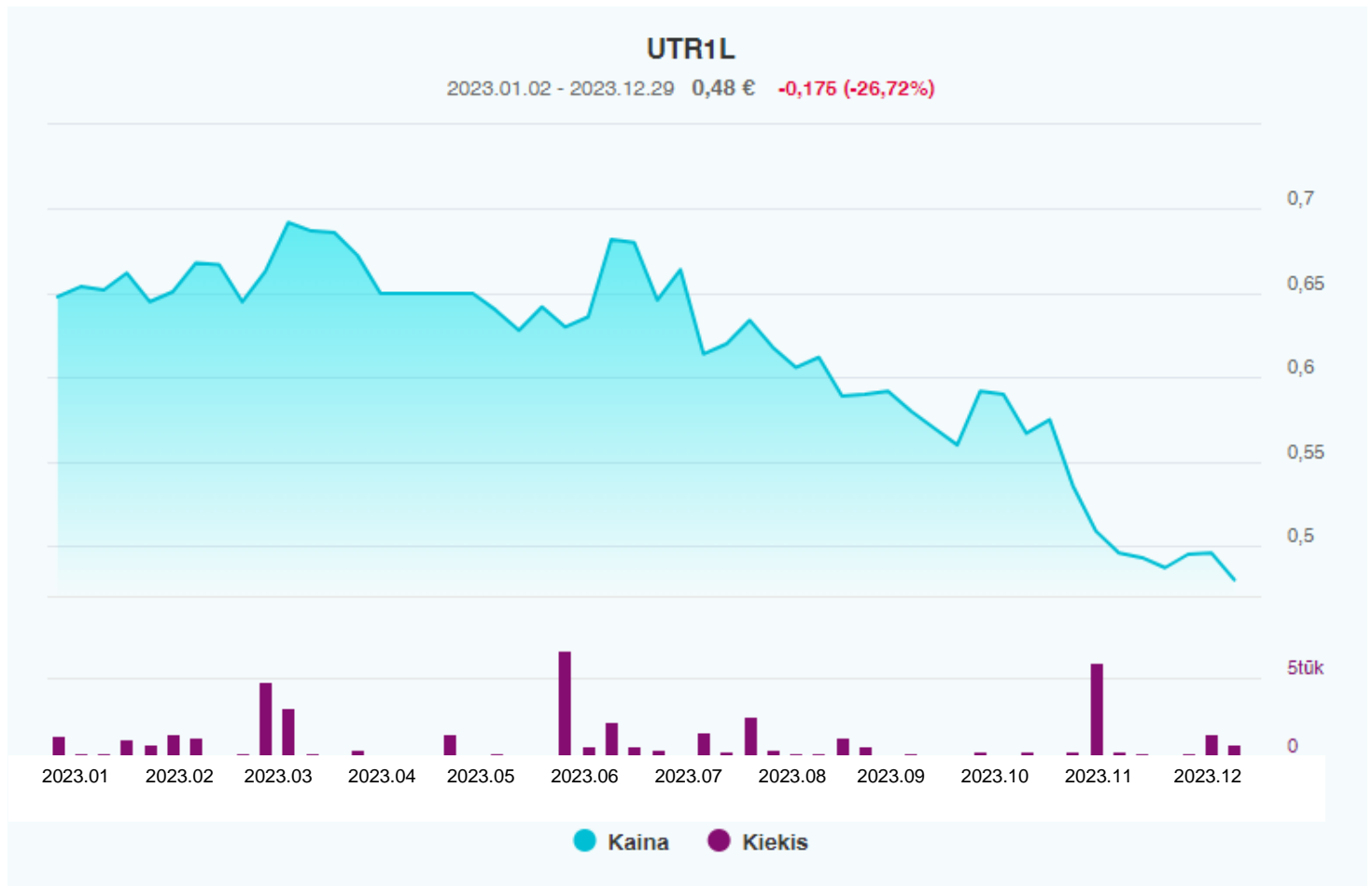
	Grupė			Bendrovė		
	2023	2022	Pokytis p. p.	2023	2022	Pokytis p. p.
	12 mėn.	12 mėn.		12 mėn.	12 mėn.	
Naudojamo kapitalo pelningumas (%)	(91,3)	(69,7)	(21,6)	(90,5)	(99,3)	8,8
Vidutinė turto grąža (%)	(17,4)	(11,4)	(6)	(18,5)	(16,9)	(1,6)
Nuosavybės pelno norma (%)	(122,4)	(47,6)	(74,8)	(115,1)	(64,1)	(51)
Skolos koeficientas (%)	85,7	76	9,7	83,9	73,6	10,3
Skolos ir nuosavybės koeficientas (%)	601,0	317,2	283,8	520,6	278,5	242,1
Bendras likvidumo koeficientas (%)	88	142,6	(54,6)	86,2	147,2	(61,0)
Kapitalo ir turto santykis (%)	14,3	24	(9,7)	16,1	26,4	(10,3)

Su akcijų kaina susieti rodikliai

	2023	2022	Pokytis	
	12 mėn.	12 mėn.		
P/E		(1,83)	(3,12)	1,29
EPS		(0,26)	(0,20)	(0,06)
EV/EBITDA		(6,83)	(21,48)	14,65

Informacija apie akcijų kainas, jų pokytį

AB „Utenos trikotažas“ akcijų kainos kitimas per 12 mėnesių iki 2023 m. gruodžio 31 d.:

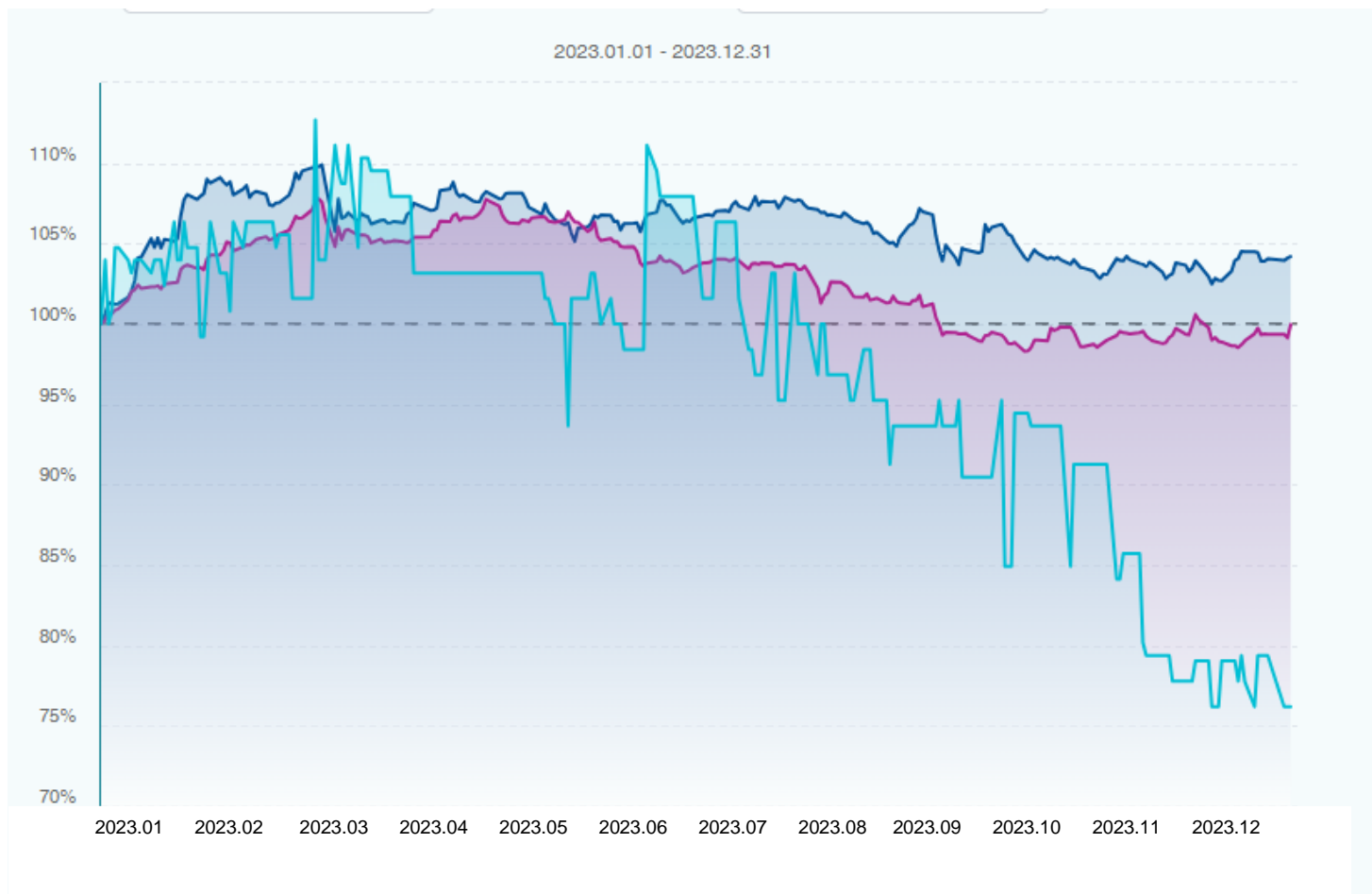


Akcijų kainos rodikliai

2023 12 mėn.

2022 12 mėn.

Atidarymo kaina, EUR	0,605	0,780
Didžiausia kaina, EUR	0,740	0,795
Mažiausia kaina, EUR	0,478	0,446
Paskutinė kaina, EUR	0,480	0,630
Apyvarta, vnt.	45 363	51 808
Apyvarta, mln. EUR	0,030	0,040
Kapitalizacija, mln. EUR	4,560	5,990

AB „Utenos trikotažas“, OMX BalticBenchmark GI ir OMX Vilnius indeksų pokytis per 12 mėn. iki 2023 m. gruodžio 31 d.


Indeksas/Akcijos	2023.12.31	2022.12.31	2023.12.31 /2022.12.31 pokytis, %
—OMX Baltic Benchmark GI	1 442,41	1 384,42	4,19
—OMX Vilnius	946,76	947,14	(0,04)
—UTR1L	0,48 EUR	0,63 EUR	(23,81)

BALANSAS

TURTAS	Grupė		Bendrovė	
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
ILGALAIKIS TURTAS				
Nematerialus turtas	435	474	31	70
Ilgalaikis materialusis turtas	7 109	6 898	6 276	6 182
Naudojimosi teise valdomas turtas	267	355	147	227
Investicinis turtas	151	157	151	157
Investicijos į dukterines įmones	-	-	1 490	1 490
	7 962	7 884	8 095	8 126
TRUMPALAIKIS TURTAS				
Atsargos	2 568	4 346	2 444	4 292
Prekybos gautinos sumos	1 385	1 997	1 314	1 623
Sutarčių turtas	1 283	1 900	1 187	1 801
Kitas trumpalaikis turtas	132	315	106	280
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1 108	385	310	29
	6 476	8 943	5 361	8 025
Turto iš viso	14 438	16 827	13 456	16 151

Finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Akcinis kapitalas	2 756	2 756	2 756	2 756
Privalomasis rezervas	574	574	574	574
Perkainojimo rezervas	2 788	2 361	2 382	2 071
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	1 035	1 023	-	-
Nepaskirstytas pelnas	(6 371)	(3 959)	(4 544)	(2 134)
	1 872	3 845	2 168	4 267
Nekontroliuojanti dalis	188	188	-	-
Nuosavas kapitalas iš viso	2 060	4 033	2 168	4 267
ĮSIPAREIGOJIMAI				
Ilgalaikiai įsipareigojimai				
Paskolos	2 852	4 162	2 852	4 162
Paskolos, gautos iš susijusių įmonių	591	532	591	532
Ilgalaikiai nuomojamo turto įsipareigojimai	513	685	68	126
Paskolos, gautos iš dukterinių įmonių	-	-	647	600
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	593	517	514	460
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	210	231	136	157
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	263	394	263	394
	5 022	6 521	5 071	6 431
Paskolų einamųjų metų dalis	1 363	637	1 363	637
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	1 621	320	1 621	320
Trumpalaikiai nuomojamo turto įsipareigojimai	165	208	78	115
Prekybos mokėtinos sumos	853	1 184	800	1 122
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms	268	175	328	243
Sutarčių įsipareigojimai	506	827	204	820
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	2 580	2 922	1 823	2 196
	7 356	6 273	6 217	5 453
Įsipareigojimų iš viso	12 378	12 794	11 288	11 884
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso	14 438	16 827	13 456	16 151

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

Grupė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.
Pajamos pagal sutartis su klientais	22 183	34 509	5 012	8 210
Pardavimo savikaina	(20 370)	(30 679)	(4 970)	(6 790)
Bendrasis pelnas	1 813	3 830	42	1 420
Pardavimų sąnaudos	(1 499)	(2 222)	(384)	(457)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	(2 615)	(3 201)	(839)	(1 248)
Kitos pajamos	154	193	39	47
Kitos sąnaudos	(25)	(91)	(6)	(8)
Veiklos pelnas	(2 172)	(1 491)	(1 148)	(246)
Finansinės pajamos	354	334	38	94
Finansinės sąnaudos	(712)	(746)	(86)	(82)
Pelnas prieš apmokestinimą	(2 530)	(1 903)	(1 196)	(234)
Pelno mokesčiai	14	(17)	4	(38)
Grynasis metų pelnas	(2 516)	(1 920)	(1 192)	(272)
Grynasis pelnas priskirtinas:				
Bendrovės akcininkams	(2 499)	(1 916)	(1 184)	(277)
Nekontroliuojančiai daliai	(17)	(4)	(8)	5
	(2 516)	(1 920)	(1 192)	(272)

Bendrovė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.
Pardavimo pajamos	19 525	31 633	4 295	7 365
Pardavimo savikaina	(18 210)	(28 603)	(4 336)	(6 217)
Bendrasis pelnas	1 315	3 030	(41)	1 148
Pardavimų sąnaudos	(1 439)	(2 014)	(369)	(442)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	(1 916)	(2 335)	(684)	(1 074)
Kitos veiklos pajamos	43	73	11	18
Kitos veiklos sąnaudos	(20)	(85)	(4)	(7)
Veiklos pelnas (nuostoliai)	(2 017)	(1 331)	(1 087)	(357)
Palūkanų pajamos	60	70	15	15
Finansinės pajamos	147	243	35	93
Finansinės sąnaudos	(697)	(1 684)	(242)	(1 316)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	(2 507)	(2 702)	(1 279)	(1 565)
Pelno mokesčiai	12	(34)	4	(42)
Grynasis metų pelnas (nuostoliai)	(2 495)	(2 736)	(1 275)	(1 607)

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Grupė	Akcinis kapitalas	Privalomas 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. gruodžio 31 d.	2 756	574	3 946	1 090	1 053	(2 142)	7 277	109	7 386
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(1 916)	(1 916)	(4)	(1 920)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	(1 446)	-	(30)	64	(1 412)	(11)	(1 423)
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	(1 446)	-	(30)	(1 852)	(3 328)	(15)	(3 343)
Kiti judėjimai	-	-	-	-	-	(104)	(104)	94	(10)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	(139)	-	-	139	-	-	-
Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	2 361	1 090	1 023	(3 959)	3 845	188	4 033
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(2 499)	(2 499)	(17)	(2 516)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	489	-	12	25	526	17	543
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	489	-	12	(2 474)	(1 973)	-	(1 974)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	(62)	-	-	62	-	-	-
Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	2 788	1 090	1 035	(6 371)	1 872	188	2 060

Bendrovė	Akcinis kapitalas	Privalomas rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Perkainojimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 000	2 129	480	6 939
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(2 736)	(2 736)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	64	64
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	(2 672)	(2 672)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	-	(58)	58	-
Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 000	2 071	(2 134)	4 267
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(2 495)	(2 495)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	371	25	397
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	371	(2 470)	(2 099)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	-	(60)	60	-
Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 000	2 382	(4 544)	2 169

Pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	Gruodžio 31 d.		Gruodžio 31 d.	
	2023	2022	2023	2022
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas	(2 531)	(1 903)	(2 507)	(2 702)
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	656	960	562	665
(Pelnas) iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo pajamos	(9)	55	(9)	55
Gautinų sumų, paskolų ir paskolų palūkanų vertės sumažėjimas ir nurašymas (atstatymas)	(8)	(3)	30	1 874
Investicijų į dukterines įmones vertės sumažėjimas	-	-	-	10
Ilgalaikio turto vertės sumažėjimas ir nurašymas	3	457	3	(141)
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	51	(235)	61	(236)
Finansinių (pajamų) sąnaudų eliminavimas	461	308	437	233
Pelno mokesčio sąnaudos	(14)	17	(12)	34
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	1726	2 803	1 787	2 775
Prekybos gautinų sumų (padidėjimas)/sumažėjimas	612	(812)	278	(559)
Sutarčių turto (padidėjimas) sumažėjimas	617	848	613	871
Ilgalaikių gautinų sumų iš dukterinių įmonių (padidėjimas) sumažėjimas	-	-	-	131
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	183	288	174	252
Sutarties įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(321)	(34)	(616)	(40)
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	(332)	(1 747)	(321)	(1 806)
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(297)	(82)	(302)	(351)
(Sumokėtas) pelno mokestis	-	(68)	-	(70)
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	797	852	178	995
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(132)	(185)	(99)	(177)
Nematerialaus turto (įsigijimas) ir išankstiniai apmokėjimai	-	(13)	-	(13)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	17	28	17	22
Investicijų į dukterines įmones (įsigijimas)	-	-	-	(10)
Suteiktos paskolos dukterinėms įmonėms	-	-	-	(130)
Gautos palūkanos	3	-	60	70
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	(112)	(170)	(22)	(238)
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos	1 301	1 800	1 301	1 800
Grąžintos paskolos	(584)	(2 118)	(584)	(2 118)
Sumokėtos palūkanos	(464)	(308)	(497)	(303)
Nuomos įsipareigojimų mokėjimas	(215)	(296)	(95)	(179)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	(38)	(922)	125	(800)
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas(sumažėjimas)	723	(240)	281	(43)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	385	625	29	72
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	1 108	385	310	29

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.

2023 m. gruodžio 31 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2023 m. gruodžio 31 d.		2022 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)
UAB SBA Grupė	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 2023 m. gruodžio 31 d. ir 2022 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
		2023 m.	2022 m.	
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“	Tomas Masarik 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“ priskirti 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 1,385 mln. EUR ir nuo šios sumos per 2023 m. 12 mėn. susidaręs teigiamas valiutos pasikeitimo skirtumas 12 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	308 083
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių, EUR	(295 650)

Kitos bendrosios pajamos, EUR	12 433
--------------------------------------	---------------

6. Informacija pagal segmentus

Grupė turi šiuos verslo segmentus: trikotažo gaminių gamyba ir prekyba, 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 2023 m. dvylikos mėnesių ir 2022 m. dvylikos mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą, apibendrinti žemiau:

2023 m. gruodžio 31 d.	Trikotažo gaminių gamyba ir prekyba	Darbo rūbų gamyba	Eliminavimai	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	19 633	2 550	-	22 183
Vidaus pardavimo pajamos	482	-	(482)	-
Pardavimo pajamos iš viso	20 115	2 550	(482)	22 183
Bendrasis pelnas	1 518	295	-	1 813
EBITDA	(1 439)	(77)	-	(1 516)
Pelnas	(2 380)	(136)	-	(2 516)

2022 m. gruodžio 31 d.	Trikotažo gaminių gamyba ir prekyba	Darbo rūbų gamyba	Eliminavimai	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	31 774	2 735	-	34 509
Vidaus pardavimo pajamos	917	-	(917)	-
Pardavimo pajamos iš viso	32 691	2 735	(917)	34 509
Bendrasis pelnas	3 319	511	-	3 830
EBITDA	(719)	188	-	(531)
Pelnas	(2 016)	96	-	(1 920)

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 2023 m. gruodžio 31 d. sudaro 657 tūkst. EUR, t.t. 450 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.

2023 m. gruodžio 31 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikraja verte.

9. Ilgalaikis finansinis turtas

2022 m. birželio mėn. 27 d. AB Utenos trikotažas nupirko 20 procentų UAB Aboutwear vardinių akcijų iš G. Vilkės.
2023 m. gruodžio mėn. 31 d. AB Utenos trikotažas valdo 100 procentų UAB Aboutwear akcijų.

10. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2023.12.31	2022.12.31	2023.12.31	2022.12.31
Žaliavos	2 048	2 993	1 713	2 640
Nebaigta gamyba	1 347	1 596	1 345	1 594
Pagaminta produkcija	780	1 386	684	1 367
Prekės perpardavimui	3	6	-	3
	4 178	5 981	3 742	5 604
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(1 635)	(1 893)	(1 312)	(1 570)
Pasikeitimas	25	258	14	258
Laikotarpio pabaigoje	(1 610)	(1 635)	(1 298)	(1 312)
	2 568	4 346	2 444	4 292

11. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2023.12.31	2022.12.31	2023.12.31	2022.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendraja vertė	1 411	2 075	1 314	1 675
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	(78)	(85)	(52)	(59)
Naujai sukaupta per metus	-	-	-	-
Nurašyta	52	7	52	7
Laikotarpio pabaigoje	(26)	(78)	-	(52)
	1 385	1 997	1 314	1 623

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimai 2023 m. gruodžio 31 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. yra apskaityti Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudų straipsnyje.

12. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2023.12.31	2022.12.31	2023.12.31	2022.12.31
Pinigai banke ir kasoje	1 108	385	310	29
	1 108	385	310	29

13. Kiti rezervai ir nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)

Perkainojimo rezervas

Perkainojimo rezervas atspindi ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo rezultata (atėmus atidėtąjį pelno mokestį).

Privalomasis rezervas

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos įstatymus. Į šį rezervą privaloma kiekvienais metais perversi 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

AB Utenos trikotažas akcinių sprendimu buvo suformuota 1 000 tūkst. EUR rezervas savoms akcijoms įsigyti.

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 akcinių 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 akcinių konkrečius veiksmus dėl nepaskirstytojo nuostolio.

Kitų rezervų likučiai 2023 m. gruodžio 31 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2023.12.31	2022.12.31	2023.12.31	2022.12.31
Perkainojimo rezervas	2 788	2 361	2 382	2 071
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	1 035	1 023	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	(6 371)	(3 959)	(4 544)	(2 134)
	(884)	1 089	(588)	1 511

14. Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2023.12.31	2022.12.31	2023.12.31	2022.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	1 363	637	1 363	637
Kitos finansinės skolos	1 621	320	1 621	320
Ilgalaikės				
Paskola gauta iš patronuojančios įmonės	591	532	591	532
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	647	600
Ilgalaikės banko paskolos	2 852	4 162	2 852	4 162
Paskolų iš viso	6 427	5 651	7 074	6 251

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 paskolos sutartį sumoje 532 tūkst. EUR su UAB SBA Group. Už paskolą bus mokama metinė palūkanų norma lygi 6 mėn. + 2,2 %. Paskolos grąžinimo terminas 2027 m. gruodžio 31 d.

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 – 8%. 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. 2023 m. gruodžio mėn. 31 d. išleistų ir apmokėtų obligacijų likutis buvo 2 300 tūkst. EUR., paskolos likutis buvo 500 tūkst. EUR.

2022 m. lapkričio mėn. buvo pasirašyta mokestinės paskolos sutartis su Valstybine mokesčių inspekcija. Bendra paskolos suma 99 tūkst. EUR su palūkanomis, kurių dydis nustatomas finansų ministro įsakymu. Paskolos grąžinimo terminas 2024 m. rugsėjo mėn.

2022 m. lapkričio mėn. buvo priimtas Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos sprendimas dėl 371 tūkst. EUR įmokų įsiskolinimo atidėjimo su palūkanomis, kurių dydis nustatomas finansų ministro įsakymu. Įmokų grąžinimo terminas 2027 m. spalio mėn.

2023 m. gruodžio 31 d ir 2022 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	
	2023.12.31	2022.12.31	2023.12.31	2022.12.31
Sukauptas atostogų rezervas	1 016	1 088	711	810
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	550	668	438	564
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	401	423	401	422
Mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	248	310	210	276
Atidėjiniai premijų sukauptimams	72	122	-	50
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	72	81	49	58
Kiti įsipareigojimai	221	230	14	16
	2 580	2 922	1 823	2 196

16. Pardavimo pajamos

Grupė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	21 184	32 484	4 842	7 502
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	999	2 025	170	708
	22 183	34 509	5 012	8 210

Bendrovė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	18 717	29 676	4 167	6 687
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	808	1 957	128	678
	19 525	31 633	4 295	7 365

17. Pardavimo savikaina

Grupė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.
Medžiagos	6 936	11 185	1 502	2 436
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	9 535	11 105	2 509	2 615
Kitos papildomos sąnaudos*	3 064	6 587	762	1 346
Nusidėvėjimas ir amortizacija	450	523	132	129
Parduotų medžiagų savikaina	385	1 279	65	264
	20 370	30 679	4 970	6 790

Bendrovė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2023 m.	2022 m.	2023 m.	2022 m.
Medžiagos	6 845	11 089	1 461	2 366
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	7 244	8 741	1 878	2 011
Kitos papildomos sąnaudos*	3 438	7 221	838	1 517
Nusidėvėjimas ir amortizacija	369	340	95	69
Parduotų medžiagų savikaina	314	1 212	64	254
	18 210	28 603	4 336	6 217

* Suma atspindi gautas subsidijas. Bendrovė (AB Utenos trikotažas) 2022 m. buvo įtraukta į itin paveiktų sektorių sąrašą pagal laikinąjį Europos Komisijos karo komunikatą, bei gavo subsidijas nuo energetikos krizės itin nukentėjusioms įmonėms, kurios apskaitomos mažinant energetikos sąnaudas (bendra 2022 m. gautų subsidijų suma siekė 348 tūkst. EUR). Subsidijų įtaka atspindi sausio-gruodžio ir spalio – gruodžio parduotos produkcijos savikainoje.

18. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

Grupė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2023	2022	2023	2022
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	639	859	166	177
Reklama, rinkodara	188	302	47	67
Kitos pardavimo sąnaudos	672	1061	171	213
	1 499	2 222	384	457
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	966	1 164	249	482
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	549	508	138	101
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	158	93	32	-
Nusidėvėjimas ir amortizacija	152	232	45	42
Apsauga	176	151	44	37
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	58	73	8	14
Finansinių institucijų paslaugos	54	79	16	20
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	49	54	16	15
Komandiruočių išlaidos	23	4	23	1
Reprezentacinės sąnaudos	33	26	9	7
Atsargų ir gautinų sumų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	43	(238)	168	44
Kitos	354	1055	91	485
	2 615	3 201	839	1 248
	4 114	5 423	1 223	1 705

Bendrovė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2023	2022	2023	2022
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	583	755	151	165
Reklama, rinkodara	188	237	47	67
Kitos pardavimo sąnaudos	668	1022	171	210
	1 439	2 014	369	442
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	639	834	162	204
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	477	377	125	84
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	65	76	19	(2)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	139	120	35	10
Apsauga	93	78	24	20
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	39	57	3	14
Finansinių institucijų paslaugos	51	71	16	19
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	45	51	15	14
Komandiruočių išlaidos	3	2	3	2
Reprezentacinės sąnaudos	32	26	9	7
Atsargų ir gautinų sumų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	91	493	206	775
Kitos	242	150	67	(73)
	1 916	2 335	684	1 074
	3 355	4 349	1 053	1 516

19. Kita veikla

Grupė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2023	2022	2023	2022
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	9	10	1	4
Nuomos pajamos	28	25	7	7
Kitos veiklos pajamos	117	158	31	36
Kitos pajamos	154	193	39	47
Ilgalaikio turto pardavimo nuostolis	(1)	(66)	-	-
Nuomos sąnaudos	(24)	(25)	(6)	(10)
Kitos sąnaudos	-	-	-	2
Kitos sąnaudos	(25)	(91)	(6)	(8)

Bendrovė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2023	2022	2023	2022
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	9	11	1	4
Nuomos pajamos	22	27	6	8
Kitos veiklos pajamos	12	35	4	6
Kitos pajamos	43	73	11	18
Ilgalaikio turto pardavimo nuostolis	(1)	(66)	-	-
Nuomos sąnaudos	(19)	(19)	(4)	(7)
Kitos sąnaudos	-	-	-	-
Kitos sąnaudos	(20)	(85)	(4)	(7)

20. Finansinės sąnaudos, grynąja verte

Grupė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2023	2022	2023	2022
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	100	(109)	92	79
Palūkanų sąnaudos	(468)	(308)	(143)	(78)
Kita	10	5	3	11
	(358)	(412)	(48)	12

Bendrovė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2023	2022	2023	2022
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	1	12	1	(2)
Palūkanų sąnaudos	(497)	(303)	(149)	(77)
Palūkanų pajamos	60	70	15	15
Kita	(54)	(1 150)	(59)	(1 144)
	(490)	(1 371)	(192)	(1 208)

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 - gruodis		Spalis - gruodis	
	2023	2022	2023	2022
Pelnas tenkantis Grupės acininkams	(2 499)	(1 916)	(1 184)	(277)
Laikotarpio akcijų skaičius (tūkst.)	9 503	9 503	9 503	9 503
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR)	(0,26)	(0,20)	(0,12)	(0,03)

22. Įvykiai po balanso

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