



AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2018 metų rugsėjo 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 registre, perregistruota 1998 m. rugsėjo 18 d. Lietuvos Respublikos Ūkio ministerijoje.
Registracijos kodas	BĮ 98-257
Įmonių registro 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	trikotazo ir tekstilės gaminių gamyba
Auditorius	UAB „ERNST&YOUNG BALTIC“

TURINYS

PUSLAPIAI

FINANSINĖS ATASKAITOS:

ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA	4-9
BALANSAS	10
BENDRŪJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	11-12
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	13
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	14
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	15 - 24

ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA

Tekstilės įmonių grupė „Utenos trikotažas“ per devynis šių metų mėnesius pardavė produkcijos ir suteikė paslaugų už 23,7 mln. Eur, t.y. 28 proc. daugiau nei prieš metus, kai grupės pardavimai siekė 18,5 mln. eurų.

Bendrovės „Utenos trikotažas“ prekybos apimtys taip pat augo – pardavimų pajamos trečio metų ketvirčio pabaigoje siekė 21,2 mln. eurų, lyginant su tuo pačiu metu 2017 m. – beveik trečdaliu (32,5 proc.) daugiau.

Beveik trigubai augo ir grupės pelnas prieš mokesčius – per devynis 2018 m. mėnesius grupė uždirbo 1,18 mln. Eur ikimokestinio pelno, kai 2017 m. jis siekė 420 tūkst. eurų. Grupės EBITDA šiemet siekė 1,87 mln. Eur arba 56,2 proc. daugiau nei tuo pačiu metu 2017 metais.

Grupės eksportas per tris šių metų ketvirčius augo 38,4 proc. iki 19,7 mln. Eur, tuo tarpu bendrovė „Utenos trikotažas“ eksporto pajėgas stiprino dar labiau – tarptautinei rinkai prekių ir paslaugų parduota už 18,3 mln. Eur arba 40,5 proc. daugiau nei tuo pačiu metu pernai. Bendras grupėje pagaminamos produkcijos eksportas sudarė 83,4 proc. visų grupės pajamų.

Vokiškai kalbančiose šalyse, Vokietijoje, Austrijoje ir Šveicarijoje, (DACH) fiksuotas 33,4 proc. augimas – į didžiausią pardavimų regioną per 2018 m. devynis mėnesius iškeliavo produkcijos už 10,6 mln. eurų. Skandinavijoje grupės pardavimai išaugo 42 proc.

Augimas fiksuotas visuose „Utenos trikotažo“ įmonių grupės verslo segmentuose. Užsakomųjų trikotažo gaminių pardavimai šoktelėjo 38 proc. iki 18,6 mln. Eur dėka eksporto, nuosavi prekės ženklai – UTENOS ir ABOUT – augo 1,5 proc. iki 2,6 mln. Eur, o AB „Šatrija“ funkcinių-techninių drabužių gamybos paslaugų pardavimai padidėjo 0,7 proc. iki 2,4 mln. eurų.

Pagrindiniai AB „Utenos trikotažas“ įmonių grupės rodikliai

Prekyba

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2018 9 mėn.	2017 9 mėn.	Pokytis %	2018 9 mėn.	2017 9 mėn.	Pokytis %
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	18 624	13 498	38,0	18 624	13 498	38,0
Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT, UTENOS)	2 607	2 568	1,5	2 527	2 471	2,3
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	2 442	2 425	0,7	-	-	-
	23 673	18 491	28,0	21 151	15 969	32,5

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2018 III ketv.	2017 III ketv.	Pokytis %	2018 III ketv.	2017 III ketv.	Pokytis %
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	7 251	5 134	41,2	7 251	5 134	41,2
Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT, UTENOS)	930	1 046	(11,1)	899	1 006	(10,6)
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	928	765	21,3	-	-	-
	9 109	6 945	31,2	8 150	6 140	32,7

Prekyba pagal regionus

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2018 9 mėn.	2017 9 mėn.	Pokytis %	2018 9 mėn.	2017 9 mėn.	Pokytis %
Eksportas	19 738	14 264	38,4	18 257	12 993	40,5
<i>DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)</i>	10 633	7 973	33,4	9 965	7 153	39,3
<i>Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija)</i>	6 611	4 657	42,0	6 430	4 351	47,8
<i>Kitos rinkos</i>	2 494	1 634	52,6	1 862	1 489	25,1
Lietuva	3 935	4 227	(6,9)	2 894	2 976	(2,8)
	23 673	18 491	28,0	21 151	15 969	32,5

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2018 III ketv	2017 III ketv	Pokytis %	2018 III ketv	2017 III ketv	Pokytis %
Eksportas	7 690	5 501	39,8	7 238	5 086	42,3
DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)	4 018	3 222	24,7	3 852	2 919	32,0
Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija)	2 554	1 679	52,1	2 523	1 606	57,1
Kitos rinkos	1 118	600	86,3	863	561	53,8
Lietuva	1 419	1 445	(1,8)	912	1 054	(13,5)
	9 109	6 946	31,1	8 150	6 140	32,7

Veiklos rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2018 9 mėn	2017 9 mėn	Pokytis %	2018 9 mėn	2017 9 mėn	Pokytis %
Pagaminta, tūkst. vnt.	2 455	2 432	0,9	2 364	2 331	1,4
Vidutinis darbuotojų skaičius	1 047	1 065	(1,7)	710	715	(0,7)

Finansiniai rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2018 9 mėn.	2017 9 mėn.	Pokytis	2018 9 mėn.	2017 9 mėn.	Pokytis
Pajamos (tūkst. EUR)	23 673	18 491	28,0%	21 151	15 969	32,5%
Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	1 247	576	116,5%	1 108	218	408,3%
Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)	5,3	3,1	2,2p.p	5,2	1,4	3,8p.p
EBITDA	1 870	1 197	56,2%	1 587	687	131,0%
EBITDA marža (%)	7,9	6,5	1,4p.p	7,5	4,3	3,2p.p
Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokesčių (tūkst. EUR)	1 183	420	181,7%	1 068	1 255	(14,9)%
Pelno (nuostolio), prieš pelno mokesčių, marža (%)	5,0	2,3	2,7p.p	5,0	7,9	(2,9)p.p
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	1 157	362	219,6%	1 041	1 197	(13,0)%
Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)	4,9	2,0	2,9p.p	4,9	7,5	(2,6)p.p
Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)	9 503	9 503	-	9 503	9 503	-

	Grupė			Bendrovė		
	2018	2017	Pokytis	2018	2017	Pokytis
	III ketv.	III ketv.		III ketv.	III ketv.	
Pajamos (tūkst. EUR)	9 109	6 945	31,2%	8 150	6 140	32,7%
Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	741	305	143,0%	681	220	209,5%
Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)	8,1	4,4	3,7p.p.	8,4	3,6	4,8p.p.
EBITDA	952	514	85,2%	841	377	123,1%
EBITDA marža (%)	10,5	7,4	3,1p.p.	10,3	6,1	4,2p.p.
Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokesťį (tūkst. EUR)	616	229	169,0%	664	811	(18,1)%
Pelno (nuostolio), prieš pelno mokesťį, marža (%)	6,8	3,3	3,5p.p.	8,1	13,2	(5,1)p.p.
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	594	240	147,5%	641	823	(22,1)%
Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)	6,5	3,5	3,0p.p.	7,9	13,4	(5,5)p.p.
Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)	9 503	9 503	-	9 503	9 503	-

Santykiniai rodikliai

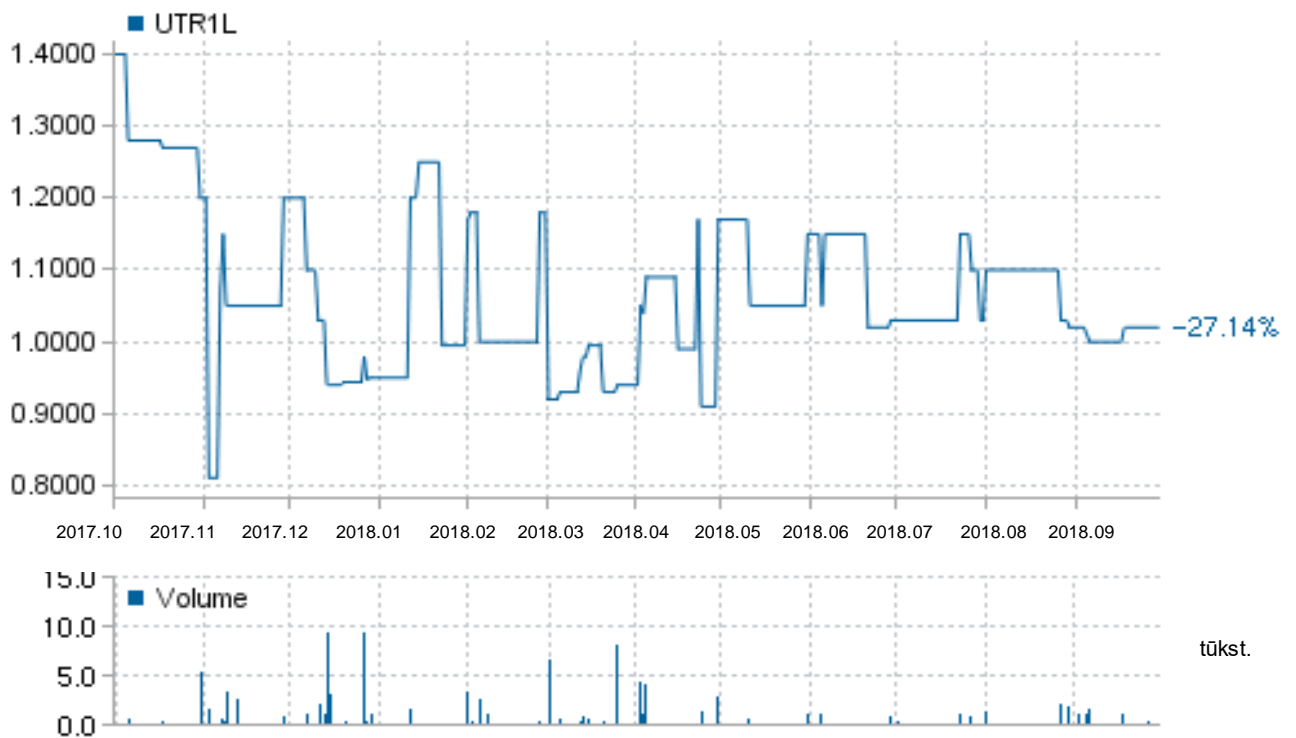
	Grupė			Bendrovė		
	2018	2017	Pokytis p.p.	2018	2017	Pokytis p.p.
	9 mėn.	9 mėn.		9 mėn.	9 mėn.	
Naudojamo kapitalo pelningumas (%)	39,8	21,4	18,4	75,4	49,7	25,7
Vidutinė turto grąža (%)	6,0	3,5	2,5	11,2	8,0	3,2
Nuosavybės pelno norma (%)	13,1	7,8	5,3	23,7	20,8	2,9
Skolos koeficientas (%)	52,8	55,5	(2,7)	52,8	61,3	(8,5)
Skolos ir nuosavybės koeficientas (%)	111,8	124,8	(13,0)	112,0	158,4	(46,4)
Bendras likvidumo koeficientas (%)	107,7	153,7	(46,0)	94,1	140,7	(46,6)
Kapitalo ir turto santykis (%)	47,2	44,5	2,7	47,2	38,7	8,5

Su akcijų kaina susieti rodikliai

	2018	2017	Pokytis
	9 mėn.	9 mėn.	
P/E	8,79	21,75	(12,96)
EPS	0,11	0,06	0,05
EV/EBITDA	6,15	8,14	(1,99)

Informacija apie akcijų kainas, jų pokytį

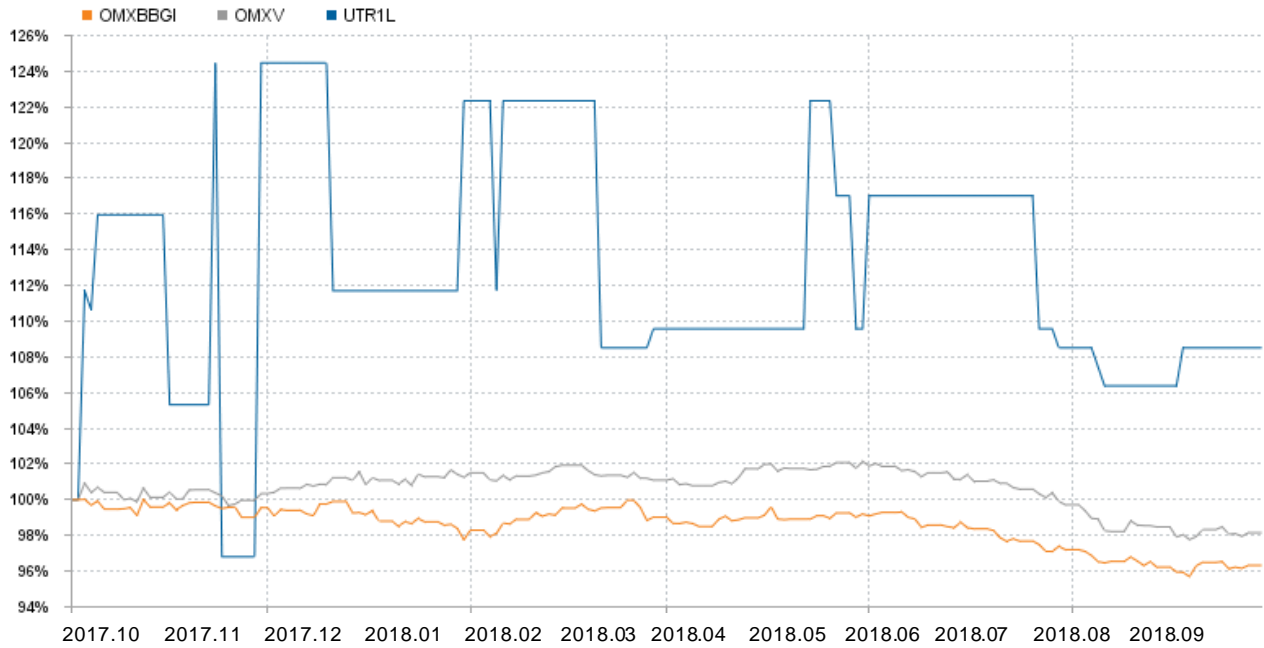
AB „Utenos trikotažas“ akcijų kainos kitimas per 12 mėnesių iki 2018 m. rugsėjo 30 d.:



Akcijų kainos rodikliai

	2018 9 mėn	2017 9 mėn
Atidarymo kaina, EUR	0,950	0,800
Didžiausia kaina, EUR	1,250	1,500
Mažiausia kaina, EUR	0,900	0,680
Paskutinė kaina, EUR	1,000	1,270
Apyvarta, vnt.	59 955	93 911
Apyvarta, mln.EUR	0,06	0,10
Kapitalizacija, mln.EUR	9,50	12,07

AB „Utenos trikotažas“, OMX BalticBenchmark GI ir OMX Vilnius indeksų pokytis per 12 mėn iki 2018 m. rugsėjo 30 d.



Indeksas/Akcijos	2018.09.30	2017.09.30	2018.09.30 / 2017.09.30 pokytis, %
—OMX BalticBenchmark GI	948,29	939,54	0,9
—OMX Vilnius	689,27	641,84	7,4
—UTR1L	1,02 EUR	1,40 EUR	(27,1)

BALANSAS

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2018.09.30	2017.12.31	2018.09.30	2017.12.31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Nematerialusis turtas	7	703	661	109	68
Ilgalaikis materialusis turtas	8	7 024	6 979	5 382	5 346
Investicinis turtas		91	106	91	106
Investicijos į dukterines įmones		-	-	1 550	1 550
Prekybos ir kitos gautinės sumos		-	-	-	-
Gautinės sumos iš dukterinių įmonių		-	-	2 221	2 137
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		63	63	-	-
		7 881	7 809	9 353	9 207
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	9	7 119	6 853	6 952	6 726
Prekybos gautinės sumos	10	2 257	1 715	1 819	1 445
Kitas trumpalaikis turtas		369	502	279	370
Trumpalaikis finansinis turtas		-	-	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	630	675	193	205
		10 375	9 745	9 243	8 746
Turto iš viso		18 256	17 554	18 596	17 953
NUOSAVAS KAPITALAS					
Nuosavas kapitalas tenkantis Bendrovės akcininkams					
Akcinis kapitalas		2 756	2 756	2 756	2 756
Privalomas rezervas	12	574	574	574	574
Perkainavimo rezervas	12	3 058	3 107	1 678	1 709
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	12	90	90	-	-
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	12	122	142	-	-
Pinigų srautų pasikeitimo rizikos apsidraudimo rezervas	12	(8)	(21)	(8)	(21)
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	12	1 748	528	3 771	2 672
		8 340	7 176	8 771	7 690
Nekontroliuojanti dalis		279	260	-	-
Nuosavas kapitalas iš viso		8 619	7 436	8 771	7 690
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	13	2 275	2 836	2 275	2 836
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	13	-	-	1 200	1 061
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		363	390	245	270
Išvestinės finansinės priemonės		5	10	5	10
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms		281	309	231	260
		2 924	3 545	3 956	4 437
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolų einamųjų metų dalis	13	1 024	860	1 024	860
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		999	-	1 000	200
Išvestinės finansinės priemonės		12	19	12	19
Prekybos mokėtinos sumos		1 776	2 668	1 729	2 649
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms		63	239	42	221
Mokėtinas pelno mokestis		3	37	-	12
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	2 836	2 750	2 062	1 865
		6 713	6 573	5 869	5 826
Įsipareigojimų iš viso		9 637	10 118	9 825	10 263
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		18 256	17 554	18 596	17 953

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

Grupė	Pastabos	sausis-rugsėjis		liepa-rugsėjis	
		2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Pardavimo pajamos	6,15	23 673	18 491	9 109	6 945
Pardavimo savikaina	16	(18 997)	(14 777)	(7 190)	(5 526)
Bendrasis pelnas		4 676	3 714	1 919	1 419
Pardavimų sąnaudos	17	(1 521)	(1 504)	(555)	(527)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(1 999)	(1 720)	(649)	(616)
Kitos veiklos pajamos	18	103	93	31	31
Kitos veiklos sąnaudos	18	(12)	(7)	(5)	(2)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		1 247	576	741	305
Finansinės pajamos	19	186	118	8	8
Finansinės sąnaudos	19	(250)	(274)	(133)	(84)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		1 183	420	616	229
Pelno mokesčiai		(26)	(58)	(22)	11
Grynasis metų pelnas (nuostoliai)		1 157	362	594	240
Grynasis pelnas (nuostoliai) priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	20	1 141	334	586	235
Nekontroliuojančiai daliai		16	28	8	5
		1 157	362	594	240
Kitos bendrosios pajamos, kurios bus perklasifikuotos į pelną ar nuostolius vėlesniais laikotarpiais					
Užsienio valiutų perskaičiavimo pelnas (nuostoliai)		(20)	12	30	12
Viso kitų pajamų, kurios bus perklasifikuotos į pelną ar nuostolius vėlesniais laikotarpiais		(20)	12	30	12
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos), kurios nebus perklasifikuotos į pelną ar nuostolius vėlesniais laikotarpiais					
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)		32	(83)	16	(63)
Viso kitų bendrųjų pajamų (sąnaudų), kurios nebus perklasifikuotos į pelną (nuostolius) vėlesniais laikotarpiais		32	(83)	16	(63)
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)		12	(71)	46	(51)
Bendrųjų pajamų (nuostolių) už laikotarpį iš viso		1 169	291	640	189
Pelnas (nuostoliai) vienai akcijai (eurais)	20	0,12	0,04	0,06	0,02

Bendrujų pajamų ataskaitos (tęsinys)

Bendrovė	Pastabos	sausis-rugsėjis		liepa -rugsėjis	
		2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Pardavimo pajamos	15	21 151	15 969	8 150	6 140
Pardavimo savikaina	16	(17 115)	(13 120)	(6 463)	(4 964)
Bendrasis pelnas		4 036	2 849	1 687	1 176
Pardavimų sąnaudos	17	(1 432)	(1 430)	(524)	(503)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(1 531)	(1 233)	(490)	(462)
Kitos veiklos pajamos	18	42	37	10	10
Kitos veiklos sąnaudos	18	(7)	(5)	(2)	(1)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		1 108	218	681	220
Finansinės pajamos	19	80	1 166	25	633
Finansinės sąnaudos	19	(120)	(129)	(42)	(42)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		1 068	1 255	664	811
Pelno mokestis		(27)	(58)	(23)	12
Metų pelnas (nuostoliai)	20	1 041	1 197	641	823

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Grupė	Akcinis kapitalas	Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Privalomasis rezervas	Perkainavimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/(nuostoliai)	Iš viso	Nekontroliuojanti dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
Likutis 2017 m. rugsėjo 30d.	2 756	131	90	(43)	574	3 123	539	7 170	373	7 543
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	34	34	(3)	31
Kitos bendrosios pajamos	-	11	-	22	-	-	(45)	(12)	(110)	(122)
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	11	-	22	-	-	(11)	22	(113)	91
Perkainavimo rezervo ir kiti pervedimai į nepaskirstytą pelną	-	-	-	-	-	(16)	-	(16)	-	(16)
Likutis 2017 m. gruodžio 31d.	2 756	142	90	(21)	574	3 107	528	7 176	260	7 436
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	1 141	1 141	16	1 157
Kitos bendrosios pajamos	-	(20)	-	-	-	-	29	9	3	12
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	(20)	-	-	-	-	1 170	1 150	19	1 169
Perkainavimo rezervo ir kiti pervedimai į nepaskirstytą pelną	-	-	-	13	-	(49)	50	14	-	14
Likutis 2018 m. rugsėjo 30	2 756	122	90	(8)	574	3 058	1 748	8 340	279	8 619

Bendrovė	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Perkainavimo rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas/(nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2017 m. rugsėjo 30 d.	2 756	574	1 721	(43)	1 592	6 600
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	1 035	1 035
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	22	33	55
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	22	1 068	1 090
Perkainavimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	(12)	-	12	-
Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 709	(21)	2 672	7 690
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	1 041	1 041
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)	-	-	-	13	27	40
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	3 753	1 207
Perkainavimo rezervo ir kiti pervedimai į nepaskirstytą pelną	-	-	(31)	-	31	-
Likutis 2018 m. rugsėjo 30 d.	2756	574	1 678	(8)	3 771	8 771

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Grupė		Bendrovė	
	Rugsėjo 30 d.		Rugsėjo 30 d.	
	2018	2017	2018	2017
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas (nuostoliai)	1 157	362	1 041	1 197
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	623	620	478	469
(Pelnas) nuostolis iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	2	(13)	-	(11)
Gautinų sumų vertės sumažėjimas ir nurašymas	(1)	4	-	-
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	120	8	120	8
Palūkanų sąnaudos, sudengtos su palūkanų pajamomis	61	73	44	60
Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos	26	68	27	68
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(377)	(2 036)	(346)	(2 031)
Prekybos gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	(542)	(424)	(374)	(580)
Ilgalaikių gautinų sumų iš dukterinių įmonių sumažėjimas (padidėjimas)	-	-	(140)	(1 062)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas	191	607	105	565
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	(1 645)	1 104	(1 425)	886
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas (Sumokėtas) pelno mokestis	452	(24)	504	(13)
	(19)	(22)	(19)	(10)
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	48	327	15	(454)
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(571)	(551)	(524)	(398)
Nematerialio turto (įsigijimas) ir išankstiniai apmokėjimai	(15)	(32)	(15)	(31)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	(2)	13	-	11
Investicijų į dukterines įmones (įsigijimas)	-	-	-	(51)
Gautos palūkanos	-	-	-	44
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	(588)	(570)	(539)	(425)
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos	1 302	504	1 502	904
Grąžintos paskolos	(759)	(554)	(959)	(1 420)
Gauti dividendai	13	-	13	479
Įstatinio kapitalo mažinimo pajamos	-	-	-	611
Sumokėtos palūkanos	(61)	(73)	(45)	(104)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	495	(123)	511	470
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	(46)	(366)	(13)	(409)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	675	1 230	205	599
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	630	864	192	190

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.

2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2018 m. rugsėjo 30 d.		2017 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)
UAB Koncernas SBA	7 294	76,76	7 294	76,76
Algirdas Šabūnas	950	10,00	950	10,00
Investicinis fondas East Capital Asset	527	5,55	527	5,55
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 2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 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
		2018 m. Rugsėjo 30 d.	2017 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

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, priskirti ni 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 (sąnaudose).

Priskirta grynųjų investicijų vertė siekia 3,5 mln. EUR ir nuo šios sumos per 2018 m. 9 mėn. susidaręs valiutos pasikeitimo skirtumas (20) 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	(22 807)
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių, EUR	2 807
Kitos bendrosios pajamos, EUR	(20 000)

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 2018 m. devynių mėnesių ir 2017 m. devynių mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2018 m. rugsėjo 30 d.	Trikotazo gaminių gamyba	Funkcinių-techninių drabužių gamyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	21 231	2 442	-	23 673
Vidaus pardavimo pajamos	711	-	(711)	-
Pardavimo pajamos iš viso	21 942	2 442	(711)	23 673
Bendrasis pelnas	4 162	514	-	4 676
EBITDA	1 572	298	-	1 870
Pelnas (nuostoliai)	949	208	-	1 157

2017 m. rugsėjo 30 d.	Trikotazo gaminių gamyba	Funkcinių-techninių drabužių gamyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	16 066	2 425	-	18 491
Vidaus pardavimo pajamos	726	-	(726)	-
Pardavimo pajamos iš viso	16 792	2 425	(726)	18 491
Bendrasis pelnas	3 047	667	-	3 714
EBITDA	827	370	-	1 197
Pelnas (nuostoliai)	75	287	-	362

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 2018 m. rugsėjo 30 d. sudaro 623 tūkst. EUR, t.t. 492 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.

2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikrąja verte.

9. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2018.09.30	2017.12.31	2018.09.30	2017.12.31
Žaliavos	2 785	2 652	2 426	2 286
Nebaigta gamyba	2 633	2 460	2 624	2 451
Pagaminta produkcija	2 540	2 489	2 473	2 460
Prekės perpardavimui	56	47	-	-
	8 014	7 648	7 523	7 197
Nukainojimas iki gryniosios galimo realizavimo vertės:				
Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	(795)	(650)	(471)	(326)
Pasikeitimas	(100)	(145)	(100)	(145)
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(895)	(795)	(571)	(471)
	7 119	6 853	6 952	6 726

10. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2018.09.30	2017.12.31	2018.09.30	2017.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendraja verte	2 450	1 908	1 985	1 611
Vertės sumažėjimas:				
Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	(193)	(115)	(166)	(94)
Pasikeitimas	-	(78)	-	(72)
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(193)	(193)	(166)	(166)
	2 257	1 715	1 819	1 445

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimai 2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. yra apskaityti Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudų straipsnyje.

11. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2018.09.30	2017.12.31	2018.09.30	2017.12.31
Pinigai banke ir kasoje	630	675	193	205
	630	675	193	205

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“ akcininkų sprendimu buvo suformuota rezervas 300 tūkst. EUR savoms akcijoms įsigyti. 2017 m. AB „Šatrija“ akcininkų sprendimu rezervas savoms akcijoms įsigyti buvo sumažintas iki 100 tūkst. EUR.

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 apsikeitimo sandorį su AB DNB bankas. Sandorio trukmė yra iki 2019 m. lapkričio 25 d. Tikroji išvestinių finansinių priemonių, kurios skirtos palūkanų rizikos apsidraudimui, vertė 2018 m. rugsėjo mėn. 30 d. lygi 17 tūkst. EUR (2017 m. gruodžio mėn 31 d. 29 tūkst. EUR) ir buvo apskaityta ilgalaikių 5 tūkst. EUR (2017 m. gruodžio mėn 31 d. 10 tūkst. EUR) ir trumpalaikių 12 tūkst. EUR (2017 m. gruodžio mėn. 31 d. 19 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:

pavedimai 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 akcininkų konkrečius veiksmu dėl nepaskirstytojo nuostolio.

Kitų rezervų likučiai 2018 m. rugsėjo 30 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2018.09.30	2017.12.31	2018.09.30	2017.12.31
Perkainavimo rezervas	3 058	3 107	1 678	1 709
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	90	90	-	-
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	122	142	-	-
Pinigų srautų pasikeitimo rizikos apsidraudimo rezervas	(8)	(21)	(8)	(21)
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	1 748	528	3 771	2 672
	5 584	4 420	6 015	4 934

13. Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2018.09.30	2017.12.31	2018.09.30	2017.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	2 023	860	2 024	860
	2 023	860	2 024	860
Ilgalaikės				
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	1 200	1 061
Ilgalaikės banko paskolos	2 275	2 836	2 275	2 836
	2 275	2 836	3 475	3 897
Paskolų iš viso	4 298	3 696	5 499	4 757

Bendrovės paskolas iš dukterinių įmonių sudaro suteikta paskola dukterinės įmonės AB „Šatrija“, siekia 1 200 tūkst. EUR, grąžinimo terminas iki 2019 m. lapkričio 26 d. su kintama palūkanų norma Euribor +1,9.

2017 m. birželio 1 d. buvo pasirašyta nulinio balanso paslaugos sutartis tarp AB Luminor bankas, AB „Utenos trikotažas“ ir AB „Šatrija“. Pagal šią sutartį 2018 m. rugsėjo 30 d. AB „Utenos trikotažas“ buvo skolingas 1 tūkst. EUR AB „Šatrija“

2018 m. balandžio 12 d. buvo pasirašytas susitarimas su AB Luminor banku dėl kredito linijos limito padidinimo iki 1 300 tūkst. EUR (papildomai gaunant 800 tūkst. EUR kredito limito dalį, kurios grąžinimo terminas – 2019 m. kovo 31 d.).

2018 m. balandžio 26 d. buvo pasirašytas susitarimas su AB Luminor banku dėl ilgalaikio kredito sumos padidinimo iki 4 562 tūkst. EUR (papildomai gaunant 1 050 tūkst. EUR kredito sumą, kurios grąžinimo terminas – 2019 m. lapkričio 25 d.).

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	
	2018.09.30	2017.12.31	2018.09.30	2017.12.31
Sukauptas atostogų rezervas	1 057	1 043	662	655
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	681	679	506	528
Mokėtinos sumos užpaslaugas ir ilgalaikį turtą	364	329	366	319
Mokesčiai (išskyrus pelno mokesčių)	188	203	162	146
Avansu gautos sumos	138	154	158	136
Kiti įsipareigojimai	408	342	208	81
	2 836	2 750	2 062	1 865

15. Pardavimo pajamos

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2018	2017	Pokytis	2018	2017	Pokytis
	9 mėn.	9 mėn.	%	9 mėn.	9 mėn.	%
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	18 624	13 498	38,0	18 624	13 498	38,0
Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT, UTENOS)	2 607	2 568	1,5	2 527	2 471	2,3
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	2 442	2 425	0,7	-	-	-
	23 673	18 491	28,0	21 151	15 969	32,5

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2018	2017	Pokytis	2018	2017	Pokytis
	III ketv.	III ketv.	%	III ketv.	III ketv.	%
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	7 251	5 134	41,2	7 251	5 134	41,2
Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT, UTENOS)	930	1 046	(11,1)	899	1 006	(10,6)
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	928	765	21,3	-	-	-
	9 109	6 945	31,2	8 150	6 140	32,7

16. Pardavimo savikaina**Grupė**

	sausis-rugsėjis		liepa-rugsėjis	
	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	7 159	6 762	2 740	2 928
Medžiagos	7 868	5 357	2 938	1 403
Kitos papildomos sąnaudos	3 478	2 187	1 349	1 022
Nusidėvėjimas ir amortizacija	492	471	163	174
	18 997	14 777	7 190	5 526

Bendrovė

	sausis-rugsėjis		liepa-rugsėjis	
	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	5 268	5 119	2 047	2 354
Medžiagos	7 758	5 019	2 887	1 268
Kitos papildomos sąnaudos	3 734	2 625	1 417	1 202
Nusidėvėjimas ir amortizacija	355	357	112	140
	17 115	13 120	6 463	4 964

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

	sausis-rugsėjis		liepa-rugsėjis	
	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	581	547	210	175
Reklama, rinkodara	297	393	98	162
Kitos pardavimo sąnaudos	643	564	247	190
	1 521	1 504	555	527
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	858	724	284	238
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	314	266	115	87
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	105	102	30	39
Nusidėvėjimas ir amortizacija	60	109	21	35
Apsauga	85	85	30	28
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	69	66	23	21
Finansinių institucijų paslaugos	48	41	19	15
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	35	29	13	9
Komandiruočių išlaidos	14	22	4	4
Reprezentacinės sąnaudos	26	18	9	10
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	120	8	8	30
Kitos	265	250	93	99
	1 999	1 720	649	616
	3 520	3 224	1 204	1 143

Bendrovė

	sausis-rugsėjis		liepa-rugsėjis	
	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	525	494	190	158
Reklama, rinkodara	294	390	97	161
Kitos pardavimo sąnaudos	613	546	237	184
	1 432	1 430	524	503
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	654	524	211	175
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	262	221	99	74
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	75	64	22	27
Nusidėvimas ir amortizacija	53	72	18	23
Apsauga	44	42	15	14
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	57	53	18	18
Finansinių institucijų paslaugos	43	36	17	14
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	33	25	12	8
Komandiruočių išlaidos	9	16	1	4
Reprezentacinės sąnaudos	24	16	8	10
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	120	8	10	30
Kitos	157	157	59	65
	1 531	1 233	490	462
	2 963	2 662	1 014	965

18. Kita veikla**Grupė**

	sausis-rugsėjis		liepa-rugsėjis	
	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	-	13	-	6
Nuomos pajamos	13	13	4	4
Kitos veiklos pajamos	90	67	27	21
Kitos veiklos pajamos	103	93	31	31
Nuomos sąnaudos	(9)	(4)	(3)	(1)
Kitos sąnaudos	(3)	(3)	(2)	(1)
Kitos veiklos sąnaudos	(12)	(7)	(5)	(2)

Bendrovė

	sausis-rugsėjis		liepa-rugsėjis	
	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	-	11	-	3
Nuomos pajamos	10	11	3	3
Kitos veiklos pajamos	32	15	7	4
Kitos veiklos pajamos	42	37	10	10
Nuomos sąnaudos	(6)	(5)	(2)	(1)
Kitos sąnaudos	(1)	-	-	-
Kitos veiklos sąnaudos	(7)	(5)	(2)	(1)

19. Finansinės sąnaudos, grynąja verte

Grupė

	sausis-rugsėjis		liepa-rugsėjis	
	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	20	(93)	(85)	(52)
Palūkanų sąnaudos	(84)	(73)	(30)	(24)
Kita	-	10	(10)	-
	(64)	(156)	(125)	(76)

Bendrovė

	sausis-rugsėjis		liepa-rugsėjis	
	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	6	(4)	5	(1 962)
Palūkanų sąnaudos	(101)	(104)	(37)	(34)
Palūkanų pajamos	45	44	15	16
Gauti dividendai	10	479	-	-
Įstatinio kapitalo mažinimo pajamos	-	611	-	611
Kita	-	11	-	-
	(40)	1 037	(17)	591

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-rugsėjis		liepa-rugsėjis	
	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	1 141	334	586	235
Laikotarpio akcijų skaičiaus (tūkst.)	9 503	9 503	9 503	9 503
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR)	0,12	0,04	0,06	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.