



AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2019 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 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	trikotazo ir tekstilės gaminių gamyba
Auditorius	UAB „ERNST&YOUNG BALTIC“

TURINYS

PUSLAPIAI

FINANSINĖS ATASKAITOS:

ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA

4-9

BALANSAS

10

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

11-12

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

13

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

14

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

15 - 24

ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA

AB „Utenos trikotažas“ įmonių grupė (toliau - „Grupė“) per devynis 2019 m. mėn. realizavo produkcijos užsakymų ir suteikė paslaugų už 23,66 mln. Eur, t.y. 0,1 proc. mažiau nei prieš metus, kai grupės pardavimai siekė 23,67 mln. eurų. Grupė eksportavo 80,4 proc. produkcijos.

Bendrovė „Utenos trikotažas“ per devynis 2019 m. mėnesius uždirbo pajamų už 20,79 mln. eurų. Pardavimo pajamos, lyginant su 2018 m. tuo pačiu laikotarpiu, sumažėjo 0,361 mln. Eur arba 1,7 procento. Bendrovės eksporto pardavimo pajamos siekė 83,1 proc.

Lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu, didžiausio pardavimų segmento – užsakomųjų trikotažo gaminių – pardavimai mažėjo 3,1 proc. iki 18 mln. Eur, nuosavi prekės ženklai – UTENOS ir ABOUT – augo 9,3 proc. iki 2,8 mln. Eur, o dukterinės įmonės „Šatrija“ gaminamų funkcinių-techninių drabužių pardavimai padidėjo 13,5 proc.

Per devynis 2019 m. mėnesius Grupė uždirbo 575 tūkst. Eur pelno prieš mokečius, kuomet 2018 m. 9 mėn. buvo uždirbusi 1183 tūkst. Eur. Bendrovė „Utenos trikotažas“ per tą patį laikotarpį uždirbo 1 596 tūkst. Eur pelno prieš mokesčius, kai prieš metus uždirbo 1 068 tūkst. Eur pelno prieš mokesčius.

Grupės EBITDA siekė 1 116 tūkst. Eur, t.y. 40,3 proc. mažiau nei tuo pačiu laikotarpiu 2018 metais. Bendrovės EBITDA siekė 879 tūkst. Eur, t.y. 44,6 proc. mažiau nei per 2018 m. tą patį laikotarpį, kai bendrovės EBITDA buvo 1 587 tūkst. Eur

Pagrindiniai AB „Utenos trikotažas“ įmonių grupės rodikliai

Prekyba

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2019	2018	Pokytis	2019	2018	Pokytis
	9 mėn.	9 mėn.	%	9 mėn.	9 mėn.	%
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	18 038	18 624	(3,1)	18 038	18 624	(3,1)
Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT, UTENOS)	2 849	2 607	9,3	2 752	2 527	8,9
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	2 772	2 442	13,5	-	-	-
	23 659	23 673	(0,1)	20 790	21 151	(1,7)

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2019	2018	Pokytis	2019	2018	Pokytis
	III ketv	III ketv	%	III ketv	III ketv	%
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	6 073	7 251	(16,2)	6 073	7 251	(16,2)
Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT, UTENOS)	997	930	7,2	965	899	7,3
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	859	928	(7,4)	-	-	-
	7 929	9 109	(13,0)	7 038	8 150	(13,6)

Prekyba pagal regionus

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2019	2018	Pokytis	2019	2018	Pokytis
	9 mėn.	9 mėn.	%	9 mėn.	9 mėn.	%
Eksportas	19 014	19 738	(3,7)	17 271	18 257	(5,4)
<i>DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)</i>	12 392	10 633	16,5	11 395	9 965	14,4
<i>Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija)</i>	4 474	6 611	(32,3)	4 403	6 430	(31,5)
<i>Kitos rinkos</i>	2 148	2 494	(13,9)	1 473	1 862	(20,8)
Lietuva	4 645	3 935	18,0	3 519	2 894	21,6
	23 659	23 673	(0,1)	20 790	21 151	(1,7)

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2019 III ketv	2018 III ketv	Pokytis %	2019 III ketv	2018 III ketv	Pokytis %
Eksportas	6 491	7 690	(15,6)	5 982	7 238	(17,4)
DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)	4 314	4 018	7,4	4 071	3 852	5,7
Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija)	1 248	2 554	(51,2)	1 248	2 523	(50,6)
Kitos rinkos	929	1 118	(16,9)	663	863	(23,2)
Lietuva	1 438	1 419	1,4	1 056	912	15,8
	7 929	9 109	(13,0)	7 038	8 150	(13,6)

Veiklos rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2019 9 mėn	2018 9 mėn	Pokytis %	2019 9 mėn	2018 9 mėn	Pokytis %
Pagaminta, tūkst. vnt.	2 219	2 455	(9,6)	2 119	2 364	(10,4)
Vidutinis darbuotojų skaičius	1 057	1 047	0,1	722	710	1,7

Finansiniai rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2019 9 mėn.	2018 9 mėn.	Pokytis	2019 9 mėn.	2018 9 mėn.	Pokytis
Pajamos (tūkst. EUR)	23 659	23 673	(0,1)%	20 790	21 151	(1,7)%
Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	417	1 247	(66,5)%	384	1 108	(65,3)%
Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)	1,8	5,3	(3,5) p.p	1,8	5,2	(3,4) p.p
EBITDA	1 116	1 870	(40,3)%	879	1 587	(44,6)%
EBITDA marža (%)	4,7	7,9	(3,2) p.p	4,2	7,5	(3,3) p.p
Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokestį (tūkst.EUR)	575	1 183	(51,4)%	1 596	1 068	49,4%
Pelno (nuostolio), prieš pelno mokestį, marža (%)	2,4	5,0	(2,6) p.p	8,0	5,0	2,6 p.p
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst.EUR)	603	1 157	(47,9)%	1 615	1 041	55,1%
Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)	2,5	4,9	(2,3) p.p	7,8	4,9	2,8 p.p
Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)	9 503	9 503	-	9 503	9 503	-

	Grupė			Bendrovė		
	2019	2018	Pokytis	2019	2018	Pokytis
	III ketv	III ketv		III ketv	III ketv	
Pajamos (tūkst. EUR)	7 929	9 109	(13,0)%	7 038	8 150	(13,6)%
Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	453	741	(38,8)%	456	681	(33,0)%
Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)	5,7	8,1	(2,4) p.p	6,5	8,4	(1,9) p.p
EBITDA	844	952	(11,4)%	879	841	4,5%
EBITDA marža (%)	11	10	0,2 p.p	12,5	10,3	2,2 p.p
Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokesčių (tūkst.EUR)	597	616	(3,1)%	1 661	664	150,1%
Pelno (nuostolio), prieš pelno mokesčių, marža (%)	7,5	6,8	0,8 p.p	23,6	8,1	15,4 p.p
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst.EUR)	602	594	1,3%	1 664	641	159,6%
Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)	7,6	6,5	1,1 p.p	23,6	7,9	15,8 p.p
Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)	9 503	9 503	-	9 503	9 503	-

Santykiniai rodikliai

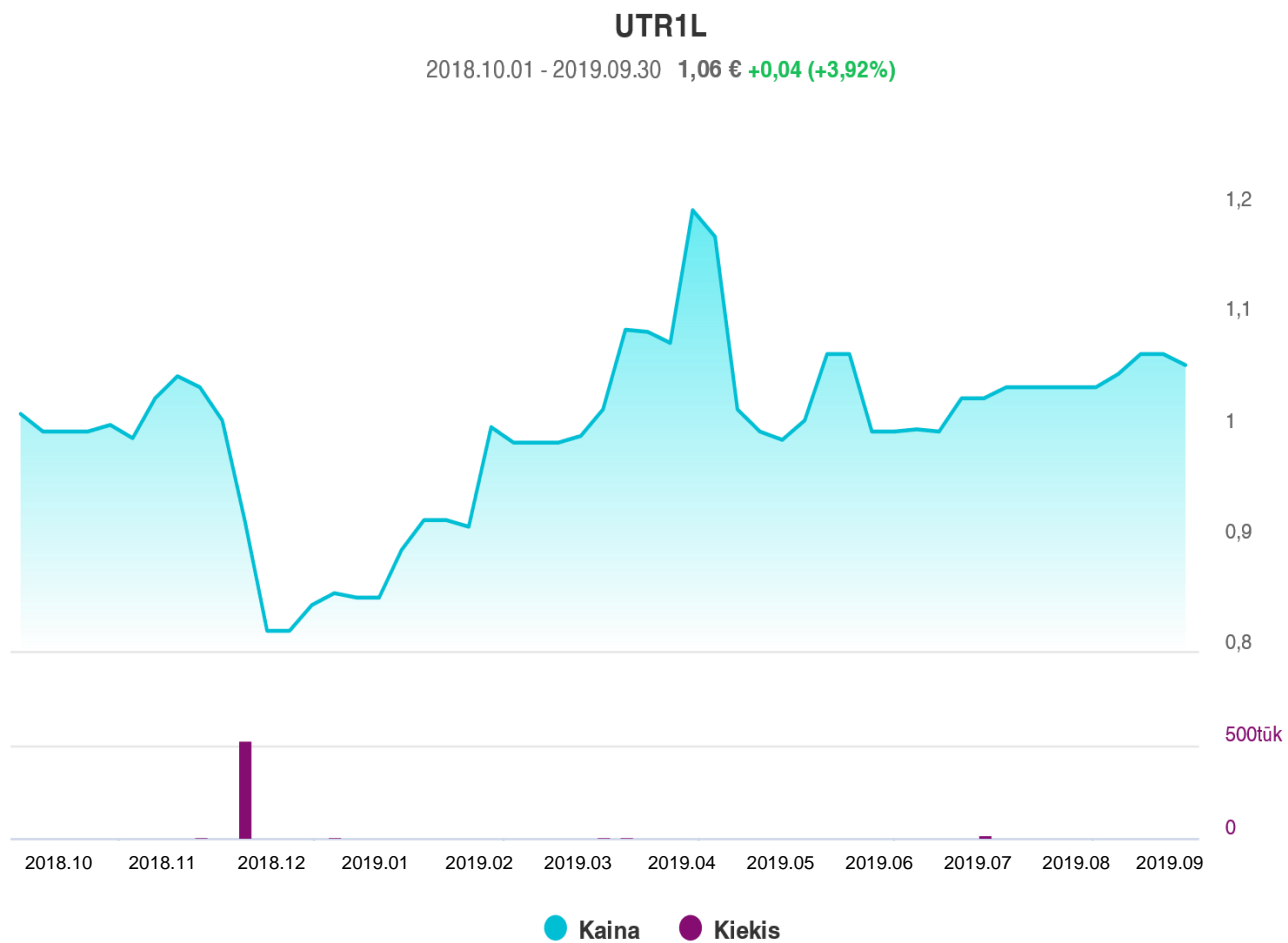
	Grupė			Bendrovė		
	2019	2018	Pokytis p.p.	2019	2018	Pokytis p.p.
	9 mėn.	9 mėn.		9 mėn.	9 mėn.	
Naudojamo kapitalo pelningumas (%)	21,3	39,8	(18,5)	41,5	75,4	(33,9)
Vidutinė turto grąža (%)	2,6	6,0	(3,4)	5,5	11,2	(5,7)
Nuosavybės pelno norma (%)	5,5	13,1	(7,6)	11,4	23,7	(12,3)
Skolos koeficientas (%)	52,5	52,8	(0,3)	51,5	52,8	(1,3)
Skolos ir nuosavybės koeficientas (%)	110,5	111,8	(1,3)	106,0	112,0	(6,0)
Bendras likvidumo koeficientas (%)	141,8	107,7	34,1	146,4	94,1	52,3
Kapitalo ir turto santykis (%)	47,5	47,2	0,3	48,5	47,2	1,3

Su akcijų kaina susieti rodikliai

	2019	2018	Pokytis
	9 mėn	9 mėn	
P/E	16,92	8,79	12,01
EPS	0,06	0,11	(0,15)
EV/EBITDA	9,91	6,15	2,43

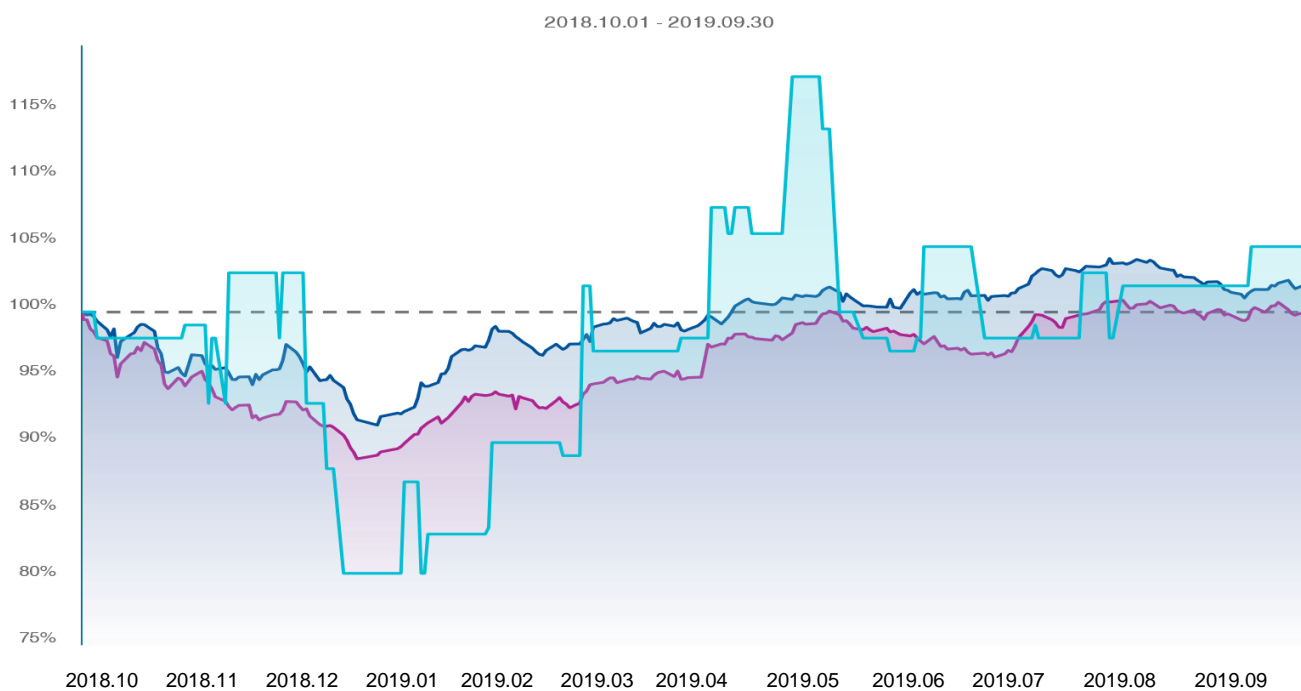
Informacija apie akcijų kainas, jų pokytį

AB „Utenos trikotažas“ akcijų kainos kitimas per 12 mėnesių iki 2019 m. rugsėjo 30 d.:



Akcijų kainos rodikliai

	2019 9 mėn	2018 9 mėn
Atidarymo kaina, EUR	0,820	0,950
Didžiausia kaina, EUR	1,200	1,250
Mažiausia kaina, EUR	0,810	0,900
Paskutinė kaina, EUR	0,980	1,000
Apyvarta, vnt.	77 186	59 955
Apyvarta, mln.EUR	0,08	0,06
Kapitalizacija, mln.EUR	9,31	9,50

AB „Utenos trikotažas“, OMX BalticBenchmark GI ir OMX Vilnius indeksų pokytis per 12 mėn iki 2019 m. rugsėjo 30 d.


Indeksas/Akcijos	2019.09.30	2018.09.30	2019.09.30 /2018.09.30 pokytis, %
— OMX Baltic Benchmark GI	968,47	948,29	2,13
— OMX Vilnius	690,62	689,27	0,2
— UTR1L	1,06 EUR	1,02 EUR	3,92

BALANSAS

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2019.09.30	2018.12.31	2019.09.30	2018.12.31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Nematerialusis turtas	7	532	655	128	249
Ilgalaikis materialusis turtas	8	10 368	9 661	6 579	6 130
Investicinis turtas		88	90	88	90
Investicijos į dukterines įmones		-	-	1 550	1 550
Prekybos ir kitos gautinis sumos		-	-	-	-
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	1 929	1 788
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		104	104	-	-
		11 092	10 510	10 274	9 807
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	9	6 349	5 827	6 171	5 678
Prekybos gautinos sumos	10	4 352	4 835	3 863	4 408
Kitas trumpalaikis turtas		215	339	220	277
Trumpalaikis finansinis turtas		-	-	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	562	703	123	120
		11 478	11 704	10 377	10 484
Turto iš viso		22 570	22 214	20 651	20 291
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	4 237	4 340	2 259	2 303
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	12	1 090	90	1 000	-
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	12	981	936	-	-
Pinigų srautų pasikeitimo rizikos apsidraudimo rezervas	12	5	(4)	5	(4)
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	12	878	2 150	3 431	3 731
		10 521	10 842	10 025	9 360
Nekontroliuojanti dalis		201	319	-	-
Nuosavas kapitalas iš viso		10 722	11 161	10 025	9 360
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	13	2 433	379	2 433	379
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	13	-	-	350	1 200
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		871	822	356	374
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	13	185	-	185	-
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms		264	240	212	188
		3 753	1 441	3 536	2 141
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolų einamųjų metų dalis	13	567	2 871	567	2 871
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	13	731	1 239	731	1 240
Išvestinės finansinės priemonės		3	13	3	13
Prekybos mokėtinos sumos		2 646	2 577	2 576	2 498
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms		950	36	938	57
Mokėtinas pelno mokestis		-	4	-	-
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	3 198	2 872	2 275	2 111
Trumpalaikių įsipareigojimų viso :		8 095	9 612	7 090	8 790
Įsipareigojimų iš viso		11 848	11 053	10 626	10 931
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		22 570	22 214	20 651	20 291

BENDRŪJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

Grupė	Pastabos	sausis-rugsėjis		liepa-rugsėjis	
		2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.
Pardavimo pajamos	6,15	23 659	23 673	7 929	9 109
Pardavimo savikaina	16	(19 469)	(18 997)	(6 270)	(7 190)
Bendrasis pelnas		4 190	4 676	1 659	1 919
Pardavimų sąnaudos	17	(1 654)	(1 521)	(531)	(555)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(2 206)	(1 999)	(714)	(649)
Kitos veiklos pajamos	18	101	103	41	31
Kitos veiklos sąnaudos	18	(14)	(12)	(2)	(5)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		417	1 247	453	741
Finansinės pajamos	19	279	186	185	8
Finansinės sąnaudos	19	(121)	(250)	(41)	(133)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		575	1183	597	616
Pelno mokestis		28	(26)	5	(22)
Grynasis metų pelnas (nuostoliai)		603	1157	602	594
Grynasis pelnas (nuostoliai) priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	20	584	1 141	595	586
Nekontroliuojančiam daliai		19	16	7	8
		603	1 157	602	594
Kitos bendrosios pajamos, kurios bus perklasifikuotos į pelną ar nuostolius vėlesniais laikotarpiais					
Užsienio valiutų perskaičiavimo pelnas (nuostoliai)		45	(20)	44	30
Viso kitų pajamų, kurios bus perklasifikuotos į pelną ar nuostolius vėlesniais laikotarpiais		45	(20)	44	30
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos), kurios nebus perklasifikuotos į pelną ar nuostolius vėlesniais laikotarpiais					
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)		(137)	32	(99)	16
Viso kitų bendrųjų pajamų (sąnaudų), kurios nebus perklasifikuotos į pelną (nuostolius) vėlesniais laikotarpiais		(137)	32	(99)	46
Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)		(92)	12	(55)	46
Bendrųjų pajamų (nuostolių) už laikotarpį iš viso		511	1 169	547	640
Pelnas (nuostoliai) vienai akcijai (eurais)	20	0,062	0,12	0,063	0,06

Bendrujų pajamų ataskaitos (tęsinys)

Bendrovė		sausis-rugsėjis		liepa -rugsėjis	
		2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.
Pardavimo pajamos	15	20 790	21 151	7 038	8 150
Pardavimo savikaina	16	(17 245)	(17 115)	(5 576)	(6 463)
Bendrasis pelnas		3 545	4 036	1 462	1 687
Pardavimų sąnaudos	17	(1 561)	(1 432)	(501)	(524)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(1 629)	(1 531)	(524)	(490)
Kitos veiklos pajamos	18	39	42	20	10
Kitos veiklos sąnaudos	18	(10)	(7)	(1)	(2)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		384	1 108	456	681
Veiklos pelnas (nuostoliai)					
Finansinės pajamos	19	1 337	80	1 247	25
Finansinės sąnaudos	19	(125)	(120)	(42)	(42)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		1 596	1 068	1 661	664
Pelno mokestis		19	(27)	3	(23)
Metų pelnas (nuostoliai)	20	1 615	1 041	1 664	641

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Grupė	Akcinis kapitalas	Užsienio valiutų perskaičia-vimo rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Privalomasis rezervas	Perkainavimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/(nuostoliai)	Iš viso	Nekontroliuojanti dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
Likutis 2018 m. rugsėjo 30d.	2 756	122	90	(8)	574	3 058	1 748	8 340	279	8 619
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	(16)	(16)	(1)	(17)
Kitos bendrosios pajamos	-	814	-	4	-	1304	396	2518	41	2559
Bendrosios pajamos(sąnaudos) iš viso	-	814	-	4	-	1304	380	2502	40	2542
Perkainavimo rezervo ir kiti pervedimai į nepaskirstytą pelną	-	-	-	-	-	(22)	22	-	-	-
Likutis 2018 m. gruodžio 31d.	2 756	936	90	(4)	574	4 340	2 150	10 842	319	11 161
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	584	584	19	603
Kitos bendrosios pajamos	-	45	-	9	-	-	(9)	45	(137)	(92)
Bendrosios pajamos(sąnaudos) iš viso	-	45	-	9	-	-	575	629	(118)	511
Perkainavimo rezervo ir kiti pervedimai į nepaskirstytą pelną	-	-	-	-	-	(103)	103	-	-	-
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	-	-	1 000	-	-	-	(1 000)	-	-	-
Priskaityta dividendų	-	-	-	-	-	-	(950)	(950)	-	(950)
Likutis 2019 m. rugsėjo 30	2 756	981	1090	5	574	4 237	878	10 521	201	10 722

Bendrovė

	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Perkainavimo rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas/(nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2018 m. rugsėjo 30 d.	2 756	574	-	1 678	(8)	3 771	8 771
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	(470)	(470)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	638	4	417	1059
Bendrosios pajamos(sąnaudos) iš viso	-	-	-	638	4	(53)	589
Perkainavimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	-	(13)	-	13	-
Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	-	2 303	(4)	3 731	9 360
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	1 615	1 615
Kitos bendrosios pajamos(sąnaudos)	-	-	-	-	9	(9)	-
Bendrosios pajamos(sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	9	1606	1615
Perkainavimo rezervo ir kiti pervedimai į nepaskirstytą pelną	-	-	-	(44)	-	44	-
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	-	-	1 000	-	-	(1 000)	-
Priskaityta dividendų	-	-	-	-	-	(950)	(950)
Likutis 2019 m. rugsėjo 30 d.	2 756	574	1 000	2 259	5	3 431	10 025

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Grupė Rugsėjo 30 d.		Bendrovė Rugsėjo 30 d.	
	2019	2018	2019	2018
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas (nuostoliai)	604	1 157	1 614	1 041
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	698	623	495	478
(Pelnas) nuostolis iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	(10)	2	(11)	-
Gautinų sumų ir atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	67	119	67	120
Palūkanų sąnaudos, sudengtos su palūkanų pajamomis	85	84	57	55
Pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos	(28)	26	(19)	27
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(545)	(377)	(515)	(346)
Prekybos gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	439	(542)	502	(374)
Ilgalaikių gautinų sumų iš dukterinių įmonių sumažėjimas (padidėjimas)	-	-	(141)	(140)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas	125	191	57	105
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	307	(1 645)	90	(1 425)
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas (Sumokėtas) pelno mokesčiai	(121)	465	134	504
	(12)	(19)	(12)	(19)
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	1 609	84	2 318	26
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(893)	(571)	(822)	(524)
Nematerialio turto (įsigijimas) ir išankstiniai apmokėjimai	(11)	(15)	(11)	(15)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	10	(2)	11	-
Gauti dividendai	-	-	46	13
Gautos palūkanos	-	-	45	45
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	(894)	(588)	(731)	(481)
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos	4 917	1 302	5 367	1 502
Grąžintos paskolos	(5 492)	(759)	(6 792)	(959)
Kiti mokėjimai nekontroliuojančiai daliai	(139)	-	-	-
Išmokėta dividendai	(57)	-	(57)	-
Sumokėtos palūkanos	(85)	(84)	(102)	(101)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	(856)	459	(1 584)	442
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	(141)	(45)	3	(13)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	703	675	120	205
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	562	630	123	192

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.

2019 m. rugsėjo 30 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2019 m. rugsėjo 30 d.		2018 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)
UAB Koncernas SBA	7 822	82,31	7 822	82,31
Algirdas Šabūnas	950	10,00	950	10,00
Kiti akcininkai	731	7,69	731	7,69
	9 503	100,00	9 503	100,00

Visos akcijos, kurių nominali vertė 0,29 euro centai, yra paprastosios vardinės. Dukterinės įmonės 2019 m. rugsėjo 30 d. ir 2018 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
		2019 m. Rugsėjo 30 d.	2018 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, 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 (sąnaudose).

Priskirta grynųjų investicijų vertė siekia 3,5 mln. EUR ir nuo šios sumos per 2019 m. 9 mėn. susidaręs valiutos pasikeitimo skirtumas 44 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	(627 372)
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių, EUR	671 742
Kitos bendrosios pajamos, EUR	44 370

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 2019 m. devynių mėnesių ir 2018 m. devynių mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2019 m. Rugsėjo 30 d	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių-techninių drabužių gamyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	20 887	2 772	-	23 659
Vidaus pardavimo pajamos	766	-	(766)	-
Pardavimo pajamos iš viso	21 653	2 772	(766)	23 659
Bendrasis pelnas	3 623	567	-	4 190
EBITDA	836	280	-	1 116
Pelnas (nuostoliai)	408	195	-	603

2018 m. rugsėjo 30 d.	Trikotažo 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

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 2019 m.rugsėjo 30 d. sudaro 698 tūkst. EUR, t.t.551 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.

2019 m. rugsėjo 30 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikraja verte.

9. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2019.09.30	2018.12.31	2019.09.30	2018.12.31
Žaliavos	3 994	3 243	3 615	3 240
Nebaigta gamyba	1 027	1 535	1 020	1 161
Pagaminta produkcija	2 149	1 885	2 107	1 848
Prekės perpardavimui	73	58	-	-
	7 243	6 721	6 742	6 249
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	(894)	(795)	(571)	(471)
Pasikeitimas	-	(99)	-	(100)
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(894)	(894)	(571)	(571)
	6 349	5 827	6 171	5 678

10. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2019.09.30	2018.12.31	2019.09.30	2018.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendraja verte	4 569	5 032	4 053	4 578
Vertės sumažėjimas:				
Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	(197)	(193)	(170)	(166)
Pasikeitimas	(20)	(4)	(20)	(4)
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(217)	(197)	(190)	(170)
	4 352	4 835	3 863	4 408

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimai 2019 m. rugsėjo 30 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. yra apskaityti Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudų straipsnyje.

11. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	<u>2019.09.30</u>	<u>2018.12.31</u>	<u>2019.09.30</u>	<u>2018.12.31</u>
Pinigai banke ir kasoje	562	703	123	120
	<u>562</u>	<u>703</u>	<u>123</u>	<u>120</u>

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

2019 m. AB „Utenos trikotažas“ akcininkų sprendimu buvo suformuota 1 000 tūkst. EUR rezervas savoms akcijoms įsigyti.

Išvestinių priemonių sandorių rezervas

Bendrovės paskola su AB Luminor bankas buvo pasirašyta su kintama palūkanų norma, kuri yra susijusi su Euribor. 2014 m. lapkričio 26 d. Bendrovė siekdama išvengti palūkanų normų svyravimo sudarė palūkanų normų apsisiekimo sandorį su AB Luminor bankas. Sandorio trukmė yra iki 2019 m. lapkričio 25 d. Tikroji išvestinių finansinių priemonių, kurios skirtos palūkanų rizikos apsidraudimui, vertė 2019 m. rugsėjo 30 d. lygi 3 tūkst. EUR ir 2018 m. gruodžio mėn. 31 d. lygi 13 tūkst.EUR buvo apskaityta trumpalaikių 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.

Kitų rezervų likučiai 2019 m. rugsėjo 30 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2019.09.30	2018.12.31	2019.09.30	2018.12.31
Perkainavimo rezervas	4 237	4 340	2 259	2 303
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1 090	90	1 000	-
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	981	936	-	-
Pinigų srautų pasikeitimo rizikos apsidraudimo rezervas	5	(4)	5	(4)
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	878	2 150	3 431	3 731
	7 765	8 086	7 269	6 604

13. Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2019.09.30	2018.12.31	2019.09.30	2018.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	567	2 871	567	2 871
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	731	1 239	731	1 240
	1 298	4 110	1 298	4 111
Ilgalaikės				
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	350	1 200
Ilgalaikės banko paskolos	2 433	379	2 433	379
Kiti finansiniai įsipareigojimai	185	-	185	-
	2 618	379	2 968	1 579
Paskolų iš viso	3 916	4 489	4 266	5 690

Bendrovės paskolas iš dukterinių įmonių sudaro suteikta paskola dukterinės įmonės AB „Šatrija“, siekia 350 tūkst. EUR, grąžinimo terminas iki 2021 m. lapkričio 26 d. su kintama palūkanų norma Euribor +1,9.

2019 m. kovo 28 d. Bendrovė pasirašė ilgalaikio kredito sutartį bei overdrافتo sutartį su Op Corporate Bank plc Lietuvos filialu. Pagrindinė šių naujai gautų 5 000 tūkst.EUR paskolų paskirtis -refinansuoti Bendrovės įsipareigojimus AB Luminor bankui. 2019 m. rugsejo 30 d. ilgalaikio kredito dydis 2 433 tūkst.EUR, o jo galutinis grąžinimo terminas 2024 m. vasario 29 d.

2019 m. rugsėjo 30 d. įsipareigojimas pagal overdrافتo sutartį Bendrovei sudarė 693 tūkst.EUR.

2019 m. rugsėjo 30 d ir 2018 m.gruodžio 31 d. banko paskolų grąžinimas užtikrintas įkeistu ilgalaikiu ir trumpalaikiu materialiuoju turtu.

Paskolų palūkanų norma nustatyta remiantis rinkos palūkanų norma, dėl to, vadovybės nuomone, paskolų apskaitinė vertė atitiko jų tikrąją vertę

14. Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2019.09.30	2018.12.31	2019.09.30	2018.12.31
Sukauptas atostogų rezervas	1 130	1 235	745	778
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	658	634	464	553
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	487	368	475	367
Mokesčiai (išskyrus pelno mokesčių)	270	204	236	176
Avansu gautos sumos	87	94	86	115
Kiti įsipareigojimai	566	337	269	122
	3 198	2 872	2 275	2 111

15. Pardavimo pajamos

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2019	2018	Pokytis	2019	2018	Pokytis
	9 mėn.	9 mėn.	%	9 mėn.	9 mėn.	%
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	18 038	18 624	(3,1)	18 038	18 624	(3,1)
Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT, UTENOS)	2 849	2 607	9,3	2 752	2 527	8,9
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	2 772	2 442	13,5	-	-	-
	23 659	23 673	(0,1)	20 790	21 151	(1,7)

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2019	2018	Pokytis	2019	2018	Pokytis
	III ketv	III ketv	%	III ketv	III ketv	%
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	6 073	7 251	(16,2)	6 073	7 251	(16,2)
Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT, UTENOS)	997	930	7,2	965	899	7,3
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	859	928	(7,4)	-	-	-
	7 929	9 109	(13,0)	7 038	8 150	(13,6)

16. Pardavimo savikaina**Grupė**

	sausis-rugsėjis		liepa-rugsėjis	
	2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	7 739	7 149	2 539	2 874
Medžiagos	8 124	8 661	2 585	3 114
Kitos papildomos sąnaudos	3 055	2 702	967	1 040
Nusidėvėjimas ir amortizacija	551	485	179	162
	19 469	18 997	6 270	7 190

Bendrovė

	sausis-rugsėjis		liepa-rugsėjis	
	2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	5 598	5 268	1 859	2 047
Medžiagos	7 769	8 325	2 489	3 075
Kitos papildomos sąnaudos	3 496	3 157	1 098	1 220
Nusidėvėjimas ir amortizacija	382	365	130	121
	17 245	17 115	5 576	6 463

17. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

Grupė	sausis-rugsėjis		liepa-rugsėjis	
	2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	627	581	194	210
Reklama, rinkodara	289	297	87	98
Kitos pardavimo sąnaudos	738	643	250	247
	1 654	1 521	531	555
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	838	858	253	342
Ryšų ir konsultacijų sąnaudos	411	314	140	94
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	120	105	44	30
Nusidėvėjimas ir amortizacija	80	60	31	13
Apsauga	98	85	34	30
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	87	69	33	11
Finansinių institucijų paslaugos	93	48	17	19
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	29	35	11	18
Komandiruočių išlaidos	20	14	9	(12)
Reprezentacinės sąnaudos	37	26	(1)	9
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	67	119	54	7
Kitos	326	266	89	88
	2 206	1 999	714	649
	3 860	3 520	1 245	1 204

Bendrovė

	sausis-rugsėjis		liepa-rugsėjis	
	2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	567	525	176	190
Reklama, rinkodara	285	294	86	97
Kitos pardavimo sąnaudos	709	613	239	237
	1 561	1 432	501	524
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	611	654	182	253
Ryšų ir konsultacijų sąnaudos	334	262	111	83
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	85	75	31	21
Nusidėvėjimas ir amortizacija	69	53	28	14
Apsauga	47	44	16	15
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	73	57	28	12
Finansinių institucijų paslaugos	89	43	16	18
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	27	33	10	17
Komandiruočių išlaidos	10	9	3	(16)
Reprezentacinės sąnaudos	35	24	8	8
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	67	120	54	10
Kitos	182	157	37	55
	1 629	1 531	524	490
	3 190	2 963	1 025	1 014

18. Kita veikla**Grupė**

	sausis-rugsėjis		liepa-rugsėjis	
	2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	10	-	10	-
Nuomos pajamos	15	13	5	4
Kitos veiklos pajamos	76	90	26	27
Kitos veiklos pajamos	101	103	41	31
Nuomos sąnaudos	(12)	(9)	(2)	(3)
Kitos sąnaudos	(2)	(3)	-	(2)
Kitos veiklos sąnaudos	(14)	(12)	(2)	(5)

Bendrovė

	sausis-rugsėjis		liepa-rugsėjis	
	2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	11	-	10	-
Nuomos pajamos	11	10	4	3
Kitos veiklos pajamos	17	32	6	7
Kitos veiklos pajamos	39	42	20	10
Nuomos sąnaudos	(10)	(6)	(1)	(2)
Kitos sąnaudos	-	(1)	-	-
Kitos veiklos sąnaudos	(10)	(7)	(1)	(2)

19. Finansinės sąnaudos, grynąja verte**Grupė**

	sausis-rugsėjis		liepa-rugsėjis	
	2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	243	20	177	(85)
Palūkanų sąnaudos	(85)	(84)	(33)	(30)
Kita	-	-	-	(10)
	158	(64)	144	(125)

Bendrovė

	sausis-rugsėjis		liepa-rugsėjis	
	2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	-	6	(2)	5
Palūkanų sąnaudos	(102)	(101)	(31)	(37)
Palūkanų pajamos	45	45	15	15
Gauti dividendai	1 269	10	1 223	-
Įstatinio kapitalo mažinimo pajamos	-	-	-	-
	1 212	(40)	1 205	(17)

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	
	2019 m.	2018 m.	2019 m.	2018 m.
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	584	1 141	595	586
Laikotarpio akcijų skaičiaus (tūkst.)	9 503	9 503	9 503	9 503
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR)	0,06	0,12	0,06	0,06

21. Įvykiai po balanso

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