



## **AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”**

**KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS**  
už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2020 metų birželio 30 d.  
(NEAUDITUOTA)

## INFORMACIJA APIE ĮMONĘ

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

## TURINYS

## PUSLAPIAI

### FINANSINĖS ATASKAITOS:

BALANSAS	4 - 5
BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	6
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	7
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	8

### AIŠKINAMASIS RAŠTAS

9- 18

## BALANSAS

TURTAS	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2020-06-30	2019-12-31	2020-06-30	2019-12-31
<b>Ilgalaikis turtas</b>					
Nematerialus turtas	7	513	548	109	145
Ilgalaikis materialusis turtas	8	9 808	10 350	6 354	6 507
Naudojimosi teise valdomas turtas		710	802	288	365
Investicinis turtas		127	114	127	114
Investicijos į dukterines įmones		-	-	1 553	1 553
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	1 160	1 126
Išakstiniai apmokėjimai iš dukterinių įmonių		-	-	933	874
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		96	96	-	-
		<b>11 254</b>	<b>11 910</b>	<b>10 524</b>	<b>10 684</b>
<b>Trumpalaikis turtas</b>					
Atsargos	9	5 187	6 665	5 066	6 518
Prekybos gautinos sumos	10	1 312	1 234	898	966
Sutarčių turtas		1 787	2 007	1 785	1 970
Kitas trumpalaikis turtas		230	224	199	177
P pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	1 660	895	1 272	652
		<b>10 176</b>	<b>11 025</b>	<b>9 220</b>	<b>10 283</b>
<b>Turto iš viso</b>		<b>21 430</b>	<b>22 935</b>	<b>19 742</b>	<b>20 967</b>

## Finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	2020-06-30	2019-12-31	2020-06-30	2019-12-31
<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>				
Akcinis kapitalas	2 756	2 756	2 756	2 756
Privalomasis rezervas	12 574	574	574	574
Perkainojimo rezervas	12 4 157	4 215	2 216	2 245
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	12 1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	12 1 055	1 085	-	-
Nepaskirstytas pelnas	12 (246)	1 039	2 510	3 616
	<b>9 386</b>	<b>10 759</b>	<b>9 056</b>	<b>10 191</b>
<b>Nekontroliuojanti dalis</b>	<b>217</b>	<b>211</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Nuosavas kapitalas iš viso</b>	<b>9 603</b>	<b>10 970</b>	<b>9 056</b>	<b>10 191</b>
<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>				
<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>				
Paskolos	13 2 644	2 597	2 644	2 597
Ilgalaikiai nuomojamo turto isipareigojimai	587	685	206	285
Paskolos, gautos iš dukterinių įmonių	13 -	-	600	-
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	730	830	315	333
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	345	276	282	212
	<b>4 306</b>	<b>4 388</b>	<b>4 047</b>	<b>3 427</b>
<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>				
Paskolų einamųjų metų dalis	13 378	567	378	567
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	-	750
Trumpalaikiai nuomojamo turto isipareigojimai	144	148	103	107
Prekybos mokėtinos sumos	1 857	2 568	1 821	2 528
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms	639	1 076	697	1 075
Sutarčių įsipareigojimai	330	133	306	134
Mokėtinas pelno mokestis	39	13	48	16
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14 4 134	3 072	3 286	2 172
	<b>7 521</b>	<b>7 577</b>	<b>6 639</b>	<b>7 349</b>
<b>Įsipareigojimų iš viso</b>	<b>11 827</b>	<b>11 964</b>	<b>10 686</b>	<b>10 776</b>
<b>Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso</b>	<b>21 430</b>	<b>22 934</b>	<b>19 742</b>	<b>20 967</b>

## BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

Grupė	Pastabos	sausis-birželis		Balandis-birželis	
		2020 m.	2019 m.	2020 m.	2019 m.
Pajamos pagal sutartis su klientais	3,15	14 251	15 730	6 797	8 004
Pardavimo savikaina	16	(11 785)	(13 199)	(5 792)	(6 770)
<b>Bendrasis pelnas</b>		<b>2 466</b>	<b>2 531</b>	<b>1 005</b>	<b>1 234</b>
Pardavimų sąnaudos	17	(1 064)	(1 124)	(458)	(556)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(2 502)	(1 492)	(1 675)	(795)
Kitos pajamos	18	71	60	34	29
Kitos sąnaudos	18	(11)	(12)	-	(4)
<b>Veiklos pelnas</b>		<b>(1 040)</b>	<b>(37)</b>	<b>(1 094)</b>	<b>(92)</b>
Finansinės pajamos	19	95	95	44	34
Finansinės sąnaudos	19	(340)	(80)	(35)	(22)
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>		<b>(1 285)</b>	<b>(22)</b>	<b>(1 085)</b>	<b>(80)</b>
Pelno mokestis		(19)	23	7	18
<b>Grynasis metų pelnas</b>		<b>(1 304)</b>	<b>1</b>	<b>(1 078)</b>	<b>(62)</b>
<b>Grynasis pelnas priskirtinas:</b>					
Bendrovės akcininkams	20	(1 315)	(11)	(1 088)	(64)
Nekontroliuojančiai daliai		11	12	10	2
		<b>(1 304)</b>	<b>1</b>	<b>(1 078)</b>	<b>(62)</b>

Bendrovė	Pastabos	sausis-birželis		Balandis-birželis	
		2020 m.	2019 m.	2020 m.	2019 m.
Pardavimo pajamos	6,15	12 481	13 752	5 802	7 015
Pardavimo savikaina	16	(10 404)	(11 668)	(5 013)	(6 015)
<b>Bendrasis pelnas</b>		<b>2 077</b>	<b>2 084</b>	<b>789</b>	<b>1 000</b>
Pardavimų sąnaudos	17	(1 022)	(1 060)	(442)	(524)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(2 165)	(1 105)	(1 501)	(592)
Kitos veiklos pajamos	18	24	19	10	9
Kitos veiklos sąnaudos	18	(10)	(9)	(1)	(3)
<b>Veiklos pelnas (nuostoliai)</b>		<b>(1 096)</b>	<b>(71)</b>	<b>(1 145)</b>	<b>(110)</b>
Finansinės pajamos	19	87	90	29	70
Finansinės sąnaudos	19	(65)	(83)	(34)	(46)
<b>Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą</b>		<b>(1 074)</b>	<b>(64)</b>	<b>(1 150)</b>	<b>(86)</b>
Pelno mokestis		(25)	16	3	18
<b>Grynasis metų pelnas (nuostoliai)</b>		<b>(1 099)</b>	<b>(48)</b>	<b>(1 147)</b>	<b>(68)</b>

## NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Grupė	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Perkainojimo rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai)	Iš viso	Nekontroliuojanti dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
<b>Likutis 2019 m. birželio 30 d.</b>	<b>2 756</b>	<b>574</b>	<b>4 272</b>	<b>1 090</b>	<b>937</b>	<b>3</b>	<b>211</b>	<b>9 843</b>	<b>332</b>	<b>10 175</b>
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	-	745	745	15	760
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	148	(3)	26	171	3	174
<b>Bendrosios pajamos iš viso</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>148</b>	<b>(3)</b>	<b>771</b>	<b>916</b>	<b>18</b>	<b>934</b>
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	(57)	-	-	-	57	-	-	-
Nekontroliuojančios dalies įstatinio kapitalo mažinimas	-	-	-	-	-	-	-	-	(139)	(139)
<b>Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>2 756</b>	<b>574</b>	<b>4 215</b>	<b>1 090</b>	<b>1 085</b>	<b>-</b>	<b>1 039</b>	<b>10 759</b>	<b>211</b>	<b>10 970</b>
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	-	(1 315)	(1 315)	11	(1 304)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	(30)	-	(28)	(58)	(5)	(63)
<b>Bendrosios pajamos iš viso</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(30)</b>	<b>-</b>	<b>(1 343)</b>	<b>(1 373)</b>	<b>6</b>	<b>(1 367)</b>
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	(58)	-	-	-	58	-	-	-
<b>Likutis 2020 m. birželio 30 d.</b>	<b>2 756</b>	<b>574</b>	<b>4 157</b>	<b>1 090</b>	<b>1 055</b>	<b>-</b>	<b>(246)</b>	<b>9 386</b>	<b>217</b>	<b>9 603</b>

Bendrovė	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Kiti rezervai	Perkainojimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai)	Iš viso
<b>Likutis 2019 m. birželio 30 d.</b>	<b>2 756</b>	<b>574</b>	<b>1 000</b>	<b>3</b>	<b>2 274</b>	<b>1 753</b>	<b>8 360</b>
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	1 846	1 846
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	(3)	-	(12)	(15)
<b>Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 834</b>	<b>1 831</b>
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	-	-	(29)	29	-
<b>Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>2 756</b>	<b>574</b>	<b>1 000</b>	<b>-</b>	<b>2 245</b>	<b>3 616</b>	<b>10 191</b>
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(1 099)	(1 099)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-	(36)	(36)
<b>Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(1 135)</b>	<b>(1 135)</b>
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	-	-	(29)	29	-
<b>Likutis 2020 m. birželio 30 d.</b>	<b>2 756</b>	<b>574</b>	<b>1 000</b>	<b>-</b>	<b>2 216</b>	<b>2 510</b>	<b>9 056</b>

Pinigų srautų ataskaitos	Grupė		Bendrovė	
	Birželio 30 d.		Birželio 30 d.	
	2020	2019	2020	2019
<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>				
Laikotarpio pelnas	(1 304)	1	(1 099)	(48)
<b>Nepiniginių straipsnių koregavimai:</b>				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	532	508	387	356
(Pelnas) iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo pajamos	-	-	-	(1)
Atsargų vertės ir gautinų sumų sumažėjimas ir nurasymas	936	13	958	13
Finansinių (pajamų) sąnaudų eliminavimas	45	52	78	37
Pelno mokesčio sąnaudos	19	(23)	25	(16)
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	636	(783)	588	(740)
Prekybos gautinų sumų (padidėjimas)/sumažėjimas	(174)	222	(27)	329
Ilgalaikių gautinų sumų iš dukterinių įmonių (padidėjimas) sumažėjimas	-	-	(93)	(87)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	218	80	163	122
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	(574)	1 165	(544)	1 153
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	873	75	652	148
(Sumokėtas) pelno mokestis	(15)	(12)	(11)	(12)
<b>Gryniesi pinigų srautai iš pagrindinės veiklos</b>	<b>1 192</b>	<b>1 298</b>	<b>1 077</b>	<b>1 254</b>
<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(240)	(655)	(179)	(584)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	-	-	-	1
Gautos palūkanos	-	-	30	30
Gauti dividendai	-	-	32	46
<b>Gryniesi pinigų srautai iš investicinės veiklos</b>	<b>(240)</b>	<b>(655)</b>	<b>(117)</b>	<b>(507)</b>
<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>				
Gautos paskolos	-	4 782	(150)	5 232
Grąžintos paskolos	(142)	(5 643)	(142)	(5 643)
Sumokėtos palūkanos	(45)	(52)	(48)	(67)
<b>Gryniesi pinigų srautai iš finansinės veiklos</b>	<b>(187)</b>	<b>(913)</b>	<b>(340)</b>	<b>(478)</b>
<b>Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas(sumažėjimas)</b>	<b>765</b>	<b>(270)</b>	<b>620</b>	<b>269</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>	<b>895</b>	<b>703</b>	<b>652</b>	<b>120</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>	<b>1 660</b>	<b>433</b>	<b>1 272</b>	<b>389</b>



## 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.

2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2020 m. birželio 30 d.		2019 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)
UAB Koncernas SBA	8 771	92,31	7 821	82,31
Algirdas Šabūnas	-	-	950	10
Kiti akcininkai	732	7,69	732	7,69
	<b>9 503</b>	<b>100,00</b>	<b>9 503</b>	<b>100,00</b>

Visos akcijos, kurių nominali vertė 0,29 euro centai, yra paprastosios vardinės. Dukterinės įmonės 2020 m. birželio 30 d. ir 2019 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
		2020 m. birželio 30 d.	2019 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
SIA Utenas trikotaža	Cietokšna iela 60, Daupilis	100,00	100,00	Mažmeninė prekyba

## 2. Finansinės atskaitomybės forma ir turinys

Ši finansinė atskaitomybė yra parengta pagal galiojančius Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti ES.

## 3. Nekilnojamojo turto pastatų grupės apskaitinės vertės nustatymo metodo pakeitimas

Atsižvelgiant į tai, kad Grupės ir Bendrovės Nekilnojamojo turto Pastatų grupės apskaitinė vertė, apskaitoma įsigijimo savikainos metodu, neatitinka realios šio turto rinkos vertės bei siekiant tikslesnio finansinių rezultatų atvaizdavimo Grupės ir Bendrovės finansinėse ataskaitose, nuo 2013 m. kovo mėn. 31 d. buvo pakeistas Nekilnojamojo turto Pastatų grupės apskaitinės vertės nustatymo metodas, t.y. įsigijimo savikainos metodas pakeistas į tikrosios vertės metodą.

## 4. Konsolidavimas

Konsoliduotos Grupės finansinės ataskaitos apima AB „Utenos trikotažas“ ir jos dukterines įmones. Dukterinių įmonių finansinės ataskaitos yra parengtos tiems patiems ataskaitiniams metams bei naudojant vienodus apskaitos principus.

Dukterinės įmonės yra konsoliduojamos nuo tos datos, kai jų efektyvi kontrolė pereina Bendrovei ir nebėra konsoliduojamos nuo tos datos, kai kontrolė perleidžiama už Grupės ribų. Visi tarpusavio sandoriai, likučiai ir nerealizuotas sandorių pelnas ar nuostoliai tarp Grupės įmonių yra eliminuojami. Nuosavybė ir grynasis rezultatas, priskirtini akcininkų mažumai, finansinės būklės ataskaitoje ir bendrųjų pajamų ataskaitoje yra parodomi atskirai.

## 5. Finansinės rizikos valdymas

Dėl geopolitinių aplinkybių Ukrainoje ir ženklaus valiutų skirtumo tarp UAH ir EUR, Grupės ir bendrovės vadovybė nusprendė, suteiktų paskolų ir ilgalaikių gautinų sumų likutį iš dukterinės įmonės PAT „MTF Mrija“ priskirta grynosioms investicijoms. Atitinkamai su šiomis sumomis susiję valiutos pasikeitimo skirtumai konsoliduotose Grupės finansinėse ataskaitose yra apskaitomi kitose bendrosiose pajamose (sąnaudose).

Priskirta grynųjų investicijų vertė siekia 3,5 mln. EUR ir nuo šios sumos per 2020 m. 6 mėn. susidaręs valiutos pasikeitimo skirtumas 475 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	475 216
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių, EUR	505 588
<b>Kitos bendrosios pajamos, EUR</b>	<b>(30 372)</b>

## 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 2020 m. šešių mėnesių ir 2019 m. šešių mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2020 m. birželio 30 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Eliminavimai	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	12 522	1 729	-	14 251
Vidaus pardavimo pajamos	320	-	(320)	-
<b>Pardavimo pajamos iš viso</b>	<b>12 842</b>	<b>1 729</b>	<b>(320)</b>	<b>14 251</b>
Bendrasis pelnas	2 089	377	-	2 466
EBITDA	(697)	188	-	(509)
Pelnas	(1 427)	123	-	(1 304)

2019 m. birželio 30 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Darbo rūbų gamyba	Eliminavimai	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	13 817	1 913	-	15 730
Vidaus pardavimo pajamos	411	-	(411)	-
<b>Pardavimo pajamos iš viso</b>	<b>14 228</b>	<b>1 913</b>	<b>(411)</b>	<b>15 730</b>
Bendrasis pelnas	2 146	385	-	2 531
EBITDA	279	192	-	471
Pelnas	(131)	132	-	1

## 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 2020 m. birželio 30 d. sudaro 532 tūkst. EUR, t.t. 356 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.

2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikraja verte.

## 9. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2020	2019	2020	2019
	Birželio 30 d.	Gruodžio 31 d.	Birželio 30 d.	Gruodžio 31 d.
Žaliavos	2 589	3 059	2 247	2 711
Nebaigta gamyba	1 406	1 862	1 403	1 853
Pagaminta produkcija	2 762	2 552	2 668	2 521
Prekės perpardavimui	6	82	-	-
	<b>6 763</b>	<b>7 555</b>	<b>6 318</b>	<b>7 085</b>
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(890)	(894)	(567)	(571)
Pasikeitimas	(686)	4	(685)	4
Metų pabaigoje	<b>(1 576)</b>	<b>(890)</b>	<b>(1 252)</b>	<b>(567)</b>
	<b>5 187</b>	<b>6 665</b>	<b>5 066</b>	<b>6 518</b>

## 10. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2020	2019	2020	2019
	Birželio 30 d.	Gruodžio 31 d.	Birželio 30 d.	Gruodžio 31 d.
Prekybos gautinos sumos, bendraja vertė	1 420	1 508	979	1 214
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	(274)	(197)	(248)	(170)
Naujai sukaupta per metus	(91)	(77)	(90)	(78)
Nurašyta	257	-	257	-
Metų pabaigoje	<b>(108)</b>	<b>(274)</b>	<b>(81)</b>	<b>(248)</b>
	<b>1 312</b>	<b>1 234</b>	<b>898</b>	<b>966</b>

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimai 2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. yra apskaityti Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudų straipsnyje.

## 11. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2020	2019	2020	2019
	Birželio 30 d.	Gruodžio 31	Birželio 30	Gruodžio 31
Pinigai banke ir kasoje	1 660	895	1 272	652
	<b>1 660</b>	<b>895</b>	<b>1 272</b>	<b>652</b>

## 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. balandžio mėn. AB Utenos trikotažas akcininkų 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 akcininkų susirinkimas turi priimti sprendimą padengti šiuos nuostolius. Į paskirstytiną rezultatą sumos pervedamos tokia seka:

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

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

Kitų rezervų likučiai 2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2020.06.30	2019.12.31	2020.06.30	2019.12.31
Perkainavimo rezervas	4 157	4 215	2 216	2 245
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	1 055	1 085	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	(246)	1 039	2 510	3 616
	<b>6 630</b>	<b>8 003</b>	<b>6 300</b>	<b>7 435</b>

**13. Paskolos**

	Grupė		Bendrovė	
	2020	2019	2020	2019
	Birželio 30 d.	gruodžio 31 d.	Birželio 30 d.	gruodžio 31 d.
<b>Trumpalaikės</b>				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	378	567	378	567
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	-	750
<b>Ilgalaikės</b>				
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	600	-
Ilgalaikės banko paskolos	2 644	2 597	2 644	2 597
<b>Paskolų iš viso</b>	<b>3 022</b>	<b>3 164</b>	<b>3 622</b>	<b>3 914</b>

Bendrovės paskolas iš dukterinių įmonių sudaro suteikta paskola dukterinės įmonės AB „Šatrija“, siekia 600 tūkst. EUR, grąžinimo terminas iki 2022 m. gruodžio 31 d. su kintama palūkanų norma Euribor +2,2% .

2019 m. kovo 28 d. Bendrovė pasirašė ilgalaikio kredito sutartį bei overdrafto sutartį su Op Corporate Bank plc Lietuvos filialu. Pagrindinė šių naujai gautų 5 000 tūkst.EUR paskolų paskirtis -refinansuoti Bendrovės įsipareigojimus AB Luminor bankui. Ilgalaikio kredito dydis 3 022 tūkst.EUR, o jo galutinis grąžinimo terminas -2024 m. vasario 29 d.

2020 m. balandžio 15 d. buvo pasirašyta kredito sutarties papildymas, kuriame buvo pratęsta kredito grąžinimo terminas nuo 2024 m. vasario mėn. Iki 2024 m. rugpjūčio mėn. atidedant Sutartyje numatytas įmokas iki 2020 m spalio 31 d.

2020 m. balandžio mėn. buvo pratęsta overdrafto sutartis iki 2021 m. kovo 30 d.ir padidinti limito sumą iki 1 900 tūkst.EUR.su 1,85 % marža.

2020 m. birželio 30 d. įsipareigojimo pagal overdrafto sutartį Bendrovė neturėjo.

2020 m. birželio 30 d ir 2019 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	
	2020 birželio 30 d.	2019 gruodžio 31 d.	2020 birželio 30 d.	2019 gruodžio 31 d.
Sukauptas atostogų rezervas	1 320	1 249	933	865
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 264	646	1091	491
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	234	525	253	522
Mokesčiai (išskyrus pelno mokesť)	832	269	787	203
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	252	87	211	78
Kiti įsipareigojimai	232	296	11	13
	<b>4 134</b>	<b>3 072</b>	<b>3 286</b>	<b>2 172</b>

## 15. Pardavimo pajamos

Grupė	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2020 m.	2019 m.	2020 m.	2019 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	13 645	15 206	6 379	7 621
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	606	524	418	383
	<b>14 251</b>	<b>15 730</b>	<b>6 797</b>	<b>8 004</b>

Bendrovė	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2020 m.	2019 m.	2020 m.	2019 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	11 957	13 367	5 435	6 806
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	524	385	367	209
	<b>12 481</b>	<b>13 752</b>	<b>5 802</b>	<b>7 015</b>

## 16. Pardavimo savikaina

Grupė	Sausis-birželis		Balandis -birželis	
	2020 m.	2019 m.	2020 m.	2019 m.
Medžiagos	4 006	5 195	1 882	2 581
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	5 151	5 159	2 445	2593
Kitos papildomos sąnaudos	1 928	2 137	1 002	1154
Nusidėvėjimas ir amortizacija	356	372	170	193
Parduotų medžiagų savikaina	344	336	293	249
	<b>11 785</b>	<b>13 199</b>	<b>5 792</b>	<b>6 770</b>

Bendrovė	Sausis-birželis		Balandis -birželis	
	2020 m.	2019 m.	2020 m.	2019 m.
Medžiagos	3 885	3 732	1 838	1 859
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	3 833	4 958	1 780	2 503
Kitos papildomos sąnaudos	2 130	2 404	1 063	1 244
Nusidėvėjimas ir amortizacija	234	251	109	133
Parduotų medžiagų savikaina	322	323	223	277
	<b>10 404</b>	<b>11 668</b>	<b>5 013</b>	<b>6 016</b>

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

Grupė	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2020	2019	2020	2019
<b>Pardavimų sąnaudos</b>				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	440	433	210	206
Reklama, rinkodara	192	202	74	99
Kitos pardavimo sąnaudos	432	489	174	251
	<b>1 064</b>	<b>1 124</b>	<b>458</b>	<b>556</b>
<b>Bendrosios ir administracinės sąnaudos</b>				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	733	585	340	285
Ryšų ir konsultacijų sąnaudos	230	271	120	148
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	63	61	41	30
Nusidėvėjimas ir amortizacija	90	72	47	55
Apsauga	70	64	34	33
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	24	46	20	21
Finansinių institucijų paslaugos	52	76	32	49
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	22	18	9	7
Komandiruočių išlaidos	5	11	1	6
Reprezentacinės sąnaudos	10	28	3	18
Atsargų ir gautinų sumų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	936	13	893	13
Kitos	268	247	136	130
	<b>2 502</b>	<b>1 492</b>	<b>1 675</b>	<b>795</b>
	<b>3 566</b>	<b>2 616</b>	<b>2 133</b>	<b>1 351</b>

Bendrovė	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2020	2019	2020	2019
<b>Pardavimų sąnaudos</b>				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	409	391	198	184
Reklama, rinkodara	191	199	73	97
Kitos pardavimo sąnaudos	422	470	171	243
	<b>1 022</b>	<b>1 060</b>	<b>442</b>	<b>524</b>
<b>Bendrosios ir administracinės sąnaudos</b>				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	567	429	259	204
Ryšų ir konsultacijų sąnaudos	192	223	96	115
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	75	54	55	36
Nusidėvėjimas ir amortizacija	66	45	34	23
Apsauga	34	31	17	16
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	13	41	9	28
Finansinių institucijų paslaugos	50	73	31	48
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	20	17	9	8
Komandiruočių išlaidos	4	7	-	2
Reprezentacinės sąnaudos	9	27	2	18
Atsargų ir gautinų sumų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	958	13	893	13
Kitos	176	145	95	81
	<b>2 165</b>	<b>1 105</b>	<b>1 501</b>	<b>592</b>
	<b>3 187</b>	<b>2 165</b>	<b>1 943</b>	<b>1 116</b>



**18. Kita veikla**

Grupė	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2020	2019	2020	2019
Nuomos pajamos	11	10	5	5
Kitos veiklos pajamos	60	50	29	24
<b>Kitos pajamos</b>	<b>71</b>	<b>60</b>	<b>34</b>	<b>29</b>
Nuomos sąnaudos	(11)	(10)	-	(4)
Kitos sąnaudos	-	(2)	-	-
<b>Kitos sąnaudos</b>	<b>(11)</b>	<b>(12)</b>	<b>-</b>	<b>(4)</b>
<b>Bendrovė</b>	<b>Sausis-birželis</b>		<b>Balandis-birželis</b>	
	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	-	1	-	-
Nuomos pajamos	9	7	4	3
Kitos veiklos pajamos	15	11	6	6
<b>Kitos pajamos</b>	<b>24</b>	<b>19</b>	<b>10</b>	<b>9</b>
Nuomos sąnaudos	(10)	(9)	(1)	(4)
Kitos sąnaudos	-	-	-	1
<b>Kitos sąnaudos</b>	<b>(10)</b>	<b>(9)</b>	<b>(1)</b>	<b>(3)</b>

**19. Finansinės sąnaudos, grynąja verte**

Grupė	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2020	2019	2020	2019
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	(206)	67	28	37
Palūkanų sąnaudos	(45)	(52)	(21)	(25)
Kita	6	-	2	-
	<b>(245)</b>	<b>15</b>	<b>9</b>	<b>12</b>
<b>Bendrovė</b>	<b>Sausis-birželis</b>		<b>Balandis-birželis</b>	
	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	1	(2)	1	(3)
Palūkanų sąnaudos	(48)	(67)	(23)	(34)
Palūkanų pajamos	30	30	15	15
Gauti dividendai	33	46	-	46
Kita	6	-	2	-
	<b>22</b>	<b>7</b>	<b>(5)</b>	<b>24</b>

## 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-birželis		Balandis-birželis	
	2020	2019	2020	2019
Pelnas tenkantis Grupės acininkams	(1 315)	(11)	(1 088)	(64)
Laikotarpio akcijų skaičius (tūkst.)	9 503	9 503	9 503	9 503
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR)	(0,14)	(0,001)	(0,11)	(0,01)

## 21. Įvykiai po balanso

2020 m. liepos mėn. AB Utenos trikotažas pardavė Latvijoje įsteigtą dukterinę įmonę SIA „Utenas trikotaža“.

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