



## **AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”**

### **KONSOLIDUOTOS GRUPĖS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS**

už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 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 registre, 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 „KPMG Baltics ”

## TURINYS

### PUSLAPIAI

#### FINANSINĖS ATASKAITOS:

BALANSAS	4-5
BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	6
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	7
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	8
<b>AIŠKINAMASIS RAŠTAS</b>	<b>9 - 18</b>

## Finansinės būklės ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2024-06-30	2023-12-31	2024-06-30	2023-12-31
Nematerialus turtas	7	426	435	23	31
Ilgalaikis materialusis turtas	8	6 838	7 111	6 048	6 276
Naudojimosi teise valdomas turtas		232	267	117	147
Investicinis turtas		148	151	148	151
Investicijos į dukterines įmones	9	-	-	1 490	1 490
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	30	-
Išakstiniai apmokėjimai dukterinėms įmonėms		-	-	26	-
		<b>7 644</b>	<b>7 964</b>	<b>7 882</b>	<b>8 095</b>
<b>Trumpalaikis turtas</b>					
Atsargos	10	3 550	2 501	3 211	2 444
Prekybos gautinos sumos	11	438	1 385	437	1 314
Sutarčių turtas		1 805	1 344	1 715	1 187
Kitas trumpalaikis turtas		668	129	639	106
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	12	668	1 108	245	310
		<b>7 129</b>	<b>6 467</b>	<b>6 247</b>	<b>5 361</b>
<b>Turto iš viso</b>		<b>14 773</b>	<b>14 431</b>	<b>14 129</b>	<b>13 456</b>

**Finansinės būklės  
ataskaitos (tęsinys)**

	Grupė		Bendrovė	
	2024-06-30	2023-12-31	2024-06-30	2023-12-31
<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>				
Akcinis kapitalas		2 756	2 756	2 756
Privalomasis rezervas	13	574	574	574
Perkainojimo rezervas	13	2 579	2 630	2 382
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	13	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	13	1 186	-	-
Nepaskirstytas pelnas	13	(8 407)	(6 291)	(4 544)
		(222)	1 895	377
		<b>155</b>	<b>191</b>	<b>-</b>
<b>Nekontroliuojanti dalis</b>		<b>155</b>	<b>191</b>	<b>-</b>
<b>Nuosavas kapitalas iš viso</b>		<b>(67)</b>	<b>2 086</b>	<b>377</b>
<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>				
<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>				
Paskolos	14	2 817	2 852	2 852
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai		432	513	42
Paskolos, gautos iš dukterinių įmonių	14	-	-	664
Paskola gauta iš patrunuojančios įmonės	14	1 646	591	1 646
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		554	562	506
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		216	263	216
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms		242	242	136
		5 907	5 023	6 027
<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>				
Paskolų einamųjų metų dalis	14	1 328	1 363	1 363
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	14	1 485	1 621	1 485
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai		234	165	147
Prekybos mokėtinos sumos		1 449	853	1 387
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms		437	268	493
Sutarčių įsipareigojimai		988	506	806
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	15	3 012	2 546	2 079
		8 933	7 322	7 725
		<b>14 840</b>	<b>12 345</b>	<b>13 752</b>
<b>Įsipareigojimų iš viso</b>		<b>14 840</b>	<b>12 345</b>	<b>11 288</b>
<b>Kapitalas ir įsipareigojimai iš viso</b>		<b>14 773</b>	<b>14 431</b>	<b>14 129</b>

## BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

Grupė	Pastabos	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
		2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Pajamos pagal sutartis su klientais	6,16	7 380	11 575	4 271	5 525
Pardavimo savikaina	17	(7 553)	(10 270)	(4 032)	(5 134)
<b>Bendrasis pelnas</b>		<b>(173)</b>	<b>1 305</b>	<b>239</b>	<b>391</b>
Pardavimų sąnaudos	18	(633)	(772)	(316)	(367)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	18	(1 162)	(1 280)	(541)	(595)
Kitos pajamos	19	34	80	14	39
Kitos sąnaudos	19	(12)	(14)	(4)	(3)
<b>Veiklos pelnas</b>		<b>(1 946)</b>	<b>(681)</b>	<b>(608)</b>	<b>(535)</b>
Finansinės pajamos	20	121	255	118	46
Finansinės sąnaudos	20	(487)	(485)	(347)	(172)
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>		<b>(2 312)</b>	<b>(911)</b>	<b>(837)</b>	<b>(661)</b>
Pelno mokestis		9	6	4	3
<b>Grynasis metų pelnas</b>		<b>(2 303)</b>	<b>(905)</b>	<b>(833)</b>	<b>(658)</b>
<b>Grynasis pelnas priskirtinas:</b>					
Bendrovės akcininkams	21	(2 268)	(906)	(820)	(659)
Nekontroliuojančiai daliai		(35)	1	(13)	1
		<b>(2 303)</b>	<b>(905)</b>	<b>(833)</b>	<b>(658)</b>
<b>Bendrovė</b>					
Bendrovė	Pastabos	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
		2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Pajamos pagal sutartis su klientais	6,16	6 216	10 143	3 606	4 802
Pardavimo savikaina	17	(6 367)	(9 216)	(3 414)	(4 565)
<b>Bendrasis pelnas</b>		<b>(151)</b>	<b>927</b>	<b>192</b>	<b>237</b>
Pardavimų sąnaudos	18	(602)	(741)	(301)	(352)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	18	(808)	(902)	(367)	(413)
Kitos pajamos	19	22	24	12	11
Kitos sąnaudos	19	(9)	(12)	(2)	(3)
<b>Veiklos pelnas</b>		<b>(1 548)</b>	<b>(704)</b>	<b>(466)</b>	<b>(520)</b>
Palūkanų pajamos	20	30	30	15	15
Finansinės pajamos	20	42	77	41	30
Finansinės sąnaudos	20	(323)	(301)	(184)	(158)
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>		<b>(1 799)</b>	<b>(898)</b>	<b>(594)</b>	<b>(633)</b>
Pelno mokestis		8	5	4	3
<b>Grynasis metų pelnas</b>		<b>(1 791)</b>	<b>(893)</b>	<b>(590)</b>	<b>(630)</b>

**NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA**

Grupė	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Perkainojimo rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai)	Iš viso	Nekontroliuojanti dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
<b>Likutis 2023 m. birželio 30 d.</b>	2 756	574	2 326	1 090	1 105	(4 825)	3 026	190	3 218
Grynasis metų pelnas						(1 633)	(1 633)	(18)	(1 651)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	344	-	(70)	228	502	19	521
<b>Bendrosios pajamos iš viso</b>	-	-	344	-	(70)	(1 405)	(1 131)	1	(1 130)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną		-	(40)	-	-	40	-	-	-
<b>Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.</b>	2 756	574	2 630	1 090	1 035	(6 190)	1 895	191	2 086
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(2 268)	(2 268)	(35)	(2 303)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	151	-	151	(1)	150
<b>Bendrosios pajamos iš viso</b>	-	-	-	-	151	(2 268)	(2 117)	(36)	(2 153)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną		-	(51)	-	-	51	-	-	-
<b>Likutis 2024 m. birželio 30 d.</b>	2 756	574	2 579	1 090	1 186	(8 407)	(222)	155	(67)

Bendrovė	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Perkainojimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai)	Iš viso
<b>Likutis 2023 m birželio 30 d.</b>	2 756	574	1 000	2 042	(2 975)	3 397
Grynasis metų pelnas					(1 602)	(1 602)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	371	2	373
<b>Bendrosios pajamos (šnaudos) iš viso</b>	-	-	-	371	(1 600)	(1 229)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną		-	-	(31)	31	-
<b>Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.</b>	2 756	574	1 000	2 382	(4 544)	2 168
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(1 791)	(1 791)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-	-
<b>Bendrosios pajamos (šnaudos) iš viso</b>	-	-	-	-	(1 791)	(1 791)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną		-	-	(44)	44	-
<b>Likutis 2024 m. birželio 30 d.</b>	2 756	574	1 000	2 338	(6 291)	377

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

	<b>Grupė</b>		<b>Bendrovė</b>	
	<b>Birželio 30 d.</b>		<b>Birželio 30 d.</b>	
	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>				
Laikotarpio pelnas	(2 312)	(911)	(1 799)	(898)
<b>Nepiniginių straipsnių koregavimai:</b>				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	338	326	288	280
(Pelnas) iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	-	(8)	-	(8)
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	(62)	7	(62)	7
Finansinių (pajamų) sąnaudų eliminavimas	266	211	252	197
Pelno mokesčio sąnaudos	(9)	(6)	(8)	(5)
<b>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai</b>				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(1 027)	457	(745)	448
Prekybos gautinų sumų (padidėjimas)/sumažėjimas	987	1 280	917	1 233
Sutarčių turto (padidėjimas) sumažėjimas	(466)	(18)	(529)	(21)
Ilgalaikių gautinų sumų iš dukterinių įmonių (padidėjimas) sumažėjimas	-	-	(56)	(47)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(534)	50	(533)	56
Sutarčių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	596	5	602	14
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	482	(286)	587	(10)
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	857	(339)	542	(426)
(Sumokėtas) pelno mokeskis	-	-	-	-
<b>Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos</b>	<b>(884)</b>	<b>768</b>	<b>(544)</b>	<b>820</b>
<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(3)	(99)	(3)	(98)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	-	9	-	9
Gautos palūkanos	-	-	30	30
<b>Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos</b>	<b>(3)</b>	<b>(90)</b>	<b>27</b>	<b>(59)</b>
<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>				
Gautos paskolos	1 030	-	1 030	-
Grąžintos paskolos	(252)	(408)	(252)	(408)
Suteiktos paskolos dukterinei kompanijai	-	-	-	-
Sumokėtos palūkanos	(266)	(211)	(282)	(227)
Mokėjimai pagal nuomos sutartis	(65)	(83)	(44)	(50)
<b>Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos</b>	<b>447</b>	<b>(702)</b>	<b>452</b>	<b>(685)</b>
<b>Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas(sumažėjimas)</b>	<b>(440)</b>	<b>(24)</b>	<b>(65)</b>	<b>76</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>	<b>1 108</b>	<b>385</b>	<b>310</b>	<b>29</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>	<b>668</b>	<b>361</b>	<b>245</b>	<b>105</b>



## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### 1. Bendroji informacija

Bendrovė užsiima trikotažo ir tekstilės gaminių gamyba.

AB „Utenos trikotažas“ akcijos įtrauktos į NASDAQ Baltijos vertybinių popierių papildomajame biržos sąraše.

2024 m. birželio 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2024 m. birželio 30 d.		2023 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)
SBA Grupė UAB	8 771	92,31	8 771	92,31
Kiti akcininkai	732	7,69	732	7,69
	<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 2024 m. birželio 30 d. ir 2023 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
		2024 m. Birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.	
AB „Šatrija“	Šatrijos g. 3, Raseiniai	89,78	89,78	Drabužių siuvimas
UAB „Gotija“	Laisvės al. 33, Kaunas	100,00	100,00	Mažmeninė prekyba
PAT „MTF Mrija“	Matrosovo 13, Mukačevas, Ukraina	98,95	98,95	Trikotažo gaminių gamyba
UAB Aboutwear	Laisvės pr. 3, Vilnius	100,00	100,00	Didmeninė ir mažmeninė prekyba

## 2. Finansinės atskaitomybės forma ir turinys

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

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

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

## 4. Konsolidavimas

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

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

## 5. Finansinės rizikos valdymas

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

Priskirta grynujų investicijų vertė siekia 1,385 mln. EUR ir nuo šios sumos per 2024 m. 6 mėn. susidaręs teigiamas valiutos pasikeitimo skirtumas 151 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	38 912
užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių, EUR	112 440
<b>Kitos bendrosios pajamos, EUR</b>	<b>151 352</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 2024 m. šešių mėnesių ir 2023 m. šešių mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2024 m. birželio 30 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimai	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	6 343	1 037	-	7 380
Vidaus pardavimo pajamos	54	-	(54)	-
<b>Pardavimo pajamos iš viso</b>	<b>6 397</b>	<b>1 037</b>	<b>(54)</b>	<b>7 380</b>
<b>Bendrasis pelnas</b>	<b>(111)</b>	<b>(62)</b>	-	<b>(174)</b>
<b>EBITDA</b>	<b>(1 630)</b>	<b>22</b>	-	<b>(1 609)</b>
<b>Pelnas</b>	<b>(1 974)</b>	<b>(329)</b>	-	<b>(2 303)</b>
2023 m. birželio 30 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	10 191	1 384	-	11 575
Vidaus pardavimo pajamos	245	-	(245)	-
<b>Pardavimo pajamos iš viso</b>	<b>10 436</b>	<b>1 384</b>	<b>(245)</b>	<b>11 575</b>
<b>Bendrasis pelnas</b>	<b>1 013</b>	<b>292</b>	-	<b>1 305</b>
<b>EBITDA</b>	<b>(411)</b>	<b>56</b>	-	<b>(355)</b>
<b>Pelnas</b>	<b>(931)</b>	<b>26</b>	-	<b>(905)</b>

## 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 2024 m. birželio 30 d. sudaro 338 tūkst. EUR, t.t. 244 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.

2024 m. birželio 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikrąja verte.

## 9. Ilgalaikis finansinis turtas

2024 m. ir 2023 m. birželio 30 d. AB Utenos trikotažas valdo 100 procentų UAB ABOUTWEAR akcijų.

## 10. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2024.06.30	2023.12.31	2024.06.30	2023.12.31
Žaliavos	2 263	2 048	1 943	1 713
Nebaigta gamyba	1 932	1 347	1 929	1 345
Pagaminta produkcija	931	713	605	684
Prekės perpardavimui	3	3	-	-
	<b>5 129</b>	<b>4 111</b>	<b>4 477</b>	<b>3 742</b>
Nukainojimas iki grynosios galimos realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(1 610)	(1 635)	(1 298)	(1 312)
Pasikeitimas	31	25	32	14
Metų pabaigoje	(1 579)	(1 610)	(1 266)	(1 298)
	<b>3 550</b>	<b>2 501</b>	<b>3 211</b>	<b>2 444</b>

## 11. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2024.06.30	2023.12.31	2024.06.30	2023.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendrąja verte	464	1 411	437	1 314
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	(26)	(78)	-	(52)
Naujai sukaupta per metus	-	-	-	-
Nurašyta	-	52	-	52
Metų pabaigoje	(26)	(26)	-	-
	<b>438</b>	<b>1 385</b>	<b>437</b>	<b>1 314</b>

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimai 2024 m. birželio 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. yra apskaityti Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudų straipsnyje.

**12. Pinigai ir jų ekvivalentai**

	Grupė		Bendrovė	
	2024.06.30	2023.12.31	2024.06.30	2023.12.31
Pinigai banke ir kasoje	668	1 108	245	310
	<b>668</b>	<b>1 108</b>	<b>245</b>	<b>310</b>

**13. Kiti rezervai ir nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)**Perkainojimo rezervas

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

Privalomasis rezervas

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos respublikos įstatymus. Į šį rezervą privaloma kiekvienais metais pervesti ne mažiau kaip 5 proc. paskirstytino pelno apskaičiuoto pagal Lietuvos Akcinių Bendrovių įstatymą iki tol, kol jis pasieks 10 proc. bendrovės akcinio kapitalo. Privalomas rezervas yra pilnai suformuotas. Privalomasis rezervas negali būti paskirstytas dividendams, bet gali būti naudojamas būsimiems nuostoliams padengti.

Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas

Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas naudojamas valiutų perskaičiavimo skirtumams, susidarantiems konsoliduojant užsienio dukterines įmones.

Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo nuostatomis, jeigu nepaskirstytojo pelno (nuostolių) finansinių metų pradžioje ir grynojo ataskaitinių metų pelno (nuostolių) suma yra neigiama, visuotinis akcininkų susirinkimas turi priimti sprendimą padengti šiuos nuostolius. Į paskirstytiną rezultatą sumos pervedamos tokia seka:

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

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

Kitų rezervų likučiai 2024 m. birželio 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2024.06.30	2023.12.31	2024.06.30	2023.12.31
Perkainavimo rezervas	2 579	2 630	2 338	2 382
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	1 186	1 035	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	(8 407)	(6 190)	(6 291)	(4 544)
	<b>(2 978)</b>	<b>(861)</b>	<b>(2 379)</b>	<b>(588)</b>

**14. Paskolos**

	Grupė		Bendrovė	
	2024.06.30	2023.12.31	2024.06.30	2023.12.31
<b>Trumpalaikės</b>				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	1 328	1 363	1 328	1 363
Kitos trumpalaikės paskolos	1 485	1 621	1 485	1 621
<b>Ilgalaikės</b>				
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	664	647
Paskolos gautos iš susijusių įmonių	1 646	591	1 646	591
Ilgalaikės paskolos	2 817	2 852	2 817	2 852
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	216	263	216	263
<b>Paskolų iš viso</b>	<b>7 492</b>	<b>6 690</b>	<b>8 156</b>	<b>7 337</b>

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

2020 m. gruodžio mėn. 18 d. Bendrovė pasirašė 532 tūkst. EUR paskolos sutartį su UAB SBA Grupė. Už paskolą mokama metinė palūkanų norma lygi 6 mėn. EURIBOR + 2,2 %. 2024 m. birželio 30 d. paskolos likutis 1 562 tūkst.EUR. Paskolos grąžinimo terminas 2027 m. gruodžio 31 d.

2021 m. gruodžio mėn. 27 d. su KŪB Pagalbos verslui fondas buvo pasirašytos obligacijų pasirašymo ir paskolos sutartys, kuriomis numatyta, kad Fondas pasirašo ir įsigyja, o Bendrovė išleidžia iki 2 300 tūkst EUR nominalios vertės paprastąsias vardines obligacijas bei Fondas suteikia bendrovei paskolą iki 500 tūkst. EUR. Obligacijų išpirkimo terminas ir paskolos grąžinimo terminas – 2027 m. gruodžio 15 d. Įsipareigojimams nustatoma metinė palūkanų norma, kuri skaičiuojama intervalais po 12 (dvylika) mėnesių – 7%. 2023 m. balandžio mėn. 28 d. pasirašyta papildomas susitarimas, pagal kurį nuo susitarimo pasirašymo dienos palūkanos padidinta iki 8,1 proc. Kiekvieniems kitiems 12 (dvylika) mėnesių palūkanų norma didinama 0,1 (viena dešimtąja) procentinio punkto kasmet. Pagal sutartis įsipareigojimai užtikrinami ilgalaikio ir trumpalaikio turto įkeitimais ir dukterinių įmonių AB „Šatrija“ ir UAB „Aboutwear“ laidavimais. 2024 m. birželio mėn. 30 d. išleistų ir apmokėtų obligacijų likutis buvo 2 300 tūkst. EUR., paskolos likutis buvo 500 tūkst.EUR.

2024 m. birželio 30 d ir 2023 m.gruodžio 31 d. banko paskolų grąžinimas užtikrintas įkeistu ilgalaikiu ir trumpalaikiu materialiuoju turtu.

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

**15.Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai**

	Grupė		Bendrovė	
	2024.06.30	2023.12.31	2024.06.30	2023.12.31
Sukauptas atostogų rezervas	1 076	1 016	649	711
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	709	550	539	438
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	534	401	534	401
Mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	318	244	268	210
Atidėjiniai premijų sukauptimams	36	36	-	-
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	76	76	49	49
Kiti įsipareigojimai	263	223	40	14
	<b>3 012</b>	<b>2 546</b>	<b>2 079</b>	<b>1 823</b>

**16. Pardavimo pajamos****Grupė**

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	7 167	11 097	4 147	5 149
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	213	478	124	376
	<u>7 380</u>	<u>11 575</u>	<u>4 271</u>	<u>5 625</u>

**Bendrovė**

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	6 005	9 745	3 482	4 506
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	211	398	124	296
	<u>6 216</u>	<u>10 143</u>	<u>3 606</u>	<u>4 802</u>

**17. Pardavimo savikaina****Grupė**

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Medžiagos	2 395	3 460	1 492	1 971
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	3 879	4 761	1 933	2 333
Kitos papildomos sąnaudos	868	1 715	402	676
Nusidėvėjimas ir amortizacija	244	206	123	95
Parduotų medžiagų savikaina	167	128	82	59
	<u>7 553</u>	<u>10 270</u>	<u>4 032</u>	<u>5 134</u>

**Bendrovė**

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Medžiagos	2 402	3 397	1 517	1 916
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2 733	3 608	1 277	1 754
Kitos papildomos sąnaudos	868	1 916	431	760
Nusidėvėjimas ir amortizacija	199	182	100	92
Parduotų medžiagų savikaina	165	113	89	43
	<u>6 367</u>	<u>9 216</u>	<u>3 414</u>	<u>4 565</u>

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

Grupė	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
<b>Pardavimų sąnaudos</b>				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	299	334	148	164
Reklama, rinkodara	71	99	27	53
Kitos pardavimo sąnaudos	263	339	141	150
	<b>633</b>	<b>772</b>	<b>316</b>	<b>367</b>
<b>Bendrosios ir administracinės sąnaudos</b>				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	455	503	227	228
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	289	277	143	160
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	78	85	37	40
Nusidėvėjimas ir amortizacija	66	71	31	32
Apsauga	87	87	41	44
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	26	25	17	1
Finansinių institucijų paslaugos	22	27	12	11
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	24	25	6	10
Reprezentacinės sąnaudos	12	18	6	8
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	(62)	7	(66)	7
Kitos	165	155	87	54
	<b>1 162</b>	<b>1 280</b>	<b>541</b>	<b>595</b>
	<b>1 795</b>	<b>2 052</b>	<b>857</b>	<b>962</b>
<b>Bendrovė</b>				
<b>Pardavimų sąnaudos</b>				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	271	306	134	150
Reklama, rinkodara	70	99	26	53
Kitos pardavimo sąnaudos	261	336	141	149
	<b>602</b>	<b>741</b>	<b>301</b>	<b>352</b>
<b>Bendrosios ir administracinės sąnaudos</b>				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	307	334	115	142
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	261	238	128	135
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	30	29	14	13
Nusidėvėjimas ir amortizacija	60	75	28	39
Apsauga	43	46	20	23
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	17	19	10	5
Finansinių institucijų paslaugos	21	25	11	11
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	22	23	6	9
Reprezentacinės sąnaudos	12	17	6	8
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	(62)	7	(62)	7
Kitos	97	89	91	21
	<b>808</b>	<b>902</b>	<b>367</b>	<b>413</b>
	<b>1 410</b>	<b>1 643</b>	<b>668</b>	<b>765</b>



**19. Kita veikla**

Grupė	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	1	8	1	3
Nuomos pajamos	17	15	8	9
Kitos veiklos pajamos	16	57	5	27
<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>34</b>	<b>80</b>	<b>14</b>	<b>39</b>
Ilgalaikio turto pardavimo(nuostolis)	-	-	-	-
Nuomos sąnaudos	(12)	(14)	(4)	(3)
Kitos sąnaudos	-	-	-	-
<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>	<b>(12)</b>	<b>(14)</b>	<b>(4)</b>	<b>(3)</b>
<b>Bendrovė</b>				
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	1	8	1	3
Nuomos pajamos	13	12	7	6
Kitos veiklos pajamos	8	4	5	2
<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>22</b>	<b>24</b>	<b>13</b>	<b>11</b>
Ilgalaikio turto pardavimo(nuostolis)	-	-	-	-
Nuomos sąnaudos	(9)	(12)	(2)	(3)
<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>	<b>(9)</b>	<b>(12)</b>	<b>(2)</b>	<b>(3)</b>

**20. Finansinės sąnaudos, grynąja verte**

Grupė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	(106)	(22)	(98)	(6)
Palūkanų sąnaudos	(266)	(211)	(135)	(122)
Kita	6	3	4	2
	<b>(366)</b>	<b>(230)</b>	<b>(228)</b>	<b>(126)</b>

Bendrovė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-
Palūkanų sąnaudos	(281)	(227)	(145)	(130)
Palūkanų pajamos	30	30	15	15
Kita	-	3	2	2
	<b>(251)</b>	<b>(194)</b>	<b>(128)</b>	<b>(113)</b>

## 21. Vienai akcijai tenkantis pelnas/sąlyginis pelnas

Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) atspindi Grupės grynąjį pelną (grynuosius nuostolius), padalintus iš akcijų skaičiaus. Vienai akcijai tenkančio pelno (nuostolių) apskaičiavimas pateiktas žemiau:

Grupė	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2024	2023	2024	2023
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	(2 269)	(906)	(817)	(659)
Laikotarpio akcijų skaičiaus (tūkst.)	9 503	9 503	9 503	9 503
<b>Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR)</b>	<b>(0,24)</b>	<b>(0,10)</b>	<b>(0,09)</b>	<b>(0,07)</b>

2024 m. ir 2023 m. birželio 30 d. AB Utenos trikotažas valdo 100 procentų UAB ABOUTWEAR akcijų.

## 22. Įvykiai po balanso

2024 m. liepos 29 d. buvo sušauktas neeilinis visuotinis susirinkimas ir buvo nuspręsta kreiptis į teismą dėl restruktūrizavimo bylos Bendrovei iškėlimo ir Bendrovės restruktūrizavimo plano patvirtinimo 4 metų laikotarpiui.