



RAB „UTENOS TRIKOTAŽAS”

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2025 metų kovo 31 d.
(NEAUDITUOTA)

INFORMACIJA APIE ĮMONĘ

Įmonės pavadinimas	Restruktūrizuojama 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	utenos.trikotazas@ut.lt
Interneto tinklapis	www.ut.lt
Pagrindinė veikla	trikotažo ir tekstilės gaminių gamyba
Auditorius	Grant Thornton Baltic, UAB

TURINYS

	PUSLAPIAI
ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA	4 - 8
FINANSINĖS ATASKAITOS:	
BALANSAS	9-10
BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	11
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	12
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	13
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	14 - 21

ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA

RAB „Utenos trikotažas“ įmonių grupė (toliau - „Grupė“) per 2025 m. 3 mėn. realizavo produkcijos užsakymų ir suteikė paslaugų už 5,2 mln. Eur, t.y. 66,3 proc. daugiau nei per tą patį laikotarpį prieš metus, kai grupės pardavimai siekė 3,1 mln. Eurų. Grupė eksportavo 76,3 proc. produkcijos.

Bendrovė „Utenos trikotažas“ per 2025 m. 3 mėnesius uždirbo 4,6 mln. eurų pajamų. Pardavimo pajamos, lyginant su 2024 m. tuo pačiu laikotarpiu padidėjo 2,0 mln. Eur arba 76,2 procento. Bendrovės eksporto pardavimo pajamos siekė 74,4 proc.

Lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu, Grupės didžiausio pardavimų segmento – užsakomųjų trikotažo gaminių – pardavimai padidėjo 89,6 proc. iki 4,1 mln. Eur, nuosavų prekės ženklų – pardavimai sumažėjo 0,7 proc. iki 0,55 mln. eurų, o dukterinės įmonės „Šatrija“ gaminamų funkcinių-techninių drabužių pardavimai padidėjo 36,6 proc.

Per 2025 m. 3 mėnesius Grupė patyrė 440 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius, kuomet 2024 m. per tą patį laikotarpį buvo 1 477 tūkst. Eur. nuostolių prieš mokesčius. Bendrovė „Utenos trikotažas“ per tą patį laikotarpį patyrė 181 tūkst. Eur nuostolių prieš mokesčius, kai prieš metus 1 204 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius.

Grupės EBITDA neigiama ir siekė 190 tūkst. Eur, t.y. 982 tūkst. EUR mažiau nei tuo pačiu laikotarpiu 2024 metais. Bendrovės EBITDA buvo neigiama - 37 tūkst. Eur, t.y. 901 tūkst. EUR mažiau nei 2024 m. tą patį laikotarpį, kai bendrovės EBITDA buvo neigiama 938 tūkst. Eur.

Pagrindiniai RAB „Utenos trikotažas“ įmonių grupės rodikliai

Prekyba

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2025 3 mėn.	2024 3 mėn.	Pokytis %	2025 3 mėn.	2024 3 mėn.	Pokytis %
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	4 050	2 137	89,6	4 050	2 138	89,5
Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT, UTENOS)	553	556	(0,7)	551	473	16,4
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	567	415	36,6	-	-	-
	5 170	3 108	66,3	4 601	2 611	76,2

Prekyba pagal regionus

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2025 3 mėn.	2024 3 mėn.	Pokytis %	2025 3 mėn.	2024 3 mėn.	Pokytis %
Eksportas	3 946	2 471	59,7	3 422	2 001	71,0
<i>DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)</i>	2 539	1 590	59,7	2 224	1 377	61,5
<i>Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija)</i>	503	10	-	503	10	-
<i>Kitos rinkos</i>	904	871	3,8	694	614	13,1
Lietuva	1 224	637	92,0	1 180	610	93,3
	5 170	3 108	66,3	4 601	2 611	76,2

Veiklos rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2025 3 mėn.	2024 3 mėn.	Pokytis %	2025 3 mėn.	2024 3 mėn.	Pokytis %
Pagaminta, tūkst. vnt.	369	240	54	357	190	88
Vidutinis darbuotojų skaičius	624	642	(3)	376	426	(12)

Finansiniai rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2025	2024	<i>Pokytis</i>	2025	2024	<i>Pokytis</i>
	3 mėn.	3 mėn.		3 mėn.	3 mėn.	
Pajamos (tūkst. EUR)	5 170	3 108	66,3%	4 601	2 611	76,2%
Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	(342)	(1 339)	(74,4)%	(172)	(1 080)	(84,1)%
Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)	(6,6)	(43,1)	36,5 p.p	(3,7)	(41,4)	37,6 p.p
EBITDA	(190)	(1 172)	(83,8)%	(37)	(938)	(96,1)%
EBITDA marža (%)	(3,7)	(37,7)	34,0 p.p	(0,8)	(35,9)	35,1 p.p
Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokestį (tūkst.EUR)	(440)	(1 477)	(70,2)%	(181)	(1 204)	(84,9)%
Pelno (nuostolio), prieš pelno mokestį, marža (%)	(8,5)	(47,5)	39,0 p.p	(3,94)	(46,11)	42,2 p.p
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst.EUR)	(435)	(1 473)	(70,5)%	(177)	(1 200)	(85,2)%
Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)	(8,4)	(47,4)	39,0 p.p	(3,9)	(46,0)	42,1 p.p
Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)	9 503	9 503	-	9 503	9 503	-

Santykiai rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2025	2024	<i>Pokytis</i>	2025	2024	<i>Pokytis</i>
	3 mėn.	3 mėn.		3 mėn.	3 mėn.	
Naudojamo kapitalo pelningumas (%)	(15,8)	(53,4)	37,7	(6,4)	(43,5)	37,1
Vidutinė turto grąža (%)	(3,2)	(9,5)	6,3	(1,3)	(8,5)	7,2
Nuosavybės pelno norma (%)	(1 405)	(378,1)	-	12,0	94,6	(82,6)
Skolos koeficientas (%)	99,8	97,5	2,3	111,0	109,0	1,9
Skolos ir nuosavybės koeficientas (%)	44 340,1	3879,4	-	(1 013,0)	(1 209,0)	-
Bendras likvidumo koeficientas (%)	194,2	249,7	(55,6)	235,3	256,6	(21,3)
Kapitalo ir turto santykis (%)	0,2	2,5	(2,3)	(11,0)	(9,0)	(1,9)

Su akcijų kaina susieti rodikliai

	2025	2024	<i>Pokytis</i>
	3 mėn.	3 mėn.	
P/E	(6,16)	(3,16)	95,1%
EPS	(0,05)	(0,15)	(69,5)%
EV/EBITDA	(44,68)	(8,86)	404,3%

Informacija apie akcijų kainas, jų pokytį

AB „Utenos trikotažas“ akcijų kainos kitimas per 12 mėnesių iki 2025 m. kovo 31 d.:



Akcijų kainos rodikliai

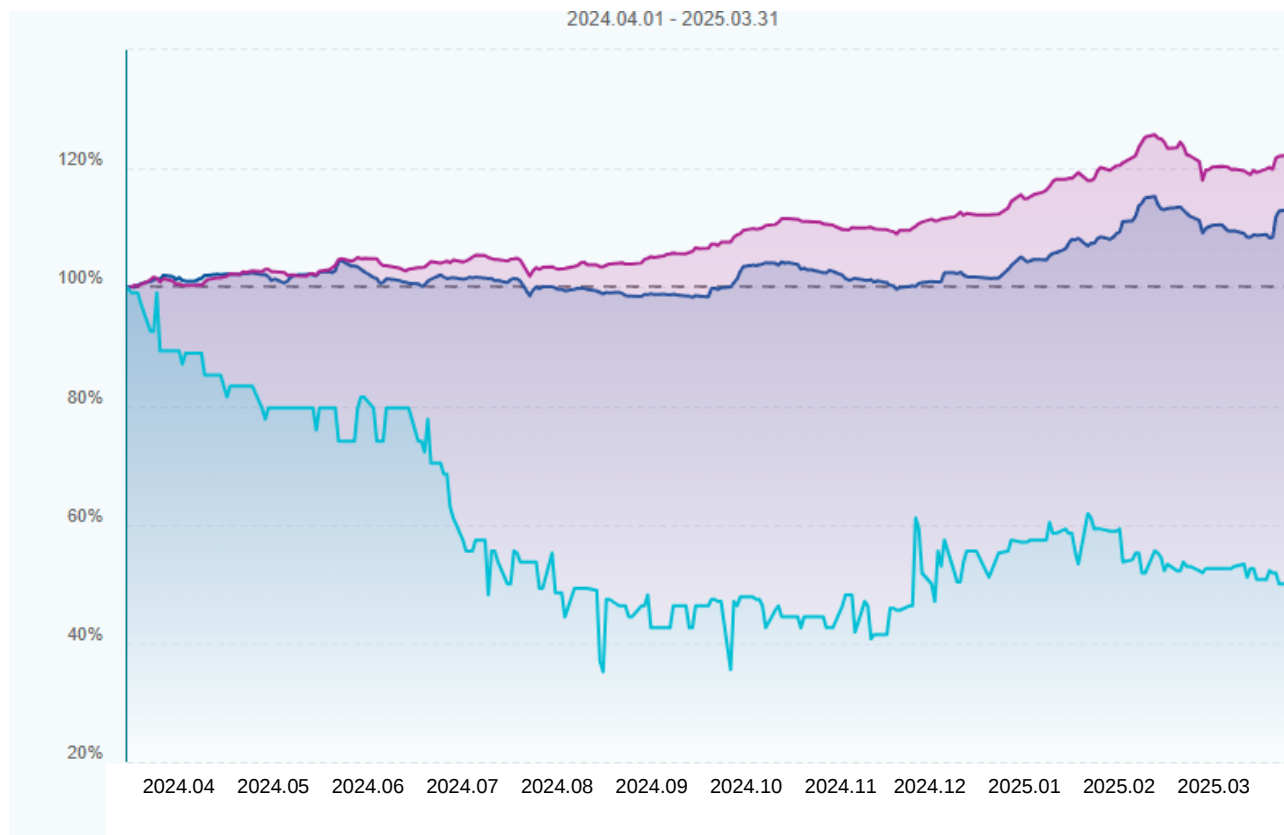
2025 I ketv.

2024 I ketv.

Atidarymo kaina, EUR
Didžiausia kaina, EUR
Mažiausia kaina, EUR
Paskutinė kaina, EUR
Apyvarta, vnt.
Apyvarta, mln.EUR
Kapitalizacija, mln.EUR

0,300	0,480
0,350	0,570
0,260	0,470
0,282	0,482
35 376	13 884
0,010	0,010
2,680	4,580

AB „Utenos trikotažas“, OMX BalticBenchmark GI ir OMX Vilnius indeksų pokytis per 12 mėn iki 2025 m. kovo 31 d.



Indeksas/Akcijos	2025.03.31	2024.03.31	2025.03.31 / 2024.04.01 pokytis, %
OMX Baltic Benchmark GI	1 628,85	1 441,36	13.01
OMX Vilnius	1160,03	948,85	22.26
UTR1L	0,27 EUR	0,54 EUR	(50,00)

Finansinės būklės ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2025-03-31	2024-12-31	2025-03-31	2024-12-31
Nematerialus turtas	7	10	14	10	14
Ilgalaikis materialusis turtas	8	6 446	6 572	5 712	5 819
Naudojimosi teise valdomas turtas		245	267	96	117
Investicinis turtas		142	145	142	145
Investicijos į dukterines įmones		-	-	1 066	1 066
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	15	-
		6 843	6 998	7 041	7 161
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	9	3 922	3 689	3 878	3 654
Prekybos gautinos sumos	10	350	586	255	544
Sutarčių turtas		990	1 523	928	1 444
Kitas trumpalaikis turtas		916	355	891	329
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	731	2 354	452	936
		6 909	8 507	6 404	6 907
Turto iš viso		13 752	15 506	13 445	14 068

		Grupė		Bendrovė	
		2025-03-31	2024-12-31	2025-03-31	2024-12-31
NUOSAVAS KAPITALAS IR					
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Nuosavas kapitalas, tenkantis Bendrovės akcininkams					
Akcinis kapitalas		2 756	2 756	2 756	2 756
Privalomasis rezervas	12	574	574	574	574
Perkainojimo rezervas	12	2 476	2 528	2 245	2 294
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	12	1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	12	1 304	1 202	-	-
Nepaskirstytas pelnas	12	(8 281)	(7 879)	(8 048)	(7 893)
		(81)	271	(1 473)	(1 269)
Nekontroliuojanti dalis		111	119	-	-
Nuosavas kapitalas iš viso		30	390	(1 473)	(1 269)
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	13	4 105	5 584	4 105	5 584
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai		399	429	43	51
Paskolos, gautos iš dukterinių įmonių	13	-	-	1 026	1 469
Paskola gauta iš patrunuojančios įmonės	13	2 335	2 335	2 335	2 335
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		559	537	513	491
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms		229	229	119	119
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		2 535	2 595	4 055	2 595
		10 162	11 709	12 196	12 644
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolų einamųjų metų dalis	13	70	70	70	70
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai		147	162	54	69
Prekybos mokėtinos sumos		317	351	261	287
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms		22	35	44	79
Sutarčių įsipareigojimai		883	748	865	748
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	2 121	2 040	1 428	1 440
		3 560	3 406	2 722	2 692
Įsipareigojimų iš viso		13 722	15 115	14 918	15 337
		13 752	15 505	13 445	14 068

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

		Grupė		Bendrovė	
		Kovo 31 d.		Kovo 31 d.	
		2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Pajamos pagal sutartis su klientais	6,15	5 170	3 108	4 601	2 611
Pardavimo savikaina	16	(4 572)	(3 521)	(4 114)	(2 953)
Bendrasis pelnas		598	(413)	487	(342)
Pardavimų sąnaudos	17	(301)	(317)	(285)	(300)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(647)	(621)	(472)	(441)
Kitos pajamos	18	17	20	105	9
Kitos sąnaudos	18	(9)	(8)	(7)	(6)
Veiklos pelnas		(342)	(1 339)	(172)	(1 080)
Palūkanų pajamos	19	2	2	15	15
Finansinės pajamos	19	-	-	-	1
Finansinės sąnaudos	19	(100)	(140)	(24)	(140)
Pelnas prieš apmokestinimą		(440)	(1 477)	(181)	(1 204)
Pelno mokestis		5	4	4	4
Grynasis metų pelnas		(435)	(1 473)	(177)	(1 200)
Grynasis pelnas priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	20	(427)	(1 451)	(177)	(1 200)
Nekontroliuojančiai daliai		(8)	(22)	-	-
		(435)	(1 473)	(177)	(1 200)

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
Likutis 2024 m. kovo 31 d.	2 756	574	2 605	1 090	1 074	(7 618)	481	169	650
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(338)	(338)	(52)	(390)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	128	-	128	2	130
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	128	(338)	(210)	(50)	(260)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytąjį pelną	-	-	(77)	-	-	77	-	-	-
Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	2 528	1 090	1 202	(7 879)	271	119	390
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(427)	(427)	(8)	(435)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	102	-	102	-	102
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	102	(427)	(325)	(8)	(333)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytąjį pelną	-	-	(52)	-	-	25	(27)	-	(27)
Likutis 2025 m. kovo 31 d.	2 756	574	2 476	1 090	1 304	(8 281)	(81)	111	30

Bendrovė

	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Perkanavimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/(nuostoliai)	Viso:
Likutis 2024 m. kovo 31 d.	2 756	574	1 000	2 360	(5 722)	968
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(2 237)	(2 237)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	(2 237)	(2 237)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytąjį pelną	-	-	-	(66)	66	-
Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 000	2 294	(7 893)	(1 269)
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(177)	(177)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	(177)	(177)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytąjį pelną	-	-	-	(49)	22	(27)
Likutis 2025 m. kovo 31 d.	2 756	574	1 000	2 245	(8 048)	(1 473)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Grupė		Bendrovė	
	Kovo 31 d.		Kovo 31 d.	
	2025	2024	2025	2024
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas	(442)	(1 478)	(182)	(1 205)
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	152	168	135	143
(Pelnas) iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	1	-	1	(5)
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	116	4	115	-
Finansinių (pajamų) sąnaudų eliminavimas	19	(2)	5	(15)
Pelno mokesčio sąnaudos	(5)	(4)	(4)	(4)
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(348)	(111)	(340)	68
Prekybos gautinų sumų (padidėjimas)/sumažėjimas	236	745	273	703
Sutarčių turto (padidėjimas) sumažėjimas	532	566	514	498
Ilgalaikių gautinų sumų iš dukterinių įmonių (padidėjimas) sumažėjimas	-	-	-	-
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(561)	(234)	(562)	(238)
Sutarčių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	134	93	116	85
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	(93)	(169)	1 434	(134)
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	203	74	(15)	(49)
(Sumokėtas) pelno mokestis	-	-	-	-
Gryniesi pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	(57)	(348)	1 490	(153)
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(7)	(3)	(7)	(3)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	-	-	-	-
Gautos palūkanos	2	2	15	15
Gauti dividendai	-	-	-	-
Gryniesi pinigų srautai iš investicinės veiklos	(5)	(1)	8	12
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos	-	14	-	14
Grąžintos paskolos	(1 479)	(38)	(1 922)	(38)
Sumokėtos palūkanos	(20)	-	(20)	-
Mokėjimai pagal nuomos sutartis	(62)	(61)	(40)	(59)
Gryniesi pinigų srautai iš finansinės veiklos	(1 561)	(85)	(1 982)	(83)
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas(sumažėjimas)	(1 623)	(434)	(484)	(224)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	2 354	1 108	936	310
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	731	674	452	86

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. Bendroji informacija

Bendrovė užsiima trikotažo ir tekstilės gaminių gamyba.

AB „Utenos trikotažas“ akcijos įtrauktos į NASDAQ OMX Vilniaus vertybinių popierių biržos Vilniaus Baltijos papildomą sąrašą.

2025 m.kovo 31 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2025 m. kovo 31 d.		2024 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)
UAB Koncernas SBA	8 771	92,31	8 771	92,31
Kiti akcininkai	732	7,69	732	7,69
	9 503	100,00	9 503	100,00

Visos akcijos, kurių nominali vertė 0,29 euro centai, yra paprastosios vardinės. Dukterinės įmonės 2025 m. kovo 31 d. ir 2024 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“):

		Grupės valdomų akcijų dalis (proc.)		Pagrindinė veikla
		2025 m. Kovo 31 d.	2024 m. gruodžio 31 d.	
Įmonės pavadinimas	Įmonės buveinės adresas			
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 Utenoswear	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 2014 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 1,385 mln. EUR ir nuo šios sumos per 2025 m. 3 mėn. susidaręs teigiamas valiutos pasikeitimo skirtumas 26 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	26 168
užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių, EUR	75 830
Kitos bendrosios pajamos, EUR	101 998

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 rezultatą, 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 2025 m. trijų mėnesių ir 2024 m. trijų mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2025 m. kovo 31 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimai	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	4 603	567	-	5 170
Vidaus pardavimo pajamos	130	-	(130)	-
Pardavimo pajamos iš viso	4 733	567	(130)	5 170
Bendrasis pelnas	530	68	-	598
EBITDA	(131)	(59)	-	(190)
Pelnas	(361)	(74)	-	(435)

2024 m. kovo 31 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	2 693	415	-	3 108
Vidaus pardavimo pajamos	-	-	-	-
Pardavimo pajamos iš viso	2 693	415	-	3 108
Bendrasis pelnas	(340)	(73)	-	(413)
EBITDA	(983)	(190)	-	(1 173)
Pelnas	(1 269)	(204)	-	(1 473)

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 2025 m. kovo 31 d. sudaro 152 tūkst. EUR, t.t. 117 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.

2025 m. kovo 31 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikrąja verte.

9. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2025.03.31	2024.12.31	2025.03.31	2024.12.31
Žaliavos	2 395	2 277	2 070	1 951
Nebaigta gamyba	2 515	2 117	2 513	2 115
Pagaminta produkcija	713	916	685	899
Prekės perpardavimui	2	3	-	1
	5 625	5 313	5 268	4 966
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(1 624)	(1 610)	(1 312)	(1 298)
Pasikeitimas	(79)	(14)	(78)	(14)
Metų pabaigoje	(1 703)	(1 624)	(1 390)	(1 312)
	3 922	3 689	3 878	3 654

10. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2025.03.31	2024.12.31	2025.03.31	2024.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendrąja verte	376	612	255	544
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	(26)	(26)	-	-
Naujai sukaupta per metus	-	-	-	-
Nurašyta	-	-	-	-
Metų pabaigoje	(26)	(26)	-	-
	350	586	255	544

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimai 2025 m. kovo 31 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. yra apskaityti Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudų straipsnyje.

11. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2025.03.31	2024.12.31	2025.03.31	2024.12.31
Pinigai banke ir kasoje	731	2 354	452	936
	731	2 354	452	310

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.

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 2025 m. kovo 31 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2025.03.31	2024.12.31	2025.03.31	2024.12.31
Perkainavimo rezervas	2 476	2 528	2 245	2 294
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	1 304	1 202	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	(8 281)	(7 879)	(8 048)	(7 893)
	(2 837)	(2 485)	(4 229)	(4 025)

13. Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2025.03.31	2024.12.31	2025.03.31	2024.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	70	70	70	70
Ilgalaikės				
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	1 026	1 469
Paskolos gautos iš susijusių įmonių	2 335	2 335	2 335	2 335
Ilgalaikės paskolos	4 105	5 584	4 105	5 584
Paskolų iš viso	6 510	7 989	7 536	9 458

Pagal restruktūrizavimo planą Bendrovės paskolas iš dukterinių įmonių sudaro suteikta paskola dukterinės įmonės AB „Šatrija“, siekia 600 tūkst. EUR, grąžinimo terminas iki 2028 m. gruodžio 31 d.

2020 m. gruodžio mėn. 18 d. Bendrovė pasirašė paskolos sutartį su UAB SBA Groupė. 2025 m. kovo 31 d. paskolos likutis buvo 2 232 tūkst. EUR. Paskolos grąžinimo terminas 2028 m. gruodžio 31 d.

2024 m. gruodžio mėn. Buvo pasirašyta paskolos sutartis su dukterine kompanija UAB Utenoswear 800 tūkst. Eur sumai. Grąžinimo terminas 2026 m. Gruodžio 31 d. Už paskolą palūkanos nemokamos. 2025 m. kovo 31 d. skolos likutis 357 tūkst. EUR.

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 paprastasias vardines obligacijas bei Fondas suteikia bendrovei paskolą iki 500 tūkst. EUR. Obligacijų išpirkimo terminas ir paskolos grąžinimo terminas – 2027 m. gruodžio 31. Pagal sutartis įsipareigojimai užtikrinami ilgalaikio ir trumpalaikio turto įkeitimais ir dukterinių įmonių AB „Šatrija“ ir UAB „Utenoswear“ laidavimais. 2025 m. kovo mėn. 31 d. išleistų ir apmokėtų obligacijų likutis buvo 2 300 tūkst. EUR., paskolos likutis buvo 500 tūkst. EUR.

2025 m. kovo 31 d ir 2024 m. gruodžio 31 d. banko paskolų grąžinimas užtikrintas įkeistu ilgalaikiu ir trumpalaikiu materialiuoju turto.

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	
	2025.03.31	2024.12.31	2025.03.31	2024.12.31
Sukauptas atostogų rezervas	983	922	705	625
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	563	343	415	286
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	169	169	167	187
Mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	141	96	112	69
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	61	61	27	27
Kiti įsipareigojimai	204	449	2	246
	2 121	2 040	1 428	1 440

15. Pardavimo pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	5 146	2 857	4 579	2 451
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	24	251	22	160
	5 170	3 108	4 601	2 611

16. Pardavimo savikaina

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Medžiagos	1 501	903	1 475	885
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 807	1 946	1 328	1 456
Kitos papildomos sąnaudos	1 131	466	1 197	437
Nusidėvėjimas ir amortizacija	117	121	99	99
Parduotų medžiagų savikaina	16	85	15	76
	4 572	3 521	4 114	2 953

17. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	173	151	158	136
Reklama, rinkodara	34	44	34	44
Kitos pardavimo sąnaudos	94	122	93	120
	301	317	285	300
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	214	228	153	151
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	70	146	65	133
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	44	41	17	16
Nusidėvėjimas ir amortizacija	26	35	25	32
Apsauga	45	43	21	23
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	10	9	5	7
Finansinių institucijų paslaugos	13	10	12	10
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	9	18	7	16
Reprezentacinės sąnaudos	3	6	3	6
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	116	4	115	-
Kitos	97	81	49	47
	647	621	472	441
	948	938	757	741

18. Kita veikla

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	-	-	-	-
Nuomos pajamos	11	9	9	6
Kitos veiklos pajamos	6	11	96	3
Kitos veiklos pajamos	17	20	105	9
Nuomos sąnaudos	(7)	(7)	(6)	(5)
Kitos sąnaudos	(2)	(1)	(1)	(1)
Kitos veiklos sąnaudos	(9)	(8)	(7)	(6)

19. Finansinės sąnaudos, grynąja verte

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	(80)	(8)	(4)	-
Palūkanų sąnaudos	(20)	(132)	(20)	(139)
Palūkanų pajamos	2	2	15	15
Kita	-	-	-	-
	(98)	(138)	(9)	(124)

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-kovas	
	2025 m.	2024 m.
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	(427)	(1 451)
Laikotarpio akcijų skaičiaus svertinis vidurkis (tūkst.)	9 503	9 503
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR)	(0,04)	(0,15)

21. Įvykiai po balanso

Iki ataskaitų pateikimo dienos nebuvo reikšmingų po balansinių įvykių, kurie galėtų turėti reikšmingą įtaką Bendrovės ir Grupės finansinėms ataskaitoms.