



RAB „UTENOS TRIKOTAŽAS”

KONSOLIDUOTOS GRUPĖS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS

už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2025 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	BJ 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	Grant Thornton Baltic UAB

TURINYS

PUSLAPIAI

FINANSINĖS ATASKAITOS:

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

Finansinės būklės ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2025-06-30	2024-12-31	2025-06-30	2024-12-31
Nematerialus turtas	7	6	14	6	14
Ilgalaikis materialusis turtas	8	6 202	6 572	5 484	5 819
Naudojimosi teise valdomas turtas		268	267	118	117
Investicinis turtas		19	145	20	145
Investicijos į dukterines įmones	9	-	-	1 066	1 066
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	30	-
		6 495	6 998	6 724	7 161
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	10	5 455	3 689	5 398	3 654
Prekybos gautinos sumos	11	343	586	330	544
Sutarčių turtas		990	1 523	928	1 444
Kitas trumpalaikis turtas		650	355	622	329
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	12	308	2 354	173	936
		7 746	8 507	7 451	6 907
Turto iš viso		14 241	15 505	14 175	14 068

**Finansinės būklės
ataskaitos (tęsinys)**

		Grupė		Bendrovė	
		2025-06-30	2024-12-31	2025-06-30	2024-12-31
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Akcinis kapitalas		2 756	2 756	2 756	2 756
Privalomasis rezervas	13	574	574	574	574
Perkainojimo rezervas	13	2 421	2 528	2 194	2 294
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	13	1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	13	1 519	1 202	-	-
Nepaskirstytas pelnas	13	(8 349)	(7 879)	(7 704)	(7 893)
		11	271	(1 180)	(1 269)
Nekontroliuojanti dalis		132	119	-	-
Nuosavas kapitalas iš viso		143	390	(1 180)	(1 269)
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos	14	3 620	5 584	3 620	5 584
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai		412	429	66	51
Paskolos, gautos iš dukterinių įmonių	14	-	-	1 026	1 469
Paskola gauta iš patronuojančios įmonės	14	2 335	2 335	2 335	2 335
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		549	537	503	491
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		2 595	2 595	4 055	2 595
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms		229	229	119	119
		9 740	11 709	11 724	12 644
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolų einamųjų metų dalis	14	70	70	70	70
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	14	500	-	500	-
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai		145	162	52	69
Prekybos mokėtinos sumos		504	351	449	287
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms		54	35	171	79
Sutarčių įsipareigojimai		954	748	955	748
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	15	2 131	2 040	1 434	1 440
		4 358	3 406	3 631	2 693
Įsipareigojimų iš viso		14 098	15 115	15 355	15 337
Kapitalas ir įsipareigojimai iš viso		14 241	15 505	14 175	14 068

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

Grupė	Pastabos	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
		2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Pajamos pagal sutartis su klientais	6,16	9 658	7 380	4 489	4 271
Pardavimo savikaina	17	(8 443)	(7 553)	(3 871)	(4 032)
Bendrasis pelnas		1 215	(173)	618	239
Pardavimų sąnaudos	18	(605)	(633)	(304)	(316)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	18	(1 170)	(1 162)	(523)	(541)
Kitos pajamos	19	385	34	368	14
Kitos sąnaudos	19	(12)	(12)	(3)	(4)
Veiklos pelnas		(187)	(1 946)	156	(608)
Finansinės pajamos	20	219	121	215	118
Finansinės sąnaudos	20	(549)	(487)	(449)	(347)
Pelnas prieš apmokestinimą		(517)	(2 312)	(78)	(837)
Pelno mokestis		9	9	4	4
Grynasis metų pelnas		(508)	(2 303)	(74)	(833)
Grynasis pelnas priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	21	(479)	(2 268)	(53)	(820)
Nekontroliuojančiai daliai		(29)	(35)	(21)	(13)
		(508)	(2 303)	(74)	(833)

Bendrovė	Pastabos	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
		2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Pajamos pagal sutartis su klientais	6,16	8 721	6 216	4 120	3 606
Pardavimo savikaina	17	(7 621)	(6 367)	(3 507)	(3 414)
Bendrasis pelnas		1 100	(151)	613	192
Pardavimų sąnaudos	18	(574)	(602)	(289)	(301)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	18	(815)	(808)	(343)	(367)
Kitos pajamos	19	449	22	344	12
Kitos sąnaudos	19	(9)	(9)	(2)	(2)
Veiklos pelnas		151	(1 548)	323	(466)
Palūkanų pajamos	20	30	30	15	15
Finansinės pajamos	20	54	42	53	41
Finansinės sąnaudos	20	(99)	(323)	(75)	(184)
Pelnas prieš apmokestinimą		136	(1 799)	316	(594)
Pelno mokestis		8	8	4	4
Grynasis metų pelnas		144	(1 791)	320	(590)

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. birželio 30 d.	2 756	574	2 579	1 090	1 186	(8 410)	(225)	155	(70)
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	478	478	(39)	439
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	16	2	18	3	21
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	16	480	496	(36)	460
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną		-	(51)	-	-	51	-	-	-
Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	2 528	1 090	1 202	(7 879)	271	119	390
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(479)	(479)	(29)	(508)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	317	(42)	275	42	317
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	317	(521)	(204)	13	(181)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną		-	(107)	-	-	51	(56)	-	(56)
Likutis 2025 m. birželio 30 d.	2 756	574	2 421	1 090	1 519	(8 349)	13	132	143

Bendrovė	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Perkainojimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2024 m birželio 30 d.	2 756	574	1 000	2 338	(6 290)	378
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(1 647)	(1 647)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	(1 647)	(1 647)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną		-	-	(44)	44	-
Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 000	2 294	(7 893)	(1 269)
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	145	145
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	145	145
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną		-	-	(100)	44	(56)
Likutis 2025 m. birželio 30 d.	2 756	574	1 000	2 194	(7 704)	(1 180)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Grupė		Bendrovė	
	Birželio 30 d.		Birželio 30 d.	
	2025	2024	2025	2024
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas	(517)	(2 312)	136	(1 799)
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	301	338	266	288
(Pelnas) iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	(228)	-	(228)	(8)
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	128	(62)	128	(62)
Finansinių (pajamų) sąnaudų eliminavimas	35	266	7	252
Pelno mokesčio sąnaudos	(9)	(9)	(8)	(8)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(1 894)	(1 027)	(1 872)	(745)
Prekybos gautinų sumų (padidėjimas)/sumažėjimas	242	987	214	917
Sutarčių turto (padidėjimas) sumažėjimas	532	(466)	514	(529)
Ilgalaikių gautinų sumų iš dukterinių įmonių (padidėjimas) sumažėjimas	-	-	(30)	(56)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(295)	(534)	(293)	(533)
Sutarčių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	206	596	206	602
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	153	482	163	587
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	404	857	109	542
(Sumokėtas) pelno mokestis	-	-	-	-
Grynieji pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	(942)	(884)	(688)	(544)
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(7)	(3)	(7)	(3)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	435	-	435	-
Gautos palūkanos	2	-	30	30
Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos	430	(3)	458	27
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos	500	1 030	500	1 030
Grąžintos paskolos	(1 964)	(252)	(947)	(252)
Sumokėtos palūkanos	(37)	(266)	(37)	(282)
Mokėjimai pagal nuomos sutartis	(33)	(65)	(49)	(44)
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	(1 534)	447	(533)	452
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas(sumažėjimas)	(2 046)	(440)	(763)	(65)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	2 354	1 108	936	310
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	308	668	173	245

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.

2025 m. birželio 30 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2025 m. birželio 30 d.		2024 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
	9 503	100,00	9 503	100,00

Visos akcijos, kurių nominali vertė 0,29 euro centai, yra paprastosios vardinės. Dukterinės įmonės 2025 m. birželio 30 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
Įmonės buveinės adresas		2025 m. Birželio 30 d.	2024 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 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 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 metodu.

4. Konsolidavimas

Konsoliduotos Grupės finansinės ataskaitos apima AB „Utenos trikotažas“ ir jos dukterines įmones. Dukterinių įmonių finansinės ataskaitos yra parengtos tiems patiems atskaitiniams 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. 6 mėn. susidaręs teigiamas valiutos pasikeitimo skirtumas 317 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	148 739
užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių, EUR	168 498
Kitos bendrosios pajamos, EUR	317 237

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. šešių mėnesių ir 2024 m. šešių mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2025 m. birželio 30 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimai	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	8 722	936	-	9 658
Vidaus pardavimo pajamos	(295)	-	295	-
Pardavimo pajamos iš viso	8 427	936	295	9 658
Bendrasis pelnas	1 205	10	-	1 215
EBITDA	347	(232)	-	115
Pelnas	(242)	(265)	-	(507)

2024 m. birželio 30 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	6 343	1 037	-	7 380
Vidaus pardavimo pajamos	54	-	(54)	-
Pardavimo pajamos iš viso	6 397	1 037	(54)	7 380
Bendrasis pelnas	(111)	(62)	-	(174)
EBITDA	(1 630)	22	-	(1 609)
Pelnas	(1 974)	(329)	-	(2 303)

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. birželio 30 d. sudaro 301 tūkst. EUR, t.t. 230 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. birželio 30 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikrąja verte.

9. Ilgalaikis finansinis turtas

2025 m. ir 2024 m. birželio 30 d. AB Utenos trikotažas valdo 100 procentų UAB Utenoswear akcijų.

10. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2025.06.30	2024.12.31	2025.06.30	2024.12.31
Žaliavos	2 590	2 277	2 268	1 951
Nebaigta gamyba	3 295	2 117	3 295	2 115
Pagaminta produkcija	1 271	916	1 225	899
Prekės perpardavimui	2	3	-	1
	7 158	5 313	6 788	4 966
Nukainojimas iki grynosios galimos 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)
	5 455	3 689	5 398	3 654

11. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2025.06.30	2024.12.31	2025.06.30	2024.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendrąja verte	369	612	330	544
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	(26)	(26)	-	-
Naujai sukaupta per metus	-	-	-	-
Nurašyta	-	-	-	-
Metų pabaigoje	(26)	(26)	-	-
	343	586	330	544

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimai 2025 m. birželio 30 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. yra apskaityti Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudų straipsnyje.

12. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2025.06.30	2024.12.31	2025.06.30	2024.12.31
Pinigai banke ir kasoje	308	2 354	173	936
	308	2 354	173	936

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 2025 m. birželio 30 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2025.06.30	2024.12.31	2025.06.30	2024.12.31
Perkainavimo rezervas	2 421	2 528	2 338	2 294
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	1 519	1 202	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	(8 349)	(7 879)	(7 704)	(7 893)
	(2 745)	(2 485)	(3 936)	(4 025)

14. Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2025.06.30	2024.12.31	2025.06.30	2024.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	70	70	70	70
Kitos trumpalaikės paskolos	500	-	500	-
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	3 620	5 584	3 620	5 584
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	2 595	-	4 055	-
Paskolų iš viso	9 120	7 989	11 606	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. birželio 30 d. paskolos likutis buvo 2 232 tūkst. EUR. Paskolos grąžinimo terminas 2028 m. gruodžio 31 d.

2025 m. birželio 12 d. Bendrovė pasirašė naujo finansavimo sutartį su UAB SBA Grupe 500 tūkst. EUR. sumai su 15 proc. metinių palūkanų. Paskolos grąžinimas 2025 m. spalio 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. birželio 30 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. birželio mėn. 30 d. išleistų ir apmokėtų obligacijų likutis buvo 2 300 tūkst. EUR., paskolos likutis buvo 500 tūkst. EUR.

2025 m. birželio 30 d ir 2024 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	
	2025.06.30	2024.12.31	2025.06.30	2024.12.31
Sukauptas atostogų rezervas	961	922	675	625
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	536	343	396	286
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	275	169	211	187
Mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	150	96	124	69
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	61	61	27	27
Kiti įsipareigojimai	148	449	1	246
	2 131	2 040	1 434	1 440

16. Pardavimo pajamos**Grupė**

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	9 492	7 167	4 347	4 147
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	166	213	142	124
	9 658	7 380	4 489	4 271

Bendrovė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	8 557	6 005	3 978	3 482
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	164	211	142	124
	8 721	6 216	4 120	3 606

17. Pardavimo savikaina**Grupė**

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Medžiagos	3 178	2 396	1 677	1 493
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	3 138	3 879	1 331	1 933
Kitos papildomos sąnaudos	1 766	867	635	401
Nusidėvėjimas ir amortizacija	230	244	113	123
Parduotų medžiagų savikaina	131	167	115	82
	8 443	7 553	3 871	4 032

Bendrovė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Medžiagos	3 140	2 400	1 666	1 515
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2 183	2 733	855	1 277
Kitos papildomos sąnaudos	1 969	870	771	433
Nusidėvėjimas ir amortizacija	197	199	98	100
Parduotų medžiagų savikaina	132	165	117	89
	7 621	6 367	3 507	3 414

18. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

Grupė	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	340	300	167	149
Reklama, rinkodara	65	71	31	27
Kitos pardavimo sąnaudos	199	262	106	140
	605	633	304	316
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	424	455	210	227
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	133	289	63	143
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	71	78	27	37
Nusidėvėjimas ir amortizacija	51	66	24	31
Apsauga	90	87	45	41
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	22	26	12	17
Finansinių institucijų paslaugos	20	22	8	12
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	14	24	5	6
Reprezentacinės sąnaudos	6	12	3	6
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	128	(62)	12	(66)
Kitos	211	165	114	87
	1 170	1 162	524	541
	1 775	1 795	827	857
Bendrovė				
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	311	271	153	135
Reklama, rinkodara	65	70	31	26
Kitos pardavimo sąnaudos	198	261	105	140
	574	602	289	301
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	300	307	147	115
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	121	261	56	128
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	28	30	11	14
Nusidėvėjimas ir amortizacija	49	60	24	28
Apsauga	42	43	21	20
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	11	17	6	10
Finansinių institucijų paslaugos	19	21	7	11
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	12	22	5	6
Reprezentacinės sąnaudos	6	12	3	6
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	128	(62)	13	(62)
Kitos	99	97	50	91
	815	808	343	367
	1 389	1 410	632	668

19. Kita veikla**Grupė**

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	229	1	229	1
Nuomos pajamos	18	17	7	8
Kitos veiklos pajamos	138	16	132	5
Kitos veiklos pajamos	385	34	368	14
Ilgalaikio turto pardavimo(nuostolis)	-	-	-	-
Nuomos sąnaudos	(10)	(12)	(5)	(5)
Kitos sąnaudos	(2)	-	2	1
Kitos veiklos sąnaudos	(12)	(14)	(3)	(4)

Bendrovė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	228	1	228	1
Nuomos pajamos	14	13	5	7
Kitos veiklos pajamos	207	8	111	4
Kitos veiklos pajamos	449	22	344	12
Ilgalaikio turto pardavimo(nuostolis)	-	-	-	-
Nuomos sąnaudos	(7)	(7)	(1)	(1)
Kitos sąnaudos	(2)	(2)	(1)	(1)
Kitos veiklos sąnaudos	(9)	(9)	(2)	(2)

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

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	(295)	(106)	(216)	(98)
Palūkanų sąnaudos	(37)	(266)	(39)	(134)
Kita	2	6	21	3
	(331)	(366)	(234)	(229)

Bendrovė

	Sausis-birželis		Balandis-birželis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	(8)	-	(5)	-
Palūkanų sąnaudos	(37)	(281)	(17)	(143)
Palūkanų pajamos	30	30	15	15
Kita	-	-	-	2
	(16)	(251)	(7)	(128)

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	
	2025	2024	2025	2024
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	(479)	(2268)	(53)	(820)
Laikotarpio akcijų skaičiaus (tūkst.)	9 503	9 503	9 503	9 503
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR)	(0,05)	(0,24)	(0,01)	(0,09)

22. Įvykiai po balanso

AB Šatrija 2025 metų liepos 22 dieną pateikė pareiškimą Teismui dėl nemokumo bylos iškėlimo