



AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”

KONSOLIDUOTOS GRUPĖS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS

už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2025 metų rugsėjo 30 d.
(NEAUDITUOTA)

INFORMACIJA APIE ĮMONĘ

Įmonės pavadinimas	Akcinė bendrovė „Utenos trikotažas“
Teisinė-organizacinė forma	juridinis asmuo, akcinė bendrovė
Įregistravimo data, vieta	1994 m. gruodžio 6 d. įregistruota Utenos rajono įmonių rejestre, perregistruota 1998 m. rugsėjo 18 d. Lietuvos Respublikos Ūkio ministerijoje.
Registracijos kodas	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	trikotožo ir tekstilės gaminių gamyba
Auditorius	Grant Thornton Baltics UAB

TURINYS

	PUSLAPIAI
ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA	4 - 9
FINANSINĖS ATASKAITOS:	
BALANSAS	10-11
BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	12
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	13
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	14
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	15 - 24

ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA

AB „Utenos trikotažas“ įmonių grupė (toliau - „Grupė“) per 2025 m. 9 mėn. realizavo produkcijos užsakymų ir suteikė paslaugų už 15,9 mln. Eur, t.y. 30,7 proc. daugiau nei prieš metus, kai grupės pardavimai siekė 12,1 mln. eurų. Grupė eksportavo 80,7 proc. produkcijos.

Bendrovė „Utenos trikotažas“ per 2025 m. 9 mėnesius uždirbo pajamų už 15,0 mln. eurų. Pardavimo pajamos, lyginant su 2024 m. tuo pačiu laikotarpiu – padidėjo 4,5 mln. Eur arba 42,5 procento. Bendrovės eksporto pardavimo pajamos siekė 80,0 proc.

Lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu, Grupės didžiausio pardavimų segmento – užsakomųjų trikotažo gaminių – pardavimai padidėjo 46,1 proc. iki 13,3 mln. Eur, nuosavo prekės ženklo – UTENOS – pardavimai padidėjo 19,3 proc. iki 1,7 mln. Eur, o dukterinės įmonės „Šatrija“ gaminamų funkcinių-techninių drabužių pardavimai sumažėjo 36,1 proc.

Per 2025 m. 9 mėnesius Grupė patyrė 1 407 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius, kuomet 2024 m. per tą patį laikotarpį buvo 3 219 tūkst. Eur. nuostolių prieš mokesčius. Bendrovė „Utenos trikotažas“ per tą patį laikotarpį patyrė 808 tūkst. Eur nuostolių prieš mokesčius, kai prieš metus 2 391 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius.

Grupės EBITDA teigiama – 286 tūkst. Eur, t.y. 2 265 tūkst. EUR geresnė nei tuo pačiu laikotarpiu 2024 metais. Bendrovės EBITDA teigiama 666 tūkst. Eur, t.y. 2 253 tūkst. EUR geresnė nei 2024 m. tą patį laikotarpį, kai bendrovės EBITDA buvo neigiama 1 587 tūkst. Eur.

AB Šatrija 2025 metų liepos 22 dieną pateikė pareiškimą Teismui dėl nemokumo bylos iškėlimo. 2025 m. rugsėjo 17 dieną Šiaulių apygardos teismas iškėlė bankroto bylą AB Šatrija, nes bendrovės veikla yra nuostolinga, įsipareigojimai viršija turto vertę.

Pagrindiniai AB „Utenos trikotažas“ įmonių grupės rodikliai**Prekyba**

	Grupė			Bendrovė		
	2025	2024	Pokytis	2025	2024	Pokytis
Pardavimai, tūkst. EUR	9 mėn.	9 mėn.	%	9 mėn.	9 mėn.	%
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	13 278	9 261	43,4	13 279	9 088	46,1
Nuosavas prekinis ženklas	1 677	1 406	19,3	1 672	1 406	19,0
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	965	1 511	(36,1)	-	-	-
	15 920	12 178	30,7	14 951	10 494	42,5

	Grupė			Bendrovė		
	2025	2024	Pokytis	2025	2024	Pokytis
Pardavimai, tūkst. EUR	III ketv	III ketv	%	III ketv	III ketv	%
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	5 633	3 997	40,9	5 634	3 823	47,4
Nuosavi prekiniai ženklai	600	327	83,4	595	454	31,1
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	29	474	(93,8)	-	-	-
	6 262	4 798	30,5	6 229	4 277	45,6

Prekyba pagal regionus

	Grupė			Bendrovė		
	2025	2024	Pokytis	2025	2024	Pokytis
Pardavimai, tūkst. EUR	9-mėn.	9-mėn.	%	9-mėn.	9-mėn.	%
Eksportas	12 850	9 840	30,6	11 956	8 227	45,3
DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)	7 382	5 561	32,7	6 905	4 903	40,8
Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija)	2 620	1 758	49,0	2 620	1 758	49,0
Kitos rinkos	2 848	2 521	13,0	2 431	1 566	55,3
Lietuva	3 070	2 338	31,3	2 995	2 267	32,1
	15 920	12 178	30,7	14 951	10 494	42,5

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2025	2024	Pokytis	2025	2024	Pokytis
	III ketv	III ketv	%	III ketv	III ketv	%
Eksportas	5 669	3 878	46,2	5 589	3 353	66,7
DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)	3 433	2 000	71,7	3 354	1 726	94,3
Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija)	1 686	924	82,5	1 686	924	82,5
Kitos rinkos	550	954	(42,3)	549	703	(21,9)
Lietuva	593	920	(35,6)	640	924	(30,8)
	6 262	4 798	30,5	6 229	4 277	45,6

Veiklos rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2025	2024	Pokytis	2025	2024	Pokytis
	9 mėn.	9 mėn.	%	9 mėn.	9 mėn.	%
Pagaminta, tūkst. vnt.	1 020	836	22,0	997	694	43,7
Vidutinis darbuotojų skaičius	430	618	(30,4)	362	417	(13,2)

Finansiniai rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2025	2024	Pokytis	2025	2024	Pokytis
	9 mėn.	9 mėn.		9-mėn.	9-mėn.	
Pajamos (tūkst. EUR)	15 920	12 178	30,70%	14 951	10 494	42,50%
Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	(165)	(2 482)	(93,30)%	258	(2 013)	(112,80)%
Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)	(1,0)	(20,4)	19,3 p.p	1,72	(19,2)	20,9 p.p
EBITDA	286	(1 979)	(114,50)%	666	(1 587)	(141,90)%
EBITDA marža (%)	1,8	(16,3)	18,0 p.p	4,5	(15,1)	19,6 p.p
Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokesť (tūkst. EUR)	(1 407)	(3 219)	(56,30)%	(808)	(2 391)	(66,20)%
Pelno (nuostolio), prieš pelno mokesť, marža (%)	(8,8)	(26,4)	17,6 p.p	(5,40)	(22,8)	17,4 p.p
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	(1 393)	(3 206)	(56,50)%	(796)	(2 379)	(66,50)%
Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)	(8,8)	(26,3)	17,6 p.p	(5,3)	(22,7)	17,3 p.p
Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)	9 503	9 503	-	9 503	9 503	-

	Grupė			Bendrovė		
	2025	2024	Pokytis	2025	2024	Pokytis
	III ketv	III ketv		III ketv	III ketv	
Pajamos (tūkst. EUR)	6 262	4 798	30,5%	6 229	4 277	45,60%
Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	21	(533)	(103,8)%	105	(467)	(122,40)%
Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)	0,3	(11,1)	11,4 p.p	1,7	(10,9)	12,6 p.p
EBITDA (tūkst. EUR)	172	(370)	(146,6)%	248	(328)	(175,50)%
EBITDA marža (%)	2,8	(7,7)	10,5 p.p	4,0	(7,7)	11,6 p.p
Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokestį (tūkst. EUR)	(891)	(914)	(2,5)%	(944)	(594)	58,80%
Pelno (nuostolio), prieš pelno mokestį, marža (%)	(14,2)	(19,0)	4,8 p.p	(15,1)	(13,9)	(1,3) p.p
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	(886)	(910)	(2,6)%	(940)	(590)	59,30%
Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)	(14,2)	(19,0)	4,8 p.p	(0,2)	(13,8)	-
Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)	9 503	9 503	-	9 503	9 503	-

Santykiai rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2025	2024	Pokytis p.p.	2025	2024	Pokytis p.p.
	9 mėn.	9 mėn.		9 mėn.	9 mėn.	
Naudojamo kapitalo pelningumas (%)	(50,5)	(116,3)	65,8	(28,98)	(86,3)	57,4
Vidutinė turto grąža (%)	(10,4)	(22,2)	11,8	(5,9)	(23,1)	17,2
Nuosavybės pelno norma (%)	320,3	454,1	-	376,9	1 509,0	-
Skolos koeficientas (%)	103,2	104,9	(1,7)	101,6	101,5	(7,5)
Skolos ir nuosavybės koeficientas (%)	(3 187,9)	(2 143,8)	-	(6 481,5)	(6 636,2)	-
Bendras likvidumo koeficientas (%)	204,5	80,1	124,1	204,8	82,2	122,6
Kapitalo ir turto santykis (%)	(3,2)	(4,9)	1,7	(1,6)	(1,5)	(0,1)

Su akcijų kaina susieti rodikliai

	2025	2024	Pokytis
	9 mėn.	9 mėn.	
P/E	(2,62)	(1,71)	(0,91)
EPS	(0,14)	(0,33)	0,19
EV/EBITDA	33,47	(5,12)	38,59

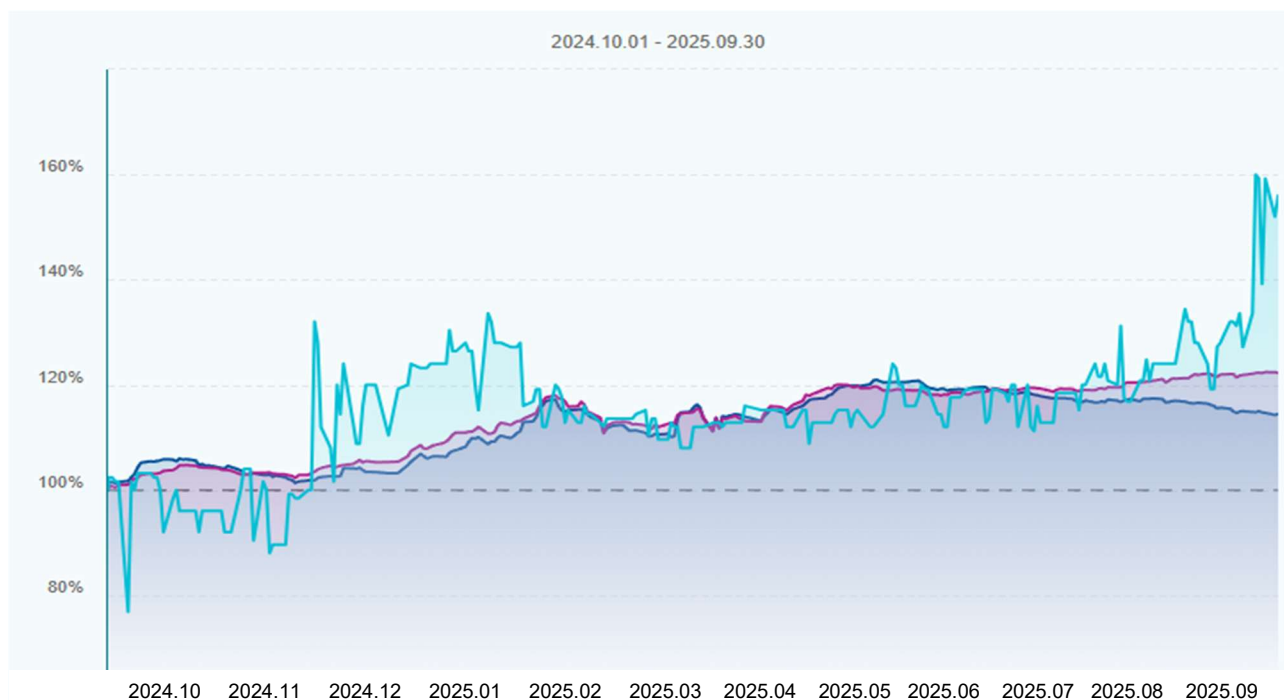
Informacija apie akcijų kainas, jų pokytį

AB „Utenos trikotažas“ akcijų kainos kitimas per 12 mėnesių iki 2025 m. rugsėjo 30 d.:

**Akcijų kainos rodikliai****2025 9 mėn.****2024 9 mėn.**

Atidarymo kaina, EUR	0,030	0,480
Didžiausia kaina, EUR	0,416	0,570
Mažiausia kaina, EUR	0,260	0,155
Paskutinė kaina, EUR	0,370	0,250
Apyvarta, vnt.	83 000	80 102
Apyvarta, mln.EUR	0,030	0,030
Kapitalizacija, mln.EUR	3,520	2,380

AB „Utenos trikotažas“, OMX BalticBenchmark GI ir OMX Vilnius indeksų pokytis per 12 mėn iki 2025 m. rugsėjo 30 d.



Indeksas/Akcijos	2025.09.30	2024.09.30	2025.09.30 /2024.09.30 pokytis, %
OMX Baltic Benchmark GI	1 622,72	1 417,91	14,44
OMX Vilnius	1 236,29	1 011,04	22,28
UTR1L	0,39 EUR	0,25 EUR	56,00

Finansinės būklės ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2025-09-30	2024-12-31	2025-09-30	2024-12-31
Nematerialus turtas	2	14	2	14
Ilgalaikis materialusis turtas	5 402	6 572	5 402	5 819
Naudojimosi teise valdomas turtas	225	267	225	117
Investicinis turtas	20	145	20	145
Investicijos į dukterines įmones	-	-	61	1 066
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių	-	-	40	-
Išakstiniai apmokėjimai dukterinėms įmonėms	-	-	-	-
	5 649	6 998	5 750	7 161
Trumpalaikis turtas				
Atsargos	5 223	3 689	5 199	3 654
Prekybos gautinos sumos	619	586	618	544
Sutarčių turtas	928	1 523	928	1 444
Kitas trumpalaikis turtas	696	355	689	329
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	313	2 354	296	936
	7 779	8 507	7 730	6 907
Turto iš viso	13 428	15 505	13 480	14 068

**Finansinės būklės
ataskaitos (tęsinys)**

	Grupė		Bendrovė	
	2025-09-30	2024-12-31	2025-09-30	2024-12-31
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
Akcinis kapitalas	2 756	2 756	2 756	2 756
Privalomasis rezervas	574	574	574	574
Perkainojimo rezervas	2 170	2 528	2 172	2 294
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1 000	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	1 383	1 202	-	-
Nepaskirstytas pelnas	(8 330)	(7 879)	(6 713)	(7 893)
	(447)	271	(211)	(1 269)
Nekontroliuojanti dalis	12	119	-	-
Nuosavas kapitalas iš viso	(435)	390	(211)	(1 269)
ĮSIPAREIGOJIMAI				
Ilgalaikiai įsipareigojimai				
Paskolos	3 574	5 584	3 574	5 584
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai	322	429	126	51
Paskolos, gautos iš dukterinių įmonių	-	-	-	1 469
Paskola gauta iš patronuojančios įmonės	2 335	2 335	2 335	2 335
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	499	537	499	491
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	3 204	2 595	3 264	2 595
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	119	229	119	119
	10 053	11 709	9 917	12 644
Trumpalaikiai įsipareigojimai				
Paskolų einamųjų metų dalis	70	70	70	70
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	400	-	400	-
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai	205	162	123	69
Prekybos mokėtinos sumos	426	351	413	287
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms	98	35	213	79
Sutarčių įsipareigojimai	1 078	748	1 079	748
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1 533	2 040	1 476	1 440
	3 810	3 406	3 774	2 693
Įsipareigojimų iš viso	13 863	15 115	13 691	15 337
Kapitalas ir įsipareigojimai iš viso	13 428	15 505	13 480	14 068

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

Grupė	Pastabos	Sausis-rugsėjis		Liepa -rugsėjis	
		2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Pajamos pagal sutartis su klientais	6,15	15 920	12 178	6 262	4 798
Pardavimo savikaina	16	(13 980)	(12 001)	(5 538)	(4 447)
Bendrasis pelnas		1 940	177	724	351
Pardavimų sąnaudos	17	(945)	(916)	(340)	(282)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(1 539)	(1 772)	(369)	(610)
Kitos pajamos	18	393	43	8	10
Kitos sąnaudos	18	(14)	(14)	(2)	(2)
Veiklos pelnas		(165)	(2 482)	21	(533)
Finansinės pajamos	19	196	111	(23)	10
Finansinės sąnaudos	19	(1 438)	(848)	(889)	(391)
Pelnas prieš apmokestinimą		(1 407)	(3 219)	(891)	(914)
Pelno mokestis		14	13	5	4
Grynasis metų pelnas		(1 393)	(3 206)	(886)	(910)
Grynasis pelnas priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	20	(1 345)	(3 162)	(866)	(902)
Nekontroliuojančiai daliai		(48)	(43)	(18)	(8)
		(1 393)	(3 206)	(884)	(910)

Bendrovė	Pastabos	Sausis-rugsėjis		Liepa-rugsėjis	
		2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Pajamos pagal sutartis su klientais	6,15	14 951	10 494	6 229	4 277
Pardavimo savikaina	16	(12 947)	(10 413)	(5 326)	(4 046)
Bendrasis pelnas		2 004	81	903	231
Pardavimų sąnaudos	17	(902)	(870)	(328)	(269)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(1 200)	(1 243)	(385)	(435)
Kitos pajamos	18	366	29	(84)	8
Kitos sąnaudos	18	(10)	(10)	(1)	(2)
Veiklos pelnas		258	(2 013)	105	(467)
Palūkanų pajamos	19	40	45	10	15
Finansinės pajamos	19	64	107	12	65
Finansinės sąnaudos	19	(1 170)	(530)	(1 071)	(207)
Pelnas prieš apmokestinimą		(808)	(2 391)	(944)	(594)
Pelno mokestis		12	12	4	4
Grynasis metų pelnas		(796)	(2 379)	(940)	(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. rugsėjo 30 d.	2 756	574	2 554	1 090	1 446	(9 277)	(857)	150	(707)
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	1 372	1 372	(31)	1 341
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	(244)	-	(244)	-	(244)
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	(244)	1 372	1 128	(31)	1 097
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	(26)	-	-	26	-	-	-
Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	2 528	1 090	1 202	(7 879)	271	119	390
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(1 345)	(1 345)	(48)	(1 393)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	181	-	181	-	181
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	181	(1 345)	(1 164)	(48)	(1 212)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	(131)	-	-	74	(57)	-	(57)
Šatrija AB išėjimas	-	-	(227)	(90)	-	820	503	(59)	444
Likutis 2025 m. rugsėjo 30 d.	2 756	574	2 170	1 000	1 383	(8 330)	(447)	12	(435)

Bendrovė

Likutis 2024 m rugsėjo 30 d.

 Grynasis metų pelnas
 Kitos bendrosios pajamos
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso

	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Perkainojimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/(nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2024 m rugsėjo 30 d.	2 756	574	1 000	2 316	(6 858)	(212)
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(1 057)	(1 057)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	(1 057)	(1 057)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	-	(22)	22	-
Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 000	2 294	(7 893)	(1 269)
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(796)	(796)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	1 911	1 911
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	1 115	1 115
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	-	(122)	65	(57)
Likutis 2025 m. rugsėjo 30 d.	2 756	574	1 000	2 194	(6 735)	(211)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-rugsėjis		Sausis-rugsėjis	
	2025	2024	2025	2024
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas	(1 408)	(3 205)	(808)	(2 380)
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	451	502	408	427
(Pelnas) iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	(229)	(1)	(229)	(1)
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	181	(11)	181	(11)
Investicijų į dukterines įmones vertės sumažėjimas	1 006	-	1 006	-
Finansinių (pajamų) sąnaudų eliminavimas	88	390	50	378
Pelno mokesčio sąnaudos	(14)	(13)	(12)	(12)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(1 715)	(1 420)	(1 726)	(1 093)
Prekybos gautinų sumų (padidėjimas)/sumažėjimas	(33)	1 002	(75)	1 053
Sutarčių turto (padidėjimas) sumažėjimas	594	(326)	515	(393)
Ilgalaikių gautinų sumų iš dukterinių įmonių (padidėjimas) sumažėjimas	-	-	(40)	(34)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(341)	(615)	(360)	(610)
Sutarčių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	330	261	330	295
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	75	852	126	861
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(733)	737	248	231
Gryniesi pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	(1 748)	(1 847)	(386)	(1 289)
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(37)	(3)	(37)	(3)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	435	-	435	-
Gautos palūkanos	2	10	40	45
Gryniesi pinigų srautai iš investicinės veiklos	400	7	438	(42)
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos	500	1 635	500	1 635
Grąžintos paskolos	(1 047)	(137)	(1 047)	(137)
Suteiktos paskolos dukterinei kompanijai	-	-	-	-
Sumokėtos palūkanos	(90)	(400)	(90)	(423)
Mokėjimai pagal nuomos sutartis	(55)	(145)	(55)	(83)
Gryniesi pinigų srautai iš finansinės veiklos	(692)	952	(692)	992
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas(sumažėjimas)	(2 040)	(887)	(640)	(255)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	2 353	1 108	936	310
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	313	221	296	55

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

	2025 m. rugsėjo 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. rugsėjo 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. Rugsėjo 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
AB Utenoswear	Laisvės pr. 3, Vilnius	-	100,00	Trikotažo gaminių prekyba

2025 m. rugsėjo mėn. 19 d. buvo įvykdyta reorganizavimas prie Bendrovės prijungiant AB Utenoswear, kuris pasibaigė kaip juridinis asmuo (nebetęs veiklos).

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 2025 m. 9 mėn. susidaręs teigiamas valiutos pasikeitimo skirtumas 181 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	119 587
užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių, EUR	61 347
Kitos bendrosios pajamos, EUR	180 935

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 2025 m. devynių mėnesių ir 2024 m. devynių mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2025 m. rugsėjo 30 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimai	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	14 955	965	-	15 920
Vidaus pardavimo pajamos	493	-	(493)	-
Pardavimo pajamos iš viso	15 448	965	(493)	15 920
Bendrasis pelnas	2 187	(247)	-	1 940
EBITDA	688	(402)	-	286
Pelnas	(946)	(447)	-	(1 393)

2024 m. rugsėjo 30 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	11 786	392	-	12 178
Vidaus pardavimo pajamos	161	-	(161)	-
Pardavimo pajamos iš viso	11 947	392	(161)	12 178
Bendrasis pelnas	176	1	-	177
EBITDA	(1 636)	(343)	-	(1 979)
Pelnas	(2 814)	(392)	-	(3 206)

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. rugsėjo 30 d. sudaro 451 tūkst. EUR, t.t. 347 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. rugsėjo 30 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikrąja verte.

9. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2025.09.30	2024.12.31	2025.09.30	2024.12.31
Žaliavos	2 285	2 277	2 285	1 951
Nebaigta gamyba	3 364	2 117	3 360	2 115
Pagaminta produkcija	983	916	964	899
Prekės perpardavimui	1	3	-	1
	6 633	5 313	6 609	4 966
Nukainojimas iki grynosios galimos realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(1 624)	(1 610)	(1 312)	(1 298)
Pasikeitimas	214	(14)	(98)	(14)
Metų pabaigoje	(1 410)	(1 624)	(1 410)	(1 312)
	5 223	3 689	5 199	3 654

10. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2025.09.30	2024.12.31	2025.09.30	2024.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendrąja verte	619	612	618	544
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	(26)	(26)	-	-
Naujai sukaupta per metus	-	-	-	-
Nurašyta	26	-	-	-
Metų pabaigoje	-	(26)	-	-
	619	586	618	544

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

11. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2025.09.30	2024.12.31	2025.09.30	2024.12.31
Pinigai banke ir kasoje	313	2 354	296	936
	313	2 354	296	936

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. rugsėjo 30 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2025.09.30	2024.12.31	2025.09.30	2024.12.31
Perkainavimo rezervas	2 170	2 528	2 172	2 294
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1 000	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	1 383	1 202	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	(8 330)	(7 879)	(6 713)	(7 893)
	(3 203)	(2 485)	(2 967)	(4 025)

13. Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2025.09.30	2024.12.31	2025.09.30	2024.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	70	70	70	70
Kitos trumpalaikės paskolos	400	-	400	-
Ilgalaikės				
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	-	1 469
Paskolos gautos iš susijusių įmonių	2 335	2 335	2 335	2 335
Ilgalaikės paskolos	3 574	5 584	3 574	5 584
				-
Paskolų iš viso	6 379	7 989	6 379	9 458

2020 m. gruodžio mėn. 18 d. Bendrovė pasirašė paskolos sutartį su UAB SBA Grupė. 2025 m. rugsėjo 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.

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 31. Pagal sutartis įsipareigojimai užtikrinami ilgalaikio ir trumpalaikio turto įkeitimais ir dukterinių įmonių AB Šatrija ir UAB Utenoswear laidavimais. 2025 m. rugsėjo mėn. 30 d. išleistų ir apmokėtų obligacijų likutis buvo 2 300 tūkst. EUR., paskolos likutis buvo 500 tūkst. EUR.

2025 m. rugsėjo 30 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. Suktos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2025.09.30	2024.12.31	2025.09.30	2024.12.31
Suktas atostogų rezervas	654	922	635	625
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	449	343	431	286
Mokėtinų sumų už paslaugas ir ilgalaikį turą	247	169	237	187
Mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	154	96	144	69
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	27	61	27	27
Kiti įsipareigojimai	2	449	2	246
	2 533	2 040	1 476	1 440

15. Pardavimo pajamos**Grupė**

	Sausis-rugsėjis		Liepa-rugsėjis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	15 437	11 702	5 945	4 535
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	483	476	317	263
	15 920	12 178	6 262	4 798

Bendrovė

	Sausis-rugsėjis		Liepa-rugsėjis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	14 473	10 020	5 915	4 014
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	478	474	314	263
	14 951	10 494	6 229	4 277

16. Pardavimo savikaina**Grupė**

	Sausis-rugsėjis		Liepa-rugsėjis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Medžiagos	5 266	3 852	2 088	1 456
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	4 785	5 782	1 647	1 903
Kitos papildomos sąnaudos	3 154	1 700	1 389	832
Nusidėvėjimas ir amortizacija	347	349	117	105
Parduotų medžiagų savikaina	428	318	297	151
	13 980	12 001	5 537	4 447

Bendrovė

	Sausis-rugsėjis		Liepa-rugsėjis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Medžiagos	5 222	4 049	2 082	1 647
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	3 490	4 037	1 307	1 304
Kitos papildomos sąnaudos	3 501	1 710	1 532	842
Nusidėvėjimas ir amortizacija	305	299	108	100
Parduotų medžiagų savikaina	429	318	297	153
	12 947	10 413	5 326	4 046

17. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

Grupė	Sausis-rugsėjis		Liepa-rugsėjis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	496	441	156	142
Reklama, rinkodara	96	91	31	20
Kitos pardavimo sąnaudos	353	384	153	120
	945	916	340	283
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	480	672	56	217
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	187	426	54	137
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	98	116	27	38
Nusidėvėjimas ir amortizacija	73	96	22	30
Apsauga	133	129	43	42
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	34	33	12	7
Finansinių institucijų paslaugos	32	30	12	8
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	20	32	6	8
Reprezentacinės sąnaudos	9	17	3	5
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	176	(50)	48	12
Kitos	297	271	86	106
	1 539	1 772	369	610
	2 484	2 688	709	892
Bendrovė				
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	464	441	153	170
Reklama, rinkodara	96	91	31	21
Kitos pardavimo sąnaudos	342	338	144	78
	902	870	328	269
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	454	458	154	151
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	174	376	53	115
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	41	44	13	14
Nusidėvėjimas ir amortizacija	71	87	22	27
Apsauga	63	62	21	19
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	22	24	11	7
Finansinių institucijų paslaugos	29	28	10	7
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	18	29	6	7
Reprezentacinės sąnaudos	8	16	2	4
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	176	(50)	48	12
Kitos	144	169	45	72
	1 200	1 243	385	435
	2 102	2 113	713	704

18. Kita veikla**Grupė**

	Sausis-rugsėjis		Liepa-rugsėjis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	229	1	1	-
Nuomos pajamos	23	25	5	9
Kitos veiklos pajamos	141	17	2	1
Kitos veiklos pajamos	393	43	8	10
Ilgalaikio turto pardavimo(nuostolis)	-	-	-	(2)
Nuomos sąnaudos	(15)	(15)	(4)	-
Kitos sąnaudos	-	-	2	-
Kitos veiklos sąnaudos	(15)	(15)	(2)	(2)

Bendrovė

	Sausis-rugsėjis		Liepa-rugsėjis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	229	1	-	-
Nuomos pajamos	18	20	4	8
Kitos veiklos pajamos	119	8	(88)	-
Kitos veiklos pajamos	366	29	(84)	8
Ilgalaikio turto pardavimo(nuostolis)	-	-	-	-
Nuomos sąnaudos	(10)	(10)	(1)	(2)
Kitos veiklos sąnaudos	(10)	(10)	(1)	(2)

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

	Sausis-rugsėjis		Liepa-rugsėjis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	(148)	(346)	147	(240)
Palūkanų sąnaudos	(90)	(400)	(92)	(135)
Kita	(1 004)	9	(967)	(6)
	(1 242)	(737)	(912)	(381)

Bendrovė

	Sausis-rugsėjis		Liepa-rugsėjis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	(10)	-	-	-
Palūkanų sąnaudos	(90)	(423)	(53)	(142)
Palūkanų pajamos	40	45	10	15
Kita	(1 006)	-	(1 006)	-
	(1 066)	(378)	(1 049)	(127)

20. Vienai akcijai tenkantis pelnas/sąlyginis pelnas

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

Grupė	Sausis-rugsėjis		Liepa-rugsėjis	
	2025	2024	2025	2024
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	(1 345)	(3 163)	(866)	(902)
Laikotarpio akcijų skaičiaus (tūkst.)	9 503	9 503	9 503	9 503
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR)	(0,14)	(0,33)	(0,09)	(0,09)

21. Įvykiai po balanso