



RAB „UTENOS TRIKOTAŽAS”

KONSOLIDUOTOS GRUPĖS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS

už dvylikos mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2025 metų gruodžio 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 rejestre, perregistruota 1998 m. rugsėjo 18 d. Lietuvos Respublikos Ūkio ministerijoje.
Registracijos kodas	BĮ 98-257
Įmonių rejestro kodas	183709468
Įstatinis kapitalas	2 755 870 EUR
Buveinės adresas	J.Basanavičiaus g.122, LT-28214, Utena, Lietuva
Registro tvarkytojas	VĮ Registrų centras
Telefonas	+370 389 51445
Faksas	+370 389 69358
Elektroninis paštas	utenos.trikotazas@ut.lt
Interneto tinklapis	www.ut.lt
Pagrindinė veikla	trikotažo 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

RAB „Utenos trikotažas“ įmonių grupė (toliau - „Grupė“) per 2025 m. 12 mėn. realizavo produkcijos užsakymų ir suteikė paslaugų už 22,9 mln. Eur, t.y. 28,7 proc. daugiau nei prieš metus, kai grupės pardavimai siekė 17,8 mln. eurų. Grupė eksportavo 83,6 proc. produkcijos.

Bendrovė „Utenos trikotažas“ per 2025 m. 12 mėnesius uždirbo pajamų už 21,9 mln. eurų. Pardavimo pajamos, lyginant su 2024 m. tuo pačiu laikotarpiu – padidėjo 6,9 mln. Eur arba 45,5 procento. Bendrovės eksporto pardavimo pajamos siekė 83,2 proc.

Lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu, Grupės didžiausio pardavimų segmento – užsakomųjų trikotažo gaminių – pardavimai padidėjo 51,1 proc. iki 19,5 mln. Eur, nuosavo prekės ženklo – UTENOS – pardavimai padidėjo 3,2 proc. iki 2,4 mln. Eur, o dukterinės įmonės „Šatrija“ gaminamų funkcinių-techninių drabužių pardavimai sumažėjo 62,1 proc.

Per 2025 m. 12 mėnesius Grupė patyrė 477 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius, kuomet 2024 m. per tą patį laikotarpį buvo 1 890 tūkst. Eur. nuostolių prieš mokesčius. Bendrovė „Utenos trikotažas“ per tą patį laikotarpį uždirbo 60 tūkst. Eur pelno prieš mokesčius, kai prieš metus 3 460 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius.

Grupės EBITDA teigiama – 734 tūkst. Eur, t.y. 1 444 tūkst. EUR geresnė nei tuo pačiu laikotarpiu 2024 metais. Bendrovės EBITDA teigiama 1 093 tūkst. Eur, t.y. 3 096 tūkst. EUR geresnė nei 2024 m. tą patį laikotarpį, kai bendrovės EBITDA buvo neigiama 2 003 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.

Bendrovė „Utenos trikotažas“ 2025 m. lapkričio 4 d. užbaigė sandorį, kuriuo pardavė Ukrainoje veikiančios siuvimo paslaugas teikiančios dukterinės bendrovės „Mrija“ kontrolinį akcijų paketą, t. y. 98,87 proc. bei turimas reikalavimo teises į gautinas sumas.

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

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2025 12 mėn.	2024 12 mėn.	Pokytis %	2025 12 mėn.	2024 12 mėn.	Pokytis %
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	19 521	12 916	51,1	19 521	12 916	51,1
Nuosavas prekinis ženklas	2 409	2 334	3,2	2 404	2 155	11,6
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	965	2 546	(62,1)	-	-	-
	22 895	17 796	28,7	21 925	15 071	45,5

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2025 IV ketv	2024 IV ketv	Pokytis %	2025 IV ketv	2024 IV ketv	Pokytis %
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	6 245	3 593	73,8	6 244	3 828	63,1
Nuosavi prekiniai ženklai	731	928	(21,2)	731	749	(2,4)
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	-	1 097	(100,0)	-	-	-
	6 976	5 618	24,2	6 975	4 577	52,4

Prekyba pagal regionus

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2025 12-mėn.	2024 12-mėn.	Pokytis %	2025 12-mėn.	2024 12-mėn.	Pokytis %
Eksportas	19 137	15 189	26,0	18 242	12 538	45,5
DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)	11 126	9 082	22,5	10 649	7 964	33,7
Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija)	4 768	2 466	93,3	4 768	2 466	93,3
Kitos rinkos	3 243	3 641	(10,9)	2 825	2 108	34,0
Lietuva	3 758	2 607	44,2	3 683	2 533	45,4
	22 895	17 796	28,7	21 925	15 071	45,5

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2025	2024	Pokytis	2025	2024	Pokytis
	IV ketv	IV ketv	%	IV ketv	IV ketv	%
Eksportas	6 287	5 349	17,5	6 286	4 311	45,8
DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)	3 743	3 521	6,3	3 744	3 061	22,3
Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija)	2 149	708	203,5	2 149	708	203,5
Kitos rinkos	395	1 120	(64,7)	393	542	(27,5)
Lietuva	689	269	156,1	689	266	159,0
	6 976	5 618	24,2	6 975	4 577	52,4

Veiklos rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2025	2024	Pokytis	2025	2024	Pokytis
	12 mėn.	12 mėn.	%	12 mėn.	12 mėn.	%
Pagaminta, tūkst. vnt.	1 411	1 171	20,5	1 388	1 020	36,1
Vidutinis darbuotojų skaičius	501	624	(19,7)	366	396	(7,6)

Finansiniai rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2025	2024	Pokytis	2025	2024	Pokytis
	12 mėn.	12 mėn.		12-mėn.	12-mėn.	
Pajamos (tūkst. EUR)	22 895	17 796	28,7%	21 925	15 071	45,5%
Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	132	(1 376)	(109,6)%	536	(2 570)	(120,9)%
Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)	0,6	(7,7)	8,3 p.p	2,4	(17,1)	19,5 p.p
EBITDA	734	(710)	(203,4)%	1 093	(2 003)	(154,6)%
EBITDA marža (%)	3,2	(4,0)	7,2 p.p	5,0	(13,3)	18,3 p.p
Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokesť (tūkst. EUR)	(477)	(1 890)	(74,8)%	60	(3 460)	(101,7)%
Pelno (nuostolio), prieš pelno mokesť, marža (%)	(2,1)	(10,6)	8,5 p.p	0,3	(22,96)	23,3 p.p
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	(521)	(1 865)	(72,1)%	15	(3 437)	(100,4)%
Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)	(2,3)	(10,5)	8,2 p.p	0,1	(22,8)	22,9 p.p
Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)	9 503	9 503	-	9 503	9 503	-

	Grupė			Bendrovė		
	2025	2024	Pokytis	2025	2024	Pokytis
	IV ketv	IV ketv		IV ketv	IV ketv	
Pajamos (tūkst. EUR)	6 976	5 618	24,2%	6 975	4 577	52,4%
Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	299	1 106	(73,0)%	278	(557)	(149,9)%
Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)	4,2	19,7	(15,5)p.p	3,99	(12,2)	16,2 p.p
EBITDA (tūkst. EUR)	448	1 269	(64,7)%	428	(418)	(202,4)%
EBITDA marža (%)	6,4	22,6	(16,2 p.p	6,1	(9,1)	15,2 p.p
Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokestį (tūkst. EUR)	931	1 329	(29,9)%	867	(1 068)	(181,2)%
Pelno (nuostolio), prieš pelno mokestį, marža (%)	13,3	23,7	(10,4)p.p	12,4	(23,4)	35,8 p.p
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	873	1 341	(34,9)%	809	(1 057)	(176,5)%
Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)	12,5	23,9	(11,4)p.p	11,6	(23,2)	34,8 p.p
Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)	9 503	9 503	-	9 503	9 503	-

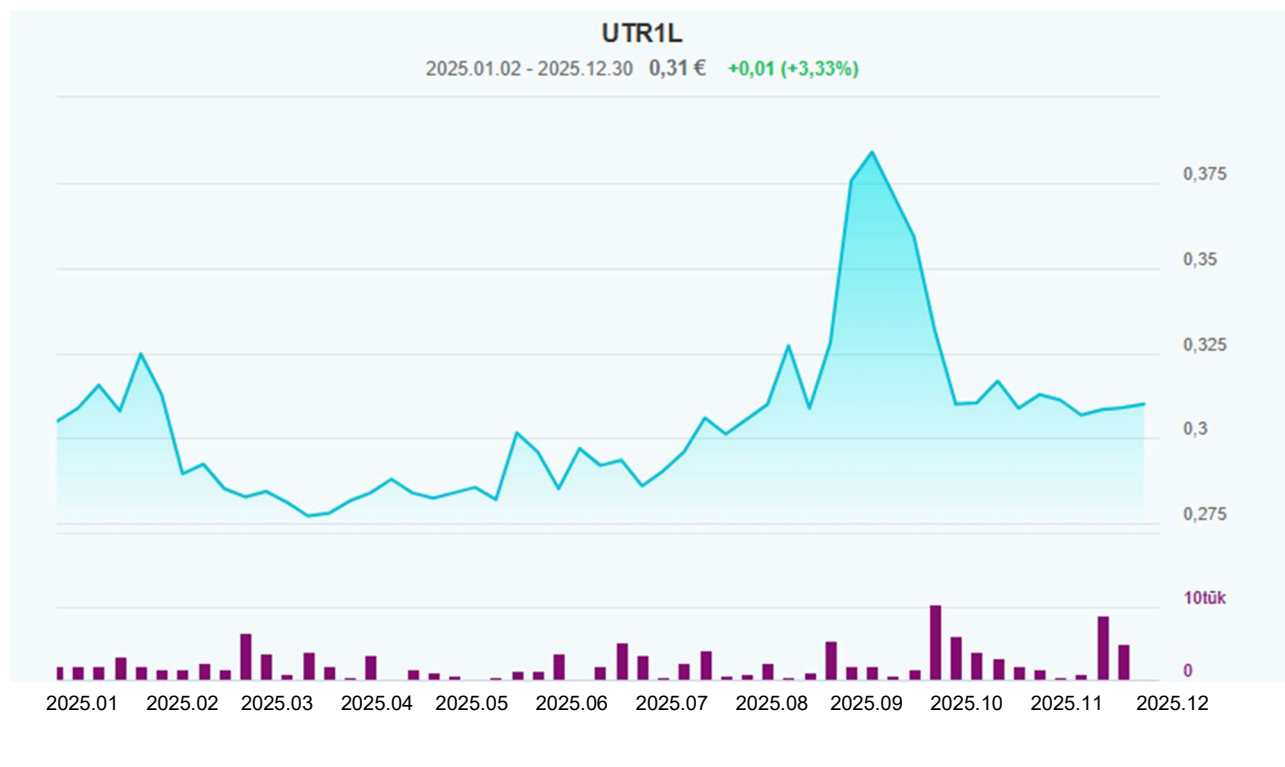
Santykiai rodikliai	Grupė			Bendrovė		
	2025	2024	Pokytis p.p.	2025	2024	Pokytis p.p.
	12 mėn.	12 mėn.		12 mėn.	12 mėn.	
Naudojamo kapitalo pelningumas (%)	(18,9)	(67,7)	48,8	0,5	(124,7)	125,2
Vidutinė turto grąža (%)	(4,2)	(12,0)	7,8	0,1	(24,4)	24,5
Nuosavybės pelno norma (%)	(109,3)	(477,2)	367,9	3,0	270,7	(267,7)
Skolos koeficientas (%)	96,2	97,5	(1,3)	96,2	109,0	(12,8)
Skolos ir nuosavybės koeficientas (%)	2 528,8	3 869,5	(1 340,7)	2 517,8	(1 208,2)	3 726,0
Bendras likvidumo koeficientas (%)	241,4	249,7	(8,3)	241,4	256,2	(14,8)
Kapitalo ir turto santykis (%)	3,8	2,5	1,3	3,8	(9,0)	12,8

Su akcijų kaina susieti rodikliai

	2025	2024	Pokytis
	12 mėn.	12 mėn.	
P/E	(6,22)	(1,52)	(4,70)
EPS	(0,05)	(0,19)	0,14
EV/EBITDA	10,69	(13,70)	24,39

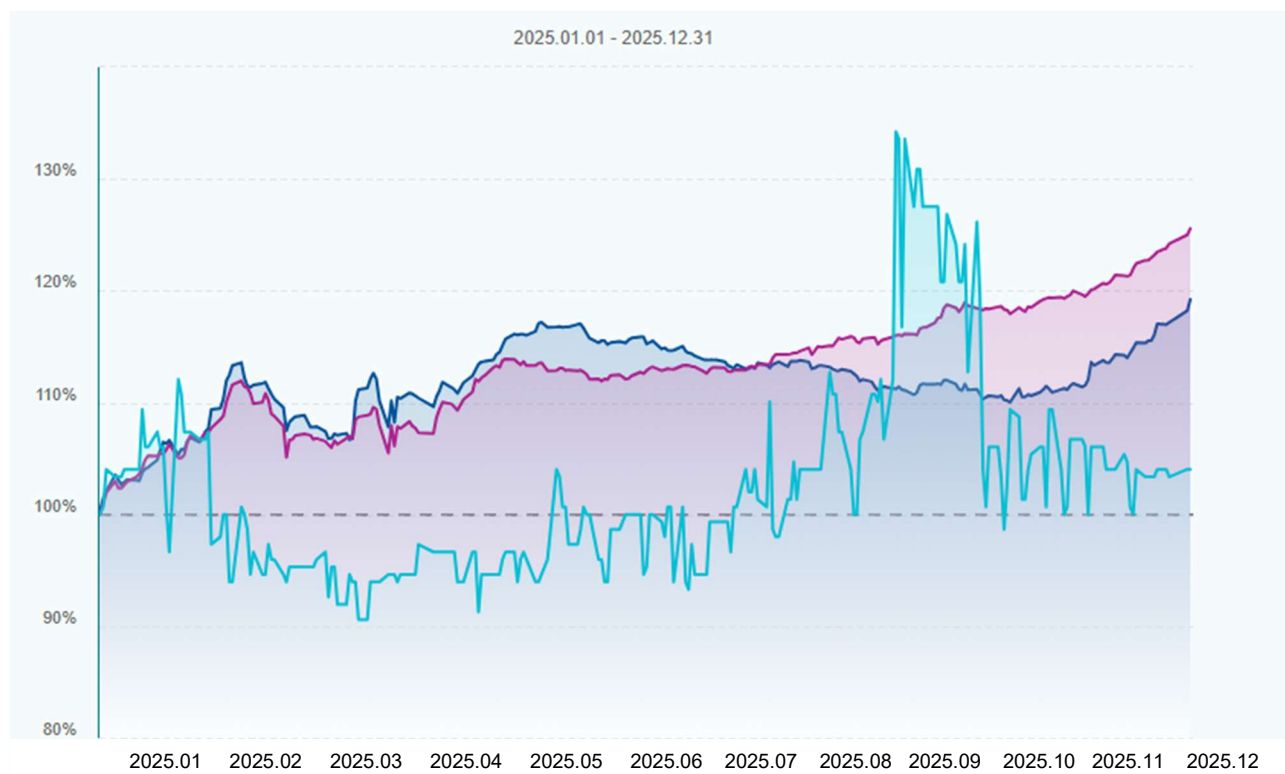
Informacija apie akcijų kainas, jų pokytį

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

**Akcijų kainos rodikliai****2025 12 mėn.****2024 12 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	0,310	0,298
Apyvarta, vnt.	126 029	131 596
Apyvarta, mln.EUR	0,040	0,040
Kapitalizacija, mln.EUR	2,95	2,830

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



Indeksas/Akcijos	2025.12.31	2024.12.31	2025.12.31 /2024.12.31 pokytis, %
—OMX Baltic Benchmark GI	1 744,63	1 463,42	19,22
—OMX Vilnius	1 337,80	1 065,48	25,56
—UTR1L	0,31 EUR	0,30 EUR	4,03

Finansinės būklės ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2025-12-31	2024-12-31	2025-12-31	2024-12-31
Nematerialus turtas	-	14	-	14
Ilgalaikis materialusis turtas	5 225	6 572	5 225	5 819
Naudojimosi teise valdomas turtas	187	267	187	117
Investicinis turtas	2	145	2	145
Investicijos į dukterines įmones	-	-	61	1 066
	5 414	6 998	5 475	7 161
Trumpalaikis turtas				
Atsargos	4 279	3 689	4 279	3 654
Prekybos gautinos sumos	839	586	839	544
Sutarčių turtas	1 267	1 523	1 267	1 444
Kitas trumpalaikis turtas	364	355	364	329
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	372	2 354	372	936
	7 121	8 507	7 121	6 907
Turto iš viso	12 535	15 505	12 596	14 068

**Finansinės būklės
ataskaitos (tęsinys)**

	Grupė		Bendrovė	
	2025-12-31	2024-12-31	2025-12-31	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	2 085	2 528	2 085	2 294
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1 000	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	-	1 202	-	-
Nepaskirstytas pelnas	(5 938)	(7 879)	(5 934)	(7 893)
	477	271	481	(1 269)
Nekontroliuojanti dalis	-	119	-	-
Nuosavas kapitalas iš viso	477	390	481	(1 269)
ĮSIPAREIGOJIMAI				
Ilgalaikiai įsipareigojimai				
Paskolos	2 800	5 584	2 800	5 584
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai	88	429	88	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	505	537	505	491
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	3 207	2 595	3 264	2 595
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	176	229	176	119
	9 111	11 709	9 168	12 644
Trumpalaikiai įsipareigojimai				
Paskolų einamųjų metų dalis	141	70	141	70
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai	101	162	101	69
Prekybos mokėtinos sumos	517	351	517	287
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms	75	35	75	79
Pelno mokestis	70	-	70	-
Sutarčių įsipareigojimai	889	748	889	748
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1 154	2 040	1 154	1 440
	2 947	3 406	2 947	2 693
Įsipareigojimų iš viso	12 058	15 115	12 115	15 337
Kapitalas ir įsipareigojimai iš viso	12 535	15 505	12 596	14 068

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

Grupė	Pastabos	Sausis-gruodis		Spalis-gruodis	
		2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Pajamos pagal sutartis su klientais	6,15	22 895	17 796	6 976	5 618
Pardavimo savikaina	16	(19 811)	(17 253)	(5 830)	(5 252)
Bendrasis pelnas		3 084	543	1 146	366
Pardavimų sąnaudos	17	(1 322)	(1 226)	(376)	(310)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(2 164)	(2 747)	(625)	(975)
Kitos pajamos	18	549	2 075	155	2 032
Kitos sąnaudos	18	(15)	(21)	(1)	(7)
Veiklos pelnas		132	(1 376)	299	1 106
Finansinės pajamos	19	991	258	796	147
Finansinės sąnaudos	19	(1 600)	(772)	(164)	76
Pelnas prieš apmokestinimą		(477)	(1 890)	931	1 329
Pelno mokestis		(44)	25	(58)	12
Grynasis metų pelnas		(521)	(1 865)	873	1 341
Grynasis pelnas priskirtinas:					
Bendrovės akcininkams	20	(474)	(1 791)	872	1 372
Nekontroliuojančiai daliai		(47)	(74)	1	(31)
		(521)	(1 865)	873	1 341

Bendrovė	Pastabos	Sausis-gruodis		Spalis-gruodis	
		2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Pajamos pagal sutartis su klientais	6,15	21 925	15 071	6 975	4 577
Pardavimo savikaina	16	(18 808)	(14 841)	(5 862)	(4 428)
Bendrasis pelnas		3 117	230	1 113	149
Pardavimų sąnaudos	17	(1 278)	(1 165)	(376)	(295)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(1 813)	(1 654)	(613)	(411)
Kitos pajamos	18	520	34	155	6
Kitos sąnaudos	18	(10)	(15)	(1)	(6)
Veiklos pelnas		536	(2 570)	278	(557)
Finansinės pajamos	19	797	62	692	(90)
Finansinės sąnaudos	19	(1 273)	(952)	(103)	(421)
Pelnas prieš apmokestinimą		60	(3 460)	867	(1 068)
Pelno mokestis		(45)	23	(58)	11
Grynasis metų pelnas		15	(3 437)	809	(1 057)

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Grupė	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Perkainojimo rezervas	Rezervai savoms akcijoms įsigyti	Užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/(nuostoliai)	Iš viso	Nekontroliuojanti dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	2 630	1 090	1 035	(6 190)	1 895	191	2 086
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(1 791)	(1 791)	(74)	(1 865)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	167	-	167	2	169
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	167	(1 791)	(1 624)	(72)	(1 696)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	(102)	-	-	102	-	-	-
Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	2 528	1 090	1 202	(7 879)	271	119	390
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(474)	(474)	(47)	(521)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	(122)	-	-	(53)	(175)	-	(175)
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	(122)	-	-	(527)	(649)	(47)	(696)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	(87)	-	-	87	-	-	-
Šatrija AB išėjimas iš Grupės, PAT Mrija akcijų pardavimas	-	-	(234)	(90)	(1 202)	2 381	855	(72)	783
Likutis 2025 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	2 085	1 000	-	(5 938)	477	-	477

Bendrovė	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Rezervai savoms akcijoms įsigyti	Perkainojimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/(nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 000	2 382	(4 544)	2 168
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(3 437)	(3 437)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	(3 437)	(3 437)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	-	(88)	88	-
Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 000	2 294	(7 893)	(1 269)
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	15	15
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	(122)	(53)	(175)
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	(122)	(38)	(160)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	-	(87)	87	-
AB Utenoswear prijungimas pagal reorganizavimo sąlygas	-	-	-	-	1 910	1 910
Likutis 2025 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 000	2 085	(5 934)	481

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-gruodis		Sausis-gruodis	
	2025	2024	2025	2024
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas	(477)	(1 890)	60	(3 460)
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	601	665	558	565
(Pelnas) iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	(378)	(26)	(377)	(2)
Atsargų ir gautinų sumų vertės sumažėjimas ir nurašymas	327	(5)	327	27
Investicijų į dukterines įmones vertės sumažėjimas	1 006	404	1 006	424
Finansinių (pajamų) sąnaudų eliminavimas	135	306	134	279
Pelno mokesčio sąnaudos	44	(25)	45	(23)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(917)	(1 224)	(952)	(1 245)
Prekybos gautinų sumų (padidėjimas)/sumažėjimas	(254)	839	(296)	778
Sutarčių turto (padidėjimas) sumažėjimas	256	(179)	176	(258)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(9)	(226)	(35)	(223)
Sutarčių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	141	242	141	545
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	166	2093	230	2 081
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(897)	(689)	97	(724)
Gryniesi pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	(256)	285	1 116	(1 236)
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(48)	(4)	(48)	(3)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	639	27	639	2
Investicijų į dukterines įmones (įsigijimas)	676	-	676	-
Gautos palūkanos	-	12	1	60
Gryniesi pinigų srautai iš investicinės veiklos	1 267	35	1 268	59
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos	500	2 753	500	3 553
Grąžintos paskolos	(3 214)	(1 330)	(3 214)	(1 330)
Sumokėtos palūkanos	(135)	(317)	(135)	(339)
Mokėjimai pagal nuomos sutartis	(144)	(180)	(99)	(81)
Gryniesi pinigų srautai iš finansinės veiklos	(2 993)	926	(2 948)	1 803
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas(sumažėjimas)	(1 982)	1 246	(564)	626
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	2 354	1 108	936	310
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	372	2 354	372	936

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. Bendroji informacija

Bendrovė užsiima trikotažo ir tekstilės gaminių gamyba.

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

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

	2025 m. gruodžio 31 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. gruodžio 31 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcijų neturėjo. Per šį laikotarpį Bendrovė taip pat neturėjo savų akcijų.

Grupę sudaro RAB „Utenos trikotažas“ ir jos dukterinės įmonės (toliau – „Grupė“):

		Grupės valdomų akcijų dalis (proc.)		Pagrindinė veikla
		2025 m. Gruodžio 31 d.	2024 m. gruodžio 31 d.	
AB „Šatrija“ *	Šatrijos g. 3, Raseiniai	-	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	Trikotažo gaminių gamyba
AB Utenoswear ***	Laisvės pr. 3, Vilnius	-	100,00	Trikotažo gaminių prekyba

* 2025 m. rugsėjo 17 dieną Šiaulių apygardos teismas iškėlė nemokumo bylą AB Šatrija. Nuo šios dienos Grupė prarado dukterinės įmonės AB Šatrija kontrolę ir ji taip pat nuo šios dienos nėra konsoliduojama į Grupę. Bendrovės Vadovybė vadovaudamasi šiuo sprendimu apskaitė pilną vertės sumažėjimą dukterinės įmonės finansiniam turtui lygų 1 005 808 Eur.

** Bendrovė „Utenos trikotažas“ 2025 m. lapkričio 4 d. užbaigė sandorį, kuriuo pardavė Ukrainoje veikiančios siuvimo paslaugas teikiančios dukterinės bendrovės „Mrija“ kontrolinį akcijų paketą, t. y. 98,87 proc. punkto akcijų iš visų turimų 98,95 proc. akcijų už 515 000 Eur bei turimas reikalavimo teises į gautinas sumas už 161 461,54 Eur.

*** 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 RAB „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.

2025 m. rugsėjo 17 dieną Šiaulių apygardos teismas iškėlė nemokumo bylą AB Šatrija. Nuo šios dienos Grupė prarado dukterinės įmonės AB Šatrija kontrolę ir ji taip pat nuo šios dienos nėra konsoliduojama į Grupę. Bendrovės Vadovybė vadovaudamasi šiuo sprendimu apskaitė pilną vertės sumažėjimą dukterinės įmonės finansiniam turtui lygų 1 005 808 Eur.

5. 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. dvylikos mėnesių ir 2024 m. dvylikos mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2025 m. gruodžio 31 d.	Trikotažo gaminų gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimai	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	21 930	965	-	22 895
Vidaus pardavimo pajamos	572	-	(572)	-
Pardavimo pajamos iš viso	22 502	965	(572)	22 895
Bendras pelnas	3 332	(248)	-	3 084
EBITDA	1 139	(405)	-	734
Pelnas	(75)	(446)	-	(521)

2024 m. gruodžio 31 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	15 250	2 546	-	17 796
Vidaus pardavimo pajamos	280		(280)	
Pardavimo pajamos iš viso	15 530	2 546	(280)	17 796
Bendrasis pelnas	307	236	-	543
EBITDA	(65)	(645)	-	(710)
Pelnas	(1 155)	(710)	-	(1 865)

6. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialaus turto amortizacijos sąnaudos apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitos bendrųjų ir administracinių sąnaudų straipsnyje.

7. Ilgalaikis materialusis turtas

Grupės ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas 2025 m. gruodžio 31 d. sudaro 601 tūkst. EUR, t.t. 456 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. gruodžio 31 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikrąja verte.

9. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2025.12.31	2024.12.31	2025.12.31	2024.12.31
Žaliavos	1 955	2 277	1 955	1 951
Nebaigta gamyba	2 937	2 117	2 937	2 115
Pagaminta produkcija	923	916	923	899
Prekės perpardavimui	4	3	4	1
	5 819	5 313	5 819	4 966
Nukainojimas iki grynosios galimos realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(1 624)	(1 610)	(1 312)	(1 298)
Pasikeitimas	84	(14)	(228)	(14)
Metų pabaigoje	(1 540)	(1 624)	(1 540)	(1 312)
	4 279	3 689	4 279	3 654

10. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2025.12.31	2024.12.31	2025.12.31	2024.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendraja verte	839	612	839	544
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	(26)	(26)	-	-
Naujai sukaupta per metus	-	-	-	-
Nurašyta	26	-	-	-
Metų pabaigoje	-	(26)	-	-
	839	586	839	544

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

11. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2025.12.30	2024.12.31	2025.12.31	2024.12.31
Pinigai banke ir kasoje	372	2 354	372	936
	372	2 354	372	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. gruodžio 31 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2025.12.30	2024.12.31	2025.12.31	2024.12.31
Perkainavimo rezervas	2 085	2 528	2 085	2 294
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1 000	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	-	1 202	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	(5 938)	(7 879)	(5 934)	(7 893)
	(2 279)	(2 485)	(2 275)	(4 025)

13. Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2025.12.31	2024.12.31	2025.12.31	2024.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	141	70	141	70
Kitos trumpalaikės paskolos	-	-	-	-
Ilgalaikės				
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	-	1 469
Paskolos gautos iš susijusių įmonių	2 335	2 335	2 335	2 335
Ilgalaikės paskolos	2 800	5 584	2 800	5 584
				-
Paskolų iš viso	5 276	7 989	5 276	9 458

2020 m. gruodžio mėn. 18 d. Bendrovė pasirašė paskolos sutartį su UAB SBA Grupė. 2025 m. gruodžio 31 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 grąžinta 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 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. gruodžio mėn. 31 d. išleistų ir apmokėtų obligacijų likutis buvo 2 300 tūkst. EUR., paskolos likutis buvo 500 tūkst. EUR.

2025 m. gruodžio 31 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.

14. Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2025.12.31	2024.12.31	2025.12.31	2024.12.31
Sukauptas atostogų rezervas	667	922	667	625
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	124	343	124	286
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	210	169	210	187
Mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	78	96	78	69
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	73	61	73	27
Kiti įsipareigojimai	2	449	2	246
	1 154	2 040	1 154	1 440

15. Pardavimo pajamos**Grupė**

	Sausis-gruodis		Spalis-Gruodis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	22 270	17 144	6 835	5 442
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	625	652	141	176
	22 895	17 796	6 976	5 618

Bendrovė

	Sausis-gruodis		Spalis-gruodis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	21 305	14 422	6 834	4 402
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	620	649	141	175
	21 925	15 071	6 975	4 577

16. Pardavimo savikaina**Grupė**

	Sausis-gruodis		Spalis-gruodis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Medžiagos	7 646	5 990	2 380	2 139
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	6 260	7 679	1 474	1 897
Kitos papildomos sąnaudos	4 969	2 629	1 815	929
Nusidėvėjimas ir amortizacija	456	486	109	137
Parduotų medžiagų savikaina	480	469	52	150
	19 811	17 253	5 830	5 252

Bendrovė

	Sausis-gruodis		Spalis-gruodis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Medžiagos	7 594	5 900	2 372	1 851
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	4 934	5 367	1 444	1 330
Kitos papildomos sąnaudos	5 385	2 708	1 885	998
Nusidėvėjimas ir amortizacija	414	399	109	100
Parduotų medžiagų savikaina	481	467	52	149
	18 808	14 841	5 862	4 428

17.Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

Grupė	Sausis-gruodis		Spalis-gruodis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	680	595	184	154
Reklama, rinkodara	154	130	57	39
Kitos pardavimo sąnaudos	488	501	135	117
	1 322	1 226	376	310
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	704	852	224	180
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	242	552	56	126
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	108	155	10	39
Nusidėvėjimas ir amortizacija	94	126	21	30
Apsauga	155	171	22	42
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	44	50	11	17
Finansinių institucijų paslaugos	46	40	14	10
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	28	41	9	9
Reprezentacinės sąnaudos	14	21	5	4
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	327	(40)	151	10
Kitos	402	779	102	508
	2 164	2 747	625	975
	3 486	3 973	1 000	1 285

Bendrovė

	Sausis-gruodis		Spalis-gruodis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	648	537	184	96
Reklama, rinkodara	153	130	57	39
Kitos pardavimo sąnaudos	477	498	135	160
	1 278	1 165	376	295
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	674	609	220	151
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	229	468	55	92
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	48	53	6	9
Nusidėvėjimas ir amortizacija	92	113	21	26
Apsauga	85	81	21	19
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	32	33	11	9
Finansinių institucijų paslaugos	43	37	14	9
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	26	36	9	7
Reprezentacinės sąnaudos	14	21	5	6
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	327	27	151	77
Kitos	243	176	100	6
	1 813	1 654	613	411
	3 091	2 819	989	706

18.Kita veikla**Grupė**

	Sausis-gruodis		Spalis-gruodis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	378	26	149	25
Nuomos pajamos	27	37	4	12
Kitos veiklos pajamos	144	2 012	2	1 995
Kitos veiklos pajamos	549	2 075	155	2 032
Ilgalaikio turto pardavimo(nuostolis)	-	-	-	-
Nuomos sąnaudos	(15)	(21)	(1)	(7)
Kitos sąnaudos	-	-	-	-
Kitos veiklos sąnaudos	(15)	(21)	(1)	(7)

Bendrovė

	Sausis-gruodis		Spalis-gruodis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	377	2	148	-
Nuomos pajamos	21	28	3	(6)
Kitos veiklos pajamos	122	4	4	-
Kitos veiklos pajamos	520	34	155	(6)
Ilgalaikio turto pardavimo(nuostolis)	-	-	-	-
Nuomos sąnaudos	(10)	(15)	(1)	(6)
Kitos veiklos sąnaudos	(10)	(15)	(1)	(6)

19.Finansinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Grupė

	Sausis-gruodis		Spalis-gruodis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
<u>Finansinės pajamos</u>				
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas	313	246	120	145
Palūkanų pajamos	2	12	-	2
Pajamos iš turto pardavimo	676	-	676	-
	991	258	796	147

	Sausis-gruodis		Spalis-gruodis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
<u>Finansinės sąnaudos</u>				
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas(nuostoliai)	(418)	(325)	(78)	123
Palūkanų sąnaudos	(176)	(445)	(86)	(45)
Investicijų į Šatriją nuvertėjimas	(1 006)	-	-	-
Kita	-	(2)	-	(2)
	(1 600)	(772)	(164)	76

Bendrovė

	Sausis-gruodis		Spalis-gruodis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
<u>Finansinės pajamos</u>				
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas(nuostoliai)	80	2	15	(105)
Palūkanų pajamos	41	60	1	15
Pajamos iš turto pardavimo	676	-	676	-
	797	62	692	(90)

	Sausis-gruodis		Spalis-gruodis	
	2025 m.	2024 m.	2025 m.	2024 m.
<u>Finansinės sąnaudos</u>				
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	(92)	-	(18)	108
Palūkanų sąnaudos	(136)	(466)	(46)	(43)
Investicijų į Šatriją vertės sumažėjimas	(1 006)	(424)	-	(424)
Kita	(39)	(62)	(39)	(62)
	(1 273)	(952)	(103)	(421)

2025 m. rugsėjo 17 dieną Šiaulių apygardos teismas iškėlė nemokumo bylą AB Šatrija. Nuo šios dienos Grupė prarado dukterinės įmonės AB Šatrija kontrolę ir ji taip pat nuo šios dienos nėra konsoliduojama į Grupę. Bendrovės Vadovybė vadovaudamasi šiuo sprendimu apskaitė pilną vertės sumažėjimą dukterinės įmonės finansiniam turtui lygų 1 005 808 Eur.

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-gruodis		Spalis-gruodis	
	2025	2024	2025	2024
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	(474)	(1 791)	872	1 372
Laikotarpio akcijų skaičiaus (tūkst.)	9 503	9 503	9 503	9 503
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR)	(0,05)	(0,19)	0,09	0,14

21. Įvykiai po balanso

Pobalansinių įvykių, kurie turėtų įtakos finansinėms ataskaitoms, nebuvo.