



RAB „UTENOS TRIKOTAŽAS”

KONSOLIDUOTOS GRUPĖS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS

už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2026 metų kovo 31 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
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 - 8
FINANSINĖS ATASKAITOS:	
BALANSAS	9-10
BENDRŪJŲ 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 2026 m. 3 mėn. realizavo produkcijos užsakymų ir suteikė paslaugų už 4,8 mln. Eur, t.y. 6,5 proc. mažiau nei prieš metus, kai grupės pardavimai siekė 5,2 mln. eurų. Grupė eksportavo 86,1 proc. produkcijos.

Bendrovė „Utenos trikotažas“ per 2026 m. 3 mėnesius uždirbo pajamų už 4,8 mln. eurų. Pardavimo pajamos, lyginant su 2025 m. tuo pačiu laikotarpiu – padidėjo 0,2 mln. Eur arba 5 procentais. Bendrovės eksporto pardavimo pajamos siekė 86,1 proc.

Lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu, Grupės didžiausio pardavimų segmento – užsakomųjų trikotažo gaminių – pardavimai padidėjo 3,5 proc. iki 4,2 mln. Eur, nuosavo prekės ženklo – UTENOS – pardavimai padidėjo 15,7 proc. iki 0,6 mln. Eur.

Per 2026 m. 3 mėnesius Grupė patyrė 222 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius, kuomet 2025 m. per tą patį laikotarpį buvo 440 tūkst. Eur. nuostolių prieš mokesčius. Bendrovė „Utenos trikotažas“ per tą patį laikotarpį patyrė 222 tūkst. Eur nuostolių prieš mokesčius, kai prieš metus 181 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius.

Grupės EBITDA neigiama - 51 tūkst. Eur, t.y. 140 tūkst. EUR geresnė nei tuo pačiu laikotarpiu 2025 metais. Bendrovės EBITDA neigiama -51 tūkst. Eur. 2025 m. per tą patį laikotarpį bendrovės EBITDA buvo neigiama -37 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.

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

	Grupė			Bendrovė		
	2026 3 mėn.	2025 3 mėn.	Pokytis %	2026 3 mėn.	2025 3 mėn.	Pokytis %
Pardavimai, tūkst. EUR						
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	4 193	4 050	3,5	4 193	4 050	3,5
Nuosavas prekinis ženklas	639	552	15,7	639	551	16,0
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	-	568	(100,0)	-	-	-
	4 832	5 170	(6,5)	4 832	4 601	5,0

Prekyba pagal regionus

	Grupė			Bendrovė		
	2026 3-mėn.	2025 3-mėn.	Pokytis %	2026 3-mėn.	2025 3-mėn.	Pokytis %
Pardavimai, tūkst. EUR						
Eksportas	4 162	3 946	5,5	4 162	3 421	21,7
<i>DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)</i>	2 811	2 539	10,7	2 811	2 224	26,4
<i>Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija)</i>	616	503	22,5	616	503	22,5
<i>Kitos rinkos</i>	735	904	(18,7)	735	694	5,9
Lietuva	670	1 224	(45,3)	670	1 180	(43,2)
	4 832	5 170	(6,5)	4 832	4 601	5,0

Veiklos rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2026	2025	Pokytis	2026	2025	Pokytis
	3 mėn.	3 mėn.	%	3 mėn.	3 mėn.	%
Pagaminta, tūkst. vnt.	327	369	(11,4)	327	357	(8,4)
Vidutinis darbuotojų skaičius	351	624	(43,8)	350	376	(6,9)

Finansiniai rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2026	2025	Pokytis	2026	2025	Pokytis
	3 mėn.	3 mėn.		3-mėn.	3-mėn.	
Pajamos (tūkst. EUR)	4 832	5 170	(6,5)%	4 832	4 601	5,0%
Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	(192)	(342)	(43,8)%	(191)	(172)	10,8%
Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)	(4,0)	(6,6)	2,6 p.p	(3,96)	(3,7)	(0,2) p.p
EBITDA	(51)	(190)	(73,3)	(51)	(37)	36,9%
EBITDA marža (%)	(1,1)	(3,7)	2,6 p.p	(1,0)	(0,8)	(0,2) p.p
Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokesį (tūkst. EUR)	(222)	(440)	(49,5)%	(222)	(181)	22,4%
Pelno (nuostolio), prieš pelno mokesį, marža (%)	(4,6)	(8,5)	3,9 p.p	(4,59)	(3,94)	(0,7) p.p
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	(218)	(435)	(50,0)%	(218)	(177)	22,9%
Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)	(4,5)	(8,4)	3,9 p.p	(4,5)	(3,9)	(0,7) p.p
Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)	9 503	9 503	-	9 503	9 503	-

Santykiai rodikliai

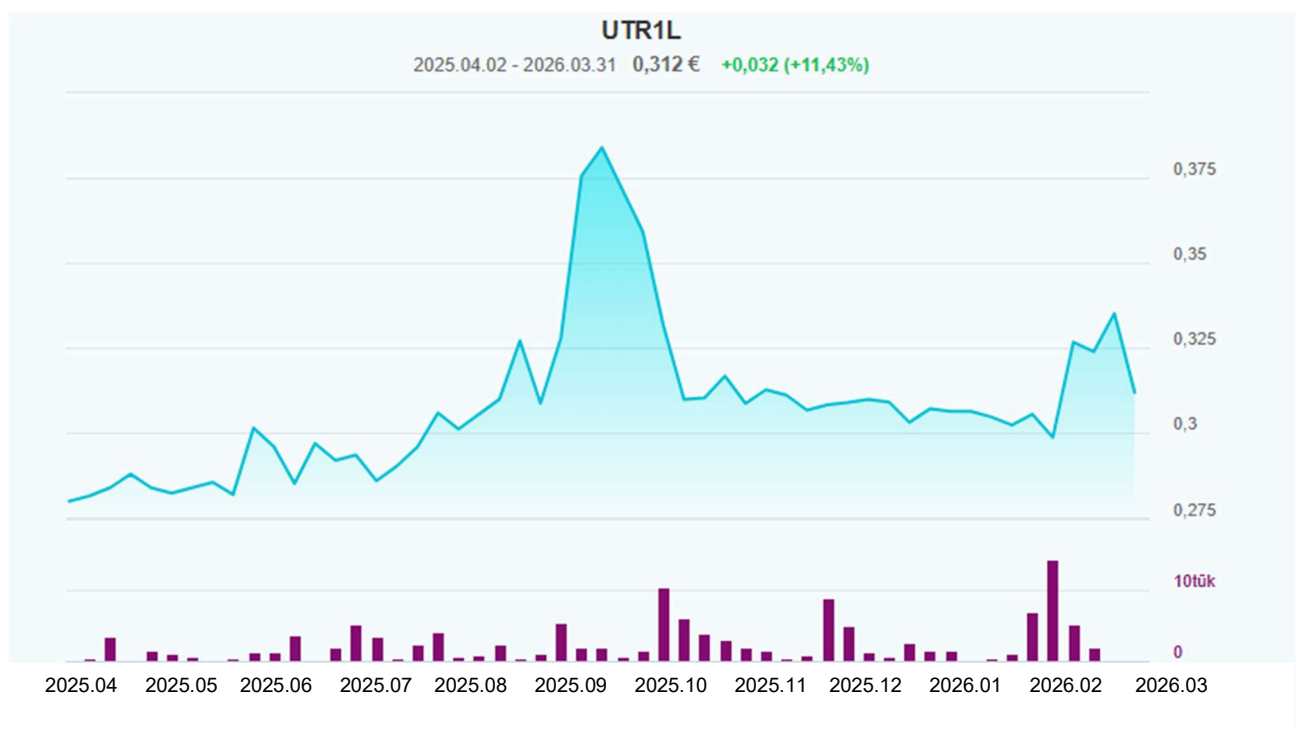
	Grupė			Bendrovė		
	2026	2025	Pokytis p.p.	2026	2025	Pokytis p.p.
	3 mėn.	3 mėn.		3 mėn.	3 mėn.	
Naudojamo kapitalo pelningumas (%)	(7,9)	(15,8)	7,9	(7,9)	(6,4)	(1,5)
Vidutinė turto grąža (%)	(1,7)	(3,2)	1,5	(1,7)	(1,3)	(0,4)
Nuosavybės pelno norma (%)	(84,1)	(1 405,0)	1 320,9	(82,9)	12,0	(94,9)
Skolos koeficientas (%)	98,0	99,8	(1,8)	98,0	111,0	(13,0)
Skolos ir nuosavybės koeficientas (%)	4 830	44 340	-	4 787	(1 013)	-
Bendras likvidumo koeficientas (%)	219,8	194,2	25,6	219,8	235,3	(15,5)
Kapitalo ir turto santykis (%)	2,0	0,2	1,8	2,0	(11,0)	13,0

Su akcijų kaina susieti rodikliai

	2026	2025	Pokytis
	3 mėn.	3 mėn.	
P/E	(15,01)	(6,16)	(8,85)
EPS	(0,02)	(0,05)	0,03
EV/EBITDA	(159,14)	(44,68)	(114,46)

Informacija apie akcijų kainas, jų pokytį

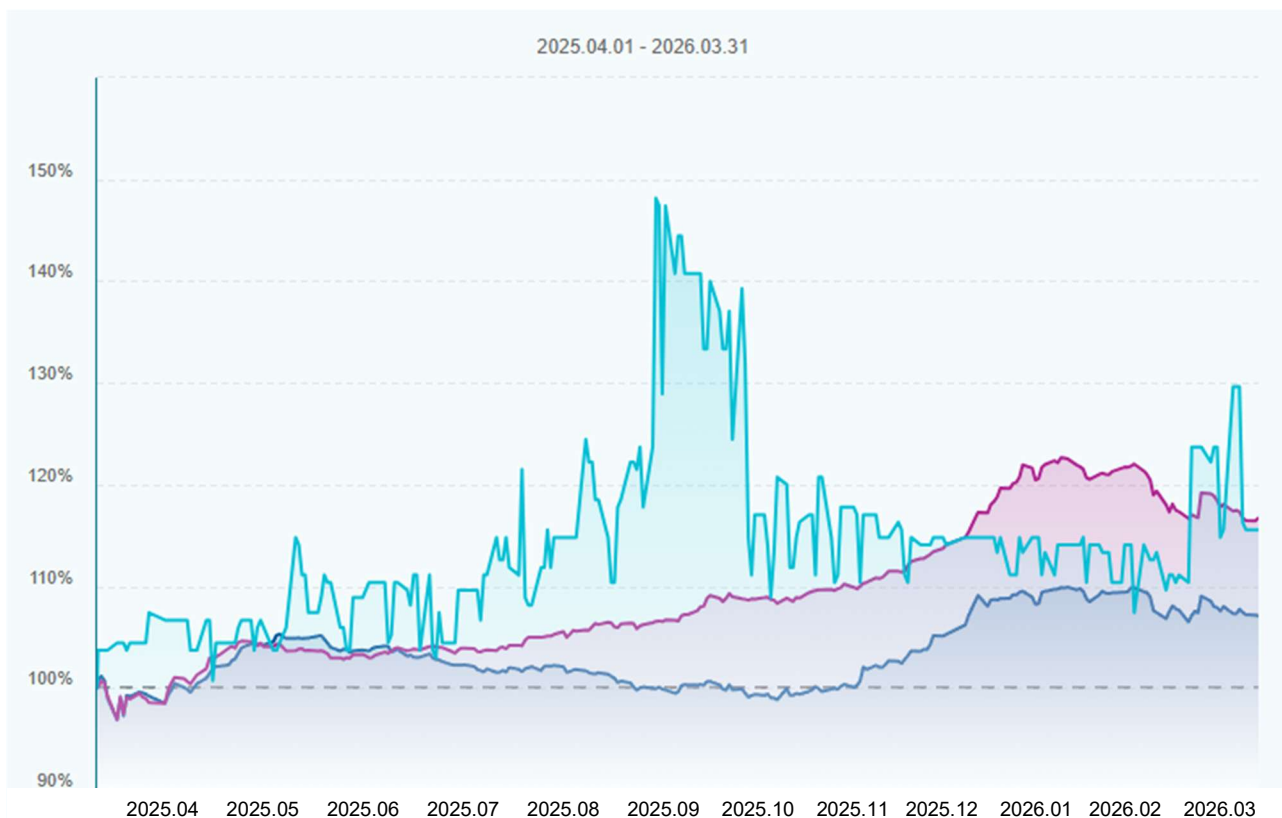
AB „Utenos trikotažas“ akcijų kainos kitimas per 12 mėnesių iki 2026 m. kovo 31 d.:



Akcijų kainos rodikliai

	2026 3 mėn.	2025 3 mėn.
Atidarymo kaina, EUR	0,310	0,300
Didžiausia kaina, EUR	0,352	0,350
Mažiausia kaina, EUR	0,290	0,260
Paskutinė kaina, EUR	0,344	0,282
Apyvarta, vnt.	43 485	35 376
Apyvarta, mln.EUR	0,010	0,010
Kapitalizacija, mln.EUR	3,270	2,680

AB „Utenos trikotažas“, OMX BalticBenchmark GI ir OMX Vilnius indeksų pokytis per 12 mėn iki 2026 m. kovo 31 d.



Indeksas/Akcijos	2026.03.31	2025.03.31	2026.03.31 /2025.03.31 pokytis, %
—OMX Baltic Benchmark GI	1 744,26	1 628,85	+7,09
—OMX Vilnius	1 353,74	1 160,03	+16,70
—UTR1L	0,31 EUR	0,27 EUR	+15,56

Finansinės būklės ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2026-03-31	2025-12-31	2026-03-31	2025-12-31
Nematerialus turtas	-	-	-	-
Ilgalaikis materialusis turtas	5 144	5 225	5 144	5 225
Naudojimosi teise valdomas turtas	217	187	217	187
Investicinis turtas	2	2	2	2
Investicijos į dukterines įmones	-	-	61	61
	5 363	5 414	5 424	5 475
Trumpalaikis turtas				
Atsargos	4 588	4 279	4 588	4 279
Prekybos gautinos sumos	454	839	454	839
Sutarčių turtas	1 267	1 267	1 267	1 267
Kitas trumpalaikis turtas	649	364	649	364
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	450	372	450	372
	7 408	7 121	7 408	7 121
Turto iš viso	12 771	12 535	12 832	12 596

**Finansinės būklės
ataskaitos (tęsinys)**

	Grupė		Bendrovė	
	2026-03-31	2025-12-31	2026-03-31	2025-12-31
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
Akcinis kapitalas	2 756	2 756	2 756	2 756
Privalomasis rezervas	574	574	574	574
Perkainojimo rezervas	2 064	2 085	2 064	2 085
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1 000	1 000	1 000	1 000
Nepaskirstytas pelnas	(6 135)	(5 938)	(6 131)	(5 934)
	259	477	263	481
Nekontroliuojanti dalis	-	-	-	-
Nuosavas kapitalas iš viso	259	477	263	481
ĮSIPAREIGOJIMAI				
Ilgalaikiai įsipareigojimai				
Paskolos	2 800	2 800	2 800	2 800
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai	123	88	123	88
Paskola gauta iš patronuojančios įmonės	2 335	2 335	2 335	2 335
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	501	505	501	505
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	3 207	3 207	3 264	3 264
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	176	176	176	176
	9 142	9 111	9 199	9 168
Trumpalaikiai įsipareigojimai				
Paskolų einamųjų metų dalis	122	141	122	141
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai	89	101	89	101
Prekybos mokėtinos sumos	496	517	496	517
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms	71	75	71	75
Sutarčių įsipareigojimai	902	889	902	889
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1 690	1 224	1 690	1 224
	3 370	2 947	3 370	2 947
Įsipareigojimų iš viso	12 512	12 058	12 569	12 115
Kapitalas ir įsipareigojimai iš viso	12 771	12 535	12 832	12 596

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

Grupė	Pastabos	Sausis-kovas	
		2026 m.	2025 m.
Pajamos pagal sutartis su klientais	5,14	4 832	5 170
Pardavimo savikaina	15	(4 165)	(4 572)
Bendrasis pelnas		667	598
Pardavimų sąnaudos	16	(396)	(301)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	16	(466)	(647)
Kitos pajamos	17	3	17
Kitos sąnaudos	17	-	(9)
Veiklos pelnas		(192)	(342)
Finansinės pajamos	18	15	142
Finansinės sąnaudos	18	(45)	(240)
Pelnas prieš apmokestinimą		(222)	(440)
Pelno mokestis		4	5
Grynasis metų pelnas		(218)	(435)
Grynasis pelnas priskirtinas:			
Bendrovės akcininkams	19	(218)	(427)
Nekontroliuojančiai daliai		-	(8)
		(218)	(435)

Bendrovė	Pastabos	Sausis-kovas	
		2026 m.	2025 m.
Pajamos pagal sutartis su klientais	5,14	4 832	4 601
Pardavimo savikaina	15	(4 165)	(4 114)
Bendrasis pelnas		667	487
Pardavimų sąnaudos	16	(396)	(285)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	16	(466)	(472)
Kitos pajamos	17	3	105
Kitos sąnaudos	17	-	(7)
Veiklos pelnas		(192)	(172)
Palūkanų pajamos	18	-	15
Finansinės pajamos	18	15	45
Finansinės sąnaudos	18	(45)	(69)
Pelnas prieš apmokestinimą		(222)	(181)
Pelno mokestis		4	4
Grynasis metų pelnas		(218)	(177)

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 2025 m. kovo 31 d.	2 756	574	2 476	1 090	1 304	(8 280)	(80)	111	31
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(47)	(47)	(39)	(86)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	(122)	-	(102)	(53)	(277)	-	(277)
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	(122)	-	(102)	(100)	(324)	(39)	(363)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną Dukterinės kompanijos PAT Mrija akcijų ir reikalavimo teisių pardavimas	-	-	(35)	-	-	61	26	-	26
Dukterinės kompanijos AB Šatrija vertės sumažinimas (bankrotas)	-	-	(234)	(90)	-	53	(271)	(62)	(333)
Likutis 2025 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	2 085	1 000	-	(5 938)	477	-	477
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(218)	(218)	-	(218)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	-	(218)	(218)	-	(218)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	(21)	-	-	21	-	-	-
Likutis 2026 m. kovo 31 d.	2 756	574	2 064	1 000	-	(6 135)	(259)	-	(259)

Bendrovė	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Perkainojimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2025 m kovo 31 d.	2 756	574	1 000	2 245	(8 048)	(1 473)
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	192	192
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	(122)	(53)	(175)
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	(122)	139	17
AB Utenoswear prijungimas pagal reorganizavimo s	-	-	-	-	1 910	1 910
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	-	(38)	65	27
Likutis 2025 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 000	2 085	(5 934)	481
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(218)	(218)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	(218)	(218)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	-	(21)	21	-
Likutis 2026 m. kovo 31 d.	2 756	574	1 000	2 064	(6 131)	263

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2026	2025	2026	2025
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas	(222)	(442)	(222)	(182)
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	141	152	141	135
(Pelnas) iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	-	1	-	1
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	57	116	57	115
Finansinių (pajamų) sąnaudų eliminavimas	29	19	29	5
Pelno mokesčio sąnaudos	(4)	(5)	(4)	(4)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(361)	(348)	(361)	(340)
Prekybos gautinų sumų (padidėjimas)/sumažėjimas	385	236	385	273
Sutarčių turto (padidėjimas) sumažėjimas	-	532	-	514
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(285)	(561)	(285)	(562)
Sutarčių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	13	134	13	116
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	(21)	(93)	(21)	1 434
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	461	202	461	(15)
Gryniesi pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	193	(57)	193	1 490
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(29)	(7)	(29)	(7)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	-	-	-	-
Gautos palūkanos	-	2	-	15
Gryniesi pinigų srautai iš investicinės veiklos	(29)	(5)	(29)	8
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gražintos paskolos	(8)	(1 479)	(8)	(1 922)
Sumokėtos palūkanos	(29)	(20)	(29)	(20)
Mokėjimai pagal nuomos sutartis	(49)	(62)	(49)	(40)
Gryniesi pinigų srautai iš finansinės veiklos	(86)	(1 561)	(86)	(1 982)
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas(sumažėjimas)	78	(1 623)	78	(484)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	372	2 354	372	936
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	450	731	450	452

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. Bendroji informacija

Bendrovė užsiima trikotažo ir tekstilės gaminių gamyba.

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

2026 m. kovo 31 d. ir 2025 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2026 m. kovo 31 d.		2025 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 2026 m. kovo 31 d. ir 2025 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcijų neturėjo. Per šį laikotarpį Bendrovė taip pat neturėjo savų akcijų.

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

	Įmonės buveinės adresas	Grupės valdomų akcijų dalis (proc.)		Pagrindinė veikla
		2026 m. Kovo 31 d.	2025 m. gruodžio 31 d.	
AB „Šatrija“ *	Šatrijos g. 3, Raseiniai	-	-	Drabužių siuvimas
UAB „Gotija“	Laisvės al. 33, Kaunas	100,00	100,00	Mažmeninė prekyba
PAT „MTF Mrija”**	Matrosovo 13, Mukačevas, Ukraina	-	-	Trikotažo gaminių gamyba
AB Utenoswear ***	Laisvės pr. 3, Vilnius	-	-	Trikotažo gaminių prekyba

* 2025 m. rugsėjo 17 dieną Šiaulių apygardos teismas išskėlė 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.

** 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 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. Informacija pagal segmentus

Grupė turi šiuos du verslo segmentus: trikotažo gaminių gamyba ir funkcinųjų-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 2026 m. trijų mėnesių ir 2025 m. trijų mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą apibendrinti žemiau:

2026 m. kovo 31 d.	Funkcinių- techninių		Eliminavimai	Iš viso
	Trikotažo gaminių gamyba	drabužių gamyba		
Išorinės pardavimo pajamos	4 832	-	-	4 832
Vidaus pardavimo pajamos	-	-	-	-
Pardavimo pajamos iš viso	4 832	-	-	4 832
Bendrasis pelnas	667	-	-	667
EBITDA	(51)	-	-	(51)
Pelnas	(218)	-	-	(218)

2026 m. kovo 31 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimai	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	4 832	-	-	4 832
Vidaus pardavimo pajamos	-	-	-	-
Pardavimo pajamos iš viso	4 832	-	-	4 832
Bendrasis pelnas	667	-	-	667
EBITDA	(51)	-	-	(51)

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 2026 m. kovo 31 d. sudaro 141 tūkst. EUR, t.t. 109 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.

2026 m. kovo 31 d. ir 2025 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikraja verte.

8. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2026.03.31	2025.12.31	2026.03.31	2025.12.31
Žaliavos	2 187	1 955	2 187	1 955
Nebaigta gamyba	2 854	2 937	2 854	2 937
Pagaminta produkcija	1 125	923	1 125	923
Prekės perpardavimui	2	4	2	4
	<u>6 168</u>	<u>5 819</u>	<u>6 168</u>	<u>5 819</u>
Nukainojimas iki grynosios galimos realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(1 540)	(1 624)	(1 540)	(1 312)
Pasikeitimas	(40)	84	(40)	(228)
Metų pabaigoje	<u>(1 580)</u>	<u>(1 540)</u>	<u>(1 580)</u>	<u>(1 540)</u>
	<u>4 588</u>	<u>4 279</u>	<u>4 588</u>	<u>4 279</u>

9. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2026.03.31	2025.12.31	2026.03.31	2025.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendraja verte	454	839	454	839
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	-	-	-	-
Naujai sukaupta per metus	-	-	-	-
Nurašyta	-	-	-	-
Metų pabaigoje	-	-	-	-
	454	839	454	839

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimai 2026 m. kovo 31 d. ir 2025 m. gruodžio 31 d. yra apskaityti Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudų straipsnyje.

10. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2026.03.31	2025.12.31	2026.03.31	2025.12.31
Pinigai banke ir kasoje	450	372	450	372
	450	372	450	372

11. 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;

pavedimas iš privalomojo rezervo;

pavedimas iš akcijų priedų.

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

Kitų rezervų likučiai 2026 m. kovo 31 d. ir 2025 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2026.03.31	2025.12.31	2026.03.31	2025.12.31
Perkainavimo rezervas	2 064	2 085	2 064	2 085
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1 000	1 000	1 000	1 000
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	(6 135)	(5 938)	(6 131)	(5 934)
	(2 497)	(2 279)	(2 493)	(2 275)

12. Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2026.03.31	2025.12.31	2026.03.31	2025.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	122	141	122	141
Ilgalaikės				
Paskolos gautos iš susijusių įmonių	2 335	2 335	2 335	2 335
Ilgalaikės paskolos	2 800	2 800	2 800	2 800
				-
Paskolų iš viso	5 257	5 276	5 257	5 276

Panevėžio apygardos teismas pritarė bendrovės „Utenos trikotažas“ restruktūrizavimui, kurio tikslas – persiorientuoti į pelningą veiklą ir užtikrinti tvarų jos tęstinumą. Teismas taip pat patvirtino įmonės restruktūrizavimo planą 4 metų laikotarpiui, kuriame numatytos įmonės pertvarkymui reikalingos priemonės ir finansavimo šaltiniai. Patvirtinta restruktūrizavimo plane susikaupusių įsipareigojimų grąžinimas numatytais terminais netaikant sutartinių ir/ar įstatyminių netesybų ir /ar palūkanų.

2025 m. rugsėjo 17 dieną Šiaulių apygardos teismas išskėlė nemokumo bylą AB Šatrija. Nuo šios dienos Grupė prarado dukterinės įmonės AB Šatrija kontrolę ir ji taip pat nėra konsoliduojama į Grupę.

2024 m. gruodžio 31 d. Bendrovės paskolas iš dukterinių įmonių sudaro dukterinės įmonės Šatrija, AB suteikta paskola 600 tūkst. EUR, grąžinimo terminas iki 2028 m. gruodžio 31 d..

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

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

2021 m. gruodžio mėn. 27 d. su KŪB Pagalbos verslui fondas buvo pasirašytos obligacijų pasirašymo ir paskolos sutartys, kuriomis numatyta, kad Fondas pasirašo ir įsigyja, o Bendrovė išleidžia iki 2 300 tūkst. EUR nominalios vertės paprastąsias vardines obligacijas bei Fondas suteikia bendrovei paskolą iki 500 tūkst. EUR. Pagal sutartis įsipareigojimai užtikrinami Bendrovės ir AB „Šatrija“ ilgalaikio ir trumpalaikio turto įkeitimais.

2024 m. spalio 17 dieną įsigaliojus Panevėžio apygardos Teismo nutarčiai dėl restruktūrizavimo 4 metų laikotarpiui – nebeskaičiuojamos palūkanos KŪB Pagalbos verslui fondas išleistoms obligacijoms ir suteiktoms paskoloms, o obligacijų ir paskolų grąžinimo terminas numatytas iki 2027 m. gruodžio 31.

2019 m. kovo 28 d. Bendrovė pasirašė ilgalaikio kredito sutartį bei overdrafto sutartį su OP Corporate bank plc Lietuvos filialu. 2026 m. kovo mėn. 31 d. overdrafto likutis 57 tūkst.EUR.

2024 spalio 17 dieną įsigaliojus Panevėžio apygardos Teismo nutarčiai dėl restruktūrizavimo 4 metų laikotarpiui – atidėti ilgalaikio kredito ir overdrafto grąžinimo terminai iki 2026 gruodžio 31, o taip pat nebeskaičiuojamos palūkanos šioms paskoloms.

2026 m. kovo 31 d ir 2025 m.gruodžio 31 d. banko paskolų grąžinimas užtikrintas įkeistu ilgalaikiu ir trumpalaikiu materialiuoju turto.

13. Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2026.03.31	2025.12.31	2026.03.31	2025.12.31
Sukauptas atostogų rezervas	733	667	733	667
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	472	124	472	124
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	228	210	228	210
Mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	151	78	151	78
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	34	34	34	34
Kiti įsipareigojimai	72	111	72	111
	1 690	1 224	1 690	1 224

14. Pardavimo pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2026 m.	2025 m.	2026 m.	2025 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	4 623	5 146	4 623	4 579
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	209	24	209	22
	4 832	5 170	4 832	4 601

15. Pardavimo savikaina

Grupė	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2026 m.	2025 m.	2026 m.	2025 m.
Medžiagos	1 401	1 501	1 401	1 475
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1 311	1 807	1 311	1 328
Kitos papildomos sąnaudos	1 205	1 131	1 205	1 197
Nusidėvėjimas ir amortizacija	109	117	109	99
Parduotų medžiagų savikaina	139	16	139	15
	4 165	4 572	4 165	4 114

16. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2026 m.	2025 m.	2026 m.	2025 m.
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	216	173	216	158
Reklama, rinkodara	49	34	49	34
Kitos pardavimo sąnaudos	131	94	131	93
	396	301	396	285
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	211	214	211	153
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	47	70	47	65
Mokesčiai, išskyrus pelno mokesčių	14	44	14	17
Nusidėvėjimas ir amortizacija	17	26	17	25
Apsauga	23	45	23	21
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	5	10	5	5
Finansinių institucijų paslaugos	9	13	9	12
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	11	9	11	7
Reprezentacinės sąnaudos	3	3	3	3
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	57	116	57	115
Kitos	69	97	69	49
	466	647	466	472
	862	757	862	757

17. Kita veikla

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis-kovas	
	2026 m.	2025 m.	2026 m.	2025 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	-	-	-	-
Nuomos pajamos	1	11	1	9
Kitos pajamos	2	6	2	96
Kitos veiklos pajamos	3	17	3	105
Ilgalaikio turto pardavimo(nuostolis)	-	-	-	-
Nuomos sąnaudos	-	(7)	-	(6)
Kitos sąnaudos	-	(2)	-	(1)
Kitos veiklos sąnaudos	-	(9)	-	(7)

18. Finansinės sąnaudos, grynąja verte

	Grupė		Bendrovė	
	Sausis-kovas		Sausis -kovas	
	2026 m.	2025 m.	2026 m.	2025 m.
Finansinės pajamos				
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas(nuostoliai)	15	140	15	45
Palūkanų pajamos	-	2	-	15
	15	142	15	60
Finansinės sąnaudos	2026 m.	2025 m.	2026 m.	2025 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	(16)	(220)	(16)	(49)
Palūkanų sąnaudos	(29)	(20)	(29)	(20)
Kita	-	-	-	-
	(45)	(240)	(45)	(69)

19. 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	
	2026	2025
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	(218)	(427)
Laikotarpio akcijų skaičiaus (tūkst.)	9 503	9 503
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR)	(0,02)	(0,04)

20. Įvykiai po balanso

Jokių po balansinių įvykių nebuvo.