



RAB „UTENOS TRIKOTAŽAS“

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
už dvylikos mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 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 Baltic 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 - 23

ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA

RAB „Utenos trikotažas“ įmonių grupė (toliau - „Grupė“) per 2024 m. 12 mėn. realizavo produkcijos užsakymų ir suteikė paslaugų už 17,8 mln. Eur, t.y. 20 proc. mažiau nei prieš metus, kai grupės pardavimai siekė 22,2 mln. eurų. Grupė eksportavo 85,4 proc. produkcijos.

Bendrovė „Utenos trikotažas“ per 2024 metus uždirbo pajamų už 15,1 mln. eurų. Pardavimo pajamos, lyginant su 2023 m. tuo pačiu laikotarpiu – sumažėjo 4,5 mln. Eur arba 22,8 procento. Bendrovės eksporto pardavimo pajamos siekė 83,2 proc.

Lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu, Grupės didžiausio pardavimų segmento – užsakomųjų trikotažo gaminių – pardavimai sumažėjo 24,8 proc. iki 12,9 mln. Eur, nuosavų prekės ženklų – UTENOS ir ABOUT¹ – pardavimai sumažėjo 7,2 proc. iki 2,3 mln. Eur, o dukterinės įmonės „Šatrija“ gaminamų funkcinį-techninių drabužių pardavimai sumažėjo 0,2 proc.

Per 2024 metus Grupė patyrė 1 487 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius, kuomet 2023 m. per tą patį laikotarpį buvo 2 568 tūkst. Eur. nuostolių prieš mokesčius. Bendrovė „Utenos trikotažas“ per tą patį laikotarpį patyrė 3 460 tūkst. Eur nuostolių prieš mokesčius, kai prieš metus buvo patyrusi 2 507 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius.

Grupės ir Bendrovės EBITDA neigiama – 306 tūkst. Eur. ir 2 003 tūkst. Eur.

¹ 2024 gruodžio 09 teisės į prekinį ženklą ABOUT – parduotos

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

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2024 12 mėn.	2023 12 mėn.	Pokytis %	2024 12 mėn.	2023 12 mėn.	Pokytis %
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	12 916	17 177	(24,8)	12 916	17 119	(24,6)
Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT ¹ , UTENOS)	2 334	2 514	(7,2)	2 155	2 406	(10,5)
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	2 546	2 550	(0,2)	-	-	-
	17 796	22 241	(20,0)	15 071	19 525	(22,8)

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2024 IV ketv	2023 IV ketv	Pokytis %	2024 IV ketv	2023 IV ketv.	Pokytis %
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	3 655	3 464	5,5	3 828	3 466	10,5
Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT ¹ , UTENOS)	928	925	0,3	749	829	(9,7)
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	1 035	681	51,9	-	-	-
	5 618	5 070	10,8	4 577	4 295	6,6

Prekyba pagal regionus

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2024 12 mėn.	2023 12 mėn.	Pokytis %	2024 12 mėn.	2023 12 mėn.	Pokytis %
Eksportas	15 189	18 279	(16,9)	12 538	15 621	(19,7)
DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)	9 082	13 081	(30,6)	7 964	11 985	(33,5)
Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija)	2 466	2 514	(1,9)	2 466	2 435	1,2
Kitos rinkos	3 641	2 684	35,7	2 108	1 201	75,5
Lietuva	2 607	3 962	(34,2)	2 533	3 904	(35,1)
	17 796	22 241	(20,0)	15 071	19 525	(22,8)

¹ 2024 gruodžio 09 teisės į prekinį ženklą ABOUT – parduotos

	Grupė			Bendrovė		
	2024	2023	Pokytis	2024	2023	Pokytis
Pardavimai, tūkst. EUR	IV ketv.	IV ketv.	%	IV ketv.	IV ketv.	%
Eksportas	5 349	4 069	31,5	4 312	3 335	29,3
DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)	3 521	2 672	31,8	3 061	2 455	24,8
Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija)	708	745	(5,0)	708	745	(5,0)
Kitos rinkos	1 120	652	71,8	542	135	300,5
Lietuva	269	1 001	(73,1)	266	960	(72,3)
	5 618	5 070	10,8	4 578	4 295	6,6

Veiklos rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2024	2023	Pokytis	2024	2023	Pokytis
	12 mėn.	12 mėn.	%	12 mėn.	12 mėn.	%
Pagaminta, tūkst. vnt.	1 171	1 486	(21)	1 020	1 357	(25)
Vidutinis darbuotojų skaičius	624	798	(22)	396	539	(27)

Finansiniai rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2024	2023	Pokytis	2024	2023	Pokytis
Pajamos (tūkst. EUR)	17 796	22 241	(20,0) %	15 071	19 525	(22,8) %
Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	(973)	(2 210)	(56,0) %	(2 570)	(2 017)	27,4%
Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)	(5,5)	(9,9)	4,5 p.p	(17,1)	(10,3)	(6,7) p.p
EBITDA	(306)	(1 554)	(80,3) %	(2 003)	(1 455)	37,7%
EBITDA marža (%)	(1,7)	(7,0)	5,3 p.p	(13,3)	(7,5)	(5,8) p.p
Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokestį (tūkst. EUR)	(1 487)	(2 568)	(42,1) %	(3 460)	(2 507)	38,0%
Pelno (nuostolio), prieš pelno mokestį, marža (%)	(8,4)	(11,5)	3,2 p.p	(22,96)	(12,84)	(10,1) p.p
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	(1 748)	(2 554)	(31,6) %	(3 437)	(2 495)	37,8%
Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)	(9,8)	(11,5)	1,7 p.p	(22,8)	(12,8)	(10,0) p.p
Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)	9 503	9 503	-	9 503	9 503	-

	Grupė			Bendrovė		
	2024 IV ketv	2023 IV ketv	Pokytis	2024 IV ketv	2023 IV ketv	Pokytis
Pajamos (tūkst. EUR)	5 618	5 070	10,8%	4 577	4 295	6,6%
Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	1 509	(1 186)	(227,3)%	(557)	(1 087)	(48,8)%
Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)	26,9	(23,4)	50,3 p.p	(12,1)	(25,3)	13,2 p.p
EBITDA (tūkst. EUR)	1 673	(985)	(269,9)%	(416)	(945)	(56,0)%
EBITDA marža (%)	29,8	(19,4)	49,2 p.p	(9,1)	(22,0)	12,9 p.p
Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokesčių (tūkst. EUR)	1 732	(1 234)	(240,3)%	(1 068)	(1 279)	(16,5)%
Pelno (nuostolio), prieš pelno mokesčių, marža (%)	30,8	(22,7)	55,2 p.p	(23,3)	(29,8)	6,4 p.p
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	1 458	(1 230)	(218,5)%	(1 057)	(1 275)	(17,1)%
Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)	26,0	(22,7)	48,7 p.p	(23,1)	(29,7)	6,6 p.p
Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)	9 503	9 503	-	9 503	9 503	-

Santykiai rodikliai

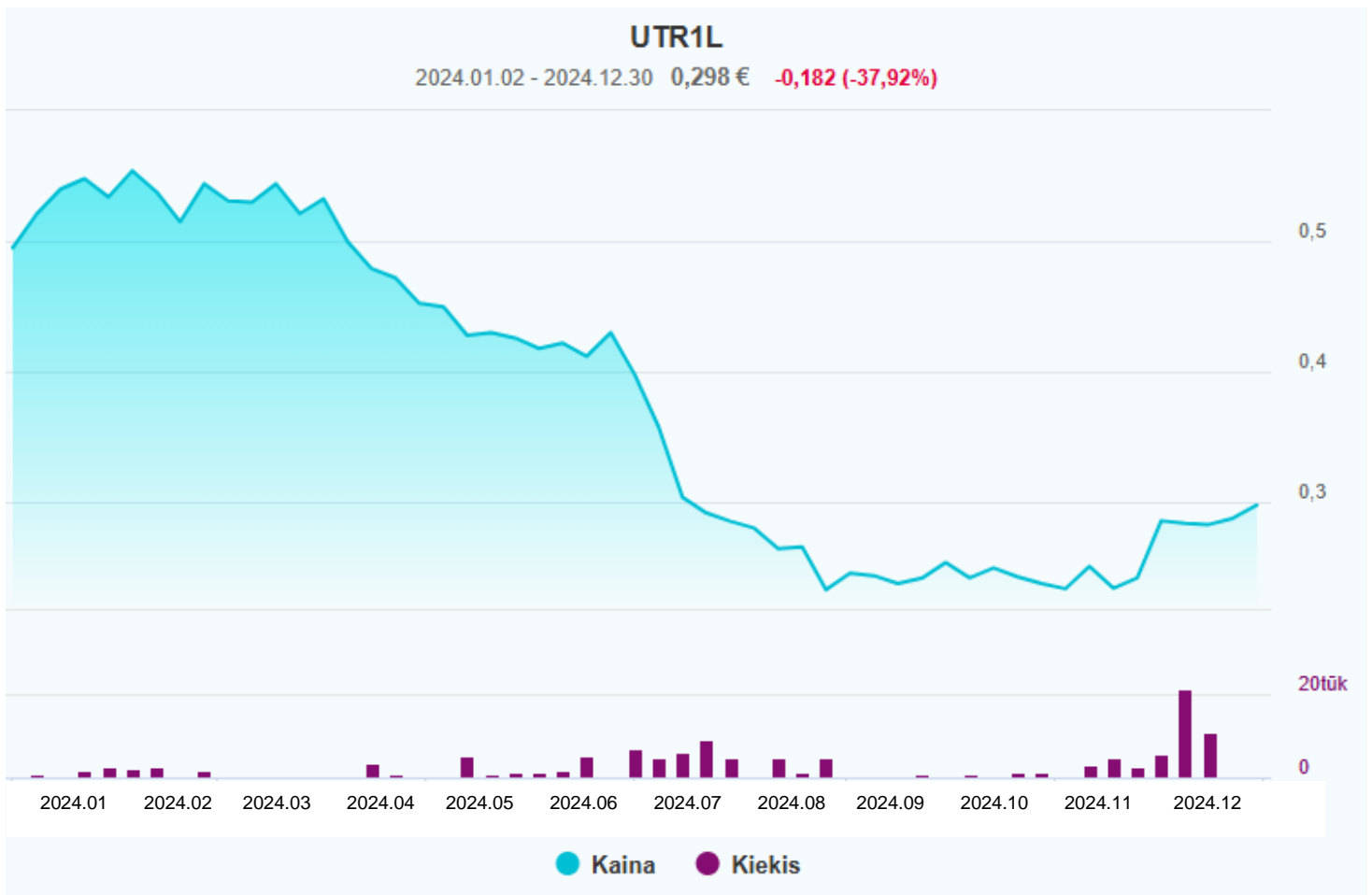
	Grupė			Bendrovė		
	2024 12 mėn.	2023 12 mėn.	Pokytis p. p.	2024 12 mėn.	2023 12 mėn.	Pokytis p. p.
Naudojamo kapitalo pelningumas (%)	(63,4)	(92,7)	29,3	(124,7)	(90,5)	(34,2)
Vidutinė turto grąža (%)	(11,0)	(17,7)	6,7	(24,4)	(18,5)	(5,9)
Nuosavybės pelno norma (%)	(344,6)	(122,5)	(222,1)	270,7	(115,1)	385,8
Skolos koeficientas (%)	96,8	85,5	11,3	109,0	83,9	25,1
Skolos ir nuosavybės koeficientas (%)	3 036,2	591,8	-	(1 208,2)	520,6	-
Bendras likvidumo koeficientas (%)	230,4	88,3	142,0	256,2	86,2	170,0
Kapitalo ir turto santykis (%)	3,2	14,5	(11,3)	(9,0)	16,1	(25,1)

Su akcijų kaina susieti rodikliai

	2024	2023	Pokytis
	12 mėn.	12 mėn.	
P/E	(1,62)	(1,80)	(9,3)
EPS	(0,18)	(0,27)	(31,6)
EV/EBITDA	(31,78)	(6,36)	399,9

Informacija apie akcijų kainas, jų pokytį

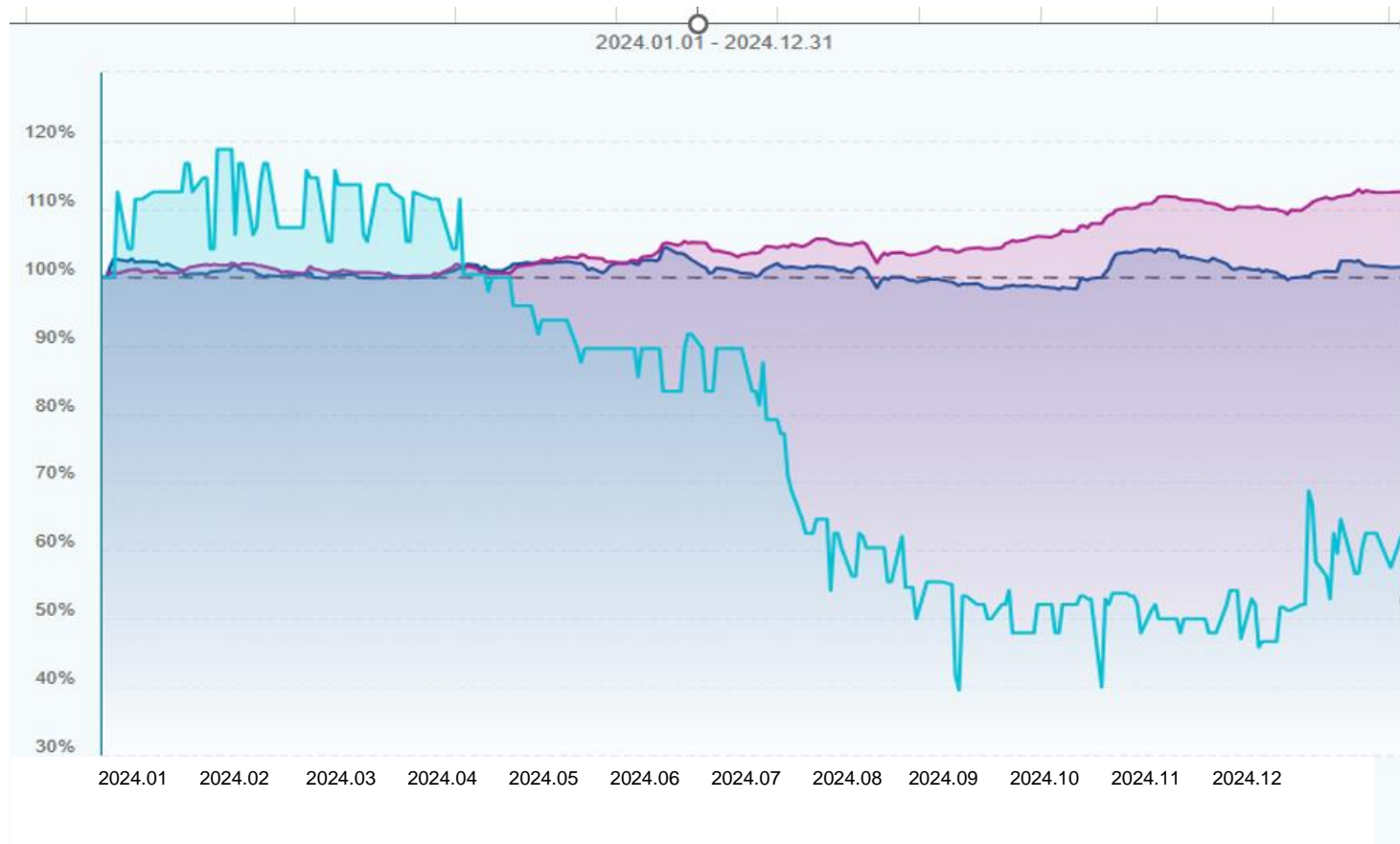
AB „Utenos trikotažas“ akcijų kainos kitimas per 12 mėnesių iki 2024 m. gruodžio 31 d.:



Akcijų kainos rodikliai

	2024 12 mėn.	2023 12 mėn.
Atidarymo kaina, EUR	0,480	0,605
Didžiausia kaina, EUR	0,570	0,740
Mažiausia kaina, EUR	0,155	0,478
Paskutinė kaina, EUR	0,298	0,480
Apyvarta, vnt.	131 596	45 363
Apyvarta, mln. EUR	0,040	0,030
Kapitalizacija, mln. EUR	2,830	4,560

AB „Utenos trikotažas“, OMX BalticBenchmark GI ir OMX Vilnius indeksų pokytis per 12 mėn. iki 2024 m. gruodžio 31 d.



Indeksas/Akcijos	2024.12.31	2023.12.31	2024.12.31 /2023.12.31 pokytis, %
—OMX Baltic Benchmark GI	1 463,42	1 442,41	1,46
—OMX Vilnius	1 065,42	946,76	12,54
—UTR1L	0,30 EUR	0,48 EUR	(37,92)

BALANSAS

TURTAS	Grupė		Bendrovė	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
ILGALAIKIS TURTAS				
Nematerialus turtas	418	435	14	31
Ilgalaikis materialusis turtas	6 572	7 111	5 819	6 276
Naudojimosi teise valdomas turtas	267	267	117	147
Investicinis turtas	145	151	145	151
Investicijos į dukterines įmones	-	-	1 066	1 490
	7 402	7 964	7 161	8 095
TRUMPALAIKIS TURTAS				
Atsargos	3 689	2 501	3 654	2 444
Prekybos gautinos sumos	586	1 385	544	1 314
Sutarčių turtas	1 523	1 344	1 444	1 187
Kitas trumpalaikis turtas	355	129	329	106
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2 354	1 108	936	310
	8 507	6 467	6 907	5 361
Turto iš viso	15 909	14 431	14 068	13 456

Finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	2024-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2023-12-31
Akcinis kapitalas	2 756	2 756	2 756	2 756
Privalomasis rezervas	574	574	574	574
Perkainojimo rezervas	2 528	2 630	2 294	2 382
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	1 202	1 035	-	-
Nepaskirstytas pelnas	(7 803)	(6 190)	(7 894)	(4 544)
	347	1 895	(1 270)	2 168
Nekontroliuojanti dalis	160	191	-	-
Nuosavas kapitalas iš viso	507	2 086	(1 270)	2 168
ĮSIPAREIGOJIMAI				
Ilgalaikiai įsipareigojimai				
Paskolos	5 584	2 852	5 584	2 852
Paskolos, gautos iš susijusių įmonių	2 335	591	2 335	591
Ilgalaikiai nuomojamo turto įsipareigojimai	429	513	51	68
Paskolos, gautos iš dukterinių įmonių	-	-	1 469	647
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	537	562	490	514
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	229	242	119	136
Ilgalaikiai įsipareigojimai tiekėjams	2 595	-	2 595	-
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	-	263	-	263
	11 709	5 023	12 643	5 071
Trumpalaikiai įsipareigojimai				
Paskolų einamųjų metų dalis	70	1 363	70	1 363
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	-	1 621	-	1 621
Trumpalaikiai nuomojamo turto įsipareigojimai	162	165	69	78
Prekybos mokėtinos sumos	351	853	334	800
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms	35	268	79	328
Pelno mokestis	287	-	-	-
Sutarčių įsipareigojimai	748	506	749	204
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	2 040	2 546	1 394	1 823
	3 693	7 322	2 695	6 217
Įsipareigojimų iš viso	15 402	12 345	15 338	11 288
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso	15 909	14 431	14 068	13 456

BENDRŪJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

Grupė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Pajamos pagal sutartis su klientais	17 796	22 241	5 618	5 070
Pardavimo savikaina	(17 253)	(20 425)	(5 252)	(5 025)
Bendrasis pelnas	543	1 816	366	45
Pardavimų sąnaudos	(1 226)	(1 499)	(310)	(384)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	(2 344)	(2 656)	(572)	(880)
Kitos pajamos	2 075	154	2 032	39
Kitos sąnaudos	(21)	(25)	(7)	(6)
Veiklos pelnas	(973)	(2 210)	1 509	(1 186)
Finansinės pajamos	258	354	147	(208)
Finansinės sąnaudos	(772)	(712)	76	160
Pelnas prieš apmokestinimą	(1 487)	(2 568)	1 732	(1 234)
Pelno mokestis	(261)	14	(274)	4
Grynasis metų pelnas	(1 748)	(2 554)	1 458	(1 230)
Grynasis pelnas priskirtinas:				
Bendrovės akcininkams	(1 715)	(2 539)	1 448	(1 224)
Nekontroliuojančiam daliai	(33)	(15)	10	(6)
	(1 748)	(2 554)	1 458	(1 230)

Bendrovė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Pardavimo pajamos	15 071	19 525	4 577	4 295
Pardavimo savikaina	(14 841)	(18 210)	(4 428)	(4 336)
Bendrasis pelnas	230	1 315	149	(41)
Pardavimų sąnaudos	(1 165)	(1 439)	(295)	(369)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	(1 654)	(1 916)	(411)	(684)
Kitos veiklos pajamos	34	43	5	11
Kitos veiklos sąnaudos	(15)	(20)	(5)	(4)
Veiklos pelnas (nuostoliai)	(2 570)	(2 017)	(557)	(1 087)
Palūkanų pajamos	60	60	15	15
Finansinės pajamos	164	147	57	35
Finansinės sąnaudos	(1 115)	(697)	(585)	(242)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	(3 461)	(2 507)	(1 070)	(1 279)
Pelno mokestis	23	12	11	4
Grynasis metų pelnas (nuostoliai)	(3 438)	(2 495)	(1 059)	(1 275)

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 2022 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	2 361	1 090	1 023	(3 959)	3 845	188	4 033
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(2 539)	(2 539)	(15)	(2 554)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	344	-	12	233	589	18	607
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	344	-	12	(2 306)	(1 950)	3	(1 947)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	(75)	-	-	75	-	-	-
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	-	-	-	-	-	(1 715)	(1 715)	(33)	(1 748)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	167	-	167	2	169
Bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	167	(1 715)	(1 548)	(31)	(1 579)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	(102)	-	-	102	-	-	-
Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	2 528	1 090	1 202	(7 803)	347	160	507

Bendrovė	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Perkainojimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 000	2 071	(2 134)	4 267
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(2 495)	(2 495)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	371	25	396
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	371	(2 470)	(2 099)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	-	(60)	60	-
Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 000	2 382	(4 544)	2 168
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(3 438)	(3 438)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	-	-	-	-	(3 438)	(3 438)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	-	(88)	88	-
Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.	2 756	574	1 000	2 294	(7 894)	(1 270)

Pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	Gruodžio 31 d.		Gruodžio 31 d.	
	2024	2023	2024	2023
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Laikotarpio pelnas	(1 485)	(2 568)	(3 459)	(2 507)
Nepiniginių straipsnių koregavimai:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	665	656	566	562
(Pelnas) iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo pajamos	(26)	(8)	(2)	(8)
Gautinų sumų, paskolų ir paskolų palūkanų vertės sumažėjimas ir nurašymas (atstatymas)	(5)	(10)	-	28
Investicijų į dukterines įmones vertės sumažėjimas	-	-	423	-
Ilgalaikio turto vertės sumažėjimas ir nurašymas	(14)	3	-	3
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	56	51	(4)	59
Finansinių (pajamų) sąnaudų eliminavimas	400	458	407	433
Pelno mokesčio sąnaudos	261	(14)	(23)	(12)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(1 244)	1 794	(1 206)	1 787
Prekybos gautinų sumų (padidėjimas)/sumažėjimas	805	612	770	282
Sutarčių turto (padidėjimas) sumažėjimas	(179)	557	(258)	613
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(226)	187	(223)	174
Sutarties įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	242	(321)	545	(616)
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	2 093	(331)	2 129	(321)
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(1 103)	(388)	(935)	(309)
Gryniesi pinigų srautai iš pagrindinės veiklos	240	678	(1 270)	168
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(4)	(132)	(3)	(99)
Nematerialaus turto (įsigijimas) ir išankstiniai apmokėjimai	-	-	-	-
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	27	17	2	17
Investicijų į dukterines įmones (įsigijimas)	-	-	-	-
Suteiktos paskolos dukterinėms įmonėms	-	-	-	-
Gautos palūkanos	(83)	3	60	60
Gryniesi pinigų srautai iš investicinės veiklos	(60)	(112)	59	(22)
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Gautos paskolos	1 744	1 301	2 566	1 301
Grąžintos paskolos	(181)	(584)	(181)	(584)
Sumokėtos palūkanos	(317)	(460)	(467)	(493)
Nuomos įsipareigojimų mokėjimas	(180)	(100)	(81)	(89)
Gryniesi pinigų srautai iš finansinės veiklos	1 066	157	1 837	135
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas(sumažėjimas)	1 246	723	626	281
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	1 108	385	310	29
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	2 354	1 108	936	310

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. Bendroji informacija

Bendrovė užsiima trikotažo ir tekstilės gaminių gamyba.

AB „Utenos trikotažas“ akcijos įtrauktos į Nasdaq Baltijos biržos papildomą vertybinių popierių sąrašą.

2024 m. gruodžio 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2024 m. gruodžio 31 d.		2023 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)	Turimų akcijų skaičius	Nuosavybės dalis (%)
UAB SBA Grupė	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 2024 m. gruodžio 31 d. ir 2023 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
		2024 m.	2023 m.	
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“	Tomas Masarik 13, Mukačevas, Ukraina	98,95	98,95	Trikotažo gaminių gamyba
UAB Utenoswear ²	Laisvės pr. 3, Vilnius	100,00	100,00	Didmeninė ir mažmeninė prekyba

² buvęs pavadinimas UAB „Aboutwear“, pavadinimas pakeistas pardavus teises į prekinį ženklą ABOUT

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“ priskirti grynosioms investicijoms. Atitinkamai su šiomis sumomis susiję valiutos pasikeitimo skirtumai konsoliduotose Grupės finansinėse ataskaitose yra apskaitomi kitose bendrosiose pajamose (sąnaudose).

Priskirta grynųjų investicijų vertė siekia 1,385 mln. EUR ir nuo šios sumos per 2024 m. 12 mėn. susidaręs teigiamas valiutos pasikeitimo skirtumas 167 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	(33 466)
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių, EUR	200 105

Kitos bendrosios pajamos, EUR	166 639
--------------------------------------	----------------

6. Informacija pagal segmentus

Grupė turi šiuos verslo segmentus: trikotažo gaminių gamyba ir prekyba, ir funkcinių-techninių drabužių gamyba.

Grupės valdyba, vertindama segmentų veiklą, remiasi pardavimo pajamomis, bendrojo pelno, EBITDA (pelnas prieš finansinės veiklos rezultatą, mokesčius, nusidėvėjimą ir amortizaciją), pelno (nuostolių) rodikliais, todėl ataskaitoje apie Grupės segmentus yra pateikiami šie kiekvieno segmento rodikliai. Kadangi Valdyba taip pat analizuoja ir kitus bendrųjų pajamų ataskaitos rodiklius pagal kiekvieną segmentą, šie rodikliai yra pateikiami ataskaitoje apie Grupės segmentus. Konsolidavimo metu sandoriai tarp segmentų eliminuojami.

Grupės verslo segmentų pagrindiniai rodikliai, įtraukti į 2024 m. dvylikos mėnesių ir 2023 m. dvylikos mėnesių bendrųjų pajamų ataskaitą, apibendrinti žemiau:

2024 m. gruodžio 31 d.	Trikotažo gaminių gamyba ir prekyba	Darbo rūbų gamyba	Eliminavimai	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
Veiklos pelnas	(632)	(341)	-	(973)
EBITDA	(65)	(242)	-	(307)
Pelnas	(1 441)	(306)	-	(1 748)

2023 m. gruodžio 31 d.	Trikotažo gaminių gamyba ir prekyba	Darbo rūbų gamyba	Eliminavimai	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	19 633	2 550	-	22 183
Vidaus pardavimo pajamos	482	-	(482)	-
Pardavimo pajamos iš viso	20 115	2 550	(482)	22 183
Veiklos pelnas	1 518	295	-	1 813
EBITDA	(1 439)	(77)	-	(1 516)
Pelnas	(2 380)	(136)	-	(2 516)

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 2024 m. gruodžio 31 d. sudaro 665 tūkst. EUR, t.t. 486 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.

2024 m. gruodžio 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikraja verte.

9. Ilgalaikis finansinis turtas

2024 m. gruodžio mėn. 31 d. AB Utenos trikotažas valdo 100 procentų UAB Utenoswear akcijų.

10. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2024.12.31	2023.12.31	2024.12.31	2023.12.31
Žaliavos	2 277	2 048	1 950	1 713
Nebaigta gamyba	2 117	1 347	2 115	1 345
Pagaminta produkcija	916	713	899	684
Prekės perpardavimui	3	3	1	-
	5 313	4 111	4 965	3 742
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(1 610)	(1 635)	(1 298)	(1 312)
Pasikeitimas	(14)	25	(13)	14
Laikotarpio pabaigoje	(1 624)	(1 610)	(1 311)	(1 298)
	3 689	2 501	3 654	2 444

11. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2024.12.31	2023.12.31	2024.12.31	2023.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendraja vertė	612	1 411	544	1 314
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	(26)	(78)	-	(52)
Naujai sukaupta per metus	-	-	-	-
Nurašyta	-	52	-	52
Laikotarpio pabaigoje	(26)	(26)	-	-
	586	1 385	544	1 314

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimai 2024 m. gruodžio 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. yra apskaityti Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudų straipsnyje.

12. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2024.12.31	2023.12.31	2024.12.31	2023.12.31
Pinigai banke ir kasoje	2 354	1 108	936	310
	2 354	1 108	936	310

13. Kiti rezervai ir nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)

Perkainojimo rezervas

Perkainojimo rezervas atspindi ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo rezultata (atėmus atidėtąjį pelno mokestį).

Privalomasis rezervas

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos įstatymus. Į šį rezervą privaloma kiekvienais metais perversi 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.

Rezervas savoms akcijoms įsigyti

AB Utenos trikotažas akcininkų sprendimu buvo suformuota 1 000 tūkst. EUR rezervas savoms akcijoms įsigyti.

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 veiksmus dėl nepaskirstytojo nuostolio.

Kitų rezervų likučiai 2024 m. gruodžio 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2024.12.31	2023.12.31	2024.12.31	2023.12.31
Perkainojimo rezervas	2 528	2 788	2 294	2 382
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	1 202	1 035	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	(7 803)	(6 371)	(7 894)	(4 544)
	(2 409)	(884)	(4 026)	(588)

14. Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2024.12.31	2023.12.31	2024.12.31	2023.12.31
Trumpalaikės				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	70	1 363	70	1 363
Kitos finansinės skolos	-	1 621	-	1 621
Ilgalaikės				
Paskola gauta iš patronuojančios įmonės	2 335	591	2 335	591
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	1 469	647
Ilgalaikės banko paskolos	5 584	2 852	5 584	2 852
	7 989	6 427	9 458	7 074
Paskolų iš viso				

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.

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

2020 m. gruodžio mėn. 18 d. Bendrovė pasirašė paskolos sutartį su UAB SBA Group. 2024 m. Gruodžio 31 d.paskolos likutis buvo 2 232 tūkst.EUR. Paskolos grąžinimo terminas 2028 m. gruodžio 31 d.

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

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. 2024 m. gruodžio mėn. 31 d. išleistų ir apmokėtų obligacijų likutis buvo 2 300 tūkst. EUR., paskolos likutis buvo 500 tūkst. EUR.

2024 m. gruodžio 31 d ir 2023 m. gruodžio 31 d. banko paskolų grąžinimas užtikrintas įkeistu ilgalaikiu ir trumpalaikiu materialiuoju turtu.

Paskolų palūkanų norma nustatyta remiantis rinkos palūkanų norma, dėl to, vadovybės nuomone, paskolų apskaitinė vertė atitiko jų tikrąją vertę.

15. Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2024.12.31	2023.12.31	2024.12.31	2023.12.31
Sukauptas atostogų rezervas	922	1 016	625	711
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	343	457	286	345
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	169	401	140	401
Mokesčiai (išskyrus pelno mokesčių)	96	205	89	171
Atidėjiniai premijų sukauptimams	-	36	-	-
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	61	76	27	49
Kiti įsipareigojimai	448	355	247	146
	2 040	2 546	1 394	1 823

16. Pardavimo pajamos

Grupė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	17 123	21 242	5 421	4 900
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	673	999	197	170
	17 796	22 241	5 618	5 070

Bendrovė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	14 402	18 717	4 382	4 167
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	669	808	195	128
	15 071	19 525	4 577	4 295

17. Pardavimo savikaina

Grupė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Medžiagos	5 990	7 000	2 138	1 566
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	7 679	9 526	1 897	2 500
Kitos papildomos sąnaudos*	2 629	3 064	929	762
Nusidėvėjimas ir amortizacija	486	450	137	132
Parduotų medžiagų savikaina	469	385	151	65
	17 253	20 425	5 252	5 025

Bendrovė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Medžiagos	5 901	6 845	1 852	1 461
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	5 367	7 244	1 330	1 878
Kitos papildomos sąnaudos*	2 707	3 438	997	839
Nusidėvėjimas ir amortizacija	399	369	100	95
Parduotų medžiagų savikaina	467	314	149	63
	14 841	18 210	4 428	4 336

18. Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos

Grupė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2024	2023	2024	2023
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	595	639	154	166
Reklama, rinkodara	130	188	39	47
Kitos pardavimo sąnaudos	501	672	117	171
	1 226	1 499	310	384
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	852	976	180	259
Ryšų ir konsultacijų sąnaudos	552	549	126	138
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	155	170	39	44
Nusidėvėjimas ir amortizacija	126	153	30	46
Apsauga	171	176	42	44
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	50	78	17	28
Finansinių institucijų paslaugos	40	54	10	16
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	41	49	9	16
Komandiruočių išlaidos	4	23	4	23
Reprezentacinės sąnaudos	21	33	4	9
Atsargų ir gautinų sumų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	(5)	45	45	170
Kitos	337	350	65	87
	2 344	2 656	572	880
	3 570	4 155	882	1 264

Bendrovė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2024	2023	2024	2023
Pardavimų sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	537	583	96	151
Reklama, rinkodara	130	188	39	47
Kitos pardavimo sąnaudos	498	668	160	171
	1 165	1 439	295	369
Bendrosios ir administracinės sąnaudos				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	609	639	151	162
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	468	477	92	125
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	53	68	9	22
Nusidėvėjimas ir amortizacija	114	140	27	36
Apsauga	81	93	19	24
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	33	67	9	31
Finansinių institucijų paslaugos	37	51	9	16
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	36	45	7	15
Komandiruočių išlaidos	1	3	1	3
Reprezentacinės sąnaudos	21	32	5	9
Atsargų ir gautinų sumų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	27	91	77	206
Kitos	174	210	5	35
	1 654	1 916	411	684
	2 819	3 355	706	1 053

19. Kita veikla

Grupė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2024	2023	2024	2023
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	26	9	25	1
Nuomos pajamos	36	28	11	7
Kitos veiklos pajamos	2 013	117	1 996	31
Kitos pajamos	2 075	154	2 032	39
Ilgalaikio turto pardavimo nuostolis	-	(1)	-	-
Nuomos sąnaudos	(21)	(24)	(7)	(6)
Kitos sąnaudos	-	-	-	-
Kitos sąnaudos	(21)	(25)	(7)	(6)

Bendrovė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2024	2023	2024	2023
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	2	9	1	1
Nuomos pajamos	29	22	9	6
Kitos veiklos pajamos	3	12	(5)	4
Kitos pajamos	34	43	5	11
Ilgalaikio turto pardavimo nuostolis	-	-	-	-
Nuomos sąnaudos	(15)	(20)	(5)	(4)
Kitos sąnaudos	-	-	-	-
Kitos sąnaudos	(15)	(20)	(5)	(4)

20. Finansinės sąnaudos, grynąja verte

Grupė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2024	2023	2024	2023
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	(81)	99	265	94
Palūkanų sąnaudos	(445)	(466)	(45)	(142)
Palūkanų pajamos	12	3	3	-
Kita	-	6	-	-
	(514)	(358)	223	(48)

Bendrovė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2024	2023	2024	2023
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	1	1	1	1
Palūkanų sąnaudos	(467)	(497)	(44)	(149)
Palūkanų pajamos	60	60	15	15
Investicijos į dukterinę įmonę (vertės sumažėjimas)	(424)	-	(424)	-
Kita	(61)	(54)	(61)	(59)
	(891)	(490)	(513)	(192)

21. Vienai akcijai tenkantis pelnas/sąlyginis pelnas

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

Grupė	Sausis - gruodis		Spalis - gruodis	
	2024	2023	2024	2023
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	(1 714)	(2 539)	1 449	(1 224)
Laikotarpio akcijų skaičius (tūkst.)	9 503	9 503	9 503	9 503
Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR)	(0,18)	(0,27)	0,15	(0,13)

22. Įvykiai po balanso

2025 m. vasario 11 d. buvo pasirašyta taikos sutartis su OP Corporate bank plc. Lietuvos f., pagal kurią RAB Utenos trikotažas grąžino UAB Utenoswear 400 tūkst.EUR anksčiau termino. Atitinkamai UAB Utenoswear vykdydamas taikos sutarties sąlygas ir laiduotojo pareigą grąžino OP Corporate bank plc. Lietuvos f. 1 500 tūkst.EUR paskolų ir anksčiau termino sumažino RAB „Utenos trikotažas“ įsipareigojimus OP Corporate bankui.