



## **AB „UTENOS TRIKOTAŽAS”**

### **KONSOLIDUOTOS GRUPĖS IR BENDROVĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS**

už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 metų rugsėjo 30 d.  
(NEAUDITUOTA)

## INFORMACIJA APIE ĮMONĘ

Įmonės pavadinimas	Akcinė bendrovė „Utenos trikotažas“
Teisinė-organizacinė forma	juridinis asmuo, akcinė bendrovė
Įregistravimo data, vieta	1994 m. gruodžio 6 d. įregistruota Utenos rajono įmonių rejestre, perregistruota 1998 m. rugsėjo 18 d. Lietuvos Respublikos Ūkio ministerijoje.
Registracijos kodas	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	<a href="mailto:utenos.trikotazas@ut.lt">utenos.trikotazas@ut.lt</a>
Interneto tinklapis	<a href="http://www.ut.lt">www.ut.lt</a>
Pagrindinė veikla	trikotažo ir tekstilės gaminių gamyba
Auditorius	Grant Thornton Baltics UAB

## TURINYS

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

## **ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS APŽVALGA**

AB „Utenos trikotažas“ įmonių grupė (toliau - „Grupė“) per 2024 m. 9 mėn. realizavo produkcijos užsakymų ir suteikė paslaugų už 12,2 mln. Eur, t.y. 29,1 proc. mažiau nei prieš metus, kai grupės pardavimai siekė 17,1 mln. eurų. Grupė eksportavo 80,8 proc. produkcijos.

Bendrovė „Utenos trikotažas“ per 2024 m. 9 mėnesius uždirbo pajamų už 10,5 mln. eurų. Pardavimo pajamos, lyginant su 2023 m. tuo pačiu laikotarpiu – sumažėjo 4,7 mln. Eur arba 31,1 procento. Bendrovės eksporto pardavimo pajamos siekė 78,4 proc.

Lyginant su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu, Grupės didžiausio pardavimų segmento – užsakomųjų trikotažo gaminių – pardavimai sumažėjo 32,5 proc. iki 9,3 mln. Eur, nuosavų prekės ženklų – UTENOS ir ABOUT – pardavimai sumažėjo 11,5 proc. iki 1,4 mln. Eur, o dukterinės įmonės „Šatrija“ gaminamų funkcinių-techninių drabužių pardavimai sumažėjo 19,2 proc.

Per 2024 m. 9 mėnesius Grupė patyrė 3 219 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius, kuomet 2023 m. per tą patį laikotarpį buvo 1 334 tūkst. Eur. nuostolių prieš mokesčius. Bendrovė „Utenos trikotažas“ per tą patį laikotarpį patyrė 2 392 tūkst. Eur nuostolių prieš mokesčius, kai prieš metus 1 228 tūkst. Eur nuostolio prieš mokesčius.

Grupės EBITDA neigiama – 1 979 tūkst. Eur, t.y. 1 448 tūkst. EUR blogesnė nei tuo pačiu laikotarpiu 2023 metais. Bendrovės EBITDA neigiama 1 587 tūkst. Eur, t.y. 1 077 tūkst. EUR blogesnė nei 2023 m. tą patį laikotarpį, kai bendrovės EBITDA buvo neigiama 510 tūkst. Eur.

2024 m. liepos 29 d. buvo sušauktas neeilinis visuotinis susirinkimas dėl kreipimosi į teismą dėl restruktūrizavimo bylos Bendrovei iškėlimo ir Bendrovės restruktūrizavimo plano patvirtinimo 4 metų laikotarpiui.

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

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2024 9 mėn.	2023 9 mėn.	Pokytis %	2024 9 mėn.	2023 9 mėn.	Pokytis %
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	9 261	13 713	(32,5)	9 088	13 653	(33,4)
Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT, UTENOS)	1 406	1 589	(11,5)	1 406	1 577	(10,8)
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	1 511	1 869	(19,2)	-	-	-
	12 178	17 171	(29,1)	10 494	15 230	(31,1)

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2024 III ketv	2023 III ketv	Pokytis %	2024 III ketv	2023 III ketv	Pokytis %
Užsakomųjų trikotažo gaminių gamyba	3 997	4 703	(15,0)	3 824	4 683	(18,3)
Nuosavi prekiniai ženklai (ABOUT, UTENOS)	327	408	(19,8)	454	404	12,4
Funkcinių-techninių drabužių užsakomosios paslaugos	474	485	(2,3)	-	-	-
	4 798	5 596	(14,3)	4 278	5 087	(15,9)

**Prekyba pagal regionus**

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2024 9-mėn.	2023 9-mėn.	Pokytis %	2024 9-mėn.	2023 9-mėn.	Pokytis %
Ekspertas	9 840	14 210	(30,8)	8 227	12 286	(33,0)
DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)	5 561	10 409	(46,6)	4 903	9 530	(48,6)
Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija)	1 758	1 769	(0,6)	1 758	1 690	4,0
Kitos rinkos	2 521	2 032	24,1	1 566	1 066	47,0
Lietuva	2 338	2 961	(21,0)	2 267	2 944	(23,0)
	12 178	17 171	(29,1)	10 494	15 230	(31,1)

Pardavimai, tūkst. EUR	Grupė			Bendrovė		
	2024	2023	Pokytis	2024	2023	Pokytis
	III ketv	III ketv	%	III ketv	III ketv	%
Eksportas	3 878	5 149	(24,7)	3 354	4 641	(27,7)
<i>DACH (Vokietija, Austrija, Šveicarija)</i>	2 000	3 663	(45,4)	1 727	3 427	(49,6)
<i>Skandinavija (Švedija, Norvegija, Danija, Suomija)</i>	924	559	65,2	924	559	65,2
<i>Kitos rinkos</i>	954	927	2,9	703	655	7,3
Lietuva	920	447	106,0	924	446	107,3
	4 798	5 596	(14,3)	4 278	5 087	(15,9)

#### Veiklos rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2024	2023	Pokytis	2024	2023	Pokytis
	9 mėn.	9 mėn.	%	9 mėn.	9 mėn.	%
Pagaminta, tūkst. vnt.	836	1 156	(27,7)	694	1 080	(35,7)
Vidutinis darbuotojų skaičius	618	767	(19,4)	417	526	(20,7)

#### Finansiniai rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2024	2023	Pokytis	2024	2023	Pokytis
	9 mėn.	9 mėn.	%	9-mėn.	9-mėn.	%
Pajamos (tūkst. EUR)	12 178	17 171	(29)%	10 494	15 230	(31)%
Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	(2 482)	(1 024)	(142)%	(2 013)	(930)	(116)%
Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)	(20,4)	(6,0)	(14,4)	(19,2)	(6,1)	(13,1)
EBITDA	(1 979)	(531)	(273)%	(1 587)	(510)	(211)%
EBITDA marža (%)	(16,3)	(3,1)	(13,2)	(15,1)	(3,3)	(11,8)
Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokesį (tūkst. EUR)	(3 219)	(1 334)	(141)%	(2 391)	(1 228)	(95)%
Pelno (nuostolio), prieš pelno mokesį, marža (%)	(26,4)	(7,8)	(18,7)	(22,8)	(8,1)	(14,7)
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	(3 206)	(1 324)	(142)%	(2 379)	(1 220)	(95)%
Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)	(26,3)	(7,7)	(18,6)	(22,7)	(8,0)	(14,7)
Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)	9 503	9 503	-	9 503	9 503	-

	Grupė			Bendrovė		
	2024 III ketv	2023 III ketv	Pokytis	2024 III ketv	2023 III ketv	Pokytis
Pajamos (tūkst. EUR)	4 798	5 596	(14,3)%	4 277	5 087	(15,9)%
Veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	(533)	(343)	55,5%	(467)	(226)	106,2%
Veiklos pelno (nuostolio) marža (%)	(11,2)	(6,1)	(5,0) p.p	(10,9)	(4,5)	(6,0) p.p
EBITDA (tūkst. EUR)	(370)	(176)	110,2%	(328)	(86)	281,0%
EBITDA marža (%)	(7,7)	(3,1)	(4,6) p.p	(7,7)	(1,7)	(6,0) p.p
Pelnas (nuostolis), prieš pelno mokesťį (tūkst. EUR)	(914)	(423)	116,6%	(594)	(330)	79,6%
Pelno (nuostolio), prieš pelno mokesťį, marža (%)	(19,0)	(7,6)	(11,5) p.p	(13,9)	(6,5)	(7,4) p.p
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostolis) (tūkst. EUR)	(910)	(420)	116,9%	(590)	(327)	80,6%
Grynojo pelno (nuostolio) marža (%)	(19,0)	(7,5)	(11,5) p.p	(13,8)	(6,4)	(7,3) p.p
Akcijų skaičius, (tūkst. vnt.)	9 503	9 503	-	9 503	9 503	-

#### Santykiai rodikliai

	Grupė			Bendrovė		
	2024 9 mėn.	2023 9 mėn.	Pokytis p.p.	2024 9 mėn.	2023 9 mėn.	Pokytis p.p.
Naudojamo kapitalo pelningumas (%)	(116,3)	(48,0)	(68,2)	(86,3)	(44,3)	(42,1)
Vidutinė turto grąža (%)	(22,2)	(9,0)	(13,2)	(23,1)	(9,4)	(13,7)
Nuosavybės pelno norma (%)	454,1	(47,8)	-	1 509,0	(43,1)	-
Skolos koeficientas (%)	104,9	81,1	23,8	101,5	78,2	23,3
Skolos ir nuosavybės koeficientas (%)	(2 143,8)	428,6	-	(6 636,2)	358,5	-
Bendras likvidumo koeficientas (%)	80,1	115,1	(35,0)	82,2	117,0	(34,8)
Kapitalo ir turto santykis (%)	(4,9)	18,9	(23,8)	(1,5)	21,8	(23,3)

#### Su akcijų kaina susieti rodikliai

	2024	2023	Pokytis
	9 mėn.	9 mėn.	
P/E	(1,71)	(4,12)	2,41
EPS	(0,33)	(0,14)	(0,19)
EV/EBITDA	(5,12)	(20,37)	15,25

**Informacija apie akcijų kainas, jų pokytį**

AB „Utenos trikotažas“ akcijų kainos kitimas per 12 mėnesių iki 2024 m. rugsėjo 30 d.:



**Akcijų kainos rodikliai**

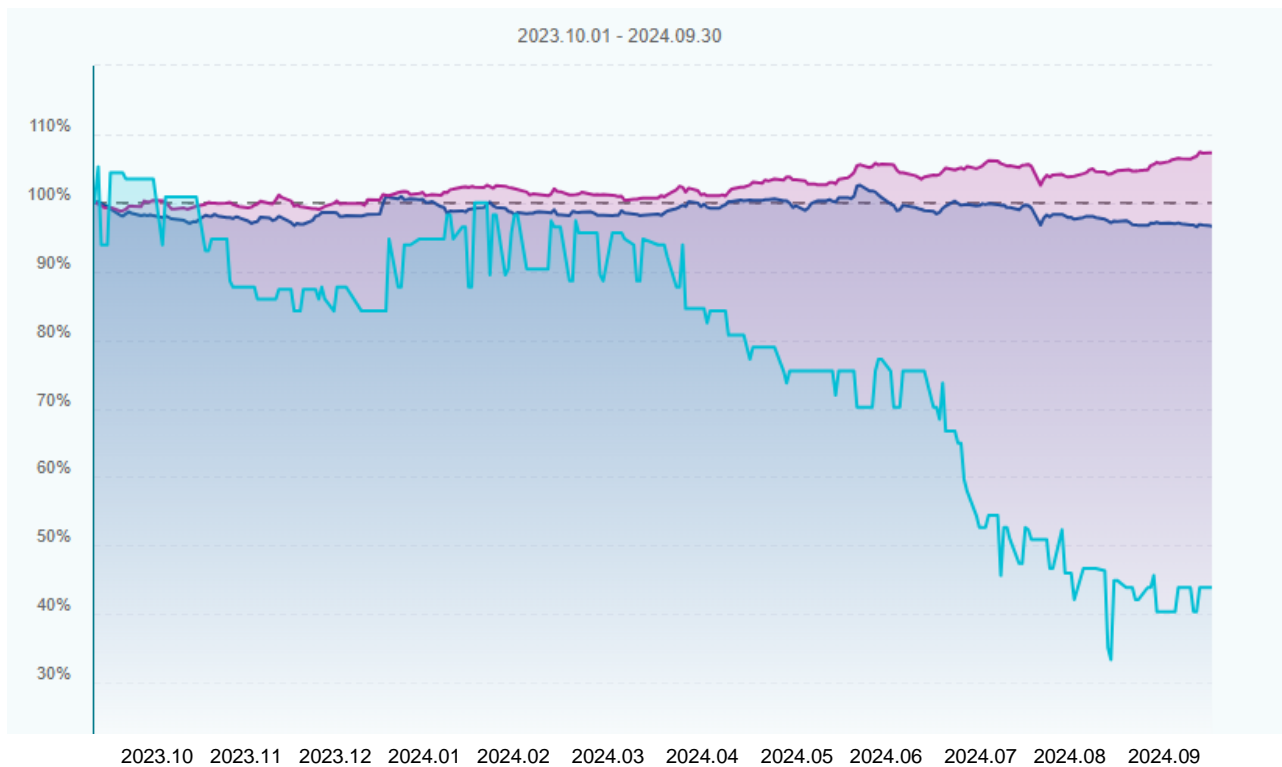
**2024 9 mėn.**

**2023 9 mėn.**

Atidarymo kaina, EUR	0,480	0,605
Didžiausia kaina, EUR	0,570	0,740
Mažiausia kaina, EUR	0,155	0,500
Paskutinė kaina, EUR	0,25	0,57
Apyvarta, vnt.	80 102	35 281
Apyvarta, mln.EUR	0,030	0,020
Kapitalizacija, mln.EUR	2,380	5,420



**AB „Utenos trikotažas“, OMX BalticBenchmark GI ir OMX Vilnius indeksų pokytis per 12 mėn iki 2024 m. rugsėjo 30 d.**



Indeksas/Akcijos	2024.09.30	2023.09.30	2024.09.30 /2023.09.30 pokytis, %
—OMX Baltic Benchmark GI	1 417,91	1 467,60	(3,39)
—OMX Vilnius	1 011,04	942,23	7,30
—UTR1L	0,25 EUR	0,57 EUR	(56,14)

## Finansinės būklės ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2024-09-30	2023-12-31	2024-09-30	2023-12-31
Nematerialus turtas	7	422	435	18	31
Ilgalaikis materialusis turtas	8	6 699	7 111	5 933	6 276
Naudojimosi teise valdomas turtas		211	267	97	147
Investicinis turtas		146	151	146	151
Investicijos į dukterines įmones		-	-	1 490	1 490
Gautinos sumos iš dukterinių įmonių		-	-	34	-
Išakstiniai apmokėjimai dukterinėms įmonėms		-	-	-	-
		<b>7 478</b>	<b>7 964</b>	<b>7 718</b>	<b>8 095</b>
<b>Trumpalaikis turtas</b>					
Atsargos	9	3 932	2 501	3 549	2 444
Prekybos gautinos sumos	10	383	1 385	261	1 314
Sutarčių turtas		1 670	1 344	1 580	1 187
Kitas trumpalaikis turtas		738	129	718	106
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	221	1 108	55	310
		<b>6 944</b>	<b>6 467</b>	<b>6 163</b>	<b>5 361</b>
<b>Turto iš viso</b>		<b>14 422</b>	<b>14 431</b>	<b>13 881</b>	<b>13 456</b>

**Finansinės būklės  
ataskaitos (tęsinys)**

	Grupė		Bendrovė	
	2024-09-30	2023-12-31	2024-09-30	2023-12-31
<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>				
Akcinis kapitalas		2 756	2 756	2 756
Privalomasis rezervas	12	574	574	574
Perkainojimo rezervas	12	2 554	2 316	2 382
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	12	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	12	1 446	-	-
Nepaskirstytas pelnas	12	(9 277)	(6 858)	(4 544)
		(857)	(212)	2 168
<b>Nekontroliuojanti dalis</b>		150	-	-
<b>Nuosavas kapitalas iš viso</b>		(707)	(212)	2 168
<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>				
<b>Ilgalaikiai įsipareigojimai</b>				
Paskolos	13	2 794	2 794	2 852
Ilgalaikiai nuomos įsipareigojimai		404	34	68
Paskolos, gautos iš dukterinių įmonių	13	-	669	647
Paskola gauta iš patrunuojančios įmonės	13	2 270	2 270	591
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		549	502	514
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		193	193	263
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms		242	136	136
		6 452	6 598	5 071
<b>Trumpalaikiai įsipareigojimai</b>				
Paskolų einamųjų metų dalis	13	1 423	1 423	1 363
Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai	13	1 482	1 482	1 621
Trumpalaikiai nuomos įsipareigojimai		128	41	78
Prekybos mokėtinos sumos		1 404	1 343	800
Mokėtinos sumos kitoms susijusioms šalims ir dukterinėms įmonėms		526	582	328
Sutarčių įsipareigojimai		767	498	204
Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	14	2 947	2 126	1 823
		8 677	7 495	6 217
<b>Įsipareigojimų iš viso</b>		15 129	14 093	11 288
<b>Kapitalas ir įsipareigojimai iš viso</b>		14 422	13 881	13 456

## BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

Grupė	Pastabos	Sausis-rugsėjis		Liepa -rugsėjis	
		2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Pajamos pagal sutartis su klientais	6,15	12 178	17 171	4 798	5 596
Pardavimo savikaina	16	(12 001)	(15 400)	(4 447)	(5 130)
<b>Bendrasis pelnas</b>		177	1 771	351	466
Pardavimų sąnaudos	17	(916)	(1 115)	(282)	(343)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(1 772)	(1 776)	(610)	(496)
Kitos pajamos	18	43	115	10	35
Kitos sąnaudos	18	(14)	(19)	(2)	(5)
<b>Veiklos pelnas</b>		(2 482)	(1 024)	(533)	(343)
Finansinės pajamos	19	111	316	10	61
Finansinės sąnaudos	19	(848)	(626)	(391)	(141)
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>		(3 219)	(1 334)	(914)	(423)
Pelno mokestis		13	10	4	3
<b>Grynasis metų pelnas</b>		(3 206)	(1 324)	(910)	(420)
<b>Grynasis pelnas priskirtinas:</b>					
Bendrovės akcininkams	20	(3 163)	(1 315)	(902)	(410)
Nekontroliuojančiai daliai		(43)	(9)	(8)	(10)
		(3 206)	(1 324)	(910)	(420)
<b>Bendrovė</b>					
Pajamos pagal sutartis su klientais	6,15	10 494	15 230	4 277	5 087
Pardavimo savikaina	16	(10 413)	(13 874)	(4 046)	(4 658)
<b>Bendrasis pelnas</b>		81	1 356	231	429
Pardavimų sąnaudos	17	(870)	(1 070)	(269)	(329)
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(1 243)	(1 232)	(435)	(330)
Kitos pajamos	18	29	32	8	8
Kitos sąnaudos	18	(10)	(16)	(2)	(4)
<b>Veiklos pelnas</b>		(2 013)	(930)	(467)	(226)
Palūkanų pajamos	19	45	45	15	15
Finansinės pajamos	19	107	112	65	35
Finansinės sąnaudos	19	(530)	(455)	(207)	(154)
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>		(2 391)	(1 228)	(594)	(330)
Pelno mokestis		12	8	4	3
<b>Grynasis metų pelnas</b>		(2 379)	(1 220)	(590)	(327)

**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
<b>Likutis 2023 m. rugsėjo 30 d.</b>	2 756	574	2 308	1 090	1 077	(5 212)	2 593	179	2 772
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(1 224)	(1 224)	(6)	(1 230)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	344	-	(42)	224	526	18	544
<b>Bendrosios pajamos iš viso</b>	-	-	344	-	(42)	(1 000)	(698)	12	(686)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	(22)	-	-	22	-	-	-
<b>Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.</b>	2 756	574	2 630	1 090	1 035	(6 190)	1 895	191	2 086
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	-	(3 162)	(3 162)	(43)	(3 205)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	411	(1)	410	2	412
<b>Bendrosios pajamos iš viso</b>	-	-	-	-	411	(3 163)	(2 752)	(41)	(2 793)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	(76)	-	-	76	-	-	-
<b>Likutis 2024 m. rugsėjo 30 d.</b>	2 756	574	2 554	1 090	1 446	(9 277)	(857)	150	(707)

Bendrovė	Akcinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Rezervas savoms akcijoms įsigyti	Perkainojimo rezervas	Nepaskirstytas pelnas/ (nuostoliai)	Iš viso
<b>Likutis 2023 m rugsėjo 30 d.</b>	2 756	574	1 000	2 028	(3 288)	3 070
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(1 275)	(1 275)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	371	2	373
<b>Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso</b>	-	-	-	371	(1 273)	(902)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	-	(17)	17	-
<b>Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.</b>	2 756	574	1 000	2 382	(4 544)	2 168
Grynasis metų pelnas	-	-	-	-	(2 380)	(2 380)
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-	-
<b>Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso</b>	-	-	-	-	(2 380)	(2 380)
Perkainojimo rezervo pervedimas į nepaskirstytą pelną	-	-	-	(66)	66	-
<b>Likutis 2024 m. rugsėjo 30 d.</b>	2 756	574	1 000	2 316	(6 858)	(212)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

	<b>Grupė</b>		<b>Bendrovė</b>	
	<b>Sausis-rugsėjis</b>		<b>Sausis-rugsėjis</b>	
	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>				
Laikotarpio pelnas	(3 205)	(1 323)	(2 380)	(1 220)
<b>Nepiniginių straipsnių koregavimai:</b>				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	502	492	427	420
(Pelnas) iš ilgalaikio materialiojo ir investicinio turto pardavimo	(1)	(8)	(1)	(8)
Atsargų vertės sumažėjimas ir nurašymas	(11)	(125)	(11)	(115)
Finansinių (pajamų) sąnaudų eliminavimas	390	323	378	303
Pelno mokesčio sąnaudos	(13)	(10)	(12)	(8)
<b>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai</b>				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(1 420)	1 077	(1 093)	1 101
Prekybos gautinų sumų (padidėjimas)/sumažėjimas	1 002	821	1 053	718
Sutarčių turto (padidėjimas) sumažėjimas	(326)	116	(393)	113
Ilgalaikių gautinų sumų iš dukterinių įmonių (padidėjimas) sumažėjimas	-	-	(34)	(62)
Kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(615)	53	(610)	51
Sutarčių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	261	(344)	295	(452)
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	852	(323)	861	(87)
Mokėtinų mokesčių ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	736	(258)	231	(482)
	<b>(1 847)</b>	<b>491</b>	<b>(1 289)</b>	<b>291</b>
<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>				
Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimas	(3)	(131)	(3)	(101)
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	-	8	-	8
Gautos palūkanos	10	-	45	45
<b>Grynieji pinigų srautai iš investicinės veiklos</b>	<b>7</b>	<b>(123)</b>	<b>(42)</b>	<b>(48)</b>
<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>				
Gautos paskolos	1 635	702	1 635	702
Grąžintos paskolos	(137)	(478)	(137)	(478)
Suteiktos paskolos dukterinei kompanijai	-	-	-	-
Sumokėtos palūkanos	(400)	(324)	(423)	(348)
Mokėjimai pagal nuomos sutartis	(145)	(131)	(83)	(70)
<b>Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos</b>	<b>952</b>	<b>(231)</b>	<b>992</b>	<b>(194)</b>
<b>Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas(sumažėjimas)</b>	<b>(887)</b>	<b>137</b>	<b>(255)</b>	<b>49</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>	<b>1 108</b>	<b>385</b>	<b>310</b>	<b>29</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>	<b>221</b>	<b>522</b>	<b>55</b>	<b>78</b>

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### 1. Bendroji informacija

Bendrovė užsiima trikotažo ir tekstilės gaminių gamyba.

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

2024 m. rugsėjo 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2024 m. rugsėjo 30 d.		2023 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
	<b>9 503</b>	<b>100,00</b>	<b>9 503</b>	<b>100,00</b>

Visos akcijos, kurių nominali vertė 0,29 euro centai, yra paprastosios vardinės. Dukterinės įmonės 2024 m. rugsėjo 30 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. Rugsėjo 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.	
AB „Šatrija“	Šatrijos g. 3, Raseiniai	89,78	89,78	Drabužių siuvimas
UAB „Gotija“	Laisvės al. 33, Kaunas	100,00	100,00	Mažmeninė prekyba
PAT „MTF Mrija“	Matrosovo 13, Mukačevas, Ukraina	98,95	98,95	Trikotažo gaminių gamyba
UAB Aboutwear	Laisvės pr. 3, Vilnius	100,00	100,00	Didmeninė ir mažmeninė prekyba

## 2. Finansinės atskaitomybės forma ir turinys

Ši finansinė atskaitomybė yra parengta pagal galiojančius Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti ES.

## 3. Nekilnojamojo turto pastatų grupės apskaitinės vertės nustatymo metodo pakeitimas

Atsižvelgiant į tai, kad Grupės ir Bendrovės Nekilnojamojo turto Pastatų grupės apskaitinė vertė, apskaitoma įsigijimo savikainos metodu, neatitinka realios šio turto rinkos vertės bei siekiant tikslesnio finansinių rezultatų atvaizdavimo Grupės ir Bendrovės finansinėse ataskaitose, nuo 2013 m. kovo mėn. 31 d. buvo pakeistas Nekilnojamojo turto Pastatų grupės apskaitinės vertės nustatymo metodas, t.y. įsigijimo savikainos metodas pakeistas į tikrosios vertės 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 grynas rezultatas, priskirtini akcininkų mažumai, finansinės būklės ataskaitoje ir bendrųjų pajamų ataskaitoje yra parodomi atskirai.

## 5. Finansinės rizikos valdymas

Dėl geopolitinių aplinkybių Ukrainoje ir ženklaus valiutų skirtumo tarp UAH ir EUR, Grupės ir bendrovės vadovybė nusprendė, suteiktų paskolų ir ilgalaikių gautinų sumų likutį iš dukterinės įmonės PAT „MTF Mrija“ priskirta grynosioms investicijoms. Atitinkamai su šiomis sumomis susiję valiutos pasikeitimo skirtumai konsoliduotose Grupės finansinėse ataskaitose yra apskaitomi kitose bendrosiose pajamose (sąnaudose).

Priskirta grynujų investicijų vertė siekia 1,385 mln. EUR ir nuo šios sumos per 2024 m. 9 mėn. susidaręs teigiamas valiutos pasikeitimo skirtumas 121 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	120 559
užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas nuo kitų straipsnių, EUR	290 933
<b>Kitos bendrosios pajamos, EUR</b>	<b>411 492</b>



## 6. Informacija pagal segmentus

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

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

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

2024 m. rugsėjo 30 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimai	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	11 786	392	-	12 178
Vidaus pardavimo pajamos	161	-	(161)	-
<b>Pardavimo pajamos iš viso</b>	<b>11 947</b>	<b>392</b>	<b>(161)</b>	<b>12 178</b>
<b>Bendrasis pelnas</b>	<b>176</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>177</b>
<b>EBITDA</b>	<b>(1 636)</b>	<b>(343)</b>	<b>-</b>	<b>(1 979)</b>
<b>Pelnas</b>	<b>(2 814)</b>	<b>(392)</b>	<b>-</b>	<b>(3 206)</b>
2023 m. rugsėjo 30 d.	Trikotažo gaminių gamyba	Funkcinių- techninių drabužių gamyba	Eliminavimas	Iš viso
Išorinės pardavimo pajamos	15 302	1 869	-	17 171
Vidaus pardavimo pajamos	377	-	(377)	-
<b>Pardavimo pajamos iš viso</b>	<b>15 679</b>	<b>1 869</b>	<b>(377)</b>	<b>17 171</b>
<b>Bendrasis pelnas</b>	<b>1 541</b>	<b>230</b>	<b>-</b>	<b>1 771</b>
<b>EBITDA</b>	<b>(500)</b>	<b>(31)</b>	<b>-</b>	<b>(531)</b>
<b>Pelnas</b>	<b>(1 237)</b>	<b>(87)</b>	<b>-</b>	<b>(1 324)</b>

## 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. rugsėjo 30 d. sudaro 502 tūkst. EUR, t.t. 349 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. rugsėjo 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Nekilnojamo turto Pastatų grupė apskaitoma tikrąja verte.

## 9. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2024.09.30	2023.12.31	2024.09.30	2023.12.31
Žaliavos	2 394	2 048	2 073	1 713
Nebaigta gamyba	2 016	1 347	2 014	1 345
Pagaminta produkcija	1 099	713	728	684
Prekės perpardavimui	2	3	-	-
	5 511	4 111	4 815	3 742
Nukainojimas iki grynosios galimos realizavimo vertės:				
Metų pradžioje	(1 610)	(1 635)	(1 298)	(1 312)
Pasikeitimas	31	25	32	14
Metų pabaigoje	(1 579)	(1 610)	(1 266)	(1 298)
	3 932	2 501	3 549	2 444

## 10. Prekybos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2024.09.30	2023.12.31	2024.09.30	2023.12.31
Prekybos gautinos sumos, bendrąja verte	408	1 411	261	1 314
Vertės sumažėjimas:				
Metų pradžioje	(26)	(78)	-	(52)
Naujai sukaupta per metus	-	-	-	-
Nurašyta	1	52	-	52
Metų pabaigoje	(25)	(26)	-	-
	383	1 385	261	1 314

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimai 2024 m. rugsėjo 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. yra apskaityti Grupės ir Bendrovės veiklos sąnaudų straipsnyje.

## 11. Pinigai ir jų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2024.09.30	2023.12.31	2024.09.30	2023.12.31
Pinigai banke ir kasoje	221	1 108	55	310
	<b>221</b>	<b>1 108</b>	<b>55</b>	<b>310</b>

## 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;  
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 2024 m. rugsėjo 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. buvo tokie:

	Grupė		Bendrovė	
	2024.09.30	2023.12.31	2024.09.30	2023.12.31
Perkainavimo rezervas	2 554	2 630	2 316	2 382
Privalomas rezervas	574	574	574	574
Rezervas savoms akcijoms įsigyti	1 090	1 090	1 000	1 000
Užsienio valiutų perskaičiavimo rezervas	1 446	1 035	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	(9 277)	(6 190)	(6 858)	(4 544)
	<b>(3 613)</b>	<b>(861)</b>	<b>(2 967)</b>	<b>(588)</b>

### 13. Paskolos

	Grupė		Bendrovė	
	2024.09.30	2023.12.31	2024.09.30	2023.12.31
<b>Trumpalaikės</b>				
Ilgalaikių banko paskolų einamųjų metų dalis	1 423	1 363	1 423	1 363
Kitos trumpalaikės paskolos	1 482	1 621	1 482	1 621
<b>Ilgalaikės</b>				
Paskolos gautos iš dukterinių įmonių	-	-	669	647
Paskolos gautos iš susijusių įmonių	2 270	591	2 270	591
Ilgalaikės paskolos	2 794	2 852	2 794	2 852
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	193	263	193	263
<b>Paskolų iš viso</b>	<b>8 162</b>	<b>6 690</b>	<b>8 831</b>	<b>7 336</b>

Bendrovės paskolas iš dukterinių įmonių sudaro suteikta paskola dukterinės įmonės AB „Šatrija“, siekia 600 tūkst. EUR, grąžinimo terminas iki 2027 m. gruodžio 31 d. su kintama palūkanų norma 12 mėn. Euribor +2,2% .

2020 m. gruodžio mėn. 18 d. Bendrovė pasirašė 532 tūkst. EUR paskolos sutartį su UAB SBA Grupė. Už paskolą mokama metinė palūkanų norma lygi 6 mėn. EURIBOR + 2,2 %. 2024 m. rugsėjo 30 d. paskolos likutis 2 167 tūkst.EUR. Paskolos grąžinimo terminas 2027 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. Obligacijų išpirkimo terminas ir paskolos grąžinimo terminas – 2027 m. gruodžio 15 d. Įsipareigojimams nustatoma metinė palūkanų norma, kuri skaičiuojama intervalais po 12 (dvylika) mėnesių – 7%. 2023 m. balandžio mėn. 28 d. pasirašyta papildomas susitarimas, pagal kurį nuo susitarimo pasirašymo dienos palūkanos padidinta iki 8,1 proc. Kiekvieniems kitiems 12 (dvylikai) mėnesių palūkanų norma didinama 0,1 (viena dešimtąja) procentinio punkto kasmet. Pagal sutartis įsipareigojimai užtikrinami ilgalaikio ir trumpalaikio turto įkeitimais ir dukterinių įmonių AB „Šatrija“ ir UAB „Aboutwear“ laidavimais. 2024 m. rugsėjo mėn. 30 d. išleistų ir apmokėtų obligacijų likutis buvo 2 300 tūkst. EUR., paskolos likutis buvo 500 tūkst.EUR.

2024 m. rugsėjo 30 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.

### 14.Sukauptos sąnaudos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	Grupė		Bendrovė	
	2024.09.30	2023.12.31	2024.09.30	2023.12.31
Sukauptas atostogų rezervas	853	1 016	547	711
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	803	457	645	345
Mokėtinos sumos už paslaugas ir ilgalaikį turtą	557	401	549	401
Mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	374	205	323	171
Atidėjiniai premijų sukauptimams	54	36	-	-
Atidėjiniai darbuotojų išmokoms	76	76	49	49
Kiti įsipareigojimai	230	355	13	146
	<b>2 947</b>	<b>2 546</b>	<b>2 126</b>	<b>1 823</b>

**15. Pardavimo pajamos****Grupė**

	Sausis-rugsėjis		Liepa-rugsėjis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	11 702	16 342	4 535	5 245
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	476	829	263	351
	<u>12 178</u>	<u>17 171</u>	<u>4 798</u>	<u>5 596</u>

**Bendrovė**

	Sausis-rugsėjis		Liepa-rugsėjis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	10 020	14 550	4 014	4 805
Medžiagų ir žaliavų pardavimai	474	680	263	282
	<u>10 494</u>	<u>15 230</u>	<u>4 277</u>	<u>5 087</u>

**16. Pardavimo savikaina****Grupė**

	Sausis-rugsėjis		Liepa-rugsėjis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Medžiagos	3 852	5 434	1 456	1 974
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	5 782	7 026	1 903	2 265
Kitos papildomos sąnaudos	1 700	2 302	832	587
Nusidėvėjimas ir amortizacija	349	318	105	112
Parduotų medžiagų savikaina	318	320	151	192
	<u>12 001</u>	<u>15 400</u>	<u>4 447</u>	<u>5 130</u>

**Bendrovė**

	Sausis-rugsėjis		Liepa-rugsėjis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Medžiagos	4 049	5 384	1 647	1 987
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	4 037	5 366	1 304	1 758
Kitos papildomos sąnaudos	1 710	2 600	842	684
Nusidėvėjimas ir amortizacija	299	274	100	92
Parduotų medžiagų savikaina	318	250	153	137
	<u>10 413</u>	<u>13 874</u>	<u>4 046</u>	<u>4 658</u>

**17.Pardavimų, bendrosios ir administracinės sąnaudos**

Grupė	Sausis-rugsėjis		Liepa-rugsėjis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
<b>Pardavimų sąnaudos</b>				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	441	473	142	139
Reklama, rinkodara	91	141	20	41
Kitos pardavimo sąnaudos	384	501	120	163
	<u>916</u>	<u>1 115</u>	<u>283</u>	<u>343</u>
<b>Bendrosios ir administracinės sąnaudos</b>				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	672	717	217	215
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	426	411	137	135
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	116	126	38	41
Nusidėvėjimas ir amortizacija	96	107	30	36
Apsauga	129	132	42	45
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	33	50	7	25
Finansinių institucijų paslaugos	30	38	8	11
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	32	33	8	8
Reprezentacinės sąnaudos	17	24	5	6
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	(50)	(125)	12	(102)
Kitos	271	263	106	76
	<u>1 772</u>	<u>1 776</u>	<u>610</u>	<u>496</u>
	<u>2 688</u>	<u>2 892</u>	<u>892</u>	<u>839</u>

Bendrovė	Sausis-rugsėjis		Liepa-rugsėjis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
<b>Pardavimų sąnaudos</b>				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	441	432	170	126
Reklama, rinkodara	91	141	21	41
Kitos pardavimo sąnaudos	338	497	78	162
	<u>870</u>	<u>1 070</u>	<u>269</u>	<u>329</u>
<b>Bendrosios ir administracinės sąnaudos</b>				
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	458	477	151	143
Ryšių ir konsultacijų sąnaudos	376	352	115	114
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	44	46	14	17
Nusidėvėjimas ir amortizacija	87	104	27	30
Apsauga	62	69	19	24
Automobilių eksploatacinės sąnaudos	24	36	7	17
Finansinių institucijų paslaugos	28	35	7	10
Patalpų eksploatacinės sąnaudos	29	30	7	8
Reprezentacinės sąnaudos	16	23	4	6
Atsargų vertės sumažėjimai ir nurašymai (atstatymai)	(50)	(115)	12	(92)
Kitos	169	175	72	53
	<u>1 243</u>	<u>1 232</u>	<u>435</u>	<u>330</u>
	<u>2 113</u>	<u>2 303</u>	<u>704</u>	<u>659</u>

**18. Kita veikla**

Grupė	Sausis-rugsėjis		Liepa-rugsėjis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	1	8	-	-
Nuomos pajamos	25	21	9	6
Kitos veiklos pajamos	17	86	1	29
<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>43</b>	<b>115</b>	<b>10</b>	<b>35</b>
Ilgalaikio turto pardavimo(nuostolis)	-	(1)	(2)	(1)
Nuomos sąnaudos	(15)	(18)	-	(4)
Kitos sąnaudos	-	-	-	-
<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>	<b>(15)</b>	<b>(19)</b>	<b>(2)</b>	<b>(5)</b>

Bendrovė	Sausis-rugsėjis		Liepa-rugsėjis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	1	8	-	-
Nuomos pajamos	20	16	8	5
Kitos veiklos pajamos	8	8	-	3
<b>Kitos veiklos pajamos</b>	<b>29</b>	<b>32</b>	<b>8</b>	<b>8</b>
Ilgalaikio turto pardavimo(nuostolis)	-	(1)	(2)	(1)
Nuomos sąnaudos	(10)	(15)	-	(3)
<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>	<b>(10)</b>	<b>(16)</b>	<b>(2)</b>	<b>(4)</b>

**19. Finansinės sąnaudos, grynąja verte**

Grupė

	Sausis-rugsėjis		Liepa-rugsėjis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	(346)	8	(240)	30
Palūkanų sąnaudos	(400)	(324)	(135)	(113)
Kita	9	6	(6)	3
	<b>(737)</b>	<b>(310)</b>	<b>(381)</b>	<b>(80)</b>

Bendrovė

	Sausis-rugsėjis		Liepa-rugsėjis	
	2024 m.	2023 m.	2024 m.	2023 m.
Užsienio valiutos kurso pasikeitimo pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-
Palūkanų sąnaudos	(423)	(348)	(142)	(121)
Palūkanų pajamos	45	45	15	15
Kita	-	5	-	2
	<b>(378)</b>	<b>(298)</b>	<b>(127)</b>	<b>(104)</b>

## 20. Vienai akcijai tenkantis pelnas/sąlyginis pelnas

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

Grupė	Sausis-rugsėjis		Liepa-rugsėjis	
	2024	2023	2024	2023
Pelnas tenkantis Grupės akcininkams	(3 163)	(1 315)	(902)	(410)
Laikotarpio akcijų skaičiaus (tūkst.)	9 503	9 503	9 503	9 503
<b>Vienai akcijai tenkantis pelnas (nuostoliai) (EUR)</b>	<b>(0,33)</b>	<b>(0,14)</b>	<b>(0,09)</b>	<b>(0,04)</b>

## 21. Įvykiai po balanso

Panevėžio apygardos teismas 2024 m. spalio 8 d. nutartimi, c. b. Nr. eB2-287-589/2024 išskėlė restruktūrizavimo bylą AB „Utenos trikotažas“ (įmonės kodas: 183709468, adresas: J. Basanavičiaus g. 22, Utena) ir patvirtino pateiktą restruktūrizavimo planą. **Nutartis įsiteisėjo 2024 m. spalio 17 d.** Nuo 2024 m. spalio 17 d. Bendrovė įgijo specialų statusą „restruktūrizuojama“ ir vadovaujantis Lietuvos Respublikos juridinių asmenų nemokumo įstatymo normomis vykdomas Bendrovės restruktūrizavimo procesas