

UAB „Modus Grupė“

Konsoliduotasis tarpinis pranešimas ir
sutrumpintos konsoliduotosios tarpinės finansinės ataskaitos
už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.
(neaudituota)

Turinys

| | Puslapis |
|---|-----------------|
| Konsoliduotasis tarpinis pranešimas | 2 – 11 |
| Sutrumpintos konsoliduotosios tarpinės finansinės ataskaitos: | |
| Sutrumpinta konsoliduotoji finansinės būklės ataskaita | 12 – 13 |
| Sutrumpinta konsoliduotoji pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita | 14 |
| Sutrumpinta konsoliduotoji nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita | 15 |
| Sutrumpinta konsoliduotoji pinigų srautų ataskaita | 16 – 17 |
| Sutrumpintų konsoliduotųjų tarpinių finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas | 18 – 31 |
| Atsakingų asmenų patvirtinimas | 32 |

Konsoliduotasis tarpinis pranešimas**Bendra informacija apie Bendrovę:**

| | |
|---|--|
| Pavadinimas | UAB „Modus Grupė“ |
| Teisinė forma | Uždaroji akcinė bendrovė |
| Kodas | 302719143 |
| PVM mokėtojo kodas | LT100007287918 |
| Įstatinis kapitalas | 22 939 783 Eur, padalintas į 79 102 700 paprastąsias vardines 0,29 Eur vertės akcijas |
| Akcininkas (100%) | MG NL Holding B.V. (įm. k.: 58978976, adresas: Fred. Roeskestraat 115, 1076 EE, Amsterdamas, Olandija) |
| Buveinės adresas | Ozo g. 10A, LT-08200, Vilnius |
| Telefonas | +370 5 235 6080 |
| Faksas | +370 5 235 6089 |
| Elektroninis paštas | info@modus.group |
| Interneto tinklalapis | www.modus.group |
| Įregistravimo data ir vieta | 2012 m. sausio 30 d. VĮ Registrų centro Vilniaus filialas |
| Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie bendrovę | Juridinių asmenų registras |
| Pagrindinės veiklos pobūdis | Konsultacinė valdymo veikla |

I. Objektivi įmonių grupės būklės, veiklos ir plėtros apžvalga, pagrindinių rizikos rūšių ir neapibrėžtumų, su kuriais susiduriama, apibūdinimasPrioritetinės įmonių grupės veiklos kryptys

Įmonių grupę (toliau – Grupė) sudaro Bendrovė ir jai priklausančios 7 patronuojamosios įmonės (2022 m. gruodžio 31 d. – 8), 49 antrinės patronuojamosios įmonės (2022 m. gruodžio 31 d. – 46) bei 2 asocijuotosios įmonės (2022 m. gruodžio 31 d. – 2). Grupės pagrindinės veiklos apima automobilių prekybą (valdomas 16-os automobilių prekės ženklų atstovybių tinklas, tarp jų – „Porsche“, „Bentley“, „BMW“, „SEAT“, „Cupra“, „Maserati“ ir kt), mobilumo paslaugas („CityBee“ ir „MyBee“) ir investicinių fondų valdymą („Modus Asset Management“). Grupė veikia 7-iose Europos rinkose.

100 % UAB „Modus Grupė“ akcijų nuosavybės teise valdo Nyderlanduose įsteigta ir veikianti bendrovė MG NL Holding B.V.

Dėl įgyvendintų įmonių grupės vidinių struktūrinių pokyčių, atsinaujinančios energetikos verslo srityje veikiančių bendrovių, taip pat (ne)tiesiogiai kontroliuojamų bendrovės MG NL holding B.V., finansiniai rezultatai nuo 2020 m. sausio mėn. nėra konsoliduojami UAB „Modus Grupė“ lygmeniu.

2023 m. I-ojo pusm. įmonių grupės EBITDA sudarė 15 133 tūkst. Eur (2022 m. I-ojo pusm. – 19 448 tūkst. Eur) ir sumažėjo 22,19 %. EBITDA sudaro 15 261 tūkst. Eur (2022 m. I-ąjį pusm. – 19 448 tūkst. Eur) iš grupės įmonių operacinės veiklos bei -128 tūkst. Eur (2022 m. I-ąjį pusm. – 0 tūkst. Eur) – iš kitų transakcijų¹.

¹ Bendra holding'o įmonės praktika yra įmonių ir turto pardavimai, įsigijimai ir sujungimai. Šių operacijų rezultatai yra traktuojami kaip kitos transakcijos.

Pagrindinės Grupės rizikos

Grupė susiduria (gali susidurti) su keliomis reikšmingomis rizikomis, įskaitant (1) naujų mokesčių ir teisės aktų įvedimo galimybę, (2) bendrą ekonominių sąlygų šalyje nuosmukį, kuris gali turėti įtakos perkamajai galiai, ir nepastovioms palūkanų normoms. Šie veiksniai gali neigiamai paveikti Bendrovės prekių paklausą ir kainodarą. (3) Sugriežtintas ES su tvarumu susijęs reglamentas (ES žaliasis susitarimas, taksonomija, CSRD) ir besikeičiantys vartotojų bei investuotojų poreikiai ir lūkesčiai dėl laipsniško iškastinio kuro atsakymo kelia riziką, bet tuo pačiu ir atveria verslo galimybes. Be to, (4) kvalifikuoto personalo trūkumas kelia papildomą riziką. Bendrovė taip pat turi spręsti rizikas, susijusias su (5) sukčiavimu, (6) skolininkų valdymu, (7) automobilių rinkos sutrikimais ir jų poveikiu transporto priemonių kainoms, automobilių gamintojų sprendimais didinti kainas (8) konkurencija, (9) veiklos sąnaudomis ir (10) išoriniais veiksniais, tokiais kaip pandemijos, karai ir kiti nenumatyti įvykiai.

Neapibrėžtumai su kuriais Grupė susiduria

Automobilių pramonė per pastaruosius kelerius metus susidūrė su įvairiais iššūkiais, įskaitant COVID-19 pandemiją ir dėl jos įvestus ribojimus, puslaidininkių krize nulėmusią naujų automobilių tiekimo sutrikimus visame pasaulyje. Karas Ukrainoje lėmė sparčiai augančias energijos išteklių kainas. Nepaisant šių iššūkių, automobilių ir alternatyvių mobilumo paslaugų paklausa ir toliau nuosekliai augo.

Reikšmingiausi įvykiai

Reikšmingiausi įvykiai yra susiję su patronuojamųjų įmonių įsteigimais ir pardavimais, kurie yra atskleisti šių konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 1 pastaboje.

II. Įmonių grupės finansinių ir nefinansinių veiklos rezultatų analizė, su aplinkosaugos ir personalo klausimais susijusi informacija

Per 2023 m. I-ąjį pusm. konsoliduotosios pardavimo pajamos siekė 192 634 tūkst. Eur ir buvo 0,79 % didesnės nei 2022 m. I-ąjį pusm. (2022 m. I-ąjį pusm. – 191 131 tūkst. Eur). Pardavimo savikaina 2023 m. I-ąjį pusm. buvo 163 657 tūkst. Eur (2022 m. I-ąjį pusm. – 161 629 tūkst. Eur), o bendrasis pelnas – 28 977 tūkst. Eur (2022 m. I-ąjį pusm. – 29 502 tūkst. Eur).

Konsoliduotasis pelnas prieš apmokestinimą 2023 m. I-ąjį pusm. siekė 4 327 tūkst. Eur ir buvo 73,54 % mažesnis nei per praėjusį ataskaitinį laikotarpį, kai pelnas prieš apmokestinimą buvo 16 355 tūkst. Eur. 2023 m. I-ąjį pusm. taip pat buvo užfiksuotas konsoliduotojo grynojo pelno sumažėjimas: 2023 m. I-ąjį pusm. uždirbta 524 tūkst. Eur grynojo pelno, 2022 m. I-ąjį pusm. – 14 713 tūkst. Eur grynojo pelno.

Konsoliduotasis Grupės turtas 2023 m. birželio 30 d. sudarė 349 413 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. – 355 380 tūkst. Eur).

Grupės veiklą apibūdinantys rodikliai

| Rodiklis | 2023 m. I p. | 2022 m. I p. |
|--|---------------------|---------------------|
| Bendrasis pelningumas = bendrasis pelnas / pardavimai | 15,04 % | 15,44 % |
| Grynasis pelningumas = grynasis pelnas / pardavimai | 0,27 % | 7,70 % |
| Skolos koeficientas = įsipareigojimai / visas turtas | 0,52 | 0,55 |
| Turto apyvartumas = pardavimai / visas turtas | 1,10 | 1,10 |
| Bendrasis likvidumo koeficientas = trumpalaikis turtas / trumpalaikiai įsipareigojimai | 1,53 | 1,37 |

Darbuotojai

2023 m. I-ąjį pusm. Grupėje vidutiniškai dirbo 683 darbuotojai (2022 m. I-ąjį pusm. – 616 darbuotojų).

Informacija apie vadovą

UAB „Modus Grupė“ direktorės Erikos Huhtalos užimamos kitos vadovaujamos pareigos:

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas: 302719143

Konsoliduotasis tarpinis pranešimas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.

| Asmuo | Teisinė forma | Pavadinimas | Kodas | Adresas | Pareigos |
|----------------------------|---------------|----------------|-----------|---|--------------------------|
| Erika Huhtala ² | UAB | Modus Grupė | 302719143 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Direktorė, Valdybos narė |
| Erika Huhtala | UAB | Parkdema | 304559196 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Jogailos g. 4 | Valdybos narė |
| Erika Huhtala | UAB | Unimodus | 126123769 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Valdybos narė |
| Erika Huhtala | UAB | Modus Mobility | 302784358 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Žalgirio g. 112-1 | Valdybos narė |
| Erika Huhtala | UAB | Inter Krasta | 302693905 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Valdybos narė |
| Erika Huhtala | UAB | Udrop | 300561011 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Konstitucijos pr. 29-1 | Valdybos narė |
| Erika Huhtala | UAB | LM Auto | 302784123 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Konstitucijos pr. 21B | Valdybos narė |

UAB „Modus Grupė“ valdybos nariai:

| Asmuo | Teisinė forma | Pavadinimas | Pareigos |
|------------------------------|---------------|-------------|-----------------------------|
| Ainė Martinkėnaitė-Martyniuk | UAB | Modus Grupė | Valdybos pirmininkė ir narė |
| Erika Huhtala | UAB | Modus Grupė | Valdybos narė |
| Oleg Martyniuk | UAB | Modus Grupė | Valdybos narys |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Modus Grupė | Valdybos narys |

UAB „Modus Grupė“ valdybos narių užimamos kitos vadovaujamos pareigos (išskyrus E. Huhtala – nurodyta lentelėje aukščiau):

| Asmuo | Teisinė forma | Pavadinimas | Kodas | Adresas | Pareigos |
|---|---------------|---------------------|-----------|--|---|
| Ainė Martinkėnaitė-Martyniuk ² | UAB | Modus grupė | 302719143 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Valdybos narė ir pirmininkė; Verslo vystymo direktorė |
| Ainė Martinkėnaitė-Martyniuk | UAB | Unimodus | 126123769 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Valdybos narė |
| Ainė Martinkėnaitė-Martyniuk | UAB | Modus Mobility | 302784358 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Žalgirio g. 112-1 | Vadovė ir valdybos narė |
| Ainė Martinkėnaitė-Martyniuk | AB | Modus Energy | 302693613 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Prokūra |
| Oleg Martyniuk ² | UAB | Inter Krasta Luxury | 305663917 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Vadovas |

² Paryškinta – pagrindinė darbovietė.

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas: 302719143

Konsoliduotasis tarpinis pranešimas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.

| Asmuo | Teisinė forma | Pavadinimas | Kodas | Adresas | Pareigos |
|-------------------------------------|---------------|--|------------------|--|---|
| Oleg Martyniuk | UAB | Gepaga | 110666382 | Gamyklų g. 4, LT-68108 Marijampolė | Vadovas |
| Oleg Martyniuk | UAB | BLF holding | 305656157 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Vadovas |
| Oleg Martyniuk | UAB | Autoimex | 300662220 | Žalgirio g. 112A, LT-09300 Vilnius | Vadovas |
| Oleg Martyniuk | UAB | Inter Krasta Premium | 305663899 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Vadovas |
| Oleg Martyniuk | UAB | Inter Krasta | 302693905 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Vadovas |
| Oleg Martyniuk | UAB | LM Auto | 302784123 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Valdybos narys |
| Oleg Martyniuk | UAB | Modus Mobility | 302784358 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Valdybos narys |
| Oleg Martyniuk | UAB | Modus Grupė | 302719143 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Valdybos narys |
| Oleg Martyniuk | UAB | Parkdema | 304559196 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Valdybos narys |
| Oleg Martyniuk | UAB | Viteksa | 302651710 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Vadovas |
| Oleg Martyniuk | UAB | Tekupa | 302842676 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Vadovas; Akcininkas |
| Oleg Martyniuk | UAB | Statybiniai projektai | 303090397 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. A. Kojelavičiaus g. 3 | Vadovas; Akcininkas |
| Oleg Martyniuk | UAB | Luxury Automotive Services 1 | 305703735 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Vadovas |
| Oleg Martyniuk | UAB | Luxury Automotive Services 2 | 305704431 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Vadovas |
| Oleg Martyniuk | UAB | Modus Asset Management | 302790959 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Valdybos narys, pirmininkas |
| Oleg Martyniuk | UAB | Unimodus | 126123769 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Valdybos narys |
| Oleg Martyniuk | | Young Presidents' Organization Lithuania Chapter | 304756507 | Vilnius, Konstitucijos pr. 20A | Valdybos pirmininkas, vadovas |
| Ruslan Sklepovič³ | UAB | Green Genius | 301557546 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Direktorius |
| Ruslan Sklepovič | AB | Modus Energy | 302693613 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Direktorius, valdybos pirmininkas ir narys |

³ Paryškinta – pagrindinė darbovietė.

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas: 302719143

Konsoliduotasis tarpinis pranešimas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.

| Asmuo | Teisinė forma | Pavadinimas | Kodas | Adresas | Pareigos |
|------------------|---------------|-------------------------------|-----------|--|--|
| Ruslan Sklepovič | UAB | Lifila | 304137558 | Žilionių k. 12, Radviliškio r. sav. | Direktorius |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Axton Commodities | 304917017 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Juozo Balčikonio g. 9 | Valdybos pirmininkas ir narys |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Lepita | 302854931 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Direktorius, valdybos pirmininkas ir narys |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Sigvilta | 302841574 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Direktorius, valdybos pirmininkas ir narys |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Menergija | 302850267 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Valdybos pirmininkas ir narys |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Zenergija | 302850121 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Valdybos pirmininkas ir narys |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Psenergija | 302850071 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Valdybos pirmininkas ir narys |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Senergita | 302850317 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Valdybos pirmininkas ir narys |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Jenergija | 302850299 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Valdybos pirmininkas ir narys |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Nenergija | 302850064 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Valdybos pirmininkas ir narys |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Venergija | 302850089 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Valdybos pirmininkas ir narys |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Lennergija | 302850203 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Valdybos pirmininkas ir narys |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Modus grupė | 302719143 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Valdyba |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Agapas | 304097697 | Mokyklos g. 2, Gotlybiškių k., Šakių r. sav. | Direktorius |
| Ruslan Sklepovič | ŽŪB | Ausieniškių | 302751326 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Vadovas |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Bonalėja | 303556891 | Želsvelės g. 1, Želsvos k., Marijampolės sav. | Direktorius |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Investiciniai turto projektai | 303502954 | Grinkiškio g. 24, Kairėnų k., Radviliškio r. sav. | Direktorius |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Green Genius Lithuania | 302841738 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Direktorius |

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas: 302719143

Konsoliduotasis tarpinis pranešimas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.

| Asmuo | Teisinė forma | Pavadinimas | Kodas | Adresas | Pareigos |
|------------------|---------------|---|-----------|---|----------------------|
| Ruslan Sklepovič | UAB | Ginana | 302872801 | Panevėžio g. 23-1, Smilgių mstl., Panevėžio r. sav. | Direktorius |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Modus solar turtas | 304824538 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Direktorius |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Pavilnių saulės slėnis 25 | 302794021 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Direktorius |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Helmont Projects | 302791057 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Direktorius |
| Ruslan Sklepovič | UAB | GG Biogas LTU | 302854664 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. A. Kojelavičiaus g. 3 | Direktorius |
| Ruslan Sklepovič | UAB | GG Biogas PL | 305670388 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. A. Kojelavičiaus g. 3 | Direktorius |
| Ruslan Sklepovič | UAB | GG Biogas Investments | 305670370 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. A. Kojelavičiaus g. 3 | Direktorius |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Denergija | 302791071 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Direktorius |
| Ruslan Sklepovič | UAB | ViaModus | 302751041 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Direktorius |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Fotona | 302841720 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Direktorius |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Green Genius Global | 304994394 | Juozo Balčikonio g. 9, LT-08247 Vilnius | Direktorius |
| Ruslan Sklepovič | UAB | Atsinaujinančios energijos gamintojų asociacija | 302646396 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Valdybos pirmininkas |
| Ruslan Sklepovič | B.V. | Green Genius International B.V. | 36406945 | Kabelweg 57, kamer 6.05a, 10i 4BA Amsterdam | Valdybos narys |
| Ruslan Sklepovič | Sp. z.o.o. | Modus Energy Asset 6 | 766092 | UL. Ludwika Waryńskiego 3A, 00-645 Warszawa | Valdybos narys |
| Ruslan Sklepovič | Sp. z.o.o. | Modus Energy Asset 8 | 786187 | UL. Ludwika Waryńskiego 3A, 00-645 Warszawa | Valdybos narys |
| Ruslan Sklepovič | Sp. z.o.o. | Modus Energy Asset 9 | 787372 | UL. Ludwika Waryńskiego 3A, 00-645 Warszawa | Valdybos narys |
| Ruslan Sklepovič | Sp. z.o.o. | Modus Energy Asset 10 (Freccia) | 806694 | UL. Ludwika Waryńskiego 3A, 00-645 Warszawa | Valdybos narys |
| Ruslan Sklepovič | Sp. z.o.o. | Modus Solar Asset Poland | 727539 | UL. Ludwika Waryńskiego 3A, 00-645 Warszawa | Valdybos narys |
| Ruslan Sklepovič | CJSC | Kabylovka Biogas | 690662468 | 223043, Minsk district, Papernyansky v/s, v. Tsna, 4 Yubileynaya Steet, room 2-14, Belarus | Valdybos narys |
| Ruslan Sklepovič | CJSC | Severniy Biogas | 391003017 | 231522, Grodno region, Shchuchin district, v/s Vasilishkovsky, Vasilishki agro-town, 26 Sovietskaya Street, Belarus | Valdybos narys |

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas: 302719143

Konsoliduotasis tarpinis pranešimas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.

| Asmuo | Teisinė forma | Pavadinimas | Kodas | Adresas | Pareigos |
|------------------|---------------|----------------------|-----------|--|----------------|
| Ruslan Sklepovič | CJSC | Parohonskoe Biogas | 690658211 | 225750, Brest region, Pinsk district, Osnezhitsky v/s, Zapolye village, 7 Pinskaya Street, Belarus | Valdybos narys |
| Ruslan Sklepovič | CJSC | Zadneprovskiy Biogas | 812003710 | 231522, Grodno region, Shchuchin district, v/s Vasilishkovsky, Vasilishki agro-town, 26 Sovetskaya Street, Belarus | Valdybos narys |
| Ruslan Sklepovič | CJSC | Mir Biogas | 690664723 | 223043, Minsk district, Papernyansky v/s, v. Tsna, 4 Yubileynaya Street, room 2-15, Belarus | Valdybos narys |
| Ruslan Sklepovič | CJSC | Belovezha Biogas | 690664710 | 225088 Brest region, Kamenets district, Ryasnyansky s / s, ag. Ryasna, st. Anniversary, 1, pom. 32 | Valdybos narys |

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas: 302719143

Konsoliduotasis tarpinis pranešimas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.

UAB „Modus Grupė“ stebėtojų tarybos nariai:

| Asmuo | Teisinė forma | Pavadinimas | Pareigos |
|------------------------|---------------|-------------|-------------------------------------|
| Kęstutis Bagdonavičius | UAB | Modus Grupė | Pirmininkas ir nepriklausomas narys |
| Kęstutis Martinkėnas | UAB | Modus Grupė | Narys |
| Jolanta Martinkėnienė | UAB | Modus Grupė | Narė |
| Saulius Umbrasas | UAB | Modus Grupė | Nepriklausomas narys |

UAB „Modus Grupė“ stebėtojų tarybos narių užimamos kitos vadovaujamos pareigos:

| Asmuo | Teisinė forma | Pavadinimas | Kodas | Adresas | Pareigos |
|---|---------------|--|-------------------|--|---|
| Kęstutis Martinkėnas⁴ | UAB | Modus Grupė | 302719143 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Strateginio planavimo direktorius |
| Kęstutis Martinkėnas | UAB | Viteksta | 302651710 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Akcininkas |
| Kęstutis Martinkėnas | UAB | BLF holding | 305656157 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Akcininkas |
| Jolanta Martinkėnienė⁴ | UAB | Modus Grupė | 302719143 | Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A | Konsultantė dizaino klausimais |
| Saulius Umbrasas⁴ | LLC | E-Band Communications | 95-2140062 | 17034 Camino San Bernardo, San Diego, CA 92127, JAV | Vyresnysis pardavimų ir rinkodaros viceprezidentas |
| Kęstutis Bagdonavičius⁴ | UAB | birkle IT Lithuania UAB | 305839105 | Vilniaus g. 28-201, LT-01402 Vilnius | Direktorius |
| Kęstutis Bagdonavičius | SIA | birkle IT Latvia SIA | 40203422631 | Strelnieku iela 1- 3, LV-1010 Riga | Direktorius |
| Kęstutis Bagdonavičius | VŠĮ | VŠĮ Global Lithuanian Leaders | 302484453 | Krokuvos g. 9A-29, LT-09314 Vilnius, Lietuva | Patronas |
| Kęstutis Bagdonavičius | e.V. | Handelskammer in Estland, Lettland, Litauen, atstovybė Lietuvoje | 300102428 | Vinco Kudirkos g. 6, LT-03105 Vilnius, Lietuva | Valdybos pirmininkas |
| Kęstutis Bagdonavičius | UAB | UAB "AHK Service" | 300119018 | Vilniaus g. 28-201, Vilnius | Valdybos narys |

⁴ Paryškinta – pagrindinė darbovietė.

Aplinkos apsauga ir tvarumo valdymas

Aplinkos apsauga, socialinė gerovė ir valdysena (angl. Environmental Social Governance, ESG) yra strateginė Grupės kryptis, kurios taikymas yra svarbus visose verslo veiklose, neapsiribojant vietinių teisės aktų laikymusi ir reguliarių vidaus auditų išvadomis.

Grupės įmonės dirba keliose tiesiogiai su tvarumu susijusiose srityse, kurios yra: atsinaujinančios energetikos ir žiedinės ekonomikos vystymas bei dalijimosi ekonomikos skatinimas. Grupė siekia prisidėti prie saugios ir energetiškai nepriklausomos Europos, švarių ir tvarių miestų kūrimo, vystant atsinaujinančios energetikos sprendinius bei keičiant žmonių požiūrį į nuosavybę, pirmenybę teikiant dalijimosi ekonomikos principams.

Grupė taip pat inicijavo šiltnamio efektą sukeliančių dujų (ŠESD) skaičiavimus taikant GHG Protokolo metodiką tam, kad nustatytų savo aplinkosauginį poveikį visoje veiklos grandinėje (1, 2, 3 taikymo srityse). 2022 m. suskaičiuotų emisijų kiekis bus vertinamas kaip emisijų mažinimo standartas tolimesnei Grupės veiklai. Toliau planuojama nustatyti duomenimis grįstus klimato kaitos mažinimo tikslus.

2022 m. Grupė įsivertino pagrindines ESG reikšmingumo sritis. Procesas buvo vykdomas įtraukiant Bendrovės suinteresuotąsias šalis ir vertinant Grupės poveikį visuomenei per ekonominius, aplinkosauginius ir socialinius veiksmus. Atlikus ESG sričių reikšmingumo vertinimą, Grupė kuria ESG ilgalaikę strategiją, tikslus ir praktiką.

Būdama Pasaulinio Susitarimo (angl. Global Compact) nare, Grupė kasmet praneša apie ESG pasiekimus metinėje Grupės ataskaitoje (angl. Communication on Progress). 2023 m. pradėta taikyti Pasaulinio atsiskaitymo iniciatyvos (angl. Global Reporting Initiative, GRI) metodika, kuri leis vieningai sekti pažangą visose Grupės įmonėse.

ESG sritį Bendrovėje koordinuoja korporatyvinių reikalų, finansų ir teisės departamentai, atsakingi už skirtingas ESG temas. Jie yra atskaitingi aukščiausiam valdymo organui. Korporatyvinių reikalų departamentas prižiūri šios srities įgyvendinimą Grupės lygmeniu.

Grūpei taikomi šie aplinkos apsaugos standartai:

- Pagal LR Aplinkos ministro 2003 m. spalio 8 d. įsakymą Nr. 493 „Informacija apie degalų taupymą ir išmetamo anglies dioksido kiekio pateikimo vartotojams parduodant naujus keleivinius automobilius tvarka“.
- Pagal LR Aplinkos ministro 2003 m. gruodžio 24 d. Nr. 71 O įsakymu patvirtintas „Eksplatuoti netinkamų transporto priemonių tvarkymo taisyklės“.

Automobilių aptarnavimo ir techninės priežiūros veikloje susidarančių atliekų (prie kurių priskiriamos ir pavojingos) tvarkymas, laikantis „Atliekų tvarkymo įstatymo“ ir „Atliekų tvarkymo taisyklių“ keliamų reikalavimų.

III. Informacija apie svarbius įvykius po finansinių metų pabaigos

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos iki šių sutrumpintų konsoliduotųjų tarpinių finansinių ataskaitų patvirtinimo neįvyko jokių poataskaitinių įvykių, kurie turėtų įtakos šioms sutrumpintoms konsoliduotosioms tarpinėms finansinėms ataskaitoms ar turėtų būti papildomai atskleisti, išskyrus tuos, kurie nurodyti šių sutrumpintų konsoliduotųjų tarpinių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 25-oje pastaboje.

IV. Įmonių grupės veiklos planai ir prognozės

Grupė paskutiniiais metais nuosekliai didino investicijas į atsinaujinančios energetikos ir mobilumo verslų plėtrą Europoje. Pagrindines investicijas Grupė ir toliau planuoja nukreipti į šias sritis – tai atspindi ilgalaikius Grupės strateginius prioritetus. Taip pat Grupė nuosekliai tęs veiklą automobilių ir nekilnojamojo turto srityse.

V. Informacija apie įmonių grupės tyrimų ir plėtros veiklą

Įmonių grupės vykdomų projektų pagrindimui užsakomi rinkos tyrimai. Metinis tyrimų biudžetas nėra nustatomas, tyrimai vykdomi pagal poreikį.

VI. Patronuojančiosios įmonės akcijų, priklausančių pačiai įmonei, jos patronuojamosioms įmonėms arba jų pavedimu, bet savo vardu veikiantiems asmenims, skaičius ir nominalioji vertė

Įmonė savų akcijų neturi.

VII. Informacija apie finansinės rizikos valdymo tikslus, naudojamas apsidraudimo priemonės, kurioms taikoma apsidraudimo sandorių apskaita, ir įmonių grupės kainų rizikos, kredito rizikos, likvidumo rizikos ir pinigų srautų rizikos mastą, kai įmonių grupė naudoja finansines priemones ir tai yra svarbu vertinant įmonių grupės turta, nuosavą kapitalą, išipareigojimus, pajamas ir sąnaudas

Grupė naudoja išvestines finansines priemones (išankstinius sandorius) siekiant apsisaugoti nuo užsienio valiutos kursų svyravimų.

Energijos, darbo jėgos ir kitų kintamųjų sąnaudų svyravimai gali turėti įtakos Bendrovės finansiniams rezultatams.

Nors šiuo metu Grupė nenaudoja finansinių priemonių apsidraudimui nuo palūkanų normos rizikos, tačiau atidžiai analizuojama situacija, siekiant nustatyti, ar būtina naudoti papildomas palūkanų rizikos valdymo priemones. Siekdama sumažinti riziką, Grupė nuolat peržiūri paslaugų kainas, taiko kainų indeksavimo strategijas, reaguodama į rinkos svyravimus dėl augančių palūkanų normų. Šios priemonės padeda užtikrinti Grupės finansinį stabilumą ir atsparumą galimoms rizikoms.

Erika Huhtala
Direktorė
UAB „Modus Grupė“

Vilnius, Lietuvos Respublika
2023 m. rugsėjo 28 d.

Sutrumpinta konsoliduotoji finansinės būklės ataskaita

| TURTAS | Pastabos | 2023 m. birželio 30 d. | 2022 m. gruodžio 31 d. |
|---|-----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Ilgalaikis turtas | | | |
| Nekilnojamas turtas, įranga ir įrengimai | 4 | 88 635 | 82 812 |
| Investicinis turtas | 4 | 9 146 | 8 134 |
| Prestižas | 5 | 27 | 27 |
| Nematerialusis turtas | 5 | 3 965 | 3 642 |
| Suteiktos paskolos ir terminuotieji indėliai | 6 | 420 | 35 |
| Kitos investicijos | 9 | 104 613 | 107 246 |
| Prekybos ir kitos gautinos sumos | 7 | 513 | 495 |
| Atidėtojo pelno mokesčio turtas | | 292 | 76 |
| Ilgalaikis turtas iš viso | | 207 611 | 202 467 |
| Trumpalaikis turtas | | | |
| Suteiktos paskolos ir terminuotieji indėliai | 6 | 42 828 | 45 723 |
| Atsargos | 8 | 53 033 | 62 162 |
| Prekybos ir kitos gautinos sumos | 7 | 27 668 | 28 397 |
| Išvestinės priemonės | | - | 72 |
| Išankstiniai apmokėjimai, ateinančio laikotarpio sąnaudų ir sukauptos pajamos | 10 | 6 753 | 7 556 |
| Iš anksto sumokėtas pelno mokestis | | 8 | 24 |
| Trumpalaikis turtas skirtas parduoti | | 53 | 128 |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai | | 11 459 | 8 851 |
| Trumpalaikis turtas iš viso | | 141 802 | 152 913 |
| TURTAS IŠ VISO | | 349 413 | 355 380 |

(tęsinys kitame puslapyje)

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Sutrumpinta konsoliduotoji finansinės būklės ataskaita 2023 m. birželio 30 d. (tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Sutrumpinta konsoliduotoji finansinės būklės ataskaita (tęsinys)

| NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI | Pastabos | 2023 m. birželio 30 d. | 2022 m. gruodžio 31 d. |
|---|-----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Įstatinis kapitalas | 11 | 22 940 | 22 940 |
| Akcijų priedai | 11 | 7 879 | 7 879 |
| Privalomasis rezervas | 11 | 2 294 | 2 294 |
| Perkainojimo rezervas | 11 | 22 428 | 21 891 |
| Valiutos kurso perskaičiavimo rezervas | | 1 545 | (127) |
| Apsidraudimo sandorių rezervas | | 120 | 224 |
| Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | | 110 720 | 110 134 |
| Nuosavas kapitalas, priskirtinas patronuojančios bendrovės akcininkams | | 167 926 | 165 235 |
| Nekontroliuojanti dalis | | 242 | 239 |
| Nuosavas kapitalas iš viso | | 168 168 | 165 474 |
| Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| Bankų paskolos ir nuomos įsipareigojimai | 12 | 68 519 | 49 557 |
| Kitos finansinės skolos | 13 | 14 137 | 14 122 |
| Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai | | 98 | 66 |
| Gauti avansai | 14 | 552 | 523 |
| Ilgalaikės išmokos darbuotojams | | 102 | 102 |
| Dotacijos ir subsidijos | | 1 801 | 1 840 |
| Prekybos ir kitos mokėtinos sumos | 16 | 2 925 | 4 751 |
| Atidėjiniai | | 154 | 153 |
| Ilgalaikiai įsipareigojimai iš viso | | 88 288 | 71 114 |
| Trumpalaikiai įsipareigojimai | | | |
| Bankų paskolos ir nuomos įsipareigojimai | 12 | 29 812 | 39 084 |
| Kitos finansinės skolos | 13 | 25 679 | 36 599 |
| Pelno mokesčio įsipareigojimai | | 718 | 775 |
| Gauti avansai, sukaupti įsipareigojimai ir ateinančio laikotarpio pajamos | 14 | 15 567 | 20 470 |
| Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 15 | 4 521 | 3 931 |
| Prekybos ir kitos mokėtinos sumos | 16 | 16 660 | 17 933 |
| Trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso | | 92 957 | 118 792 |
| Įsipareigojimai iš viso | | 181 245 | 189 906 |
| NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO | | 349 413 | 355 380 |

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių sutrumpintų konsoliduotųjų tarpinių finansinių ataskaitų dalis.

Sutrumpintos konsoliduotosios tarpinės finansinės ataskaitos parengtos ir pasirašytos 2023 m. rugsėjo 28 d.:

Erika Huhtala
DirektorėMantas Piliponis
Grupės vyresnysis finansų kontrolierius

Sutrumpinta konsoliduotoji pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita

| | Pastabos | 2023 m. sausio 1 d. – 2023 m. birželio 30 d. | 2022 m. sausio 1 d. – 2022 m. birželio 30 d. |
|---|----------|---|---|
| Pajamos | 17 | 192 634 | 191 131 |
| Pardavimo savikaina | 18 | (163 657) | (161 629) |
| Bendrasis pelnas | | 28 977 | 29 502 |
| Kitos veiklos pajamos | | 623 | 693 |
| Kitos veiklos sąnaudos | | (313) | (172) |
| Pardavimo sąnaudos | 19 | (9 463) | (7 742) |
| Administracinės sąnaudos | 20 | (10 448) | (7 692) |
| Gautinų pirkėjų skolų ir sutarties turto vertės sumažėjimas | | 2 | (98) |
| Pagrindinės veiklos pelnas (nuostoliai) | | 9 378 | 14 491 |
| Finansinės pajamos | 21 | 2 044 | 1 137 |
| Finansinės sąnaudos | 21 | (3 914) | (2 934) |
| Finansinės veiklos rezultatas | | (1 870) | (1 797) |
| Asocijuotų ir bendrai valdomų įmonių pelno dalis | 9 | (3 181) | 3 661 |
| Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą | | 4 327 | 16 355 |
| Pelno mokestis | 22 | (1 458) | (1 642) |
| Tęsiamos veiklos grynasis pelnas (nuostoliai) | | 2 869 | 14 713 |
| Nutrauktos veiklos grynasis pelnas (nuostoliai) | | (2 345) | - |
| Grynojo pelno (nuostolių) iš viso | | 524 | 14 713 |
| Kitos bendrosios pajamos | | | |
| <i>Kitos bendrosios pajamos, kurios bus perkeltos į pelno (nuostolių) ataskaitą ateityje:</i> | | | |
| Valiutos kurso įtaka | | 1 672 | (44) |
| Apsidraudimo sandorių įtaka | | (104) | - |
| Kitos bendrosios pajamos, kurios bus perkeltos į pelno (nuostolių) ataskaitą ateityje | | 1 568 | (44) |
| <i>Kitos bendrosios pajamos, kurios nebus perkeltos į pelno (nuostolių) ataskaitą ateityje:</i> | | | |
| Išmokų darbuotojams sukaupimas | | - | - |
| Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų perkainojimas, po apmokestinimo | | 586 | - |
| Kitos bendrosios pajamos, kurios nebus perkeltos į pelno (nuostolių) ataskaitą ateityje | | 586 | - |
| Bendrųjų pajamų iš viso | | 2 678 | 14 669 |
| Grynasis pelnas (nuostoliai) priskirtinas: | | | |
| Patronuojančios bendrovės akcininkams | | 521 | 14 605 |
| Nekontroliuojančiajai daliai | | 3 | 108 |
| Bendrosios pajamos iš viso priskirtinos: | | | |
| Patronuojančios bendrovės akcininkams | | 2 675 | 14 561 |
| Nekontroliuojančiajai daliai | | 3 | 108 |

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių sutrumpintų konsoliduotųjų tarpinių finansinių ataskaitų dalis.

Sutrumpintos konsoliduotosios tarpinės finansinės ataskaitos parengtos ir pasirašytos 2023 m. rugsėjo 28 d.:

Erika Huhtala
Direktorė

Mantas Piliponis
Grupės vyresnysis finansų kontrolierius

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Sutrumpinta konsoliduotoji nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)**Sutrumpinta konsoliduotoji nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita**

| | Išstatinis kapitalas | Akcijų priedai | Privalomasis rezervas | Ilgalaikio materialaus turto perkainojimo rezervas | Valiutos kurso perskaičiavimo rezervas | Apsidraudimo sandorių rezervas | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Priskirtinas patronuojančios bendrovės akcininkams | Nekontroliuojančioji dalis | Iš viso |
|--|----------------------|----------------|-----------------------|--|--|--------------------------------|--------------------------------------|--|----------------------------|----------------|
| 2021 m. gruodžio 31 d. | 22 940 | 7 879 | 2 294 | 3 220 | 133 | - | 105 160 | 105 008 | 152 | 141 626 |
| Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai) | - | - | - | - | - | - | 14 713 | 14 605 | 108 | 14 713 |
| Ataskaitinio laikotarpio kitos bendrosios pajamos | - | - | - | - | (44) | - | - | - | - | (44) |
| Ataskaitinio laikotarpio bendrosios pajamos iš viso | - | - | - | - | (44) | - | 14 713 | 14 605 | 108 | 14 669 |
| Pervedimai į privalomąjį rezervą | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Panaudotas perkainojimo rezervas | - | - | - | (202) | - | - | 202 | 202 | - | - |
| Kapitalo sumažėjimas dėl patronuojamųjų įmonių perleidimo | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dividendai | - | - | - | - | - | - | (120) | (120) | - | (120) |
| 2022 m. birželio 30 d. | 22 940 | 7 879 | 2 294 | 3 018 | 89 | - | 119 955 | 119 695 | 260 | 156 175 |
| 2022 m. gruodžio 31 d. | 22 940 | 7 879 | 2 294 | 21 891 | (127) | 224 | 110 373 | 110 134 | 239 | 165 474 |
| Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai) | - | - | - | - | - | - | 524 | 521 | 3 | 524 |
| Ataskaitinio laikotarpio kitos bendrosios pajamos | - | - | - | 586 | 1 672 | (104) | - | - | - | 2 154 |
| Ataskaitinio laikotarpio bendrosios pajamos iš viso | - | - | - | 586 | 1 672 | (104) | 524 | 521 | 3 | 2 678 |
| Pervedimai į privalomąjį rezervą | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Panaudotas perkainojimo rezervas | - | - | - | (49) | - | - | 49 | 49 | - | - |
| Praėjusio ataskaitinio periodo koregavimai | - | - | - | - | - | - | 16 | 16 | - | 16 |
| Dividendai | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2023 m. birželio 30 d. | 22 940 | 7 879 | 2 294 | 22 428 | 1 545 | 120 | 110 962 | 110 720 | 242 | 168 168 |

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių sutrumpintų konsoliduotųjų tarpinių finansinių ataskaitų dalis.

Sutrumpintos konsoliduotosios tarpinės finansinės ataskaitos parengtos ir pasirašytos 2023 m. rugsėjo 28 d.:

Erika Huhtala
DirektorėMantas Piliponis
Grupės vyresnysis finansų kontrolierius

Sutrumpinta konsoliduotoji pinigų srautų ataskaita

| | Pastabos | 2023 m. sausio 1 d. – 2023 m. birželio 30 d. | 2022 m. sausio 1 d. – 2022 m. birželio 30 d. |
|---|----------|---|---|
| Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | |
| Grynasis pelnas (nuostoliai) | | 524 | 14 713 |
| Nepiniginių sandorių eliminavimai: | | | |
| Nusidėvėjimo sąnaudos | 4 | 5 237 | 4 545 |
| Amortizacijos sąnaudos | 5 | 645 | 538 |
| Asocijuotų ir bendrai valdomų įmonių pelno dalis | 9 | 5 526 | (3 661) |
| Prekybos ir kitų gautinų sumų vertės sumažėjimas (atstatymas) | | (2) | 98 |
| Atsargų nukainojimas (nukainojimo atstatymas) iki grynosios realizacinės vertės | 20 | 664 | 108 |
| Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas (atstatymas) | | 7 | 36 |
| Tikraja verte vertinamo finansinio turto (padidėjimo pelnas) vertės sumažėjimas | | - | - |
| Išvestinių finansinių instrumentų tikrosios vertės pasikeitimas | | 30 | 90 |
| Atidėjinių pasikeitimas | | 1 | 37 |
| Perkainojimo rezervo formavimas | | - | - |
| Finansinės (pajamos) sąnaudos | 21 | 1 809 | 1 478 |
| Valiutos kurso perskaičiavimo įtaka | 21 | 24 | 191 |
| Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto perleidimo (pelnas) nuostoliai | | (2 540) | (176) |
| Investicijų į patrunuojamąsias įmones perleidimo (pelnas) nuostoliai | | 128 | - |
| Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) | 22 | 1 449 | 1 642 |
| Dotacijų amortizacija | | (77) | (126) |
| Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas | | 268 | (86) |
| Apyvartinio kapitalo pasikeitimų įtaka: | | | |
| Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas | 8 | 8 475 | 20 067 |
| Prekybos ir kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas | 7 | 745 | (1 629) |
| Išankstinių apmokėjimų, ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų (padidėjimas) sumažėjimas | 10 | 790 | (3 436) |
| Trumpalaikio turto skirtu parduoti (padidėjimas) sumažėjimas | | 51 | 25 |
| Prekybos, kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | 16 | (3 099) | (25 921) |
| Gautų avansų, sukauptų įsipareigojimų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas) | 14 | (4 846) | (456) |
| Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | 15 | 590 | 774 |
| Sumokėtas pelno mokestis | | (1 800) | (1 448) |
| Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai | | 14 599 | 7 403 |

(tęsinys kitame puslapyje)

Sutrumpinta konsoliduotoji pinigų srautų ataskaita (tęsinys)

| | Pasta- bos | 2023 m. sausio 1 d. – 2023 m. birželio 30 d. | 2022 m. sausio 1 d. – 2022 m. birželio 30 d. |
|--|---------------|---|---|
| Investicinės veiklos pinigų srautai | | | |
| Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto įsigijimas | 4; 5 | (16 248) | (4 131) |
| Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto perleidimas | 4; 5 | 20 358 | 7 214 |
| Gautos dotacijos | | 38 | 371 |
| Obligacijų įsigijimas | 9 | (200) | - |
| Obligacijų išpirkimas | | - | - |
| Kitų ilgalaikių investicijų įsigijimas | 9 | (65) | - |
| Asocijuotųjų įmonių įsigijimas | | - | - |
| Patronuojamųjų įmonių įsigijimas | | - | - |
| Patronuojamųjų įmonių perleidimas | | (1) | - |
| Terminuotųjų indėlių mokėjimai | | - | (1 188) |
| Terminuotųjų indėlių išpirkimas | | - | - |
| Paskolų suteikimas | 6 | (518) | (340) |
| Paskolų susigrąžinimas | 6 | 3 023 | 340 |
| Gauti dividendai | 21 | 13 | 67 |
| Gautos palūkanos | 6 | 524 | 398 |
| Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas | | 3 | 251 |
| Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai | | 6 927 | 2 982 |
| Finansinės veiklos pinigų srautai | | | |
| Paskolų gavimas | 12; 13 | 7 762 | 16 747 |
| Paskolų grąžinimas | 12; 13 | (9 461) | (9 984) |
| Obligacijų emisija | | - | 3 172 |
| Obligacijų supirkimas | 13 | (8 172) | (4 958) |
| Sumokėtos palūkanos ir sandorių išlaidos | 12; 13 | (3 172) | (2 094) |
| Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai | 12 | (10 457) | (14 388) |
| Sumokėti dividendai nekontroliuojančiai daliai | | - | - |
| Nekontroliuojančios dalies pasikeitimas | | - | - |
| Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas | | 4 582 | 4 031 |
| Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai | | (18 918) | (7 474) |
| Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui | | - | - |
| Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas) | | 2 608 | 2 911 |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje | | 8 851 | 11 365 |
| Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje | | 11 459 | 14 276 |

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių sutrumpintų konsoliduotųjų tarpinių finansinių ataskaitų dalis.

Sutrumpintos konsoliduotosios tarpinės finansinės ataskaitos parengtos ir pasirašytos 2023 m. rugsėjo 28 d.:

Erika Huhtala
Direktorė

Mantas Piliponis
Grupės vyresnysis finansų kontrolierius

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.

(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Sutrumpintų konsoliduotųjų tarpinių finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1. Bendroji informacija

UAB „Modus Grupė“ (toliau – Bendrovė) yra akcinė bendrovė, įregistruota Juridinių asmenų registre 2012 m. sausio 30 d. pagal Lietuvos įmonių rejestro įstatymą, įmonės kodas: 302719143, buveinės adresas, Ozo g. 10A, LT – 08200, Vilnius. Bendrovės veikla – konsultacinė valdymo veikla.

Visos Bendrovės akcijos priklauso vadovaujančiajai patronuojančiajai įmonei MG NL Holding B.V., kurios buveinė yra Fred. Roeskestraat 115, 1076 EE, Amsterdamas, Olandija, įmonės kodas: 58978976. Įmonės veikla – konsultacijų verslo valdymo ir kitais klausimais teikimas.

Grupę sudaro Bendrovė ir jai priklausančios 7 patronuojamosios įmonės (2022 m. gruodžio 31 d. – 8), 49 antrinės patronuojamosios įmonės (2022 m. gruodžio 31 d. – 46), bei 2 asocijuotosios įmonės (2022 m. gruodžio 31 d. – 2).

Grupės įmonių įsigijimai / steigimai

2023 m. įsteigtos šios įmonės, kurių 100 % akcijų valdo Grupė: „Luxury Motors“ sp. z o.o., „Mobility Fleet Solutions Spain“ S.L.U ir „Moje včela“ s.r.o.

Grupės įmonių pardavimai

2023 m. sausio 25 d. buvo parduota 100 % tiesiogiai patronuojamosios įmonės „Axton Commodities“ UAB akcijų. Iš pardavimo patirtas 128 tūkst. Eur nuostolis apskaitytas pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje kitos veiklos sąnaudų straipsnyje.

Kita bendroji informacija

2023 m. I-ąjį pusm. Grupėje vidutiniškai dirbo 683 darbuotojai (2022 m. I-ąjį pusm. – 616 darbuotojų).

2. Parengimo pagrindas

Šios sutrumpintos konsoliduotosios tarpinės finansinės ataskaitos (toliau – „finansinės ataskaitos“) yra parengtos pagal 34-ąjį Tarptautinį apskaitos standartą „Tarpinė finansinė atskaitomybė“ (toliau – „34-asis TAS“). Šiose finansinėse ataskaitose nėra visų aiškinamojo rašto pastabų, kurios privalomos metinėse konsoliduotose finansinėse ataskaitose, todėl jos turėtų būti skaitomos kartu su Grupės metinėmis konsoliduotosiomis finansinėmis ataskaitomis už metus, pasibaigusius 2022 m. gruodžio 31 d, parengtomis pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (toliau – TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje (toliau – ES).

Finansinės ataskaitos parengtos remiantis prielaida, kad Grupė artimiausioje ateityje tęs savo veiklą.

Finansinės ataskaitos parengtos įsigijimo vertės pagrindu, išskyrus nekilnojamąjį turtą, įrangą ir įrengimus – pastatų ir vamzdinių bei saulės ir biodujų elektrinių mašinų ir įrangos grupes perkainota verte, investicinio turto – pastatų grupę tikrąja verte ir investicijas tikrąja verte.

Šios finansinės ataskaitos yra pateikiamos Lietuvos teisėta atsiskaitymų ir mokėjimo priemone – euru (Eur). Finansinės ataskaitos yra pateiktos tūkstančiais eurų, nebent nurodyta kitaip.

Grupės vadovybė paruošė ir pasirašė šias finansines ataskaitas 2023 m. rugsėjo 28 d.

Finansinės ataskaitos už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d. ir 2022 m. birželio 30 d., audituotos nebuvo. Finansines ataskaitas už metus, pasibaigusius 2022 m. gruodžio 31 d. auditavo nepriklausomas auditorius UAB „KPMG Baltics“.

3. Įvertinimų naudojimas rengiant finansines ataskaitas

Rengiant šias tarpines konsoliduotąsias sutrumpintas finansines ataskaitas (toliau – „finansinės ataskaitos“) vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie turi įtakos pateiktoms turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimui. Faktiniai rezultatai gali skirtis nuo šių įvertinimų.

Svarbūs vadovybės sprendimai, priimti taikant Grupės apskaitos politiką, ir reikšmingos sritys, kuriose naudojami įvertinimai, buvo tie patys, kurie pateikti ir aprašyti Grupės finansinėse ataskaitose už metus, pasibaigusius 2022 m. gruodžio 31 d.

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.

(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

4. Grupės apskaitos politikos keitimas

Siekiant tikslingiau atskleisti įmonės finansinę būklę nuo 2023 m. sausio 1 d. Grupė žemę, apskaitomą kaip investicinį turtą, pradėjo apskaityti tikrąja verte (anksčiau buvo taikytas savikainos metodas) remiantis atliktais nepriklausomais turto vertinimais.

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

4. Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai bei investicinis turtas

Grupės nekilnojamąjį turtą, įrangą ir įrengimus sudarė:

| | Žemė | Pastatai ir vamzdiniai | Statiniai | Saulės ir biodujų elektrinių mašinos ir įranga | Kitos mašinos ir įrengimai | Transporto priemonės | Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai | Sumokėti avansai ir nebaigta statyba | Iš viso |
|--|-------------|------------------------|----------------|--|----------------------------|----------------------|---|--------------------------------------|-----------------|
| Išgijimo savikaina | | | | | | | | | |
| 2021 m. gruodžio 31 d. | 236 | 10 021 | 15 670 | 271 | 6 248 | 47 492 | 7 794 | 627 | 88 359 |
| Turto įsigijimai (+) | - | - | 1 712 | - | 294 | 43 065 | 1 076 | 173 | 46 320 |
| Perkainojimas (+) | - | (501) | - | - | (114) | - | - | - | (615) |
| Patronuojamųjų įmonių pardavimai (-) | - | (4 839) | - | - | (4 036) | - | (1 277) | - | (10 152) |
| Valiutų kursų įtaka (+ / -) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Perleidimai ir nurašymai (-) | (31) | - | (31) | - | (9) | (37 188) | (214) | - | (37 473) |
| Perklasifikavimai (+ / -) | - | - | 283 | 170 | (172) | 13 558 | (130) | (163) | 13 546 |
| Perrasymai į turtą skirtą parduoti (-) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Perkėlimai į investicinį turtą (-) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2022 m. gruodžio 31 d. | 205 | 4 681 | 17 634 | 441 | 2 211 | 66 927 | 7 249 | 637 | 99 985 |
| Turto įsigijimai (+) | - | - | 14 | - | 43 | 29 087 | 885 | 263 | 30 292 |
| Perkainojimas (+) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Patronuojamųjų įmonių pardavimai (-) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Valiutų kursų įtaka (+ / -) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Perleidimai ir nurašymai (-) | - | - | - | - | (179) | (22 640) | (914) | (5) | (23 738) |
| Perklasifikavimai (+ / -) | - | - | - | (8) | 8 | (9) | 20 | (20) | (9) |
| Perrasymai į turtą skirtą parduoti (-) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Perkėlimai į investicinį turtą (-) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2023 m. birželio 30 d. | 205 | 4 681 | 17 648 | 433 | 2 083 | 73 365 | 7 240 | 875 | 106 530 |
| Sukauptas nusidėvėjimas | | | | | | | | | |
| 2021 m. gruodžio 31 d. | (81) | (955) | (3 574) | (75) | (2 703) | (5 775) | (4 463) | - | (17 626) |
| Nusidėvėjimas per laikotarpį (-) | (11) | (524) | (1 622) | (23) | (580) | (5 988) | (988) | - | (9 736) |
| Patronuojamųjų įmonių pardavimai (+) | - | 1 866 | - | - | 2 014 | - | 1 260 | - | 5 140 |
| Valiutų kursų įtaka (+ / -) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Perleidimai ir nurašymai (+) | 31 | - | 28 | - | 8 | 5 646 | 165 | - | 5 878 |
| Perklasifikavimai (+ / -) | - | - | (5) | (150) | 150 | - | 6 | - | 1 |
| Perkėlimai į investicinį turtą (+) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2022 m. gruodžio 31 d. | (61) | 387 | (5 173) | (248) | (1 111) | (6 117) | (4 020) | - | (16 343) |
| Nusidėvėjimas per laikotarpį (-) | (1) | (97) | (1 343) | (11) | (165) | (3 087) | (533) | - | (5 237) |
| Patronuojamųjų įmonių pardavimai (+) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Valiutų kursų įtaka (+ / -) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Perleidimai ir nurašymai (+) | - | - | - | - | 179 | 3 385 | 873 | - | 4 437 |
| Perklasifikavimai (+ / -) | - | - | - | 8 | (8) | 77 | - | - | 77 |
| Perkėlimai į investicinį turtą (+) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2023 m. birželio 30 d. | (62) | 290 | (6 516) | (251) | (1 105) | (5 742) | (3 680) | - | (17 066) |
| Vertės sumažėjimas | | | | | | | | | |
| 2021 m. gruodžio 31 d. | - | - | - | - | - | (17) | (774) | - | (791) |
| Vertės sumažėjimas per laikotarpį (-) | - | (1 125) | - | - | (830) | (56) | - | - | (2 011) |
| Patronuojamųjų įmonių pardavimai (+) | - | 1 125 | - | - | 830 | - | - | - | 1 955 |
| Perleidimai ir nurašymai (+) | - | - | - | - | - | 17 | - | - | 17 |
| 2022 m. gruodžio 31 d. | - | - | - | - | - | (56) | (774) | - | (830) |
| Vertės sumažėjimas per laikotarpį (-) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Patronuojamųjų įmonių pardavimai (+) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Perleidimai ir nurašymai (+) | - | - | - | - | - | 1 | - | - | 1 |
| 2023 m. birželio 30 d. | - | - | - | - | - | (55) | (774) | - | (829) |
| Likutinė vertė: | | | | | | | | | |
| 2022 m. gruodžio 31 d. | 144 | 5 068 | 12 461 | 193 | 1 100 | 60 754 | 2 455 | 637 | 82 812 |
| 2023 m. birželio 30 d. | 143 | 4 971 | 11 132 | 182 | 978 | 67 568 | 2 786 | 875 | 88 635 |

MODUSGROUP

Ozo str. 10A, LT-08200 Vilnius
Tel. +370 5 235 6080

info@modus.group
www.modus.group

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

4. Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai bei investicinis turtas (tęsinys)

Grupės investicinį turtą sudarė:

| | <u>Žemė</u> | <u>Pastatai</u> | <u>Iš viso</u> |
|--|--------------|-----------------|----------------|
| Įsigijimo savikaina | | | |
| 2021 m. gruodžio 31 d. | 3 301 | 4 204 | 7 505 |
| Turto įsigijimai (+) | - | - | - |
| Perleidimai ir nurašymai (-) | - | - | - |
| Tikrosios vertės pokytis (+ / -) | - | 834 | 834 |
| 2022 m. gruodžio 31 d. | 3 301 | 5 038 | 8 339 |
| Turto įsigijimai (+) | - | - | - |
| Perleidimai ir nurašymai (-) | - | - | - |
| Tikrosios vertės pokytis (+ / -) | 807 | - | 807 |
| 2023 m. birželio 30 d. | 4 108 | 5 038 | 9 146 |
| Vertės sumažėjimas | | | |
| 2021 m. gruodžio 31 d. | (205) | - | (205) |
| Vertės sumažėjimas (-) / atstatymas per laikotarpį | - | - | - |
| 2022 m. gruodžio 31 d. | (205) | - | (205) |
| Vertės sumažėjimas (-) / atstatymas per laikotarpį | 205 | - | 205 |
| 2023 m. birželio 30 d. | - | - | - |
| Likutinė vertė: | | | |
| 2022 m. gruodžio 31 d. | 3 096 | 5 038 | 8 134 |
| 2023 m. birželio 30 d. | 4 108 | 5 038 | 9 146 |

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)**5. Nematerialusis turtas**

Grupės nematerialųjį turtą sudarė:

| | Prestižas | Programinė įranga | Koncesijos, prekių ženklai ir panašios teisės | Kitas nematerialusis turtas | Sumokėti avansai | Iš viso |
|---------------------------------------|------------------|--------------------------|--|------------------------------------|-------------------------|----------------|
| Įsigijimo savikaina | | | | | | |
| 2021 m. gruodžio 31 d. | 27 | 4 941 | 194 | 572 | - | 5 734 |
| Turto įsigijimai (+) | - | 1 416 | 73 | 48 | 62 | 1 599 |
| Patronuojamųjų įmonių pardavimai (-) | - | - | (2) | - | - | (2) |
| Patronuojamųjų įmonių įsigijimai (+) | 4 | - | - | - | - | 4 |
| Valiutų kursų įtaka (+ / -) | - | - | - | - | - | - |
| Perleidimai ir nurašymai (-) | - | (45) | (8) | (112) | - | (165) |
| Perklasifikavimai (+ / -) | - | - | - | - | - | - |
| 2022 m. gruodžio 31 d. | 31 | 6 312 | 257 | 508 | 62 | 7 170 |
| Turto įsigijimai (+) | - | 849 | 53 | 17 | 49 | 968 |
| Patronuojamųjų įmonių pardavimai (-) | - | - | - | - | - | - |
| Patronuojamųjų įmonių įsigijimai (+) | - | - | - | - | - | - |
| Valiutų kursų įtaka (+ / -) | - | - | - | - | - | - |
| Perleidimai ir nurašymai (-) | - | (165) | - | - | - | (165) |
| Perklasifikavimai (+ / -) | - | 159 | (97) | - | (62) | - |
| 2023 m. birželio 30 d. | 31 | 7 155 | 213 | 525 | 49 | 7 973 |
| Sukaupta amortizacija | | | | | | |
| 2021 m. gruodžio 31 d. | - | (2 252) | (69) | (313) | - | (2 634) |
| Amortizacija per laikotarpį (-) | - | (812) | (48) | (170) | - | (1 030) |
| Patronuojamųjų įmonių pardavimai (+) | - | - | 2 | - | - | 2 |
| Valiutų kursų įtaka (+ / -) | - | - | - | - | - | - |
| Perleidimai ir nurašymai (+) | - | 45 | 8 | 112 | - | 165 |
| Perklasifikavimai (+ / -) | - | - | - | - | - | - |
| 2022 m. gruodžio 31 d. | - | (3 019) | (107) | (371) | - | (3 497) |
| Amortizacija per laikotarpį (-) | - | (541) | (32) | (72) | - | (645) |
| Patronuojamųjų įmonių pardavimai (+) | - | - | - | - | - | - |
| Valiutų kursų įtaka (+ / -) | - | - | - | - | - | - |
| Perleidimai ir nurašymai (+) | - | 165 | - | - | - | 165 |
| Perklasifikavimai (+ / -) | - | (32) | 32 | - | - | - |
| 2023 m. birželio 30 d. | - | (3 427) | (107) | (443) | - | (3 977) |
| Vertės sumažėjimas | | | | | | |
| 2021 m. gruodžio 31 d. | - | - | - | - | - | - |
| Vertės sumažėjimas per laikotarpį (-) | (4) | - | - | - | - | (4) |
| 2022 m. gruodžio 31 d. | (4) | - | - | - | - | (4) |
| Vertės sumažėjimas per laikotarpį (-) | - | - | - | - | - | - |
| 2023 m. birželio 30 d. | (4) | - | - | - | - | (4) |
| Likutinė vertė: | | | | | | |
| 2022 m. gruodžio 31 d. | 27 | 3 293 | 150 | 137 | 62 | 3 669 |
| 2023 m. birželio 30 d. | 27 | 3 728 | 106 | 82 | 49 | 3 992 |

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

6. Suteiktos paskolos ir terminuotieji indėliai

Grupės ilgalaikės suteiktas paskolas ir terminuotuosius indėlius sudarė:

| | 2023 m. birželio 30 d. | 2022 m. gruodžio 31 d. |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Paskolos susijusioms šalims (23 pastaba) | 15 | 15 |
| Paskolos kitoms įmonėms | 1 590 | 1 205 |
| Sukauptos gautinos palūkanos iš kitų įmonių | 61 | 61 |
| | <u>1 666</u> | <u>1 281</u> |
| Atimti: vertės sumažėjimas (kitos įmonės) | (1 246) | (1 246) |
| Iš viso suteiktų paskolų | <u>420</u> | <u>35</u> |
| Iš viso | <u>420</u> | <u>35</u> |

Grupės trumpalaikės suteiktas paskolas ir terminuotuosius indėlius sudarė:

| | 2023 m. birželio 30 d. | 2022 m. gruodžio 31 d. |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Paskolos susijusioms šalims (23 pastaba) | 44 738 | 47 629 |
| Sukauptos gautinos palūkanos iš susijusių šalių (23 pastaba) | 1 725 | 1 722 |
| Paskolos kitoms įmonėms | 150 | 150 |
| Sukauptos gautinos palūkanos iš kitų įmonių | 2 | 2 |
| | <u>46 615</u> | <u>49 503</u> |
| Atimti: vertės sumažėjimas (susijusios šalys, 23 pastaba) | (4 636) | (4 629) |
| Atimti: vertės sumažėjimas (kitos įmonės) | (151) | (151) |
| Iš viso suteiktų paskolų | <u>41 828</u> | <u>44 723</u> |
| Trumpalaikiai terminuotieji indėliai ir sukauptos gautinos palūkanos | 1 000 | 1 000 |
| Iš viso | <u>42 828</u> | <u>45 723</u> |

7. Prekybos ir kitos gautinos sumos

Grupės prekybos ir kitas gautinas sumas sudarė:

| | 2023 m. birželio 30 d. | 2022 m. gruodžio 31 d. |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Prekybos gautinos sumos | 5 675 | 5 504 |
| Lizingo gautinos sumos | 359 | 651 |
| Gautinos sumos iš susijusių šalių (23 pastaba) | 20 496 | 21 214 |
| | <u>26 530</u> | <u>27 369</u> |
| Atimti: vertės sumažėjimas gautinoms sumoms | (643) | (891) |
| Atimti: vertės sumažėjimas gautinoms sumoms iš susijusių šalių (23 pastaba) | (846) | (850) |
| Atimti: ilgalaikės lizingo gautinos sumos | (273) | (273) |
| Prekybos gautinos sumos (grynąja verte) | <u>24 768</u> | <u>25 355</u> |
| Gautinas PVM | 1 028 | 1 414 |
| Kitų mokesčių permokos ir iš anksto sumokėti mokesčiai | 695 | 766 |
| Užstatai ir kitos gautinos sumos | 1 417 | 1 084 |
| | <u>3 140</u> | <u>3 264</u> |
| Atimti: ilgalaikės kitos gautinos sumos | (240) | (222) |
| Kitos gautinos sumos (grynąja verte) | <u>2 900</u> | <u>3 042</u> |
| Iš viso | <u>27 668</u> | <u>28 397</u> |

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

8. Atsargos

Grupės atsargas sudarė:

| | 2023 m. birželio 30 d. | 2022 m. gruodžio 31 d. |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Pirktos prekės, skirtos perparduoti | 55 566 | 64 003 |
| Atimti: nukainojimas iki gryniosios realizacinės vertės | (2 621) | (1 974) |
| Pirktos prekės, skirtos perparduoti | 52 945 | 62 029 |
| Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės | 88 | 119 |
| Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai | - | 14 |
| Iš viso | 53 033 | 62 162 |

9. Kitos investicijos

Grupės kitas ilgalaikės investicijas sudarė:

1) Investicijos į asocijuotąsias ir grupės įmones, apskaitomos nuosavybės metodu:

| | 2023 m. birželio 30 d. | 2022 m. gruodžio 31 d. |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Green Genius International B.V. (buvusi Modus Energy International B.V.) | 79 906 | 83 225 |
| Iš viso | 79 906 | 83 225 |

Grupės investicijų į asocijuotąsias įmones, apskaitomų nuosavybės metodu, pokyčiai per metus buvo tokie:

| | 2023 m. birželio 30 d. | 2022 m. gruodžio 31 d. |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Grupės investicijos į asocijuotąsias įmones laikotarpio pradžioje | 83 225 | 76 089 |
| Padidėjimas (sumažėjimas) dėl grynojo pelno (nuostolių) dalies | (5 526) | (12 204) |
| Padidėjimas (sumažėjimas) dėl kitų bendrųjų pajamų dalies | 2 207 | 19 340 |
| Grupės investicijos į asocijuotąsias įmones laikotarpio pabaigoje | 79 906 | 83 225 |

Grupės investicijų į asocijuotąsias įmones padidėjimas (sumažėjimas) dėl grynojo pelno (nuostolių) yra apskaitytos pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitos straipsniuose: asocijuotų ir bendrai valdomų įmonių pelno dalis ir nutrauktos veiklos grynasis pelnas (nuostoliai).

2) Ne nuosavybės vertybiniai popieriai:

| | 2023 m. birželio 30 d. | 2022 m. gruodžio 31 d. |
|------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Obligacijos | 15 239 | 15 043 |
| Sukauptos gautinos palūkanos | 3 174 | 2 720 |
| Iš viso | 18 413 | 17 763 |

3) Investicijos į akcijas:

| | 2023 m. birželio 30 d. | 2022 m. gruodžio 31 d. |
|--------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| UAB Parkdema | 2 370 | 2 370 |
| Air Lituanica Club 2% akcijų | 25 | 25 |
| Wise Guys Batch 9 OU 1% akcijų | 4 | 4 |
| Kita | 5 | 5 |
| Iš viso | 2 404 | 2 404 |

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

9. Kitos investicijos (tęsinys)

4) Investicijos į investicinius vienetus:

| | 2023 m. birželio 30 d. | 2022 m. gruodžio 31 d. |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Modus Remote Solar Fund I | 1 888 | 1 885 |
| Modus Renewable Energy Lithuanian Investments | 1 556 | 1 556 |
| Stichting First Energie Fonds | 335 | 363 |
| Clean Energy Infrastructure Fund | 58 | - |
| Wise Guys Cyber Fund 1 | 50 | 50 |
| Kita | 3 | - |
| Iš viso | 3 890 | 3 854 |
| Iš viso (1+2+3+4) | 104 613 | 107 246 |

10. Išankstiniai apmokėjimai, ateinančio laikotarpio sąnaudos ir sukauptos pajamos

Grupės išankstinius apmokėjimus, ateinančio laikotarpio sąnaudas ir sukauptas pajamas sudarė:

| | 2023 m. birželio 30 d. | 2022 m. gruodžio 31 d. |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Išankstiniai apmokėjimai | 3 928 | 4 997 |
| Išankstiniai apmokėjimai susijusioms šalims (23 pastaba) | 25 | 220 |
| Sukauptos pajamos | 599 | 719 |
| Ateinančių laikotarpių sąnaudos | 2 201 | 1 620 |
| Iš viso | 6 753 | 7 556 |

11. Nuosavas kapitalas

Įstatinis kapitalas

2023 m. birželio 30 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. Grupės įstatinį kapitalą sudarė 79 102 700 paprastųjų akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 0,29 Eur. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos.

2023 m. birželio 30 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. Grupės akcininkus sudarė:

| | Akcijų skaičius 2023 m. | Akcijų skaičius 2022 m. | Visų akcijų dalis, proc. | Balso teisę turinčių akcijų dalis, proc. |
|--------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|--|
| MG NL Holding B.V. | 79 102 700 | 79 102 700 | 100% | 100% |
| Iš viso | 79 102 700 | 79 102 700 | 100% | 100% |

Akcijų priedai

Akcijų priedai buvo pripažinti kaip akcijų emisijos kainos ir nominaliosios vertės skirtumas.

Privalomas rezervas

Privalomas rezervas – tai Lietuvos Respublikos įstatymų numatytas privalomas rezervas. Į jį kasmet pervedami ne mažiau kaip 5 % grynojo paskirstytinojo pelno, kol privalomasis rezervas pasiekia 10 % įstatinio kapitalo. Jis gali būti naudojamas vien tik būsimiems nuostoliams dengti.

Perkainojimo rezervas

Perkainojimo rezervas – tai ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimo suma, gauta perkainojus turtą. Rezervas negali būti naudojamas nuostoliams padengti.

UAB „Modus Grupė“

Jmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

12. Bankų paskolos ir nuomos įsipareigojimai

Grupės bankų paskolas ir nuomos įsipareigojimus sudarė:

| | 2023 m. birželio 30 d. | 2022 m. gruodžio 31 d. |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Ilgalaikė dalis | | |
| Bankų paskolos ir mokėtinos palūkanos | 2 000 | 3 000 |
| Nuomos įsipareigojimai | 66 519 | 46 557 |
| Iš viso ilgalaikė dalis | 68 519 | 49 557 |
| Trumpalaikė dalis | | |
| Bankų paskolos ir mokėtinos palūkanos | 16 745 | 14 489 |
| Iš išvestinių finansinių priemonių atsiradę įsipareigojimai | 15 | 3 |
| Nuomos įsipareigojimai | 13 052 | 24 592 |
| Iš viso trumpalaikė dalis | 29 812 | 39 084 |
| Iš viso | 98 331 | 88 641 |

13. Kitos finansinės skolos

Grupės kitas finansines skolas sudarė:

| | 2023 m. birželio 30 d. | 2022 m. gruodžio 31 d. |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Ilgalaikės paskolos ir sukauptos mokėtinos palūkanos susijusioms šalims (23 pastaba) | 14 137 | 14 122 |
| Iš viso ilgalaikė dalis | 14 137 | 14 122 |
| Trumpalaikės paskolos ir sukauptos mokėtinos palūkanos susijusioms šalims (23 pastaba) | 3 995 | 3 889 |
| Skolos pagal skolos vertybinius popierius ir sukauptos mokėtinos palūkanos susijusioms šalims (23 pastaba) | 6 071 | 5 925 |
| Skolos pagal skolos vertybinius popierius ir sukauptos mokėtinos palūkanos | 8 028 | 16 216 |
| Kitos finansinės skolos | 7 585 | 10 569 |
| Iš viso trumpalaikė dalis | 25 679 | 36 599 |
| Iš viso | 39 816 | 50 721 |

14. Gauti avansai, sukaupti įsipareigojimai ir ateinančio laikotarpio pajamos

Grupės gautus avansus, sukauptus įsipareigojimus ir ateinančio laikotarpio pajamas sudarė:

| | 2023 m. birželio 30 d. | 2022 m. gruodžio 31 d. |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Gauti avansai | 14 432 | 17 901 |
| Gauti avansai iš susijusių šalių (23 pastaba) | 156 | 222 |
| Sukauptos sąnaudos | 1 220 | 1 603 |
| Sutartiniai įsipareigojimai | 204 | 186 |
| Ateinančių laikotarpių pajamos | 107 | 1 081 |
| Iš viso | 16 119 | 20 993 |
| Atimti: ilgalaikiai gauti avansai | (552) | (523) |
| Iš viso | 15 567 | 20 470 |

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

15. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Grupės su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudarė:

| | 2023 m. birželio 30 d. | 2022 m. gruodžio 31 d. |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Atostogų rezervas | 2 023 | 1 784 |
| Mokėtinas darbo užmokestis | 1 393 | 594 |
| Mokėtini su darbo užmokesčiu susiję mokesčiai | 959 | 488 |
| Sukauptos metinės premijos | 146 | 1 062 |
| Kiti su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | - | 3 |
| Iš viso | 4 521 | 3 931 |

16. Prekybos, kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Grupės prekybos, kitas mokėtinas sumas ir trumpalaikius įsipareigojimus sudarė:

| | 2023 m. birželio 30 d. | 2022 m. gruodžio 31 d. |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Prekybos mokėtinos sumos | 11 040 | 12 243 |
| Prekybos mokėtinos sumos susijusioms šalims (23 pastaba) | 703 | 32 |
| Mokėtinas PVM | 1 130 | 1 715 |
| Kiti mokėtini mokesčiai (išskyrus pelno mokesť) | 6 683 | 8 635 |
| Kitos mokėtinos sumos | 29 | 59 |
| Iš viso | 19 585 | 22 684 |
| Atimti: ilgalaikės kitos mokėtinos sumos | (2 925) | (4 751) |
| Iš viso | 16 660 | 17 933 |

17. Pajamos

Toliau pateiktoje lentelėje pajamos pagal sutartis su klientais yra suskirstytos pagal pirminę geografinę rinką, pagrindines produktų ir paslaugų linijas bei pajamų pripažinimo laiką.

Už 6 mėn. laikotarpį, pasibaigusį birželio 30 d., Grupės pajamas sudarė:

| | 2023 m. | 2022 m. |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Pirminės geografinės rinkos | | |
| Lietuva | 65 815 | 76 496 |
| Latvija | 37 499 | 29 841 |
| Vokietija | 19 526 | 16 036 |
| Belgija | 13 773 | 7 420 |
| Estija | 13 660 | 11 267 |
| Baltarusija | 13 300 | 23 249 |
| Prancūzija | 12 199 | 12 008 |
| Italija | 4 550 | 1 921 |
| Nyderlandai | 3 423 | 2 312 |
| Pietų Korėja | 2 083 | - |
| Kitos šalys | 6 806 | 10 581 |
| Iš viso | 192 634 | 191 131 |

UAB „Modus Grupė“

Jmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

17. Pajamos (tęsinys)

| | 2023 m. | 2022 m. |
|---|----------------|----------------|
| Pagrindinės produktų ir paslaugų linijos | | |
| Automobilių pardavimo pajamos | 130 907 | 148 937 |
| Dalių pardavimo pajamos | 38 299 | 22 032 |
| Automobilių nuomos pajamos | 14 749 | 13 862 |
| Serviso darbų pajamos | 5 489 | 3 709 |
| Kita | 3 190 | 2 591 |
| Iš viso | 192 634 | 191 131 |
| Pajamų pripažinimo laikas | | |
| Tam tikru momentu | 190 082 | 189 870 |
| Per tam tikrą laikotarpį | 2 552 | 1 261 |
| Iš viso | 192 634 | 191 131 |

18. Pardavimo savikaina

Už 6 mėn. laikotarpį, pasibaigusį birželio 30 d., Grupės pardavimo savikainą sudarė:

| | 2023 m. | 2022 m. |
|--|----------------|----------------|
| Automobilių pardavimo savikaina | 115 297 | 129 048 |
| Atsarginių detalių pardavimo savikaina | 31 697 | 17 932 |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | 3 811 | 3 725 |
| Atlyginimai ir susiję mokesčiai | 3 186 | 2 418 |
| Kuras | 2 293 | 2 612 |
| Automobilių ir kitos įrangos remonto ir aptarnavimo sąnaudos | 2 240 | 1 430 |
| Garantinių darbų savikaina | 864 | 940 |
| Parkavimo sąnaudos | 768 | 847 |
| Draudimo sąnaudos | 579 | 355 |
| Kita | 2 922 | 2 322 |
| Iš viso | 163 657 | 161 629 |

19. Pardavimo sąnaudos

Už 6 mėn. laikotarpį, pasibaigusį birželio 30 d., pardavimo sąnaudas sudarė:

| | 2023 m. | 2022 m. |
|---|--------------|--------------|
| Darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos | 5 876 | 5 061 |
| Skelbimų ir reklamos sąnaudos | 1 669 | 1 165 |
| Transportavimo ir trumpalaikio draudimo sąnaudos | 409 | 185 |
| Reprezentacinės sąnaudos | 290 | 121 |
| Tarpininkavimo sąnaudos | 236 | - |
| Mokymai ir komandiruotės | 170 | 95 |
| Kuras ir automobilių nuoma | 141 | 123 |
| Demo ir ekspozicinių automobilių išlaikymo sąnaudos | 128 | 181 |
| Klientų aptarnavimo sąnaudos | 108 | 159 |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | 88 | 35 |
| Teisinių ir kitų konsultacijų paslaugos | 49 | 77 |
| Sandėliavimo sąnaudos | 19 | 169 |
| Kita | 280 | 371 |
| Iš viso | 9 463 | 7 742 |

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

20. Administracinės sąnaudos

Už 6 mėn. laikotarpį, pasibaigusį birželio 30 d., administracines sąnaudas sudarė:

| | <u>2023 m.</u> | <u>2022 m.</u> |
|--|----------------------|---------------------|
| Darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos | 4 146 | 3 219 |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | 1 857 | 1 197 |
| IS nuomos ir palaikymo sąnaudos | 687 | 440 |
| Atsargų nukainojimas | 664 | 108 |
| Apskaitos ir audito sąnaudos | 639 | 493 |
| Teisinės ir konsultacinės sąnaudos | 604 | 778 |
| Patalpų eksploatacija, įrangos remontas ir priežiūra | 478 | 365 |
| Mokesčiai | 226 | 118 |
| Kuras ir automobilių nuoma bei eksploatacija | 191 | 142 |
| Ryšių paslaugos | 144 | 117 |
| Parama | 137 | 136 |
| Banko paslaugos | 116 | 81 |
| Komandiruočių sąnaudos | 113 | 42 |
| Kita | 446 | 456 |
| IŠ viso | <u>10 448</u> | <u>7 692</u> |

21. Finansinės pajamos ir sąnaudos

Už 6 mėn. laikotarpį, pasibaigusį birželio 30 d., kitos veiklos pajamos (sąnaudos) sudarė:

| | <u>2023 m.</u> | <u>2022 m.</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| FINANSINĖS PAJAMOS | | |
| Tikrąja verte vertinamo finansinio turto padidėjimo pelnas | 1 013 | - |
| Palūkanų pajamos | 1 000 | 1 067 |
| Baudos ir delspinigiai | 15 | 1 |
| Dividendų pajamos | 13 | 67 |
| Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos | 3 | 2 |
| | <u>2 044</u> | <u>1 137</u> |
| FINANSINĖS SĄNAUDOS | | |
| Palūkanų sąnaudos | (3 726) | (2 400) |
| Garantijų įsipareigojimo ir komisiniai mokesčiai | (57) | (67) |
| Dėl išvestinės finansinės priemonės atsiradę nuostoliai | (30) | (90) |
| Neigiama valiutų kursų įtaka | (24) | (191) |
| Suteiktų paskolų vertės sumažėjimo nuostoliai | (7) | (36) |
| Baudos ir delspinigiai | (4) | (9) |
| Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos | (66) | (141) |
| | <u>(3 914)</u> | <u>(2 934)</u> |
| Finansinės veiklos rezultatai | <u>(1 870)</u> | <u>(1 797)</u> |

22. Pelno mokestis

2023 m. ir 2022 m. pelno mokestis Grupėje ir Lietuvoje veikiančiose patronuojamosiose įmonėse apskaičiuojamas taikant 15 % pelno mokesčio tarifą įvertintam laikotarpio apmokestinamajam pelnui. Kitose šalyse pelno mokestis apskaičiuojamas naudojant tose šalyse galiojančius pelno mokesčio tarifus.

Už 6 mėn. laikotarpį, pasibaigusį birželio 30 d., pelno mokesčio sąnaudas (naudą), pripažintą pelno (nuostolių) ataskaitoje, sudarė:

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

22. Pelno mokestis (tęsinys)

| | 2023 m. | 2022 m. |
|---|--------------|--------------|
| Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos | 2 227 | 1 787 |
| Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) | (310) | 132 |
| Sumokėtas atlygis už perimtus mokesčius nuostolius iš Grupės įmonių | 654 | - |
| Praėjusių ataskaitinių laikotarpių pelno mokesčio taisymai | (1 123) | (277) |
| Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos), apskaitytos pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje | 1 448 | 1 642 |

23. Sandoriai su susijusiomis šalimis

Už 6 mėn. laikotarpį, pasibaigusį birželio 30 d., Grupės pagrindinių vadovujančių darbuotojų ir stebėtojų tarybos atlyginimai ir susiję mokesčiai:

| | 2023 m. | 2022 m. |
|---|---------|---------|
| Per metus priskaitytos sumos, susijusios su darbo santykiais: | | |
| Pagrindinis darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai | 1 583 | 1 293 |
| Pagrindinių vadovujančių darbuotojų skaičius | 20 | 24 |

Grupės susijusiais asmenimis laikomi:

- Gautinis naudos gavėjas (akcininkas) – K. Martinkėnas;
- Patronuojančioji įmonė – MG NL Holding B.V.;
- Įmonių grupės įmonės – MG NL Holding B.V. grupės įmonės;
- Asocijuotosios įmonės – įmonių sąrašas pateiktas aiškinamojo rašto bendrojoje informacijoje;
- Kitos susijusios įmonės – MG NL Holding B.V. akcininko, jo šeimos narių ir Grupės vadovybės valdomos kitos įmonės.

Žemiau pateikta lentelė atspindi operacijas su susijusiomis įmonėmis per laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.:

| Susijusi šalis | Gautinos sumos (įskaitant suteiktas paskolas) | Mokėtinos sumos (įskaitant gautas paskolas) | Prekių ir paslaugų pardavimai (įskaitant palūkanas) | Prekių ir paslaugų pirkimai (įskaitant palūkanas) |
|---------------------------------|---|---|---|---|
| <i>Galutinis naudos gavėjas</i> | - | 6 258 | - | 151 |
| <i>Patronuojančioji įmonė</i> | 279 | - | 2 | - |
| <i>Įmonių grupės įmonės</i> | 41 685 | 664 | 953 | 654 |
| <i>Asocijuotosios įmonės</i> | - | - | 2 | - |
| <i>Kitos susijusios įmonės</i> | 37 805 | 18 140 | 16 513 | 11 933 |
| Iš viso | 79 769 | 25 062 | 17 470 | 12 738 |

Žemiau pateikta lentelė atspindi operacijas su susijusiomis įmonėmis per laikotarpį, pasibaigusį 2022 m. birželio 30 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d.:

| Susijusi šalis | Gruodžio 31 d. | | Sausio 1 d. – birželio 30 d. | |
|---------------------------------|---|---|---|---|
| | Gautinos sumos (įskaitant suteiktas paskolas) | Mokėtinos sumos (įskaitant gautas paskolas) | Prekių ir paslaugų pardavimai (įskaitant palūkanas) | Prekių ir paslaugų pirkimai (įskaitant palūkanas) |
| <i>Galutinis naudos gavėjas</i> | - | 6 107 | - | 179 |
| <i>Patronuojančioji įmonė</i> | 157 | - | 1 | 32 |
| <i>Įmonių grupės įmonės</i> | 44 769 | 58 | 1 878 | 28 |
| <i>Asocijuotosios įmonės</i> | 7 | - | 3 | - |
| <i>Kitos susijusios įmonės</i> | 37 987 | 18 025 | 21 684 | 5 408 |
| Iš viso | 82 920 | 24 190 | 23 566 | 5 647 |

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.

(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

23. Perklasifikavimai

Grupė atliko šiuos konsoliduotosios pelno (nuostolių) ir bendrųjų pajamų ataskaitos palyginamųjų 2022 m. skaičių perklasifikavimus siekiant tiksliau atvaizduoti veiklos sąnaudas ir pajamas:

| Konsoliduotosios pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitos straipsnio pavadinimas | 2022 m. iki perklasifikavimo | Perklasifikavimas | 2022 m. po perklasifikavimo |
|--|------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| Pajamos | 191 066 | 65 | 191 131 |
| Kitos veiklos pajamos | 758 | (65) | 693 |
| Kitos veiklos sąnaudos | (742) | 570 | (172) |
| Administracinės sąnaudos | (7 122) | (570) | (7 692) |
| Iš viso | (7 864) | - | (7 864) |

24. Įvykiai po ataskaitinio laikotarpio

Po finansinio periodo pabaigos iki šių sutrumpintų konsoliduotųjų tarpinių finansinių ataskaitų patvirtinimo neįvyko jokių poataskaitinių įvykių, kurie turėtų įtakos šioms sutrumpintoms konsoliduotosioms tarpinėms finansinėms ataskaitoms ar turėtų būti papildomai atskleisti.

* * * * *

**UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS „MODUS GRUPĖ“
ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS**

2023 m. rugsėjo 28 d.

Vilnius

Už UAB „Modus Grupė“, įmonės kodas: 302719143, buveinė: Ozo g. 10A, Vilniaus m., Lietuvos Respublika, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, sutrumpintų konsoliduotųjų tarpinių finansinių ataskaitų teisingumą ir išsamumą atsako Bendrovės direktorė ir grupės finansų direktorė.

Mes, UAB „Modus Grupė“ direktorė Erika Huhtala ir Grupės vyresnysis finansų kontrolierius Mantas Piliponis, patvirtiname, kad, mūsų žiniomis, UAB „Modus Grupė“ sutrumpintos konsoliduotosios tarpinės finansinės ataskaitos už 2023 m. birželio 30 d. pasibaigusį finansinį periodą, sudarytos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje, teisingai parodo Grupės finansinę būklę ir tuomet pasibaigusio finansinio laikotarpio veiklos rezultatus bei pinigų srautus. Be to, patvirtiname, kad UAB „Modus Grupė“ 2023 m. birželio 30 d. konsoliduotajame tarpiniame pranešime pateikta verslo plėtros ir veiklos apžvalga bei kita informacija yra teisinga.

UAB „Modus Grupė“
Direktorė Erika Huhtala _____

UAB „Modus Grupė“
Grupės vyresnysis finansų kontrolierius Mantas Piliponis _____