

UAB „Modus Grupė“

Konsoliduotasis tarpinis pranešimas ir
sutrumpintos konsoliduotosios tarpinės finansinės ataskaitos
už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.
(neaudituota)

Turinys

	Puslapis
Konsoliduotasis tarpinis pranešimas	2–10
Sutrumpintos konsoliduotosios tarpinės finansinės ataskaitos:	
Sutrumpinta konsoliduotoji finansinės būklės ataskaita	11–12
Sutrumpinta konsoliduotoji pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita	13
Sutrumpinta konsoliduotoji nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	14
Sutrumpinta konsoliduotoji pinigų srautų ataskaita	15–16
Sutrumpintų konsoliduotųjų tarpinių finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas	17–30
Atsakingų asmenų patvirtinimas	31

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
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 patrunuojamosios įmonės (2023 m. gruodžio 31 d. – 7), 47 antrinės patrunuojamosios įmonės (2023 m. gruodžio 31 d. – 50) bei 1 asocijuotoji įmonė (2023 m. gruodžio 31 d. – 2). Grupės pagrindinės veiklos apima automobilių ir motociklų prekybą (valdomas 16-os prekės ženklų atstovybių tinklas, tarp jų – „Porsche“, „Bentley“, „BMW“, „Fiat“, „Maserati“, „Cupra“, „SEAT“ ir kt), mobilumo paslaugas („CityBee“ ir „MyBee“) ir investicinių fondų valdymą („Modus Asset Management“). Pagrindinės Grupės veiklos rinkos apima Lietuvą, Latviją ir Estiją.

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 ir neatsispindi metiniame pranešime ir finansinėse ataskaitose.

2024 m. I-ojo pusm. Grupės EBITDA sudarė 18 442 tūkst. Eur (2023 m. I-ojo pusm. – 15 133 tūkst. Eur) ir padidėjo 21,87 %. EBITDA sudaro 17 584 tūkst. Eur (2023 m. I-ąjį pusm. – 15 261 tūkst. Eur) iš grupės įmonių operacinės veiklos bei 858 tūkst. Eur (2023 m. I-ąjį pusm. – -128 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 tarpinių konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 1 pastaboje.

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

Per 2024 m. I-ąjį pusm. konsoliduotosios pardavimo pajamos siekė 212 724 tūkst. Eur ir buvo 10,43 % didesnės nei 2023 m. I-ąjį pusm. (2023 m. I-ąjį pusm. – 192 634 tūkst. Eur). Pardavimo savikaina 2024 m. I-ąjį pusm. buvo 182 184 tūkst. Eur (2023 m. I-ąjį pusm. – 163 657 tūkst. Eur), o bendrasis pelnas – 30 540 tūkst. Eur (2023 m. I-ąjį pusm. – 28 977 tūkst. Eur).

Konsoliduotasis pelnas prieš apmokestinimą 2024 m. I-ąjį pusm. siekė -771 tūkst. Eur ir buvo 117,82 % mažesnis nei per praėjusį ataskaitinį laikotarpį, kai pelnas prieš apmokestinimą buvo 4 327 tūkst. Eur. 2024 m. I-ąjį pusm. taip pat buvo užfiksuotas konsoliduotojo grynojo pelno sumažėjimas: 2024 m. I-ąjį pusm. patirtas 677 tūkst. Eur grynasis nuostolis, 2023 m. I-ąjį pusm. uždirbta 524 tūkst. Eur grynojo pelno.

Konsoliduotasis Grupės turtas 2024 m. birželio 30 d. sudarė 356 572 tūkst. Eur (2023 m. gruodžio 31 d. – 349 289 tūkst. Eur).

Grupės veiklą apibūdinantys rodikliai

Rodiklis	2024 m. I p.	2023 m. I p.
Bendrasis pelningumas = bendrasis pelnas / pardavimai	14,36 %	15,04 %
Grynasis pelningumas = grynasis pelnas / pardavimai	-0,32 %	0,27 %
Skolos koeficientas = įsipareigojimai / visas turtas	0,54	0,52
Turto apyvartumas = pardavimai / visas turtas	1,19	1,10
Bendrasis likvidumo koeficientas = trumpalaikis turtas / trumpalaikiai įsipareigojimai	1,70	1,53

Darbuotojai

2024 m. I-ąjį pusm. Grupėje vidutiniškai dirbo 689 darbuotojai (2023 m. I-ąjį pusm. – 683 darbuotojai).

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 2024 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	Vilnius, Ozo g. 10A, Lietuva	Valdybos narė
Erika Huhtala	UAB	Modus Mobility	302784358	Vilnius, Žalgirio g. 112-1, Lietuva	Valdybos narė
Erika Huhtala	UAB	LM Auto	302784123	Vilnius, Konstitucijos pr. 21B, Lietuva	Valdybos narė
Erika Huhtala	UAB	Udrop	300561011	Vilnius, Konstitucijos pr. 29-1, Lietuva	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-Martyniuk²	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	Green Genius Baltic	302693613	Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A	Prokūra
Oleg Martyniuk²	UAB	Inter Krasta Luxury	305663917	Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A	Vadovas
Oleg Martyniuk	UAB	Inter Krasta Premium	305663899	Vilnius, Žalgirio g. 112-1	Vadovas

² Paryškinta – pagrindinė darbovietė.

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas: 302719143

Konsoliduotasis tarpinis pranešimas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.

Oleg Martyniuk	UAB	Inter Krasta	302693905	Vilnius, Žalgirio g. 112-1	Vadovas
Oleg Martyniuk	UAB	LM Auto	302784123	Vilnius, Konstitucijos pr. 21B	Valdybos narys
Oleg Martyniuk	UAB	Modus Mobility	302784358	Vilnius, Žalgirio g. 112-1	Valdybos narys
Oleg Martyniuk	UAB	Modus Grupė	302719143	Vilnius, Ozo g. 10A	Valdybos narys
Oleg Martyniuk	UAB	Parkdema	304559196	Vilnius, Jogailos g. 4	Valdybos narys
Oleg Martyniuk	UAB	Viteksta	302651710	Vilnius, Ozo g. 10A	Vadovas
Oleg Martyniuk	UAB	Tekupa	302842676	Vilnius, Ozo g. 10A	Vadovas; Akcininkas
Oleg Martyniuk	UAB	Statybiniai projektai	303090397	Vilnius, A. Kojelavičiaus g. 3	Vadovas; Akcininkas
Oleg Martyniuk	UAB	Luxury Automotive Services 1	305703735	Vilnius, Ozo g. 10A	Vadovas
Oleg Martyniuk	UAB	Luxury Automotive Services 2	305704431	Vilnius, Ozo g. 10A	Vadovas
Oleg Martyniuk	UAB	Modus Asset Management	302790959	Vilnius, Žalgirio g. 112-1	Valdybos narys, pirmininkas
Oleg Martyniuk	UAB	Unimodus	126123769	Vilnius, Ozo g. 10A	Valdybos narys
Oleg Martyniuk	UAB	Inter Krasta Services	306368485	Vilnius, Ozo g. 10A	Vadovas
Oleg Martyniuk	UAB	Udrop LT	300561011	Vilnius, Konstitucijos pr. 29-1	Valdybos narys
Oleg Martyniuk	UAB	Gepaga	110666382	Marijampolė, Gamyklų g. 4	Vadovas
Oleg Martyniuk	UAB	BLF holding	305656157	Vilnius, Žalgirio g. 112-1	Vadovas
Oleg Martyniuk	UAB	Autoimex	300662220	Vilnius, Žalgirio g. 112A	Vadovas
Oleg Martyniuk		Young Presidents' Organization Lithuania Chapter	304756507	Vilnius, Konstitucijos pr. 20A	Valdybos narys, pirmininkas
Ruslan Sklepovič³	UAB	Green Genius	301557546	Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A	Direktorius
Ruslan Sklepovič	UAB	Lifila	304137558	Žilionių k. 12, Radviliškio r. sav.	Direktorius
Ruslan Sklepovič	AB	Green Genius Baltic	302693613	Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A	Direktorius, Valdybos pirmininkas ir narys
Ruslan Sklepovič	UAB	Axon 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

³ Paryškinta – pagrindinė darbovietė.

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas: 302719143

Konsoliduotasis tarpinis pranešimas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.

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	Senegita	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	Lenergija	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
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

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas: 302719143

Konsoliduotasis tarpinis pranešimas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.

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
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 Sovietskaya 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,	Valdybos narys

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas: 302719143

Konsoliduotasis tarpinis pranešimas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.

				Ryasnyansky s / s, ag. Ryasna, st. Anniversary, 1, pom. 32	
Ruslan Sklepovič	UAB	Papilė biodujos	304100937	Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A	Valdybos narys

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	Vitekxa	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	Inc	Asset Medical	92-3012535	5965 Village Way, E105-300, San Diego, CA 92130, USA	Direktorius
Kęstutis Bagdonavičius⁴	UAB	birkle IT Lithuania UAB	305839105	Ukmergės g. 126, A korpusas, 3-ias aukštas, Vilnius	Direktorius
Kęstutis Bagdonavičius	SIA	birkle IT Latvia	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	UAB	AHK Service	300119018	Vilniaus g. 28-201, Vilnius	Valdybos narys
Kęstutis Bagdonavičius	e.V.	Deutsch-Baltische Handelskammer in Estland,	300102428	Vinco Kudirkos g. 6, LT-03105 Vilnius, Lietuva	Valdybos pirmininkas

⁴ Paryškinta – pagrindinė darbovietė.

		Letland, Litauen, atstovybė Lietuvoje			
--	--	---------------------------------------------	--	--	--

Aplinkos apsauga ir tvarumo valdymas

Aplinkos apsauga, socialinė gerovė ir valdysena (angl. Environmental Social Governance, ESG) yra strateginės Grupės kryptys, kurių taikymas yra svarbus visose verslo veiklose bei bendradarbiaujant su pagrindinėmis suinteresuotomis šalimis.

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, švartų ir tvarių miestų kūrimo, vystant atsinaujinančios energetikos sprendinius (saulės, vėjo ir kt. atsinaujinančią energetiką) bei keičiant žmonių požiūrį į nuosavybę, pirmenybę teikiant dalijimosi ekonomikos principams.

Grupė vertina savo veiklos šiltnamio efektą sukeliančių dujų (ŠESD) išmetimus taikant „Green House Gas Protocol“ metodiką ir siekiant nustatyti ne tik tiesioginį veiklos poveikį aplinkai, bet ir poveikį susidarantį veiklos vertės grandinėje (1, 2 ir 3 emisijų vertinimo lygiuose). Grupės įmonės taip pat yra įsivertinusios individualias ESG reikšmingumo sritis, įtraukiant suinteresuotąsias šalis ir vertinant poveikį visuomenei per ekonominius, aplinkosauginius ir socialinius veiksnius. Šis vertinimas yra dalis Įmonių tvarumo atskaitomybės direktyvos (CSRD) dvigubo reikšmingumo vertinimo. Grupės įmonės taip pat pradėjo vertinti ESG rizikas ir poveikius pagal anksčiau paminėtą direktyvą.

Būdama Pasaulinio Susitarimo (angl. Global Compact) nare, Grupė kasmet atspindi ESG pasiekimus metinėje MG NL Holding B.V konsoliduotoje ataskaitoje (angl. Communication on Progress). Nuo 2023 m. pradėta taikyti Pasaulinio atsiskaitymo iniciatyvos (angl. Global Reporting Initiative, GRI) metodika, leidžianti vieningai sekti pažangą visose Grupės įmonėse.

ESG departamentas atskaitingas UAB „Modus Grupė“ valdybai ir prižiūri šios srities įgyvendinimą MG NL Holding B.V 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 „Ekspluatuoti netinkamų transporto priemonių tvarkymo taisyklės“.

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

Darbuotojų sauga ir sveikata

Grupė siekia užtikrinti darbuotojams patogią ir saugią darbo aplinką, laikomasi darbuotojų saugos ir sveikatos reikalavimų, siekiama užtikrinti tinkamą nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų prevenciją bei profesinės sveikatos ir saugos kontrolę. Darbuotojams sukuriama sąlygos reguliariai tikrintis sveikatą, o siekiant užtikrinti darbuotojų saugumą, Grupės įmonės reguliariai rengia darbuotojų saugos ir sveikatos mokymus. Be to, visi darbuotojai gali naudotis internetine švietimo sistema (angl. Learning Management System) visos grupės mastu. Grupės įmonės ataskaitiniu laikotarpiu išvengė nelaimingų atsitikimų.

Antikorupcija

Grupė laikosi griežtų skaidrumo ir reguliavimo atitikties standartų, atitinkančių tarptautines ir regionines normas. Grupė yra įdiegusi Pinigų plovimo politiką, o prieš priimant investicinius sprendimus, Grupės įmonės atlieka korupcijos rizikų vertinimą, atsižvelgiant į tokius veiksnius kaip darbo užmokesčio, kyšininkavimo lygis ir teisinių mokesčių prievolių laikymasis. Be to, atliekama konkurencijos analizė, siekiant užtikrinti, kad įmonės galėtų sąžiningai, teisėtai ir skaidriai konkuruoti. Grupės įmonės turi įsidiegusios Pranešėjo Apsaugos politiką, kurios pagrindu darbuotojams yra suteikta galimybė pranešti apie faktinius teisės aktų, vidaus politikų tarp jų ir Verslo Etikos Kodekso pažeidimus savo vadovui arba tam tikslui sukurtu el. pašto adresu ir komunikaciniu anoniminiu kanalu nesibaiminant neigiamų padarinių. Grupė taip pat suteikia galimybę gauti reikiamą informaciją, susijusią su pažeidimo sprendimu. Grupė įsipareigoja saugoti darbuotojo anonimiškumą ir kitaip užtikrinti asmens ir informacijos saugumą, taip pat imtis priemonių, kad asmenys, pranešę apie bet kurios vidaus politikų pažeidimus, būtų apsaugoti nuo bet kokių neigiamų pasekmių. Grupė užtikrina visišką konfidencialumą ir asmens tapatybės apsaugą.

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 turtą, nuosavą kapitalą, įsipareigojimus, pajamas ir sąnaudas

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
2024 m. spalio 3 d.

Sutrumpinta konsoliduotoji finansinės būklės ataskaita

TURTAS	Pastabos	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikis turtas			
Nekilnojamas turtas, įranga ir įrengimai	4	100 895	100 979
Investicinis turtas	4	9 666	9 669
Prestižas	5	27	27
Nematerialusis turtas	5	4 718	4 515
Suteiktos paskolos ir terminuotieji indėliai	6	829	500
Kitos investicijos	9	97 531	101 588
Prekybos ir kitos gautinos sumos	7	284	373
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		270	676
Ilgalaikis turtas iš viso		214 220	218 327
Trumpalaikis turtas			
Suteiktos paskolos ir terminuotieji indėliai	6	2 017	42 760
Atsargos	8	46 442	50 219
Prekybos ir kitos gautinos sumos	7	28 513	25 872
Išankstiniai apmokėjimai, ateinančio laikotarpio sąnaudos ir sukauptos pajamos	10	56 558	5 616
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		113	114
Trumpalaikis turtas skirtas parduoti		9	24
Pinigai ir pinigų ekvivalentai		8 700	6 357
Trumpalaikis turtas iš viso		142 352	130 962
TURTAS IŠ VISO		356 572	349 289

(tęsinys kitame puslapyje)

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Sutrumpinta konsoliduotoji finansinės būklės ataskaita 2024 m. birželio 30 d. (tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Sutrumpinta konsoliduotoji finansinės būklės ataskaita (tęsinys)

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos	2024 m. birželio 30 d.	2023 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	20 095	22 494
Valiutos kurso perskaičiavimo rezervas		1 794	2 671
Apsidraudimo sandorių rezervas		214	(101)
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		110 220	109 483
Nuosavas kapitalas, priskirtinas patronuojančios bendrovės akcininkams		165 436	167 660
Nekontroliuojanti dalis		362	260
Nuosavas kapitalas iš viso		165 798	167 920
Ilgalaikiai įsipareigojimai			
Bankų paskolos ir nuomos įsipareigojimai	12	74 017	48 970
Kitos finansinės skolos	13	31 389	28 366
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai		24	54
Gauti avansai	14	506	293
Ilgalaikės išmokos darbuotojams		142	142
Dotacijos ir subsidijos		895	1 842
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	16	30	2 178
Atidėjiniai		148	153
Ilgalaikiai įsipareigojimai iš viso		107 151	81 998
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Bankų paskolos ir nuomos įsipareigojimai	12	34 954	53 677
Kitos finansinės skolos	13	7 477	10 180
Pelno mokesčio įsipareigojimai		705	994
Gauti avansai, sukaupti įsipareigojimai ir ateinančio laikotarpio pajamos	14	23 688	19 744
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	15	4 612	4 209
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	16	12 187	10 567
Trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso		83 623	99 371
Įsipareigojimai iš viso		190 774	181 369
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		356 572	349 289

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

Sutrumpintos konsoliduotosios tarpinės finansinės ataskaitos parengtos ir pasirašytos 2024 m. spalio 3 d.:

Erika Huhtala
Direktorė

Mantas Piliponis
Grupės vyresnysis finansų kontrolierius

Sutrumpinta konsoliduotoji pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita

	Pastabos	2024 m. sausio 1 d. – 2024 m. birželio 30 d.	2023 m. sausio 1 d. – 2023 m. birželio 30 d.
Pajamos	17	212 724	192 634
Pardavimo savikaina	18	(182 184)	(163 657)
Bendrasis pelnas		30 540	28 977
Kitos veiklos pajamos		1 531	623
Kitos veiklos sąnaudos		(60)	(313)
Pardavimo sąnaudos	19	(9 499)	(9 463)
Administracinės sąnaudos	20	(10 081)	(10 448)
Gautinų pirkėjų skolų ir sutarties turto vertės sumažėjimas		(171)	2
Pagrindinės veiklos pelnas (nuostoliai)		12 260	9 378
Finansinės pajamos	21	1 442	2 044
Finansinės sąnaudos	21	(5 739)	(3 914)
Finansinės veiklos rezultatas		(4 297)	(1 870)
Asocijuotų ir bendrai valdomų įmonių pelno dalis	9	(8 734)	(3 181)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(771)	4 327
Pelno mokestis	22	(1 540)	(1 458)
Tęsiamos veiklos grynas pelnas (nuostoliai)		(2 311)	2 869
Nutrauktos veiklos grynas pelnas (nuostoliai)		1 634	(2 345)
Grynojo pelno (nuostolių) iš viso		(677)	524
Kitos bendrosios pajamos			
<i>Kitos bendrosios pajamos, kurios bus perkeltos į pelno (nuostolių) ataskaitą ateityje:</i>			
Valiutos kurso įtaka		(869)	1 672
Apsidraudimo sandorių įtaka		315	(104)
Kitos bendrosios pajamos, kurios bus perkeltos į pelno (nuostolių) ataskaitą ateityje		(554)	1 568
<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		(1 231)	2 678
Grynasis pelnas (nuostoliai) priskirtinas:			
Patronuojančios bendrovės akcininkams		(779)	521
Nekontroliuojančiajai daliai		102	3
Bendrosios pajamos iš viso priskirtinos:			
Patronuojančios bendrovės akcininkams		(1 333)	2 675
Nekontroliuojančiajai daliai		102	3

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

Sutrumpintos konsoliduotosios tarpinės finansinės ataskaitos parengtos ir pasirašytos 2024 m. spalio 3 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 2024 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

Sutrumpinta konsoliduotoji nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Privalomasis rezervas	Ilgalaikio materialaus turto perkainojimo rezervas	Valiutos kurso perskaičiavimo rezervas	Apsidraudimo sandorių rezervas	Nepaskirtasis pelnas (nuostoliai)	Priskirtinas patronuojančios bendrovės akcininkams	Nekontroliuojančioji dalis	Iš viso
2022 m. gruodžio 31 d.	22 940	7 879	2 294	21 891	(127)	224	110 373	110 134	239	165 474
Ataskaitinio laikotarpio grynas 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
Panaudotas perkainojimo rezervas	-	-	-	(49)	-	-	49	49	-	-
Praėjusio ataskaitinio periodo koregavimai	-	-	-	-	-	-	16	16	-	16
2023 m. birželio 30 d.	22 940	7 879	2 294	22 428	1 545	120	110 962	110 720	242	168 168
2023 m. gruodžio 31 d.	22 940	7 879	2 294	22 494	2 671	(101)	109 743	109 483	260	167 920
Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	(677)	(779)	102	(677)
Ataskaitinio laikotarpio kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	(869)	315	-	-	-	(554)
Ataskaitinio laikotarpio bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	(869)	315	(677)	(779)	102	(1 231)
Panaudotas perkainojimo rezervas	-	-	-	(19)	-	-	19	19	-	-
Kapitalo pokyčiai dėl patronuojamųjų įmonių perleidimo	-	-	-	(2 380)	(8)	-	2 388	2 388	-	-
Praėjusio ataskaitinio periodo koregavimai	-	-	-	-	-	-	(391)	(391)	-	(391)
Dividendai	-	-	-	-	-	-	(500)	(500)	-	(500)
2024 m. birželio 30 d.	22 940	7 879	2 294	20 095	1 794	214	110 582	110 220	362	165 798

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

Sutrumpintos konsoliduotosios tarpinės finansinės ataskaitos parengtos ir pasirašytos 2024 m. spalio 3 d.:

Erika Huhtala
Direktorė

Mantas Piliponis
Grupės vyresnysis finansų kontrolierius

Sutrumpinta konsoliduotoji pinigų srautų ataskaita

	Pastabos	2024 m. sausio 1 d. – 2024 m. birželio 30 d.	2023 m. sausio 1 d. – 2023 m. birželio 30 d.
Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
Grynasis pelnas (nuostoliai)		(677)	524
Nepiniginių sandorių eliminavimai:			
Nusidėvėjimo sąnaudos	4	5 799	5 237
Amortizacijos sąnaudos	5	542	645
Asocijuotų ir bendrai valdomų įmonių pelno dalis	9	7 100	5 526
Prekybos ir kitų gautinų sumų vertės sumažėjimas (atstatymas)		171	(2)
Atsargų nukainojimas (nukainojimo atstatymas) iki grynosios realizacinės vertės	20	207	664
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas (atstatymas)		(170)	7
Tikraja verte vertinamo finansinio ir investicinio turto (padidėjimo pelnas) vertės sumažėjimas	4; 9	38	-
Išvestinių finansinių instrumentų tikrosios vertės pasikeitimas		(52)	30
Atidėjinių pasikeitimas		(5)	1
Finansinės (pajamos) sąnaudos	21	4 328	1 809
Valiutos kurso perskaičiavimo įtaka	21	154	24
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto perleidimo (pelnas) nuostoliai		(88)	(18)
Investicijų į patrunuojamąsias įmones perleidimo (pelnas) nuostoliai		(858)	128
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	22	1 540	1 449
Dotacijų amortizacija		(154)	(77)
Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas		(2 180)	268
Apyvartinio kapitalo pasikeitimų įtaka:			
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	8	3 520	8 475
Prekybos ir kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	7	(2 797)	745
Išankstinių apmokėjimų, ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų (padidėjimas) sumažėjimas	10	(9 037)	790
Trumpalaikio turto skirto parduoti (padidėjimas) sumažėjimas		46	51
Prekybos, kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	16	2 900	(3 099)
Gautų avansų, sukauptų įsipareigojimų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)	14	4 229	(4 846)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	15	422	590
Sumokėtas pelno mokestis		(1 243)	(1 800)
Automobilių skirtų vykdyti nuomos veiklą įtaka:			
Automobilių įsigijimai		(1 286)	(14 515)
Automobilių perleidimai		3 328	17 727
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		15 777	20 333

(tęsinys kitame puslapyje)

Sutrumpinta konsoliduotoji pinigų srautų ataskaita (tęsinys)

	Pastabos	2024 m. sausio 1 d. – 2024 m. birželio 30 d.	2023 m. sausio 1 d. – 2023 m. birželio 30 d.
Investicinės veiklos pinigų srautai			
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto įsigijimas	4; 5	(2 724)	(1 733)
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto perleidimas	4; 5	177	109
Gautos dotacijos		-	38
Obligacijų įsigijimas	9	-	(200)
Kitų ilgalaikių investicijų įsigijimas	9	(2 559)	(65)
Patronuojamųjų įmonių perleidimas		756	(1)
Terminuotųjų indėlių mokėjimai		(592)	-
Paskolų suteikimas	6	(1 085)	(518)
Paskolų susigrąžinimas	6	1 000	3 023
Gauti dividendai	21	243	13
Gautos palūkanos	6	204	524
Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		1	3
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(4 579)	1 193
Finansinės veiklos pinigų srautai			
Paskolų gavimas	12; 13	6 071	7 762
Paskolų grąžinimas	12; 13	(5 392)	(9 461)
Obligacijų supirkimas	13	-	(8 172)
Sumokėtos palūkanos ir sandorių išlaidos	12; 13	(4 334)	(3 172)
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	12	(10 471)	(10 457)
Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		5 271	4 582
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(8 855)	(18 918)
Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		-	-
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		2 343	2 608
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		6 357	8 851
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		8 700	11 459

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

Sutrumpintos konsoliduotosios tarpinės finansinės ataskaitos parengtos ir pasirašytos 2024 m. spalio 3 d.:

Erika Huhtala
Direktorė

Mantas Piliponis
Grupės vyresnysis finansų kontrolierius

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 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 (2023 m. gruodžio 31 d. – 7), 47 antrinės patronuojamosios įmonės (2023 m. gruodžio 31 d. – 50), bei 1 asocijuotoji įmonės (2023 m. gruodžio 31 d. – 2).

Grupės įmonių susijungimai

2024 m. sausio 2 d. netiesiogiai valdoma patronuojamoji įmonė UAB „Miesto Bitė“ buvo prijungta prie netiesiogiai valdomos patronuojamosios įmonės UAB „MyBee Fleet“. UAB „MyBee Fleet“ perėmė visą UAB „Miesto Bitė“ turta, teises ir įsipareigojimus pagal visas reorganizavimo sąlygas, finansines ataskaitas, buhalterinės apskaitos dokumentus bei turto, teisių ir įsipareigojimų perdavimo-priėmimo aktus.

Grupės įmonių pardavimai

2024 m. buvo parduota 100 % netiesiogiai patronuojamosios įmonės UAB „Kreta“ (kovo 15 d.) ir Mobility Fleet Solutions S.R.L. (birželio 25 d.) akcijų. Iš pardavimų patirtas atitinkamai 900 tūkst. Eur pelnas ir 42 tūkst. Eur nuostolis apskaitytas pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje kitos veiklos pajamų ir sąnaudų straipsniuose.

Kita bendroji informacija

2024 m. I-ąjį pusm. Grupėje vidutiniškai dirbo 689 darbuotojai (2023 m. I-ąjį pusm. – 683 darbuotojai).

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 2023 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 turta, įrangą ir įrengimus – pastatų ir vamzdinių bei saulės ir biodujų elektrinių mašinų ir įrangos perkainota verte, investicinio turto – pastatų ir žemės tikrąją verte ir investicijas tikrąją 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 2024 m. spalio 3 d.

Finansinės ataskaitos už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d. ir 2023 m. birželio 30 d., audituotos nebuvo. Finansines ataskaitas už metus, pasibaigusius 2023 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.

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

3. Įvertinimų naudojimas rengiant finansines ataskaitas (tęsinys)

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 2023 m. gruodžio 31 d.

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 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 vamzdynai	Statiniai	Saulės ir biudujų elektrinių mašinos ir įranga	Kitos mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Sumokėti avansai ir nebaigta statyba	Iš viso
Įsigijimo savikaina									
2022 m. gruodžio 31 d.	205	4 681	17 634	441	2 211	66 927	7 249	637	99 985
Turto įsigijimai (+)	-	-	8 932	23	147	45 617	1 782	3 766	60 267
Perkainojimas (+)	-	195	-	-	-	-	-	-	195
Perleidimai ir nurašymai (-)	-	-	-	-	(7)	(35 660)	(897)	(5)	(36 569)
Perklasifikavimai (+ / -)	-	-	8	165	(165)	-	-	(8)	-
Perkėlimai į atsargas (+ / -)	-	-	-	-	(178)	(51)	(801)	-	(1 030)
2023 m. gruodžio 31 d.	205	4 876	26 574	629	2 008	76 833	7 333	4 390	122 848
Turto įsigijimai (+)	-	45	13	2	258	12 687	568	959	14 532
Patronuojamųjų įmonių pardavimai (-)	-	(5 948)	-	(60)	-	(2)	(1 894)	-	(7 904)
Perleidimai ir nurašymai (-)	(203)	-	-	-	(122)	(4 698)	(101)	-	(5 124)
Perklasifikavimai (+ / -)	-	3 779	-	(5)	160	-	179	(4 113)	-
Perkėlimai į atsargas (+ / -)	-	-	-	-	(31)	(90)	(107)	(50)	(278)
2024 m. birželio 30 d.	2	2 752	26 587	566	2 273	84 730	5 978	1 186	124 074
Sukauptas nusidėvėjimas									
2022 m. gruodžio 31 d.	(61)	387	(5 173)	(248)	(1 111)	(6 117)	(4 020)	-	(16 343)
Nusidėvėjimas per laikotarpį (-)	(2)	(195)	(2 906)	(37)	(288)	(6 561)	(1 060)	-	(11 049)
Perleidimai ir nurašymai (+)	-	-	-	-	6	4 684	576	-	5 266
Perklasifikavimai (+ / -)	-	-	-	(126)	126	-	-	-	-
Perkėlimai į atsargas (+)	-	-	-	-	177	164	701	-	1 042
2023 m. gruodžio 31 d.	(63)	192	(8 079)	(411)	(1 090)	(7 830)	(3 803)	-	(21 084)
Nusidėvėjimas per laikotarpį (-)	(1)	(61)	(1 555)	(15)	(155)	(3 460)	(552)	-	(5 799)
Patronuojamųjų įmonių pardavimai (+)	-	915	-	33	-	2	1 107	-	2 057
Perleidimai ir nurašymai (+)	62	-	-	-	85	1 215	76	-	1 438
Perklasifikavimai (+ / -)	-	-	-	5	(5)	-	-	-	-
Perkėlimai į atsargas (+)	-	-	-	-	31	106	107	-	244
2024 m. birželio 30 d.	(2)	1 046	(9 634)	(388)	(1 134)	(9 967)	(3 065)	-	(23 144)
Vertės sumažėjimas									
2022 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-	-	(56)	(774)	-	(830)
Vertės sumažėjimas per laikotarpį (-)	-	-	-	-	-	(11)	-	-	(11)
Perkėlimai į atsargas (+)	-	-	-	-	-	56	-	-	56
2023 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-	-	(11)	(774)	-	(785)
Vertės sumažėjimas per laikotarpį (-)	-	-	-	-	-	(40)	-	-	(40)
Patronuojamųjų įmonių pardavimai (+)	-	-	-	-	-	-	774	-	774
Perkėlimai į atsargas (+)	-	-	-	-	-	16	-	-	16
2024 m. birželio 30 d.	-	-	-	-	-	(35)	-	-	(35)
Likutinė vertė:									
2023 m. gruodžio 31 d.	142	5 068	18 495	218	918	68 992	2 756	4 390	100 979
2024 m. birželio 30 d.	-	3 798	16 953	178	1 139	74 728	2 913	1 186	100 895

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 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			
2022 m. gruodžio 31 d.	3 301	5 038	8 339
Tikrosios vertės pokytis (+ / -)	1 398	(68)	1 330
2023 m. gruodžio 31 d.	4 699	4 970	9 669
Perleidimai ir nurašymai (-)	-	(3)	(3)
2024 m. birželio 30 d.	4 699	4 967	9 666
Vertės sumažėjimas			
2022 m. gruodžio 31 d.	(205)	-	(205)
Vertės sumažėjimas (-) / atstatymas per laikotarpį	205	-	205
2023 m. gruodžio 31 d.	-	-	-
2024 m. birželio 30 d.	-	-	-
Likutinė vertė:			
2023 m. gruodžio 31 d.	4 699	4 970	9 669
2024 m. birželio 30 d.	4 699	4 967	9 666

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 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 nemate- rialusis turtas	Sumokėti avansai	Iš viso
Įsigijimo savikaina						
2022 m. gruodžio 31 d.	31	6 312	257	508	62	7 170
Turto įsigijimai (+)	-	1 707	1	52	2	1 762
Perleidimai ir nurašymai (-)	-	(166)	-	-	-	(166)
Perklasifikavimai (+ / -)	-	242	(211)	31	(62)	-
2023 m. gruodžio 31 d.	31	8 095	47	591	2	8 766
Turto įsigijimai (+)	-	716	-	14	15	745
Patronuojamųjų įmonių pardavimai (-)	-	(38)	-	(3)	-	(41)
Perleidimai ir nurašymai (-)	-	(1)	-	(6)	-	(7)
2024 m. birželio 30 d.	31	8 772	47	596	17	9 463
Sukaupta amortizacija						
2022 m. gruodžio 31 d.	-	(3 019)	(107)	(371)	-	(3 497)
Amortizacija per laikotarpį (-)	-	(751)	(5)	(132)	-	(888)
Perleidimai ir nurašymai (+)	-	165	-	-	-	165
Perklasifikavimai (+ / -)	-	(62)	71	(9)	-	-
2023 m. gruodžio 31 d.	-	(3 667)	(41)	(512)	-	(4 220)
Amortizacija per laikotarpį (-)	-	(510)	(2)	(30)	-	(542)
Patronuojamųjų įmonių pardavimai (+)	-	38	-	3	-	41
Perleidimai ir nurašymai (+)	-	1	-	6	-	7
2024 m. birželio 30 d.	-	(4 138)	(43)	(533)	-	(4 714)
Vertės sumažėjimas						
2022 m. gruodžio 31 d.	(4)	-	-	-	-	(4)
Vertės sumažėjimas per laikotarpį (-)	-	-	-	-	-	-
2023 m. gruodžio 31 d.	(4)	-	-	-	-	(4)
Vertės sumažėjimas per laikotarpį (-)	-	-	-	-	-	-
2024 m. birželio 30 d.	(4)	-	-	-	-	(4)
Likutinė vertė:						
2023 m. gruodžio 31 d.	27	4 428	6	79	2	4 542
2024 m. birželio 30 d.	27	4 634	4	63	17	4 745

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

6. Suteiktos paskolos ir terminuotieji indėliai

Grupės ilgalaikės suteiktas paskolas ir terminuotuosius indėlius sudarė:

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Paskolos kitoms įmonėms	2 537	2 225
Sukauptos gautinos palūkanos iš kitų įmonių	78	61
	<u>2 615</u>	<u>2 286</u>
Atimti: vertės sumažėjimas (kitos įmonės)	(1 786)	(1 786)
Iš viso suteiktų paskolų	829	500
Iš viso	829	500

Grupės trumpalaikės suteiktas paskolas ir terminuotuosius indėlius sudarė:

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Paskolos susijusioms šalims (23 pastaba)	3 545	44 740
Sukauptos gautinos palūkanos iš susijusių šalių (23 pastaba)	1 042	1 870
Paskolos kitoms įmonėms	665	165
Sukauptos gautinos palūkanos iš kitų įmonių	17	10
	<u>5 269</u>	<u>46 785</u>
Atimti: vertės sumažėjimas (susijusios šalys, 23 pastaba)	(4 520)	(4 690)
Atimti: vertės sumažėjimas (kitos įmonės)	(151)	(151)
Iš viso suteiktų paskolų	598	41 944
Trumpalaikiai terminuotieji indėliai ir sukauptos gautinos palūkanos	1 419	816
Iš viso	2 017	42 760

7. Prekybos ir kitos gautinos sumos

Grupės prekybos ir kitas gautinas sumas sudarė:

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Prekybos gautinos sumos	6 219	4 552
Lizingo gautinos sumos	128	266
Gautinos sumos iš susijusių šalių (23 pastaba)	21 612	20 819
	<u>27 959</u>	<u>25 637</u>
Atimti: vertės sumažėjimas gautinoms sumoms	(803)	(665)
Atimti: vertės sumažėjimas gautinoms sumoms iš susijusių šalių (23 pastaba)	(846)	(846)
Atimti: ilgalaikės lizingo gautinos sumos	(43)	(133)
Prekybos gautinos sumos (grynąja verte)	26 267	23 993
Gautinas PVM	1 313	116
Kitų mokesčių permokos ir iš anksto sumokėti mokesčiai	441	1 306
Užstatai ir kitos gautinos sumos	739	700
	<u>2 493</u>	<u>2 122</u>
Atimti: vertės sumažėjimas kitoms gautinoms sumoms	(6)	(3)
Atimti: ilgalaikės kitos gautinos sumos	(241)	(240)
Kitos gautinos sumos (grynąja verte)	2 246	1 879
Iš viso	28 513	25 872

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

8. Atsargos

Grupės atsargas sudarė:

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Pirktos prekės, skirtos perparduoti	46 358	50 173
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	84	46
Iš viso	46 442	50 219

9. Kitos investicijos

Grupės kitas ilgalaikes investicijas sudarė:

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

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Green Genius International B.V.	66 857	74 502
Iš viso	66 857	74 502

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

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Grupės investicijos į asocijuotąsias įmones laikotarpio pradžioje	74 502	83 225
Padidėjimas (sumažėjimas) dėl grynojo pelno (nuostolių) dalies	(7 100)	(11 808)
Padidėjimas (sumažėjimas) dėl kitų bendrųjų pajamų dalies	(545)	3 085
Grupės investicijos į asocijuotąsias įmones laikotarpio pabaigoje	66 857	74 502

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:

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Obligacijos	15 093	15 279
Sukauptos gautinos palūkanos	4 082	3 642
Kiti skolos vertybiniai popieriai	163	157
Iš viso	19 338	19 078

3) Investicijos į akcijas:

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
UAB Parkdema	2 850	2 850
UAB Udrops	855	-
Air Lituanica Club 2% akcijų	25	25
Wise Guys Batch 9 OU 1% akcijų	4	4
Kita	2	2
Iš viso	3 736	2 881

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

9. Kitos investicijos (tęsinys)

4) Investicijos į investicinius vienetus:

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Clean Energy Infrastructure Fund	2 917	396
Modus Remote Solar Fund I	2 528	2 528
Modus Renewable Energy Lithuanian Investments	1 755	1 755
Stichting First Energie Fonds	347	395
Wise Guys Cyber Fund 1	50	50
Kita	3	3
Iš viso	7 600	5 127
Iš viso (1+2+3+4)	97 531	101 588

10. Išankstiniai apmokėjimai, ateinančio laikotarpio sąnaudos ir sukauptos pajamos

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

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Išankstiniai apmokėjimai	12 507	2 838
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1 882	1 768
Išankstiniai apmokėjimai susijusioms šalims (23 pastaba)	42 006	568
Sukauptos pajamos	163	442
Iš viso	56 558	5 616

11. Nuosavas kapitalas

Įstatinis kapitalas

2024 m. birželio 30 d. ir 2023 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.

2024 m. birželio 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Grupės akcininkus sudarė:

	Akcijų skaičius 2024 m.	Akcijų skaičius 2023 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“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

12. Bankų paskolos ir nuomos įsipareigojimai

Grupės bankų paskolas ir nuomos įsipareigojimus sudarė:

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikė dalis		
Bankų paskolos ir mokėtinos palūkanos	2 352	2 410
Nuomos įsipareigojimai	71 665	46 560
Iš viso ilgalaikė dalis	74 017	48 970
Trumpalaikė dalis		
Bankų paskolos ir mokėtinos palūkanos	16 099	15 209
Iš išvestinių finansinių priemonių atsiradę įsipareigojimai	-	51
Nuomos įsipareigojimai	18 855	38 417
Iš viso trumpalaikė dalis	34 954	53 677
Iš viso	108 971	102 647

13. Kitos finansinės skolos

Grupės kitas finansines skolas sudarė:

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikės paskolos ir sukauptos mokėtinos palūkanos susijusioms šalims (23 pastaba)	14 234	14 234
Skolos pagal skolos vertybinius popierius ir sukauptos mokėtinos palūkanos susijusioms šalims (23 pastaba)	6 155	6 132
Skolos pagal skolos vertybinius popierius ir sukauptos mokėtinos palūkanos	8 000	8 000
Kitos finansinės skolos	3 000	-
Iš viso ilgalaikė dalis	31 389	28 366
Trumpalaikės paskolos ir sukauptos mokėtinos palūkanos susijusioms šalims (23 pastaba)	4 263	4 312
Skolos pagal skolos vertybinius popierius ir sukauptos mokėtinos palūkanos	1 152	1 090
Kitos finansinės skolos	2 062	4 778
Iš viso trumpalaikė dalis	7 477	10 180
Iš viso	38 866	38 546

14. Gauti avansai, sukaupti įsipareigojimai ir ateinančio laikotarpio pajamos

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

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Gauti avansai	23 010	17 248
Sukauptos sąnaudos	1 035	1 461
Gauti avansai iš susijusių šalių (23 pastaba)	82	712
Ateinančių laikotarpių pajamos	67	616
Iš viso	24 194	20 037
Atimti: ilgalaikiai gauti avansai	(506)	(293)
Iš viso	23 688	19 744

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

15. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Grupės su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudarė:

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Atostogų rezervas	2 123	1 821
Sukauptos metinės premijos	332	947
Mokėtinas darbo užmokestis	1 256	830
Mokėtini su darbo užmokesčiu susiję mokesčiai	901	611
Iš viso	4 612	4 209

16. Prekybos, kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Grupės prekybos, kitas mokėtinas sumas ir trumpalaikius įsipareigojimus sudarė:

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Prekybos mokėtinos sumos	8 096	5 995
Prekybos mokėtinos sumos susijusioms šalims (23 pastaba)	1 894	50
Mokėtinas PVM	562	1 448
Kiti mokėtini mokesčiai (išskyrus pelno mokesť)	1 549	5 224
Mokėtini dividendai	93	-
Kitos mokėtinos sumos	23	28
Iš viso	12 217	12 745
Atimti: ilgalaikės kitos mokėtinos sumos	(30)	(2 178)
Iš viso	12 187	10 567

17. Pajamos

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

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

	2024 m.	2023 m.
Pagrindinės produktų ir paslaugų linijos		
Automobilių pardavimo pajamos	146 640	130 907
Dalių pardavimo pajamos	42 779	38 299
Automobilių nuomos pajamos	15 424	14 749
Serviso darbų pajamos	4 654	5 489
Kita	3 227	3 190
Iš viso	212 724	192 634
Pajamų pripažinimo laikas		
Tam tikru momentu	209 044	190 010
Per tam tikrą laikotarpį	3 680	2 624
Iš viso	212 724	192 634

UAB „Modus Grupė“

Jmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

18. Pardavimo savikaina

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

	2024 m.	2023 m.
Automobilių pardavimo savikaina	130 895	115 297
Atsarginių detalių pardavimo savikaina	34 708	31 697
Nusidėvėjimas ir amortizacija	4 222	3 811
Atlyginimai ir susiję mokesčiai	3 140	3 186
Kuras	2 129	2 293
Automobilių ir kitos įrangos remonto ir aptarnavimo sąnaudos	1 925	2 240
Parkavimo sąnaudos	900	768
Garantinių darbų savikaina	745	864
Draudimo sąnaudos	719	579
Kita	2 801	2 922
Iš viso	182 184	163 657

19. Pardavimo sąnaudos

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

	2024 m.	2023 m.
Darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos	5 957	5 876
Skelbimų ir reklamos sąnaudos	1 455	1 669
Transportavimo ir trumpalaikio draudimo sąnaudos	513	409
Mokymai ir komandiruotės	281	170
Tarpininkavimo sąnaudos	232	236
Reprezentacinės sąnaudos	191	290
Demo ir ekspozicinių automobilių išlaikymo sąnaudos	166	128
Kuras ir automobilių nuoma	113	141
Klientų aptarnavimo sąnaudos	78	108
Nusidėvėjimas ir amortizacija	76	88
Kita	437	348
Iš viso	9 499	9 463

20. Administracinės sąnaudos

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

	2024 m.	2023 m.
Darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos	3 909	4 146
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1 884	1 857
IS nuomos ir palaikymo sąnaudos	781	687
Patalpų eksploatacija, įrangos remontas ir priežiūra	595	478
Apskaitos ir audito sąnaudos	522	639
Mokesčiai	514	226
Teisinės ir konsultacinės sąnaudos	470	604
Atsargų nukainojimas	207	664
Kuras ir automobilių nuoma bei eksploatacija	131	191
Ryšių paslaugos	112	144
Komandiruočių sąnaudos	102	113
Banko paslaugos	86	116
Reklamos ir reprezentacinės sąnaudos	70	-
Kita	698	583
Iš viso	10 081	10 448

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

21. Finansinės pajamos ir sąnaudos

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

	2024 m.	2023 m.
FINANSINĖS PAJAMOS		
Palūkanų pajamos	964	1 000
Dividendų pajamos	243	13
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimo atstatymas	170	-
Baudos ir delspinigiai (pajamos)	11	15
Tikraja verte vertinamo finansinio turto padidėjimo pelnas	-	1 013
Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	54	3
	1 442	2 044
FINANSINĖS SĄNAUDOS		
Palūkanų sąnaudos	(5 118)	(3 726)
Garantijų įsipareigojimo ir komisiniai mokesčiai	(210)	(57)
Investicijų vertės sumažėjimo nuostoliai	(174)	-
Neigiama valiutų kursų įtaka	(154)	(24)
Tikraja verte vertinamo finansinio turto sumažėjimo nuostolis	(38)	-
Baudos ir delspinigiai (sąnaudos)	(2)	(4)
Dėl išvestinės finansinės priemonės atsiradę nuostoliai	-	(30)
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimo nuostoliai	-	(7)
Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	(43)	(66)
	(5 739)	(3 914)
Finansinės veiklos rezultatai	(4 297)	(1 870)

22. Pelno mokestis

2024 m. ir 2023 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:

	2024 m.	2023 m.
Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos	2 296	2 227
Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	577	(310)
Sumokėtas atlygis už perimtus mokestinius nuostolius iš Grupės įmonių	619	654
Praėjusių ataskaitinių laikotarpių pelno mokesčio taisymai	(1 952)	(1 123)
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos), apskaitytos pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje	1 540	1 448

23. Sandoriai su susijusiomis šalimis

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

	2024 m.	2023 m.
Per metus priskaitytos sumos, susijusios su darbo santykiais:		
Pagrindinis darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	1 423	1 583
Pagrindinių vadovujančių darbuotojų skaičius	19	20

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

23. Sandoriai su susijusiomis šalimis (tęsinys)

Grupės susijusiais asmenimis laikomi:

- Gautinis naudos gavėjas (akcininkas) – K. Martinkėnas;
- Patruojančioji įmonė – MG NL Holding B.V.;
- Įmonių grupės įmonės – MG NL Holding B.V. grupės įmonės;
- Asocijuotosios įmonės – Gepaga (tik 2023 m.) ir Green Genius International B.V., kurios sandoriai žemiau parodomi prie įmonių grupės įmonių, nes įmonės patruojančioji įmonė yra MG NL Holding B.V.;
- 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 2024 m. birželio 30 d.:

Susijusi šalis	Birželio 30 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>	-	6 360	-	153
<i>Patruojančioji įmonė</i>	-	-	6	-
<i>Įmonių grupės įmonės</i>	42 355	873	956	659
<i>Asocijuotosios įmonės</i>	-	-	-	-
<i>Kitos susijusios įmonės</i>	39 659	19 395	13 271	12 222
Iš viso	82 014	26 628	14 233	13 034

Žemiau pateikta lentelė atspindi operacijas su susijusiomis įmonėmis per laikotarpį, pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d. ir 2023 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>	-	6 333	-	151
<i>Patruojančioji įmonė</i>	275	-	2	-
<i>Įmonių grupės įmonės</i>	41 751	93	953	654
<i>Asocijuotosios įmonės</i>	6	-	2	-
<i>Kitos susijusios įmonės</i>	39 350	19 014	16 513	11 933
Iš viso	81 382	25 440	17 470	12 738

24. Perklasifikavimai

Grupė atliko šiuos konsoliduotosios pinigų srautų ataskaitos palyginamųjų 2023 m. skaičių perklasifikavimus siekiant tiksliau atvaizduoti veiklos sąnaudas ir pajamas:

Konsoliduotosios pinigų srautų ataskaitos straipsnio pavadinimas	2023 m. iki perklasifikavimo	Perklasifikavimas	2023 m. po perklasifikavimo
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto perleidimo (pelnas) nuostoliai	(2 540)	2 522	(18)
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto įsigijimas	(16 248)	14 515	(1 733)
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto perleidimas	20 358	(20 249)	109
Automobilių įsigijimai	-	(14 515)	(14 515)
Automobilių perleidimai	-	17 727	17 727
Iš viso	1 570	-	1 570

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

25. 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**

2024 m. spalio 3 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 2024 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“ 2024 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 _____