

UAB „Modus Grupė“

Konsoliduotasis tarpinis pranešimas ir
sutrumpintos konsoliduotosios tarpinės finansinės ataskaitos
už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2025 m. birželio 30 d.
(neauditauta)

Turinys

	Puslapis
Konsoliduotasis tarpinis pranešimas	2–7
Sutrumpintos konsoliduotosios tarpinės finansinės ataskaitos:	
Sutrumpinta konsoliduotoji finansinės būklės ataskaita	8–9
Sutrumpinta konsoliduotoji pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita	10
Sutrumpinta konsoliduotoji nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	11
Sutrumpinta konsoliduotoji pinigų srautų ataskaita	12–13
Sutrumpintų konsoliduotųjų tarpinių finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas	14–26
Atsakingų asmenų patvirtinimas	27

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 (2024 m. gruodžio 31 d. – 7), 46 antrinės patrunuojamosios įmonės (2024 m. gruodžio 31 d. – 46) bei 1 asocijuotoji įmonė (2024 m. gruodžio 31 d. – 0). Grupės pagrindinės veiklos apima automobilių ir motociklų prekybą (valdomas 14-os prekės ženklų atstovybių tinklas, tarp jų – „Porsche“, „Bentley“, „Cupra“, „SEAT“, „MG“ ir kt), mobilumo paslaugas („CityBee“ ir „MyBee“) ir investicinių fondų valdymą („Envolve Capital“). 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.

2025 m. I-ojo pusm. Grupės EBITDA sudarė 12 512 tūkst. Eur (2024 m. I-ojo pusm. – 18 442 tūkst. Eur) ir sumažėjo 32,2 %. EBITDA sudaro 12 512 tūkst. Eur iš grupės įmonių operacinės veiklos (2024 m. I-ojo pusm. – 17 584 tūkst. Eur bei 858 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 atsisakymo 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 įsigijimais 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 2025 m. I-ąjį pusm. konsoliduotosios pardavimo pajamos siekė 256 125 tūkst. Eur ir buvo 20,4 % didesnės nei 2024 m. I-ąjį pusm. (2024 m. I-ąjį pusm. – 212 724 tūkst. Eur). Pardavimo savikaina 2025 m. I-ąjį pusm. buvo 231 098 tūkst. Eur (2024 m. I-ąjį pusm. – 182 184 tūkst. Eur), o bendrasis pelnas – 25 027 tūkst. Eur (2024 m. I-ąjį pusm. – 30 540 tūkst. Eur).

Konsoliduotasis pelnas prieš apmokestinimą 2025 m. I-ąjį pusm. siekė 1 214 tūkst. Eur ir buvo 257,5 % didesnis nei per praėjusį ataskaitinį laikotarpį, kai pelnas prieš apmokestinimą buvo -771 tūkst. Eur. 2025 m. I-ąjį pusm. taip pat buvo užfiksuotas konsoliduotojo grynojo pelno padidėjimas: 2025 m. I-ąjį pusm. patirtas 686 tūkst. Eur grynasis pelnas, 2024 m. I-ąjį pusm. patirtas 677 tūkst. Eur grynasis nuostolis.

Konsoliduotasis Grupės turtas 2025 m. birželio 30 d. sudarė 361 400 tūkst. Eur (2024 m. gruodžio 31 d. – 359 023 tūkst. Eur).

Grupės veiklą apibūdinantys rodikliai

Rodiklis	2025 m. I p.	2024 m. I p.
Bendrasis pelningumas = bendrasis pelnas / pardavimai	9,77 %	14,36 %
Pelno prieš apmokestinimą (EBT) pelningumas = EBT/pardavimai	0,47 %	-0,36 %
Skolos koeficientas = įsipareigojimai / visas turtas	0,49	0,48
Turto apyvartumas = pardavimai / visas turtas	1,42	1,19
Bendrasis likvidumo koeficientas = trumpalaikis turtas/trumpalaikiai įsipareigojimai*	1,68	1,33

**Apskaičiuojant grupės bendrąjį likvidumo koeficientą į trumpalaikio turto poziciją yra įtraukiama mobilumo verslo įmonių automobilių turto klasė, apskaitoma ilgalaikiame turte, nes pagal grupės vykdomos veiklos pobūdį tai yra grupės likvidus turtas, kurį galima greitai realizuoti.*

Darbuotojai

2025 m. I-ąjį pusm. Grupėje vidutiniškai dirbo 681 darbuotojas (2024 m. I-ąjį pusm. – 689 darbuotojai).

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas: 302719143

Konsoliduotasis tarpinis pranešimas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2025 m. birželio 30 d.

Informacija apie vadovą

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

Asmuo	Teisinė forma	Pavadinimas	Kodas	Adresas	Pareigos
Erika Huhtala	UAB	Parkdema	304559196	Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Jogailos g. 4	Valdybos narė
Erika Huhtala	UAB	Unimodus	307024131	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	B.V.	Green Genius International	36406945	Fred. Roeskestraat 115, 1076 EE, Amsterdam	Stebėtojų tarybos 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
Inga Čiagienė	UAB	Modus Grupė	Valdybos narė

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	UAB	Modus Grupė	302719143	Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A	Verslo vystymo direktorė
Ainė Martinkėnaitė-Martyniuk	UAB	Unimodus	307024131	Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A	Valdybos narė
Ainė Martinkėnaitė-Martyniuk	UAB	Modus Mobility	302784358	Vilnius, Žalgirio g. 112-1	Vadovė ir valdybos narė
Ainė Martinkėnaitė-Martyniuk	AB	Green Genius Baltic	307038444	Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A	Prokūra
Ainė Martinkėnaitė-Martyniuk	B.V.	Green Genius International	36406945	Fred. Roeskestraat 115, 1076 EE, Amsterdam	Stebėtojų tarybos pirmininkė
Oleg Martyniuk	UAB	Inter Krasta Luxury	305663917	Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A	Vadovas

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas: 302719143

Konsoliduotasis tarpinis pranešimas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2025 m. birželio 30 d.

Oleg Martyniuk	UAB	Inter Krasta Premium	305663899	Vilnius, Žalgirio g. 112-1	Vadovas
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	Parkdema	304559196	Vilnius, Jogailos g. 4	Valdybos narys
Oleg Martyniuk	UAB	Viteksa	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	Envolve Capital	302790959	Vilnius, Žalgirio g. 112-1	Valdybos narys, pirmininkas
Oleg Martyniuk	UAB	Unimodus	307024131	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

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 Martinkėnas	UAB	Modus Grupė	302719143	Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A	Strateginio planavimo direktorius
Kęstutis Martinkėnas	UAB	Viteksa	302651710	Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A	Akcininkas
Kęstutis Martinkėnas	UAB	BLF holding	305656157	Vilnius, Žalgirio g. 112-1	Akcininkas

Jolanta Martinkėnienė	UAB	Modus Grupė	302719143	Vilniaus m. sav. Vilniaus m. Ozo g. 10A	Konsultantė dizaino klausimais
Saulius Umbrasas	Inc	Asset Medical	92-3012535	5965 Village Way, E105-300, San Diego, CA 92130, USA	Direktorius
Saulius Umbrasas	UAB	Astrolight	305341880	Savanorių per.235, LT-02300, Vilnius	Valdybos narys
Kęstutis Bagdonavičius	AG	birkle IT	HRB238880	Leopoldstrasse 16, 80802, Miunchenas, Vokietija	Patarėjų Tarybos narys
Kęstutis Bagdonavičius	UAB	AHK Service	300119018	Vilniaus g. 28-201, Vilnius	Valdybos narys
Kęstutis Bagdonavičius	-	COMMERZBANK Aktiengesellschaft Vilniaus atstovybė	307039592	Jasinskio g.14B-102, LT-01112, Vilnius	Vadovas

Pagrindinė darbovietė – paryškinta.

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, neapsiribojant vietinių teisės aktų laikymusi ir reguliarių vidaus patikrinimų 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 (saulės, vėjo ir kt. atsinaujinančią energetiką) bei keičiant žmonių požiūrį į nuosavybę, pirmenybę teikiant dalijimosi ekonomikos principams (Citybee).

2025 m. Grupė įtraukiant suinteresuotas šalis atliko dvigubo reikšmingumo vertinimus skirtingiems verslo segmentams, kuriuose identifikavo pagrindinius kiekvieno verslo poveikius aplinkai ir visuomenei bei rizikas ir galimybes verslui. Šios temos bus toliau detalizuojamos atskleidžiant informaciją apie jų valdymą ir konkrečius rodiklius. Grupė šiuo metu rengiasi atskleisti susijusius duomenis 2026 m. ataskaitoje už 2025 m.

Grupė įsivertino 2024 m. savo veiklos šiltnamio efektą sukeliančių dujų (ŠESD) išmetimus kiekviename versle 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 taikymo lygiuose). Suskaičiuojamų emisijų kiekis bus vertinamas siekiant nustatyti duomenimis grįstus klimato kaitos mažinimo tikslus ateityje. Nuo 2025 m. Grupės įmonės automatizuoja duomenų skirtų emisijoms apskaičiuoti surinkimo sistemą 1 ir 2 lygių emisijoms apskaičiuoti.

Taip pat būdama Pasaulinio Susitarimo (angl. Global Compact) nare, Grupė kasmet praneša apie ESG pasiekimus metinėje MG NL Holding B.V konsoliduotoje ataskaitoje (angl. Business Overview). Nuo 2025 m. bendrovė pradėjo taikyti ETAS metodiką, kuri leis vieningai sekti tvarumo valdymą ir pažangą visose Grupės įmonėse. 2024 m. ataskaita kol kas parengta pagal Pasaulinio atsiskaitymo iniciatyvos (angl. Global Reporting Initiative, GRI) metodiką.

ESG departamentas atskaitingas UAB Modus Grupė valdybai ir prižiūri šios srities įgyvendinimą MG NL Holding B.V lygmeniu.

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 turi įsidiegusi 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 mokestinių prievolių laikymasis. Be to, atliekama konkurencijos analizė, siekiant užtikrinti, kad įmonės galėtų sąžiningai, teisėtai ir skaidriai konkuruoti.

Ypatingas dėmesys skiriamas užsienio pareigūnų papirkimo prevencijai sudarant tarptautinius verslo sandorius. Grupė įsipareigoja vykdyti veiklą laikydamosi tarptautinių antikorupcinių principų. Grupės darbuotojai yra periodiškai mokomi atpažinti ir išvengti situacijų, galinčių sukelti interesų konfliktų ar paskatinti neteisėtą elgesį tarptautinėje aplinkoje.

Grupė turi įsidiegusi Pranešėjo Apsaugos politiką, kurios pagrindu darbuotojams yra suteikta galimybė pranešti apie faktinius teisės aktų, vidaus politikų tarp jų ir etikos kodekso pažeidimus savo vadovui arba tam tikslui sukurtu el. pašto adresu trustline@modus.group arba anonimiškai įmonės puslapyje (<https://www.modus.group/whistleblower-protection>) 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 24-oje pastaboje.

IV. Įmonių grupės veiklos planai ir prognozės

Grupė paskutiniaisiais metais nuosekliai didino investicijas į mobilumo verslų plėtrą Europoje. Pagrindines investicijas Grupė ir toliau planuoja nukreipti į šią sritį – 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

Grupė, siekdama gauti svarbius ir patikimus duomenis, vysto įvairius projektus ir reguliariai atlieka rinkos tyrimus. Grupės veikla pritaikoma pagal konkrečius projekto reikalavimus ir kitus verslo poreikius, todėl metinis rinkos tyrimams skirtas biudžetas nėra nustatytas iš anksto.

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
2025 m. rugsėjo 23 d.

Sutrumpinta konsoliduotoji finansinės būklės ataskaita

TURTAS	Pastabos	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikis turtas			
Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai	4	102 312	98 122
Investicinis turtas	4	8 826	10 348
Prestižas	5	27	27
Nematerialusis turtas	5	4 866	4 754
Suteiktos paskolos ir terminuotieji indėliai	6	-	857
Kitos investicijos	9	154 194	153 485
Prekybos ir kitos gautinos sumos	7	241	240
Ilgalaikiai išankstiniai apmokėjimai		75	75
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		379	587
Ilgalaikis turtas iš viso		270 920	268 495
Trumpalaikis turtas			
Suteiktos paskolos ir terminuotieji indėliai	6	2 003	2 344
Atsargos	8	55 964	44 735
Prekybos ir kitos gautinos sumos	7	13 054	10 712
Išankstiniai apmokėjimai, ateinančio laikotarpio sąnaudos ir sukauptos pajamos	10	14 075	26 267
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		89	88
Trumpalaikis turtas skirtas parduoti		1 782	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3 513	6 382
Trumpalaikis turtas iš viso		90 480	90 528
TURTAS IŠ VISO		361 400	359 023

(tęsinys kitame puslapyje)

Sutrumpinta konsoliduotoji finansinės būklės ataskaita (tęsinys)

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos	2025 m. birželio 30 d.	2024 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	562	596
Valiutos kurso perskaičiavimo rezervas		216	146
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		151 472	150 982
Nuosavas kapitalas, priskirtinas patronuojančios bendrovės akcininkams		185 363	184 837
Nekontroliuojanti dalis		644	339
Nuosavas kapitalas iš viso		186 007	185 176
Ilgalaikiai įsipareigojimai			
Bankų paskolos ir nuomos įsipareigojimai	12	70 978	44 170
Kitos finansinės skolos	13	6 323	6 302
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai		32	32
Gauti avansai	14	475	416
Ilgalaikės išmokos darbuotojams		83	83
Dotacijos ir subsidijos		697	818
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	16	14	2
Atidėjiniai		157	132
Ilgalaikiai įsipareigojimai iš viso		78 759	51 955
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Bankų paskolos ir nuomos įsipareigojimai	12	40 218	63 837
Kitos finansinės skolos	13	14 174	14 485
Pelno mokesčio įsipareigojimai		865	1 331
Gauti avansai, sukaupiti įsipareigojimai ir ateinančio laikotarpio pajamos	14	21 543	29 340
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	15	4 776	4 580
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	16	14 626	8 319
Įsipareigojimai, susiję su turtu skirtu parduoti		432	-
Trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso		96 634	121 892
Įsipareigojimai iš viso		175 393	173 847
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		361 400	359 023

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

Sutrumpintos konsoliduotosios tarpinės finansinės ataskaitos parengtos ir pasirašytos 2025 m. rugsėjo 23 d.:

Erika Huhtala
Direktorė

Mantas Piliponis
Grupės vyresnysis finansų kontrolierius

Sutrumpinta konsoliduotoji pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita

	Pastabos	2025 m. sausio 1 d. – 2025 m. birželio 30 d.	2024 m. sausio 1 d. – 2024 m. birželio 30 d.
Pajamos	17	256 125	212 724
Pardavimo savikaina	18	(231 098)	(182 184)
Bendrasis pelnas		25 027	30 540
Kitos veiklos pajamos		373	1 531
Kitos veiklos sąnaudos		(118)	(60)
Pardavimo sąnaudos	19	(9 689)	(9 499)
Administracinės sąnaudos	20	(10 223)	(10 081)
Gautinų pirkėjų skolų ir sutarties turto vertės sumažėjimas		(12)	(171)
Pagrindinės veiklos pelnas (nuostoliai)		5 358	12 260
Finansinės pajamos	21	1 843	1 442
Finansinės sąnaudos	21	(5 985)	(5 739)
Finansinės veiklos rezultatas		(4 142)	(4 297)
Asocijuotų ir bendrai valdomų įmonių pelno dalis	9	(2)	(8 734)
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		1 214	(771)
Pelno mokestis	22	(528)	(1 540)
Tęsimos veiklos grynasis pelnas (nuostoliai)		686	(2 311)
Nutrauktos veiklos grynasis pelnas (nuostoliai)		-	1 634
Grynojo pelno (nuostolių) iš viso		686	(677)
Kitos bendrosios pajamos			
<i>Kitos bendrosios pajamos, kurios bus perkeltos į pelno (nuostolių) ataskaitą ateityje:</i>			
Valiutos kurso įtaka		70	(869)
Apsidraudimo sandorių įtaka		-	315
Kitos bendrosios pajamos, kurios bus perkeltos į pelno (nuostolių) ataskaitą ateityje		70	(554)
<i>Kitos bendrosios pajamos, kurios nebus perkeltos į pelno (nuostolių) ataskaitą ateityje:</i>			
Išmokų darbuotojams sukaupimas		-	-
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų perkainojimas, po apmokestinimo		-	-
Kitos bendrosios pajamos, kurios nebus perkeltos į pelno (nuostolių) ataskaitą ateityje		-	-
Bendrųjų pajamų iš viso		756	(1 231)
Grynasis pelnas (nuostoliai) priskirtinas:			
Patronuojančios bendrovės akcininkams		756	(779)
Nekontroliuojančiajai daliai		(70)	102
Bendrosios pajamos iš viso priskirtinos:			
Patronuojančios bendrovės akcininkams		826	(1 333)
Nekontroliuojančiajai daliai		(70)	102

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

Sutrumpintos konsoliduotosios tarpinės finansinės ataskaitos parengtos ir pasirašytos 2025 m. rugsėjo 23 d.:

Erika Huhtala
Direktorė

Mantas Piliponis
Grupės vyresnysis finansų kontrolierius

Sutrumpinta konsoliduotoji nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Išstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Privalo- masis rezervas	Ilgalaikio materialaus turto perkainojimo rezervas	Valiutos kurso perskaičiavi- mo rezervas	Apsidraudimo sandorių rezervas	Nepaskirs- tytasis pelnas (nuostoliai)	Priskirtinas patronuo- jančios bendrovės akcininkams	Nekontro- liuojančioji dalis	Iš viso
2023 m. gruodžio 31 d.	22 940	7 879	2 294	22 494	2 671	(101)	109 350	109 090	260	167 527
Ataskaitinio laikotarpio grynasis 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 patrunuojamųjų įmonių perleidimo	-	-	-	(2 380)	(8)	-	2 388	2 388	-	-
Kiti judėjimai	-	-	-	-	-	-	2	2	-	2
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
2024 m. gruodžio 31 d.	22 940	7 879	2 294	596	146	-	151 321	150 982	339	185 176
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	686	756	(70)	686
Ataskaitinio laikotarpio kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	70	-	-	-	-	70
Ataskaitinio laikotarpio bendrosios pajamos iš viso	-	-	-	-	70	-	686	756	(70)	756
Panaudotas perkainojimo rezervas	-	-	-	(9)	-	-	9	9	-	-
Kapitalo pokyčiai dėl patrunuojamųjų įmonių perleidimo	-	-	-	(25)	-	-	25	25	-	-
Nekontroliuojančiosios dalies padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	435	-	435	435
Dividendai	-	-	-	-	-	-	(360)	(300)	(60)	(360)
2025 m. birželio 30 d.	22 940	7 879	2 294	562	216	-	152 116	151 472	644	186 007

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

Sutrumpintos konsoliduotosios tarpinės finansinės ataskaitos parengtos ir pasirašytos 2025 m. rugsėjo 23 d.:

Erika Huhtala
Direktorė

Mantas Piliponis
Grupės vyresnysis finansų kontrolierius

Sutrumpinta konsoliduotoji pinigų srautų ataskaita

	Pastabos	2025 m. sausio 1 d. – 2025 m. birželio 30 d.	2024 m. sausio 1 d. – 2024 m. birželio 30 d.
Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
Grynasis pelnas (nuostoliai)		686	(677)
Nepiniginių sandorių eliminavimai:			
Nusidėvėjimo sąnaudos	4	6 653	5 799
Amortizacijos sąnaudos	5	619	542
Asocijuotų ir bendrai valdomų įmonių pelno dalis	9	2	7 100
Prekybos ir kitų gautinų sumų vertės sumažėjimas (atstatymas)		12	171
Atsargų nukainojimas (nukainojimo atstatymas) iki grynosios realizacinės vertės	20	(47)	207
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas (atstatymas)		50	(170)
Tikraja verte vertinamo finansinio ir investicinio turto (padidėjimo pelnas) vertės sumažėjimas	4; 9	-	38
Išvestinių finansinių instrumentų tikrosios vertės pasikeitimas		-	(52)
Atidėjinių pasikeitimas		25	(5)
Finansinės (pajamos) sąnaudos	21	3 578	4 328
Valiutos kurso perskaičiavimo įtaka	21	(288)	154
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto perleidimo (pelnas) nuostoliai		(16)	(88)
Investicijų į patrunuojamąsias įmones perleidimo (pelnas) nuostoliai		802	(858)
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	22	528	1 540
Dotacijų amortizacija		(121)	(154)
Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas		(1 131)	(2 180)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimų įtaka:			
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	8	(12 303)	3 520
Prekybos ir kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	7	(2 346)	(2 797)
Išankstinių apmokėjimų, ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų (padidėjimas) sumažėjimas	10	12 145	(9 037)
Trumpalaikio turto skirtu parduoti (padidėjimas) sumažėjimas		(76)	46
Prekybos, kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	16	6 531	2 900
Įsipareigojimų, susijusių su turtu skirtu parduoti, padidėjimas (sumažėjimas)		72	-
Gautų avansų, sukauptų įsipareigojimų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)	14	(7 725)	4 229
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	15	196	422
Sumokėtas pelno mokestis		(660)	(1 243)
Automobilių skirtų vykdyti nuomos veiklą įtaka:			
Automobilių įsigijimai		(10 944)	(1 286)
Automobilių perleidimai		15 281	3 328
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		11 523	15 777

(tęsinys kitame puslapyje)

Sutrumpinta konsoliduotoji pinigų srautų ataskaita (tęsinys)

	Pastabos	2025 m. sausio 1 d. – 2025 m. birželio 30 d.	2024 m. sausio 1 d. – 2024 m. birželio 30 d.
Investicinės veiklos pinigų srautai			
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto įsigijimas	4; 5	(7 858)	(2 724)
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų bei nematerialiojo turto perleidimas	4; 5	6 108	177
Kitų ilgalaikių investicijų įsigijimas	9	(981)	(2 559)
Kitų ilgalaikių investicijų perleidimas	9	350	-
Patronuojamųjų įmonių įsigijimas		(379)	-
Patronuojamųjų įmonių perleidimas		(17)	756
Terminuotųjų indėlių mokėjimai		-	(592)
Terminuotųjų indėlių išpirkimas		1 177	-
Paskolų suteikimas	6	(95)	(1 085)
Paskolų susigrąžinimas	6	-	1 000
Gauti dividendai	21	310	243
Gautos palūkanos	6	34	204
Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	1
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(1 351)	(4 579)
Finansinės veiklos pinigų srautai			
Paskolų gavimas	12; 13	562	6 071
Paskolų grąžinimas	12; 13	(6 308)	(5 392)
Sumokėtos palūkanos ir sandorių išlaidos	12; 13	(3 257)	(4 334)
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	12	(11 932)	(10 471)
Sumokėti dividendai		(35)	-
Sumokėti dividendai nekontroliuojančiai daliai		(60)	-
Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		7 989	5 271
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(13 041)	(8 855)
Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		-	-
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(2 869)	2 343
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		6 382	6 357
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		3 513	8 700

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

Sutrumpintos konsoliduotosios tarpinės finansinės ataskaitos parengtos ir pasirašytos 2025 m. rugsėjo 23 d.:

Erika Huhtala
Direktorė

Mantas Piliponis
Grupės vyresnysis finansų kontrolierius

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2025 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 (2024 m. gruodžio 31 d. – 7), 46 antrinės patronuojamosios įmonės (2024 m. gruodžio 31 d. – 46) bei 1 asocijuotoji įmonė (2024 m. gruodžio 31 d. – 0).

Grupės įmonių įsigijimai

2025 m. balandžio 28 d. Grupė įsigijo 70 % UAB „Saulės energijos projektai“ akcijų.

2025 m. gegužės 8 d. Grupė įsigijo 100 % UAB „Atsinaujinančios energetikos fondas“ akcijų.

Iš įsigijimų buvo patirtas 532 tūkst. Eur pelnas (neigiamas prestižas) apskaitytas pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje finansinių pajamų straipsnyje.

Grupės įmonių pardavimai

2025 m. birželio 10 d. Grupė pardavė 50 % UAB „Askela“ akcijų. Iš pardavimo patirtas 802 tūkst. Eur nuostolis apskaitytas pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje finansinių sąnaudų straipsnyje.

Kita bendroji informacija

2025 m. I-ąjį pusm. Grupėje vidutiniškai dirbo 681 darbuotojas (2024 m. I-ąjį pusm. – 689 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 2024 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 vamzdynų bei saulės ir biudujų elektrinių mašinų ir įrangos perkainota verte, investicinio turto – pastatų ir žemės 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 2025 m. rugsėjo 23 d.

Finansinės ataskaitos už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2025 m. birželio 30 d. ir 2024 m. birželio 30 d., audituotos nebuvo. Finansines ataskaitas už metus, pasibaigusius 2024 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.

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 2024 m. gruodžio 31 d.

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2025 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 biudųjų elektrinių mašinos ir įranga	Kitos mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Sumokėti avansai ir nebaigta statyba	Iš viso
Išsigijimo savikaina									
2023 m. gruodžio 31 d.	205	4 876	26 574	629	2 008	76 833	7 333	4 390	122 848
Turto įsigijimai (+)	-	93	294	40	290	23 638	801	1 441	26 597
Perkainojimas (+)	-	687	-	-	-	-	-	-	687
Patronuojamųjų įmonių pardavimai (-)	-	(5 948)	-	(60)	-	-	(1 896)	-	(7 904)
Perleidimai ir nurašymai (-)	(203)	-	(311)	(23)	(123)	(16 123)	(188)	(87)	(17 058)
Perklasifikavimai (+ / -)	-	3 825	-	(5)	163	-	476	(4 459)	-
Perkėlimai į atsargas (+ / -)	-	-	-	-	(31)	827	(168)	(50)	578
2024 m. gruodžio 31 d.	2	3 533	26 557	581	2 307	85 175	6 358	1 235	125 748
Turto įsigijimai (+)	-	-	5 735	7	225	17 984	1 460	183	25 594
Patronuojamųjų įmonių pardavimai (-)	-	-	(26)	(312)	-	-	(14)	(166)	(518)
Perleidimai ir nurašymai (-)	-	-	-	-	(247)	(19 236)	(219)	-	(19 702)
Perklasifikavimai (+ / -)	-	-	196	(3)	3	-	432	(628)	-
Perkėlimai į atsargas (+ / -)	-	-	-	-	(276)	1 092	(223)	(1)	592
2025 m. birželio 30 d.	2	3 533	32 462	273	2 012	85 015	7 794	623	131 714
Sukauptas nusidėvėjimas									
2023 m. gruodžio 31 d.	(63)	192	(8 079)	(411)	(1 090)	(7 830)	(3 803)	-	(21 084)
Nusidėvėjimas per laikotarpį (-)	(1)	(129)	(3 192)	(30)	(306)	(7 219)	(1 151)	-	(12 028)
Patronuojamųjų įmonių pardavimai (+)	-	915	-	33	-	-	1 109	-	2 057
Perleidimai ir nurašymai (+)	62	-	143	23	86	2 825	158	-	3 297
Perklasifikavimai (+ / -)	-	-	-	5	(5)	-	-	-	-
Perkėlimai į atsargas (+)	-	-	-	-	31	10	168	-	209
2024 m. gruodžio 31 d.	(2)	978	(11 128)	(380)	(1 284)	(12 214)	(3 519)	-	(27 549)
Nusidėvėjimas per laikotarpį (-)	-	(66)	(1 789)	(17)	(139)	(3 919)	(723)	-	(6 653)
Patronuojamųjų įmonių pardavimai (+)	-	-	26	196	-	-	14	-	236
Perleidimai ir nurašymai (+)	-	-	-	-	52	3 967	103	-	4 122
Perklasifikavimai (+ / -)	-	-	-	3	(3)	-	-	-	-
Perkėlimai į atsargas (+)	-	-	-	-	276	26	217	-	519
2025 m. birželio 30 d.	(2)	912	(12 891)	(198)	(1 098)	(12 140)	(3 908)	-	(29 325)
Vertės sumažėjimas									
2023 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-	-	(11)	(774)	-	(785)
Patronuojamųjų įmonių pardavimai (+)	-	-	-	-	-	-	774	-	774
Perleidimai ir nurašymai (+)	-	-	-	-	-	63	-	-	63
Perkėlimai į atsargas (+ / -)	-	-	-	-	-	(129)	-	-	(129)
2024 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-	-	(77)	-	-	(77)
Vertės sumažėjimas per laikotarpį (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2025 m. birželio 30 d.	-	-	-	-	-	(77)	-	-	(77)
Likutinė vertė:									
2024 m. gruodžio 31 d.	-	4 511	15 429	201	1 023	72 884	2 839	1 235	98 122
2025 m. birželio 30 d.	-	4 445	19 571	75	914	72 798	3 886	623	102 312

MODUS GROUP

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 2025 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

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

Grupės investicinį turtą sudarė:

	Žemė	Pastatai	Iš viso
Įsigijimo savikaina			
2023 m. gruodžio 31 d.	4 699	4 970	9 669
Perleidimai ir nurašymai (-)	-	(72)	(72)
Tikrosios vertės pokytis (+ / -)	277	474	751
2024 m. gruodžio 31 d.	4 976	5 372	10 348
Perleidimai ir nurašymai (-)	-	(26)	(26)
Patronuojamųjų įmonių pardavimai (-)	-	(1 496)	(1 496)
2025 m. birželio 30 d.	4 976	3 850	8 826
Vertės sumažėjimas			
2023 m. gruodžio 31 d.	-	-	-
2024 m. gruodžio 31 d.	-	-	-
2025 m. birželio 30 d.	-	-	-
Likutinė vertė:			
2024 m. gruodžio 31 d.	4 976	5 372	10 348
2025 m. birželio 30 d.	4 976	3 850	8 826

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2025 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						
2023 m. gruodžio 31 d.	31	8 095	47	591	2	8 766
Turto įsigijimai (+)	-	1 324	-	22	-	1 346
Patronuojamųjų įmonių pardavimai (-)	(2)	(38)	-	(3)	-	(43)
Patronuojamųjų įmonių įsigijimai (+)	2	-	-	-	-	2
Perleidimai ir nurašymai (-)	-	(5)	-	(13)	-	(18)
Perkėlimai į atsargas (+ / -)	-	(2)	-	-	-	(2)
Perklasifikavimai (+ / -)	-	2	-	-	(2)	-
2024 m. gruodžio 31 d.	31	9 376	47	597	-	10 051
Turto įsigijimai (+)	-	733	-	4	-	737
Perleidimai ir nurašymai (-)	-	(13)	-	-	-	(13)
2025 m. birželio 30 d.	31	10 096	47	601	-	10 775
Sukaupta amortizacija						
2023 m. gruodžio 31 d.	-	(3 667)	(41)	(512)	-	(4 220)
Amortizacija per laikotarpį (-)	-	(1 053)	(4)	(48)	-	(1 105)
Patronuojamųjų įmonių pardavimai (+)	-	38	-	3	-	41
Perleidimai ir nurašymai (+)	-	3	-	13	-	16
Perkėlimai į atsargas (+)	-	2	-	-	-	2
2024 m. gruodžio 31 d.	-	(4 677)	(45)	(544)	-	(5 266)
Amortizacija per laikotarpį (-)	-	(608)	(1)	(10)	-	(619)
Perleidimai ir nurašymai (+)	-	7	-	-	-	7
2025 m. birželio 30 d.	-	(5 278)	(46)	(554)	-	(5 878)
Vertės sumažėjimas						
2023 m. gruodžio 31 d.	(4)	-	-	-	-	(4)
Vertės sumažėjimas per laikotarpį (-)	(2)	-	-	-	-	(2)
Patronuojamųjų įmonių pardavimai (+)	2	-	-	-	-	2
2024 m. gruodžio 31 d.	(4)	-	-	-	-	(4)
Vertės sumažėjimas per laikotarpį (-)	-	-	-	-	-	-
2025 m. birželio 30 d.	(4)	-	-	-	-	(4)
Likutinė vertė:						
2024 m. gruodžio 31 d.	27	4 699	2	53	-	4 781
2025 m. birželio 30 d.	27	4 818	1	47	-	4 893

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2025 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

6. Suteiktos paskolos ir terminuotieji indėliai

Grupės ilgalaikės suteiktas paskolas ir terminuotuosius indėlius sudarė:

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Paskolos kitoms įmonėms	1 137	1 948
Sukauptos gautinos palūkanos iš kitų įmonių	-	46
	1 137	1 994
Atimti: vertės sumažėjimas (kitos įmonės)	(1 137)	(1 137)
Iš viso suteiktų paskolų	-	857
Iš viso	-	857

Grupės trumpalaikės suteiktas paskolas ir terminuotuosius indėlius sudarė:

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Paskolos susijusioms šalims (23 pastaba)	4 083	4 127
Sukauptos gautinos palūkanos iš susijusių šalių (23 pastaba)	1 203	1 128
Paskolos kitoms įmonėms	1 550	753
Sukauptos gautinos palūkanos iš kitų įmonių	136	63
	6 972	6 071
Atimti: vertės sumažėjimas (susijusios šalys, 23 pastaba)	(4 678)	(4 629)
Atimti: vertės sumažėjimas (kitos įmonės)	(801)	(801)
Iš viso suteiktų paskolų	1 493	641
Trumpalaikiai terminuotieji indėliai ir sukauptos gautinos palūkanos	510	1 703
Iš viso	2 003	2 344

7. Prekybos ir kitos gautinos sumos

Grupės prekybos ir kitas gautinas sumas sudarė:

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Prekybos gautinos sumos	7 302	5 383
Lizingo gautinos sumos	6	49
Gautinos sumos iš susijusių šalių (23 pastaba)	4 274	5 675
	11 582	11 107
Atimti: vertės sumažėjimas gautinoms sumoms	(836)	(856)
Atimti: vertės sumažėjimas gautinoms sumoms iš susijusių šalių (23 pastaba)	(766)	(846)
Prekybos gautinos sumos (grynąja verte)	9 980	9 405
Gautinas PVM	2 351	778
Kitų mokesčių permokos ir iš anksto sumokėti mokesčiai	434	225
Užstatai ir kitos gautinos sumos	536	549
	3 321	1 552
Atimti: vertės sumažėjimas kitoms gautinoms sumoms	(6)	(5)
Atimti: ilgalaikės kitos gautinos sumos	(241)	(240)
Kitos gautinos sumos (grynąja verte)	3 074	1 307
Iš viso	13 054	10 712

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2025 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

8. Atsargos

Grupės atsargas sudarė:

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Pirktos prekės, skirtos perparduoti	55 900	44 679
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	64	56
Iš viso	55 964	44 735

9. Kitos investicijos

Grupės kitas ilgalaikės investicijas sudarė:

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

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
UAB Askela	800	-
Iš viso	800	-

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

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Grupės investicijos į asocijuotąsias įmones laikotarpio pradžioje	-	74 502
Nuosavybės metodo taikymas, perklasifikavimas iš akcijų apskaitomų įsigijimo savikaina	802	-
Padidėjimas (sumažėjimas) dėl grynojo pelno (nuostolių) dalies	(2)	(6 359)
Padidėjimas (sumažėjimas) dėl kitų bendrųjų pajamų dalies	-	(560)
Nuosavybės metodo nutraukimas, perklasifikavimas prie investicijų į akcijas	-	(67 583)
apskaitomų tikrąja verte	-	-
Grupės investicijos į asocijuotąsias įmones laikotarpio pabaigoje	800	-

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:

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Obligacijos	15 093	15 093
Sukauptos gautinos palūkanos	5 009	4 549
Kiti skolos vertybiniai popieriai	149	168
Iš viso	20 251	19 810

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2025 m. birželio 30 d.

(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

9. Kitos investicijos (tęsinys)

3) Investicijos į akcijas:

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Green Genius International B.V.	122 590	122 590
UAB Parkdema	3 150	3 150
UAB Udrop	30	588
Wise Guys Batch 9 OU 1% akcijų	4	4
Kita	2	2
Iš viso	125 776	126 334

4) Investicijos į investicinius vienetų:

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Clean Energy Infrastructure Fund	4 392	3 411
Modus Remote Solar Fund I	2 612	2 725
Modus Renewable Energy Lithuanian Investments	-	795
Stichting First Energie Fonds	310	357
Wise Guys Cyber Fund 1	50	50
Kita	3	3
Iš viso	7 367	7 341

Iš viso (1+2+3+4)

154 194 **153 485**

10. Išankstiniai apmokėjimai, ateinančio laikotarpio sąnaudos ir sukauptos pajamos

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

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Išankstiniai apmokėjimai	11 567	24 294
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1 891	1 133
Išankstiniai apmokėjimai susijusioms šalims (23 pastaba)	15	139
Sukauptos pajamos	677	776
	14 150	26 342
Atimti: ilgalaikiai išankstiniai apmokėjimai	(75)	(75)
Iš viso	14 075	26 267

11. Nuosavas kapitalas

Įstatinis kapitalas

2025 m. birželio 30 d. ir 2024 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.

2025 m. birželio 30 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. Grupės akcininkus sudarė:

	Akcijų skaičius 2025 m.	Akcijų skaičius 2024 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.

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2025 m. birželio 30 d.

(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

11. Nuosavas kapitalas (tęsinys)

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.

12. Bankų paskolos ir nuomos įsipareigojimai

Grupės bankų paskolas ir nuomos įsipareigojimus sudarė:

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikė dalis		
Bankų paskolos ir mokėtinos palūkanos	2 132	2 194
Nuomos įsipareigojimai	68 846	41 976
Iš viso ilgalaikė dalis	70 978	44 170
Trumpalaikė dalis		
Bankų paskolos ir mokėtinos palūkanos	13 519	19 152
Nuomos įsipareigojimai	26 699	44 685
Iš viso trumpalaikė dalis	40 218	63 837
Iš viso	111 196	108 007

13. Kitos finansinės skolos

Grupės kitas finansines skolas sudarė:

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Skolos pagal skolos vertybinius popierius ir sukauptos mokėtinos palūkanos susijusioms šalims (23 pastaba)	6 323	6 302
Iš viso ilgalaikė dalis	6 323	6 302
Trumpalaikės paskolos ir sukauptos mokėtinos palūkanos susijusioms šalims (23 pastaba)	1 737	2 226
Skolos pagal skolos vertybinius popierius ir sukauptos mokėtinos palūkanos	9 134	9 040
Kitos finansinės skolos	3 303	3 219
Iš viso trumpalaikė dalis	14 174	14 485
Iš viso	20 497	20 787

14. Gauti avansai, sukaupti įsipareigojimai ir ateinančio laikotarpio pajamos

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

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Gauti avansai	20 575	27 755
Sukauptos sąnaudos	1 124	1 519
Gauti avansai iš susijusių šalių (23 pastaba)	291	263
Ateinančių laikotarpių pajamos	28	219
Iš viso	22 018	29 756
Atimti: ilgalaikiai gauti avansai	(475)	(416)
Iš viso	21 543	29 340

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2025 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

15. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Grupės su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudarė:

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Atostogų rezervas	2 266	1 987
Sukauptos metinės premijos	309	1 219
Mokėtinas darbo užmokestis	1 192	751
Mokėtini su darbo užmokesčiu susiję mokesčiai	1 009	623
Iš viso	4 776	4 580

16. Prekybos, kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Grupės prekybos, kitas mokėtinas sumas ir trumpalaikius įsipareigojimus sudarė:

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Prekybos mokėtinos sumos	13 920	6 559
Prekybos mokėtinos sumos susijusioms šalims (23 pastaba)	205	758
Mokėtinas PVM	354	99
Kiti mokėtini mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	61	883
Kitos mokėtinos sumos	100	22
Iš viso	14 640	8 321
Atimti: ilgalaikės prekybos mokėtinos sumos susijusioms šalims (23 pastaba)	(7)	-
Atimti: ilgalaikės kitos mokėtinos sumos	(7)	(2)
Iš viso	14 626	8 319

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:

	2025 m.	2024 m.
Pagrindinės produktų ir paslaugų linijos		
Automobilių pardavimo pajamos	211 624	146 640
Dalių pardavimo pajamos	20 670	42 779
Automobilių nuomos pajamos	15 226	15 424
Serviso darbų pajamos	5 779	4 654
Kita	2 826	3 227
Iš viso	256 125	212 724
Pajamų pripažinimo laikas		
Tam tikru momentu	251 801	209 044
Per tam tikrą laikotarpį	4 324	3 680
Iš viso	256 125	212 724

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2025 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

18. Pardavimo savikaina

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

	2025 m.	2024 m.
Automobilių pardavimo savikaina	196 841	130 895
Atsarginių detalių pardavimo savikaina	15 245	34 708
Nusidėvėjimas ir amortizacija	4 794	4 222
Atlyginimai ir susiję mokesčiai	3 540	3 140
Automobilių ir kitos įrangos remonto ir aptarnavimo sąnaudos	2 243	1 925
Kuras	1 752	2 129
Garantinių darbų savikaina	1 075	745
Draudimo sąnaudos	887	719
Parkavimo sąnaudos	850	900
Kita	3 871	2 801
Iš viso	231 098	182 184

19. Pardavimo sąnaudos

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

	2025 m.	2024 m.
Darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos	6 219	5 957
Skelbimų ir reklamos sąnaudos	1 563	1 455
Transportavimo ir trumpalaikio draudimo sąnaudos	427	513
Reprezentacinės sąnaudos	259	191
Mokymai ir komandiruotės	227	281
Tarpininkavimo sąnaudos	206	232
Demo ir ekspozicinių automobilių išlaikymo sąnaudos	143	166
Kuras ir automobilių nuoma	129	113
Nusidėvėjimas ir amortizacija	97	76
Klientų aptarnavimo sąnaudos	50	78
Kita	369	437
Iš viso	9 689	9 499

20. Administracinės sąnaudos

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

	2025 m.	2024 m.
Darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos	4 349	3 909
Nusidėvėjimas ir amortizacija	2 263	1 884
IS nuomos ir palaikymo sąnaudos	695	781
Patalpų eksploatacija, įrangos remontas ir priežiūra	688	595
Apskaitos ir audito sąnaudos	499	522
Teisinės ir konsultacinės sąnaudos	427	470
Mokesčiai	307	514
Kuras ir automobilių nuoma bei eksploatacija	134	131
Komandiruočių sąnaudos	131	102
Ryšių paslaugos	122	112
Banko paslaugos	90	86
Reklamos ir reprezentacinės sąnaudos	-	70
Atsargų nukainojimas (nukainojimo atstatymas) ir nurašymas	(47)	207
Kita	565	698
Iš viso	10 223	10 081

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2025 m. birželio 30 d.
(tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip)

21. Finansinės pajamos ir sąnaudos

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

	2025 m.	2024 m.
FINANSINĖS PAJAMOS		
Palūkanų pajamos	601	964
Pelnas iš investicijų į patrunuojamąsias įmones įsigijimo	532	-
Dividendų pajamos	310	243
Teigiama valiutų kursų įtaka	288	-
Pelnas iš kitų investicijų perleidimo	83	-
Baudos ir delspinigiai (pajamos)	10	11
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimo atstatymas	-	170
Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	19	54
	1 843	1 442
FINANSINĖS SĄNAUDOS		
Palūkanų sąnaudos	(4 392)	(5 118)
Nuostoliai iš investicijų į patrunuojamąsias įmones perleidimo	(802)	-
Nuostoliai iš kitų investicijų perleidimo	(567)	-
Garantijų įsipareigojimo ir komisiniai mokesčiai	(125)	(210)
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimo nuostoliai	(50)	-
Baudos ir delspinigiai (sąnaudos)	(3)	(2)
Tikraja verte vertinamo finansinio turto sumažėjimo nuostoliai	-	(38)
Neigiama valiutų kursų įtaka	-	(154)
Investicijų vertės sumažėjimo nuostoliai	-	(174)
Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	(46)	(43)
	(5 985)	(5 739)
Finansinės veiklos rezultatai	(4 142)	(4 297)

22. Pelnų mokestis

2025 m. pelno mokestis Lietuvoje veikiančiose patrunuojamosiose įmonėse apskaičiuojamas taikant 16 % pelno mokesčio tarifą (2024 m. - 15 %) 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:

	2025 m.	2024 m.
Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos	1 259	2 296
Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	334	577
Sumokėtas atlygis už perimtus mokestinius nuostolius iš Grupės įmonių	136	619
Praėjusių ataskaitinių laikotarpių pelno mokesčio taisymai	(1 201)	(1 952)
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos), apskaitytos pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje	528	1 540

23. Sandoriai su susijusiomis šalimis

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

	2025 m.	2024 m.
Per metus priskaitytos sumos, susijusios su darbo santykiais:		
Pagrindinis darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	1 914	1 423
Pagrindinių vadovujančių darbuotojų skaičius	22	19

UAB „Modus Grupė“

Įmonės kodas 302719143

Konsoliduotasis aiškinamasis raštas už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2025 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;
- Patronuojančioji įmonė – MG NL Holding B.V.;
- Įmonių grupės įmonės – MG NL Holding B.V. grupės įmonės;
- Asocijuotosios įmonės – UAB Askela (nuo 2025 m. birželio 10 d.);
- 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 2025 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)
Galutinis naudos gavėjas	-	6 323	-	120
Patronuojančioji įmonė	-	-	2	-
Įmonių grupės įmonės	231	191	617	217
Asocijuotosios įmonės	-	-	-	-
Kitos susijusios įmonės	24 002	2 042	991	254
Iš viso	24 233	8 556	1 610	591

Žemiau pateikta lentelė atspindi operacijas su susijusiomis įmonėmis per laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d. ir 2024 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)
Galutinis naudos gavėjas	-	6 354	-	153
Patronuojančioji įmonė	80	-	6	-
Įmonių grupės įmonės	583	129	956	659
Asocijuotosios įmonės	-	-	-	-
Kitos susijusios įmonės	24 573	3 066	13 271	12 222
Iš viso	25 236	9 549	14 233	13 034

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**

2025 m. rugsėjo 23 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 vyresnysis finansų kontrolierius.

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 2025 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“ 2025 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
