

**UAB „Modus Grupė”
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA,
KONSOLIDUOTOS FINANSINĖS ATASKAITOS IR
KONSOLIDUOTAS METINIS PRANEŠIMAS
2015 M. GRUODŽIO 31 D.**

TURINYS

Puslapiai

Nepriklausomo auditoriaus išvada	-----	3 - 4
Konsoliduota pelno (nuostolių) ataskaita	-----	5
Konsoliduotas balansas	-----	6 - 7
Konsoliduota pinigų srautų ataskaita	-----	8
Konsoliduota kapitalo pokyčių ataskaita	-----	9
Konsoliduotas aiškinamasis raštas	-----	10 - 32
Konsoliduotas metinis pranešimas	-----	33 - 37

Nepriklausomo auditoriaus išvada

UAB „Modus Grupė“ akcininkui

Išvada apie konsoliduotas finansines ataskaitas

Mes atlikome pridedamo UAB „Modus Grupė“ (toliau – Įmonė) konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinio (toliau – finansinės ataskaitos), kurį sudaro 2015 m. gruodžio 31 d. konsoliduotas balansas, tada pasibaigusį metų konsoliduota pelno (nuostolių) ataskaita, konsoliduota nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, konsoliduota pinigų srautų ataskaita bei aiškinamasis raštas, apimantis reikšmingų apskaitos principų santrauką ir kitas pastabas, kurie pateikti 5-32 puslapiuose, auditą.

Vadovybės atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartus ir už tokias vidaus kontroles, kurios, vadovybės manymu, yra būtinos užtikrinant finansinių ataskaitų parengimą be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar dėl klaidos.

Auditoriaus atsakomybė

Mūsų atsakomybė – remiantis atliktu auditu, pareikšti nuomonę apie šias finansines ataskaitas. Auditą atlikome pagal Tarptautinius audito standartus. Šie standartai reikalauja, kad mes laikytumėmės etikos reikalavimų ir planuotume bei atliktume auditą taip, kad gautume pakankamą užtikrinimą, jog finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų iškraipymų.

Audito metu yra atliekamos procedūros, skirtos gauti audito įrodymus, pagrindžiančius finansinių ataskaitų sumas ir atskleidimus. Pasirinktos procedūros priklauso nuo auditoriaus profesinio sprendimo, įskaitant finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo rizikos dėl apgaulės ar dėl klaidos, įvertinimą. Įvertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į Įmonės vidaus kontroles, skirtas užtikrinti Įmonės finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą jų pateikimą tam, kad galėtų parinkti tomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad pareikštų nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolių efektyvumą. Audito metu taip pat įvertinamas taikytos apskaitos politikos tinkamumas, vadovybės atliktų apskaitinių įvertinimų pagrįstumas bei bendras finansinių ataskaitų pateikimas.

Mes tikime, kad gauti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų audito nuomonei pagrįsti.

Nuomonė

Mūsų nuomone, finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia UAB „Modus Grupė“ konsoliduotą finansinę būklę 2015 m. gruodžio 31 d. ir tada pasibaigusių metų konsoliduotus finansinius veiklos rezultatus bei konsoliduotus pinigų srautus pagal Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartus.

Išvada dėl kitų teisinių ir priežiūros reikalavimų

Be to, mes perskaitėme UAB „Modus Grupė“ metinį pranešimą už 2015 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus, pateiktą finansinių ataskaitų 33–37 puslapiuose, ir nepastebėjome jokių reikšmingų į jį įtrauktos finansinės informacijos neatitikimų UAB „Modus Grupė“ 2015 m. gruodžio 31 d. finansinėms ataskaitoms.

„KPMG Baltics“, UAB, vardu



Vilmantas Karalius
Atestuotas auditorius

Vilnius, Lietuvos Respublika
2016 m. kovo 17 d.

UAB „MODUS GRUPĖ”

[monės kodas: 302719143, Ozo g. 10A, LT-08200 Vilnius

PATVIRTINTA

2016 m. _____ mėn. ___ d.

protokolo Nr. ____

KONSOLIDUOTA PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2015 m. gruodžio 31 d. pasibaigę metai

(Euris)

Eil. Nr.	Stralpsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	1	175 601 619	133 342 176
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA	2	157 441 393	117 266 144
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		18 160 226	16 076 032
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS	3	15 839 079	15 322 706
IV.1.	Pardavimo		5 510 507	5 003 936
IV.2.	Bendrosios ir administracinės		10 328 572	10 318 770
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2 321 147	753 326
VI.	KITA VEIKLA	4	(83 164)	(699)
VI.1.	Pajamos		160 199	134 122
VI.2.	Sąnaudos		243 363	134 822
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	5	(3 774 791)	(2 765 710)
VII.1.	Pajamos		626 395	650 146
VII.2.	Sąnaudos		4 401 186	3 415 856
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(1 536 808)	(2 013 083)
IX.	PAGAUTĖ		-	-
X.	NETEKIMAI		-	-
XII.	PELNO MOKESTIS	6	1 130 334	674 536
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ IŠSKIRIANT MAŽUMOS DALĮ		(2 667 142)	(2 687 618)
XIV.	MAŽUMOS DALIS		87 245	(7 727)
XV.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(2 754 387)	(2 679 891)

Jonas Jokštys
Direktorius



Vidmantas Liepuonius
UAB "IMG Numeri" direktorius



Šias finansines ataskaitas Direktorius ir Vyr. buhalteris patvirtino 2016 m. kovo mėn 17 d.

10 - 32 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

UAB „MODUS GRUPĖ”

Įmonės kodas: 302719143, Ozo g. 10A, LT-08200 Vilnius

PATVIRTINTA

2016 m. _____ mėn. ___ d.

protokolo Nr. ____

KONSOLIDUOTAS BALANSAS

2015 m. gruodžio 31 d.

(Eurais)

Eil. Nr.	Stralpsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	ILGALAIKIS TURTAS		65 844 008	56 580 263
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	7	8 887 538	12 709 444
I.1.	Plėtros darbai		11 080	-
I.2.	Prestižas		8 334 550	12 282 660
I.3.	Patentai, licencijos		9 676	35 408
I.4.	Programinė įranga		504 342	357 670
I.5.	Kitas nematerialusis turtas		27 890	33 706
	MATERIALUSIS TURTAS	8	52 731 209	38 315 935
II.1.	Žemė		3 379 968	1 653 730
II.2.	Pastatai ir statiniai		18 215 045	16 615 478
II.3.	Mašinos ir įrengimai		2 214 265	2 532 339
II.4.	Transporto priemonės		4 315 183	1 449 562
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		21 593 975	10 906 251
II.6.	Nebaigta statyba		1 460 620	2 895 758
II.7.	Kitas materialusis turtas		1 303 080	1 127 507
II.8.	Investicinis turtas		249 073	1 135 310
III.	FINANSINIS TURTAS		2 335 178	3 925 774
III.1.	Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones		900 634	950 160
III.2.	Paskolos susijusioms įmonėms		120 010	1 670 233
III.3.	Po vienerių metų gautinos sumos		1 289 627	1 280 141
III.4.	Kitas finansinis turtas	9	24 907	25 240
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		1 890 083	1 629 110
IV.1.	Atidėtojo mokesčio turtas	6	1 890 083	1 629 110
IV.2.	Kitas ilgalaikis turtas		-	-
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		51 641 231	49 287 843
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		31 509 775	32 956 727
I.1.	Atsargos	10	28 627 767	30 264 178
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		34 391	20 874
I.1.2.	Nebaigta gamyba/Nebaigtos vykdyti sutartys		223 406	33 802
I.1.3.	Pagaminta produkcija		-	-
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		19 547 887	21 038 030
I.1.5.	Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti		8 822 083	9 171 472
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai		2 774 081	2 423 430
I.3.	Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		107 927	269 119
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	11	16 109 866	14 596 676
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		5 318 204	6 916 959
II.2.	Susijusių įmonių skolos		3 584 894	380 814
II.3.	Kitos gautinos sumos		7 206 768	7 298 903
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		186 525	181 505
III.1.	Trumpalaikės investicijos		-	-
III.2.	Terminuoti indėliai		82 576	82 576
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas		103 949	98 929
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI		3 835 065	1 552 935
	TURTO IŠ VISO:		117 485 239	105 868 106


10 - 32 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

KONSOLIDUOTAS BALANSAS (tęsinys)

2015 m. gruodžio 31 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		20 786 909	23 678 107
I.	KAPITALAS	12	30 819 083	30 778 701
I.1.	Išstatinis (pasirašytasis)		22 939 783	22 909 725
I.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
I.3.	Akcijų priedai		7 879 300	7 868 976
I.4.	Savos akcijos (-)		-	-
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)		-	-
III.	REZERVAI	13	-	-
III.1.	Privalomasis		-	-
III.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-	-
III.3.	Kiti rezervai		-	-
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(10 091 485)	(7 438 707)
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(2 652 778)	(2 679 891)
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(7 438 707)	(4 758 816)
V.	MAŽUMOS DALIS		59 311	338 113
V.	VALIUTOS KURSO POKYČIO ĮTAKA		-	-
D.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	14	1 054 048	1 085 988
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		95 644 282	81 104 011
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		44 634 233	32 113 147
I.1.	Finansinės skolos	15	42 446 877	29 725 127
I.1.1.	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai		6 228 676	4 548 986
I.1.2.	Kredito įstaigoms		27 557 187	19 379 889
I.1.3.	Kitos finansinės skolos		8 661 014	5 796 252
I.2.	Skolos tiekėjams		-	-
I.3.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		-	-
I.4.	Atidėjiniai	16	122 419	330 307
I.4.1.	Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimo		-	-
I.4.2.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų		-	-
I.4.3.	Kiti atidėjiniai		122 419	330 307
I.5.	Atidėtieji mokesčiai	6	2 061 513	2 055 508
I.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		3 424	2 205
II.	PER VIENERIŲ METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	15	51 010 049	48 990 864
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		8 010 878	4 750 685
II.2.	Finansinės skolos		18 984 717	18 690 090
II.2.1.	Kredito įstaigoms		5 458 269	3 875 250
II.2.2.	Kitos skolos		13 526 448	14 814 840
II.3.	Skolos tiekėjams		14 262 291	12 050 553
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		4 406 613	9 173 290
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		808 842	476 236
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1 111 615	949 659
II.7.	Atidėjiniai	16	10 157	16 912
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		3 414 936	2 883 439
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		117 485 239	105 868 106

Jonas Jokštys
Direktorius



Vidmantas Liepuonius
UAB "IMG Numeri" direktorius



10 - 32 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

UAB „MODUS GRUPE”

Įmonės kodas: 302719143, Ozo g. 10A, LT-08200 Vilnius

PATVIRTINTA

2016 m. _____ mėn. ___ d.
protokolo Nr. _____

KONSOLIDUOTA PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2015 m. gruodžio 31 d. pasibaigę metai

(Eurai)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praeję finansiniai metai
I. Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
I.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(2 652 778)	(2 679 891)
I.2.	Mažumos dalis		(278 802)	(5 382)
I.3.	Nusidėjimo ir amortizacijos sąnaudos	7.8	8 554 504	7 194 900
I.4.	Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		-	(448 387)
I.5.	Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		2 531 334	(2 588 683)
I.6.	Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		(350 651)	234 609
I.7.	Nebaigtų vykdyti sutarčių (padidėjimas) sumažėjimas		-	-
I.8.	Pirkėjų įsiskolinimo sumažėjimas (padidėjimas)		2 446 653	(1 609 000)
I.9.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolų (padidėjimas) sumažėjimas		(3 204 080)	(367 684)
I.10.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		700 321	(374 522)
I.11.	Kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas		(5 020)	59 899
I.12.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
I.13.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		(2 344 675)	5 386 077
I.14.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) arba pelno mokesčio permokos (padidėjimas) sumažėjimas		493 798	(14 883)
I.15.	Su darbo sąlykiomis susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		161 956	174 353
I.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas) padidėjimas	15	(214 643)	(426 905)
I.17.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas		522 522	772 657
I.18.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		3 221 652	2 563 604
I.19.	Atidėtojo mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		(264 310)	(31 597)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		9 317 780	7 839 166
II. Investicinės veiklos pinigų srautai				
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	7.8	(16 859 477)	(5 520 113)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas		3 991 669	1 223 038
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		(668 704)	-
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		-	-
II.5.	Paskolų suteikimas		-	(287 644)
II.6.	Paskolų susigrąžinimas		-	-
II.7.	Gauti dividendai, palūkanos		546 576	246 965
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		-	12
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		-	-
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(12 989 936)	(4 337 741)
III. Finansinės veiklos pinigų srautai				
III.1.	Pinigių srautai, susiję su įmonės savininkais		40 382	0
III.1.1.	Akcijų išleidimas		40 382	0
III.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		-	-
III.1.3.	Savų akcijų supirkimas		-	-
III.1.4.	Dividendų išmokėjimas		-	-
III.2.	Pinigių srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		5 913 904	(4 568 183)
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		14 870 286	3 485 622
III.2.1.1.	Paskolų gavimas		12 872 712	3 485 622
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		1 997 574	-
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(8 956 382)	(8 068 830)
III.2.2.1.	Paskolų gražinimas		(2 946 967)	(2 533 993)
III.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	-
III.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(3 610 320)	(2 923 574)
III.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(2 399 095)	(2 611 262)
III.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		-	-
III.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		-	-
III.2.5.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		-	15 024
III.2.6.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		-	-
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		5 954 286	(4 568 183)
IV. Ypatinųjų straipsnių pinigų srautai				
IV.1.	Ypatinųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas		-	-
IV.2.	Ypatinųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas		-	-
V.	Valiutų kursų pasikeitimo (taka grynyčių pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiai)		2 282 130	(1 066 759)
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		1 552 935	2 619 694
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		3 835 065	1 552 935
VIII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		5 388 000	2 172 629

Jonas Jokštys
Direktorius

Vidmantas Liepuonius
UAB "IMG Numeri" direktorius

10 - 32 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskirama šių finansinių ataskaitų dalis

UAB „MODUS GRUPĖ”

Įmonės kodas: 302719143, Ozo g. 10A, LT-08200 Vilnius

PATVIRTINTA
2016 m. __ mėn. __ d.
protokolo Nr. ____

KONSOLIDUOTA NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA 2015 m. gruodžio 31 d. pasibaigę metai

(Euris)

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedal	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Mažumos dalis	Iš viso
1. Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.	22 909 725	7 868 976	(4 551 883)	343 495	26 570 314
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	271 951	-	271 951
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	(478 884)	-	(478 884)
4. Perskalčiuotas likutis 2013 m. gruodžio 31 d.	22 909 725	7 868 976	(4 758 816)	343 495	26 363 380
5. Mažumos dalies įsigijimas	-	-	-	2 345	2 345
6. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	(2 679 891)	(7 727)	(2 687 618)
7. Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.	22 909 725	7 868 976	(7 438 708)	338 113	23 678 107
8. Mažumos dalies įsigijimas	-	-	-	(366 047)	(366 047)
9. Skirtumas dėl perskaičiavimo į eurus	30 058	10 324	-	-	40 382
10. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	(2 754 387)	87 245	(2 667 142)
11. Pelno (nuostolio) ataskaitoje nepripažintas pelnas	-	-	101 609	-	101 609
12. Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.	22 939 783	7 879 300	(10 091 486)	59 311	20 786 909

Jonas Jokštys
Direktorius



Vidmantas Liepuonius
UAB "IMG Numeri" direktorius



10 - 32 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

UAB „MODUS GRUPĖ”

Įmonės kodas: 302719143, Ozo g. 10A, LT-08200 Vilnius

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

BENDROJI INFORMACIJA

UAB „Modus Grupė” (toliau – Bendrovė) yra uždaroji 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.

Visos Bendrovės akcijos priklauso patronuojančiai įmonei MG NL holding B.V., kurios buveinė yra Naritaweg 165, Telestone 8, Teleport, 1043BW Amsterdamas, Olandija, įmonės kodas 853264363.

Bendrovės veikla – konsultacinė valdymo veikla.

2015 m. gruodžio 31 d. Grupę sudaro Bendrovė ir jai priklausančios 4 dukterinės įmonės, 100 antrinių dukterinių įmonių, 3 asociuotos įmonės, 1 pagal jungtinės veiklos sutartį valdoma įmonė bei 1 asocijuota įmonė, valdomos per antrinę dukterinę įmonę. 2014 m. gruodžio 31 d. Grupę sudaro Bendrovė ir jai priklausančios 4 dukterinės įmonės, 86 antrinės dukterinės įmonės, 1 pagal jungtinės veiklos sutartį valdoma įmonė bei 4 asocijuotos įmonės, valdomos per antrines dukterines įmones.

Tiesiogiai valdomos dukterinės įmonės, valdoma dalis 100 proc.:

Dukterinė įmonė	Investicijų apskaitinė vertė 2015.12.31	Konsoliduoto nuosavo kapitalo dydis 2015.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2015.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2014.12.31	Konsoliduoto nuosavo kapitalo dydis 2014.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2014.12.31	Trumpas veiklos apibūdinimas
UAB Inter Krasta	15 205 051	11 123 379	(1 725 909)	15 205 051	12 849 288	(1 229 288)	Konsultacinė verslo valdymo ir kitais klausimais veikla
AB Modus Energija	3 756 661	4 030 382	668 678	3 756 661	3 596 954	402 467	Konsultacinė verslo valdymo ir kitais klausimais veikla
UAB Unipark	211 915	(1 993 499)	(407 996)	211 915	(1 585 504)	(435 865)	Konsultacinė verslo valdymo ir kitais klausimais veikla
UAB Unimodus	11 602 178	(146 165)	(316 687)	11 602 178	170 522	115 754	Patalpų nuoma, nekilnojamo turto administravimas

Netiesiogiai valdomos antrinės dukterinės įmonės, valdoma dalis 100 proc.:

Antrinė dukterinė įmonė	Investicijų vertė 2015.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2015.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2015.12.31	Investicijų vertė 2014.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2014.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2014.12.31	Trumpas veiklos apibūdinimas
UAB Mobilėja; Ozo g. 10A, Vilnius, 300023607	941 265	5 223 411	583 576	941 265	4 659 835	600 393	Nekilnojamojo turto nuoma, eksploatacija ir vystymas, elektros energijos gamyba ir pardavimas.
UAB Askela; A.Kojelavičiaus g. 3, Vilnius, 110858226	1 057 013	150 851	(120 987)	1 057 013	271 839	207 794	Nekilnojamojo turto nuoma, eksploatacija ir vystymas, elektros energijos gamyba ir pardavimas.
UAB Kreta; Ozo g. 10a, Vilnius, 120895543	817 920	(1 576 201)	(300 269)	817 920	(1 275 932)	(275 758)	Viešbučių ir panašių laikinų buveinių veikla, nekilnojamojo turto valdymas ir nuoma, statyba, elektros energijos gamyba.
ООО Unimodus; Borovaja 7-3, Minskas, 690655332	1 857 262	61 985	(426 584)	273 262	(1 107 464)	(818 381)	Nekilnojamojo turto statyba, valdymas ir nuoma.
Unimodus SIA; Biķernieku iela 145, Ryga, j. k. 50103911801	2 800	(28 552)	(31 352)	-	-	-	Nekilnojamojo turto statyba, valdymas ir nuoma.
Unimodus Grodno ООО; 223053, Республика Беларусь, Минская область, Минский район, д. Боровая д. 7. Įmonės kodas: УНП 590700887	17 309	12 383	(4 583)	-	-	-	Išleista nekilnojamojo turto projektų vystymui Baltarusijoje, šiuo metu nevykdanči komercinės veiklos.
Unimodus Gomel ООО; 223053, Республика Беларусь, Минская область, Минский район, д. Боровая д. 7. Įmonės kodas: УНП 90986205	17 309	11 378	(5 380)	-	-	-	Išleista nekilnojamojo turto projektų vystymui Baltarusijoje, šiuo metu nevykdanči komercinės veiklos.
Unimodus Brest ООО; 223053 Республика Беларусь, Минская область, Минский район, д. Боровая д. 7. Įmonės kodas: УНП 291193303.	17 309	3 924	(12 774)	-	-	-	Prekyba naujais ir naudotais automobiliais, motociklais, jų atsarginėmis dalimis, jų techninis aptarnavimas.
Unimodus Mogilev ООО; 223053, Минская область, Минский район, д. Боровая, д. 7, к. 3. Įmonės kodas: УНП 812003723.	17 439	3 078	(13 817)	-	-	-	Premium segmento automobilių ilgalaikė nuoma bei pardavimas ambasadoms, konsulatams ir kitoms valstybinėms institucijoms.
Krasta auto UAB; Ozo g. 10A, Vilnius	16 501 607	6 977 848	192 574	16 501 607	10 205 273	652 801	Prekyba naujais ir naudotais automobiliais ir atsarginėmis dalimis
Krasta auto Kaunas UAB; Veiverių g. 150, Kaunas	1 091 867	461 176	134 209	1 091 867	326 867	149 668	Prekyba naujais ir naudotais automobiliais ir atsarginėmis dalimis, automobilių remonto paslaugos
Krasta auto Klaipėda UAB; Šilutės pl. 83, Klaipėda	2 896	55 361	198 529	2 896	(143 168)	(15 567)	Prekyba naujais ir naudotais automobiliais ir atsarginėmis dalimis, automobilių remonto paslaugos

Netiesiogiai valdomos antrinės dukterinės įmonės, valdoma dalis 100 proc (lėšiny):

Antrinė dukterinė įmonė	Investicijų vertė 2015.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2015.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2015.12.31	Investicijų vertė 2014.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2014.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2014.12.31	Trumpas veiklos apibūdinimas
Autobrava UAB; Ozo g. 10A, Vilnius	2 818 003	3 157 253	726 549	2 818 003	2 430 704	890 003	Prekyba naujais ir naudotais automobiliais ir atsarginėmis dalimis
Autoimex UAB; Ozo g. 10A, Vilnius	4 381 951	3 412 065	699 331	4 381 951	2 712 734	640 173	Prekyba naujais ir naudotais automobiliais ir atsarginėmis dalimis
Interviga UAB; Ozo g. 10A, Vilnius	2 896	(150 366)	(22 422)	2 896	(127 944)	(34 144)	Prekyba auto tepalais
Neoparta UAB; Ozo g. 10A, Vilnius	2 896	263 501	261 053	2 896	2 448	(212)	Elektroninė prekyba atsarginėmis dalimis
Avtoidea IZAO; Zakharova 9 7H, Minsk	3 150	(3 961 281)	(2 109 223)	3 150	(1 852 058)	(1 334 208)	Prekyba naujais automobiliais ir atsarginėmis dalimis, automobilių remonto paslaugos
Autobrava SIA; Gunāra Astras 5, Ryga	1	(959 676)	(339 908)	1	(619 768)	114 046	Prekyba naujais ir naudotais automobiliais ir atsarginėmis dalimis, automobilių remonto paslaugos
Baltijas Sporta Auto SIA; Gunāra Astras 5, Ryga	2 854	802 620	285 430	2 854	517 191	137 351	Prekyba naujais ir naudotais automobiliais ir atsarginėmis dalimis, automobilių remonto paslaugos
Prīme Auto UAB; Ozo g. 10A, Vilnius	2 896	1 049 657	921 510	2 896	128 147	249 058	Prekyba naujais ir naudotais automobiliais ir atsarginėmis dalimis, automobilių remonto paslaugos
Krasta auto Vilnius UAB; Ozo g. 10A, Vilnius	2 896	1 510 283	776 933	2 896	733 350	192 317	Prekyba naujais ir naudotais automobiliais, motociklais, kitomis transporto priemonėmis, jų atsarginėmis dalimis; autoserviso veikla; veikla, susijusi su transporto priemonių bei kito turto nuoma.
UAB "Fariavita"; Klaipėdos m. Budelklemlo g. 19-16; 302854664	2 896	3 457	544	2 889	2 913	24	Sustabdyta veikla
UAB "Tieksta"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302784148	2 896	62 539	97 137	2 896	(34 598)	(34 261)	Inžinerinių statinių statyba
UAB "Adorada"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302735731	2 896	98 072	138 912	2 896	(40 840)	(23 345)	Konsultacinė verslo valdymo ir kitais klausimais veikla
UAB "ViaModus"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302751041	2 896	(4 854)	(2 074)	2 896	(2 780)	(2 841)	Konsultacinė verslo valdymo ir kitais klausimais veikla
UAB "Investiciniai energetikos projektai"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302470304	368 744	893 005	205 225	368 744	687 780	173 412	Elektros energ. gamyba, perdavimas ir paskirstymas
UAB "Renvia"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 301557546	280	4 088 209	1 715 568	290	2 372 641	21 089	Saulės energijos elektrinių, biogėnulių statybos organizavimas
UAB Autoldėja; Vilniaus m. Ozo g.10A; 125028784	952 850	(137 771)	500 707	952 850	(638 481)	317 439	Degalinių įranga, dujų automobiliams prekyba
UAB Tvari energija; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302508769	-	(47 480)	(8 111)	-	(39 369)	(10 138)	Elektros energ. gamyba, perdavimas ir paskirstymas
UAB Erengie Group; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302491056	-	30 306	28 472	-	1 834	13 835	Elektros energ. gamyba, perdavimas ir paskirstymas

Netiesiogiai valdomos antrinės dukterinės įmonės, valdoma dalis 100 proc. (lėšinys):

Antrinė dukterinė įmonė	Investicijų vertė 2015.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2015.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2015.12.31	Investicijų vertė 2014.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2014.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2014.12.31	Trumpas veiklos apibūdinimas
UAB Intergates; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302481546	2 896	775 745	370 482	2 896	405 263	284 068	Elektrios energ. gamyba, perdavimas ir paskirstymas
UAB "Folona"; Vilniaus m. Filarelių g. 99A; 302841720	2 896	(102 293)	(65 682)	2 896	(36 611)	(36 475)	Inžinierinių statinių statyba
ZAO Modus Projekts; Baltarusija; 690657363	14 886	21 825	13 343	14 886	nesuformuotas		El.energijos gamyba, perdavimas ir paskirstymas
ZAO Zadneprovskij Biogaz; Baltarusija; 812003710	15 282	10 111	(7 082)	15 282	nesuformuotas		El.energijos gamyba, perdavimas ir paskirstymas
ZAO Parochonskoe Biogaz; Baltarusija; 690658211	14 620	11 008	(6 186)	14 620	nesuformuotas		El.energijos gamyba, perdavimas ir paskirstymas
UAB "Baltic sun energy"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302444569	459 458	939 261	217 828	315 860	721 454	165 589	Elektrios energijos gamyba, perdavimas ir paskirstymas
UAB Prime Leasing; Ozo g. 10A, Vilnius	443 119	(959 545)	(343 064)	443 119		(248 790)	Didmeninė prekyba naujais ir naudotais FIAT, BMW ir kitų markių automobiliais; naujų ir naudotų automobilių nuoma; naujų automobilių pardavimas išsimokėtinai; dalinimosi automobiliais paslauga CityBee.
UAB Stova; Ozo g. 10A, Vilnius	-	(763 081)	26 062	-	(789 144)	38 618	Trumpalaikio ir ilgalaikio automobilių stovėjimo aikštelių paslaugos Lietuvos ir Baltarusijos vairuotojams.
OOO Moduspark; Logoski g. 22A, Minskas	145 208	(52 217)	(44 663)	15 208	(138 867)	(42 772)	Automobilių parkavimo paslaugų teikimas
UAB Valunta; Ozo g. 10A, Vilnius	2 896	143 212	140 298	-	-	-	kitos įrangos įrengimas, elektros sistemų įrengimas; elektrinių aparatų arba prietaisų didmeninė ir mažmeninė
UAB Dimarija; Fabijoniškių g. 93-48, Vilnius	2 896	771	(1 117)	2 896	1 810	(1 007)	Automobilių parkavimo paslaugų teikimas
UAB Latuna; Ozo g. 10A, Vilnius	2 896	(1 488)	(4 041)	2 896	2 552	(329)	Automobilių parkavimo paslaugų teikimas
StA Stova; Birknieku iela 145, Ryga, Latvija	2 800	2 569	(231)	-	-	-	Automobilių parkavimo paslaugų teikimas
Decatur Investments S.z.o.o.; Al. Jeruzolimskie 56c, Varšuva	2 524	4 012	(989)	-	-	-	Automobilių ir furgonų nuoma ir išperkamoji nuoma

Bendrovės 2015 m. gruodžio 31 d. netiesiogiai valdomos dukterinės įmonės, valdoma dalis daugiau nei 50 proc.

Antrinė dukterinė įmonė	Investicijų vertė 2015.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2015.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2015.12.31	Investicijų vertė 2014.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2014.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2014.12.31	Trumpas veiklos apibūdinimas
UAB "Menergija"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302850267	2 896	(79 032)	(57 487)	2 896	(21 545)	(23 117)	Niekur kitur nepriskirtų inžinierių statinių statyba
UAB "Nenergija"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302850064	2 896	(68 004)	(67 239)	2 896	(765)	(2 490)	Niekur kitur nepriskirtų inžinierių statinių statyba
UAB "Venergija"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302850069	2 896	(69 569)	(68 739)	2 896	(830)	(2 513)	Niekur kitur nepriskirtų inžinierių statinių statyba
UAB "Zennergija"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302850121	2 896	(85 211)	(55 401)	2 896	(29 810)	(31 596)	Niekur kitur nepriskirtų inžinierių statinių statyba
UAB "Jennergija"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302850209	2 896	(77 105)	(75 768)	2 896	(1 337)	(2 986)	Niekur kitur nepriskirtų inžinierių statinių statyba
UAB "Pšenergija"; Vilniaus m. Ozo g. 10A; 302850071	2 389	(113 259)	62 224	2 389	(175 483)	(123 058)	Elektros energijos gamyba, perdavimas ir paskirstymas
UAB Senergita; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302850317	2 389	(167 037)	(629)	-	(116 212)	(125 552)	Elektros energijos gamyba, perdavimas ir paskirstymas
UAB "Sigvilla"; Vilniaus m. Žemynos g. 31-50; 302841574	445 564	500 443	(29 388)	324 722	529 831	4 253	Inžinierių statinių statyba
UAB "Leplta"; Vilniaus m. Pamėnkalnio g. 25; 302854831	195 672	227 910	(30 241)	89 927	258 151	(6 415)	Elektros energijos gamyba, perdavimas ir paskirstymas
UAB "Lennergija"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302850203	2 389	(91 165)	(93 017)	2 389	1 852	88	Niekur kitur nepriskirtų inžinierių statinių statyba
UAB "Kenergija"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302850274	-	-	-	2 896	1 694	(520)	Niekur kitur nepriskirtų inžinierių statinių statyba

2015 m. gruodžio 31 d. Grupėi priklausė 41 antrinės dukterinės įmonės nevykdančios veiklos (2014 m. gruodžio 31 d. - 48).

Pagal jungtinės veiklos sutartį valdoma įmonė, valdoma dalis 50 proc.:

Antrinė dukterinė įmonė	Investicijų vertė 2015.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2015.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2015.12.31	Investicijų vertė 2014.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2014.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2014.12.31	Trumpas veiklos apibūdinimas
UAB Gepaga; Gamyklų g. 4, Marijampolė, 110668382	-	(5 415 748)	44 807	-	(5 460 555)	223 455	Nekilnojamojo turto nuoma, eksploatacija ir vystymas

Asocijuotos įmonės, valdomos per antrines dukterines įmones, valdoma dalis ne daugiau 50 proc.

Asocijuota įmonė	Investicijų vertė 2015.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2015.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2015.12.31	Investicijų vertė 2014.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2014.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2014.12.31	Trumpas veiklos apibūdinimas
Ausieniškųjų ŽŪB; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302751326	-	(100 112)	(6 865)	-	(93 247)	(23 760)	Žemės ūkio veikla, alternatyvioji energetika
UAB Saulės energijos projektai; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302477633	895 811	1 646 808	380 812	860 233	1 576 137	336 376	Elektros energijos gamyba, perdavimas ir paskirstymas
Mockėnų ŽŪB; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302794217	5 025	(15 813)	(15 353)	-	(460)	6 905	Žemės ūkio veikla, siloso gamyba

2014 ir 2015 m. gruodžio 31 d. Grupė turėjo filialą Latvijos respublikoje.

2015 m. Grupėje vidutiniškai dirbo 560 darbuotojų (2014 m. – 421 darbuotojas).

UAB „MODUS GRUPĖ”

Įmonės kodas: 302719143, Ozo g. 10A, LT-08200 Vilnius

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

APSKAITOS PRINCIPAI

Finansinės ataskaitos rengiamos pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus bei Verslo apskaitos standartus.

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

Finansiniai Grupės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Šiose finansinėse ataskaitose skaičiai yra pateikti nacionaline valiuta, eurais (Eur) (jei nenurodyta kitaip).

Toliau yra išdėstyti svarbiausi apskaitos principai, kuriais Grupė vadovavosi rengdama šias finansines ataskaitas.

(a) Grupės apskaitos principai

Dukterinės bendrovės, t.y. tos bendrovės, kuriose Grupė turi daugiau kaip pusę balso teisę turinčių akcijų arba gali kitaip kontroliuoti jų veiklos ir finansų politiką, yra konsoliduojamos. Dukterinės bendrovės yra konsoliduojamos nuo datos, kai Grupė įgyja šių bendrovių faktines kontrolės teises, ir nebekonsoliduojamos nuo datos, kai šios teisės yra perleistos.

Investicijos į asocijuotas įmones yra parodomos taikant nuosavybės metodą. Vadovaujantis nuosavybės metodu, Patronuojančiai bendrovei tenkanti asocijuotų įmonių veiklos rezultato dalis yra apskaitoma Patronuojančios bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitoje. Sukaupu rezultatu po įsigijimo yra koreguojama investicijos įsigijimo savikaina. Jeigu Patronuojančiai bendrovei tenkanti asocijuotos įmonės nuostolių dalis yra lygi arba viršija investicijos įsigijimo vertę, Patronuojanti bendrovė nuostolių toliau nebeprapažįsta, išskyrus tuos atvejus, kai Patronuojanti bendrovė įsipareigojo iš dalies padengti asocijuotos įmonės nuostolius arba prisiėmė kitus įsipareigojimus. Tokiu atveju finansinėse ataskaitose registruojamas įsipareigojimas atidėjinių balanso straipsnyje. Nerealizuotas pelnas iš sandorių su asocijuotomis įmonėmis yra eliminuojamas; nerealizuotas nuostolis taip pat eliminuojamas, išskyrus tuos atvejus, kai jis parodo turto vertės sumažėjimą.

Sandoriai tarp Grupės bendrovių, likučiai ir nerealizuotas pelnas iš sandorių tarp Grupės bendrovių eliminuojami; nerealizuotas nuostolis taip pat eliminuojamas, nebent nuostolis atspindi turto vertės sumažėjimą.

Prestižas parodo, kiek Grupės bendrovių įsigytos asocijuotos ar dukterinės bendrovės grynojo turto dalies įsigijimo kaina viršija jo tikrąją vertę įsigijimo dieną. Prestižas amortizuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą per ekonominės naudos gavimo laikotarpį. Prestižas amortizuojamas per 5 metų laikotarpį.

Neigiamas prestižas parodo, kiek Grupei tenkanti įsigytos asocijuotos ar dukterinės bendrovės grynojo turto tikrosios vertės dalis įsigijimo dieną viršijo jos įsigijimo kainą. Kai neigiamas prestižas yra susijęs su įsigijimo metu Grupės įvertintais būsimais nuostoliais ir sąnaudomis, kurios bus patirtos ateityje ir gali būti patikimai įvertintos, ši neigiamo prestižo dalis apskaitoma pelno (nuostolių) ataskaitoje tuomet, kai pripažįstami šie nuostoliai bei sąnaudos. Likusi neigiamo prestižo dalis, neviršijanti įsigyto ilgalaikio nepiniginio turto tikrosios vertės, apskaitoma pelno (nuostolių) ataskaitoje per likusį šio turto naudingo tarnavimo laikotarpį. Šio turto tikrąją vertę viršijanti neigiamo prestižo dalis nedelsiant pripažįstama pajamomis.

Kiekvieno balanso sudarymo dieną Grupė vertina, ar yra kokių prestižo vertės sumažėjimo požymių. Jei tokių požymių yra, atliekama analizė, siekiant įvertinti prestižo atgautinąją vertę. Jeigu apskaitinė vertė viršija atgautinąją vertę, apskaitinė šio turto vertė sumažinama iki atgautinosios vertės.

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

(b) Verslo jungimai

Įsigytoms įmonėms apskaityti taikomas pirkimo metodas. Grupė įsigytą identifikuojamą kitos įmonės turta ir įsipareigojimus įsigijimo data įvertina tikrąja verte. Skirtumas tarp įsigijimo savikainos ir įsigyto grynojo turto tikrosios vertės įsigijimo data laikomas prestižu (neigiamu prestižu). Prestižas (neigiamas prestižas) finansinėse ataskaitose pateikiamas likutine verte, įvertinus jo amortizaciją ir vertės sumažėjimo nuostolius. Konsoliduotose finansinėse ataskaitose su konsoliduotomis dukterinėmis įmonėmis susijęs prestižas (neigiamas prestižas) parodomas nematerialiojo turto dalyje.

(c) Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimą. Amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą taikant nustatytą 3 metų naudingo tarnavimo laikotarpį. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos yra parodytos veiklos sąnaudų straipsnyje.

Turtas priskiriamas ilgalaikiam nematerialiajam turtui, jei jo įsigijimo vertė yra ne mažesnė nei 300 Eur.

Nematerialiojo turto atnaujinimo ar tobulinimo išlaidos, patirtos po jo įsigijimo, yra pripažįstamos sąnaudomis tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kuriuo jos patiriamos, išskyrus atvejus, kai šios išlaidos gali būti patikimai įvertintos, priskirtos konkrečiam turtui ir Grupė gali patikimai nustatyti, kad jos leis ateityje gauti iš to turto didesnę ekonominę naudą. Jei šios sąlygos yra įvykdomos, išlaidų suma didinama nematerialiojo turto įsigijimo savikaina.

(d) Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, atsižvelgiant į nustatytus materialiojo ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikotarpius. Pelno (nuostolių) ataskaitoje ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos yra parodytos pardavimo savikainos ir veiklos sąnaudų straipsniuose.

Grupė taiko šiuos ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpius:

	Metai
Pastatai, statiniai	35
Mašinos ir įrengimai	5
Transporto priemonės	6
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai	3-12
Kitas materialusis turtas	4

Turtas priskiriamas ilgalaikiam materialiajam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai ir įsigijimo vertė yra ne mažesnė nei:

	Vertė
Pastatai, statiniai	300 Eur
Mašinos ir įrengimai	150 Eur
Transporto priemonės	150 Eur
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai	100-300 Eur
Kitas materialusis turtas	150 Eur

Kitą materialųjį turtą sudaro išsinuomoto turto remonto ar rekonstravimo darbų išlaidos, pagerinančios šio turto naudingąsias savybes. Šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis per likusį nuomos laikotarpį.

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Einamojo remonto išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai jos patiriamos. Remonto sąnaudos kapitalizuojamos, kai atlikti darbai pagerina ilgalaikio materialiojo turto savybes ir prailgina jo tarnavimo laiką.

Pelnas arba nuostolis, perleidus ilgalaikį materialųjį turtą, yra apskaičiuojami iš gautų pajamų atimant parduoto turto likutinę vertę bei visas su perleidimu susijusias sąnaudas. Perleidus ilgalaikį materialųjį turtą, pelno (nuostolių) ataskaitoje parodomas sandorio rezultatas.

(e) Investicinis turtas

Investicinis turtas – tai ilgalaikis materialusis turtas (žemė, pastatai ar jų dalys), kuris laikomas pajamoms iš nuomos ir (arba) iš turto vertės padidėjimo gauti. Investicinis turtas pirminio pripažinimo metu yra įvertinamas įsigijimo savikaina, įskaitant susijusias sandorio išlaidas. Po pirminio pripažinimo pastatai yra apskaitomi įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra. Žemė yra apskaitoma įsigijimo savikaina, atėmus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiniu metodu taip, kad turto įsigijimo vertė būtų tolygiai nurašoma per visą turto naudingą tarnavimo laikotarpį, atitinkantį ilgalaikio materialiojo turto, naudojamo savo reikmėms, naudingą tarnavimo laikotarpį.

Nustatyti tokie turto naudingo tarnavimo laikotarpiai pagal turto grupes:

Investicinio turto grupė
Pastatai, statiniai

Metai
35

Turtas, kuris pastatytas ar statomas naudojimui ateityje kaip investicinis turtas, priskiriamas ilgalaikiam materialiajam turtui ir apskaitomas įsigijimo savikaina tol, kol neužbaigiama jo statyba. Užbaigus statybos darbus, jis perklasifikuojamas ir vėliau apskaitomas kaip investicinis turtas.

(f) Nefinansinio turto vertės sumažėjimas

Turtas, kuriam skaičiuojama amortizacija arba nusidėvėjimas (įskaitant prestižą), peržiūrimas, siekiant nustatyti jo vertės sumažėjimą, jeigu tik tam tikri įvykiai ar aplinkybių pasikeitimai liudija, kad turto apskaitinė vertė gali būti neatgautina. Suma, kuria turto apskaitinė vertė viršija jo atsiperkamąją vertę, pripažįstama vertės sumažėjimo nuostoliu. Atsiperkamoji vertė yra turto tikroji vertė, atėmus pardavimo sąnaudas, arba naudojimo vertė, priklausomai nuo to, kuri iš jų yra didesnė. Nustatant turto vertės sumažėjimą, turtas yra sugrupuojamas į mažiausias grupes, kurių atžvilgiu galima nustatyti atskirus pinigų srautus (pinigų srautus sukuriančius vienetus).

(g) Lizingas - Grupė nuomininkė

Ilgalaikio turto nuoma, kai nuomininkui perduodama didžioji dalis rizikos ir naudos, susijusios su turtu, laikoma lizingu. Lizingo būdu išsinuomotas ilgalaikis turtas parodomas apskaitoje remiantis to turto vertės dengimo suma, t.y. įvertinta minimalių lizingo įmokų dabartine verte. Nuomos mokesčiai, t.y. skirtumas tarp visų minimalių įmokų pagal lizingo sutartį ir palūkanų sąnaudų, yra parodomi įsipareigojimuose. Nuomos mokestis paskirstomas tarp įsipareigojimų bei palūkanų sąnaudų taip, kad sudarytų pastovią periodišką palūkanų normą likusiam lizingo įsipareigojimų likučiui. Palūkanos, tenkančios nuomos mokesčiui, yra apskaitomos pelno (nuostolių) ataskaitoje per visą lizingo laikotarpį. Lizingo būdu įsigytas ilgalaikis materialusis turtas yra nudėvimas per jo naudingo tarnavimo laikotarpį.

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

(h) Atsargos

Atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra žemesnė. Savikaina apskaičiuojama First-in-first-out (FIFO) metodu. Grynoji galimo realizavimo vertė yra įvertinta pardavimo kaina, esant įprastoms verslo sąlygoms, atėmus įvertintas gamybos užbaigimo bei galimas pardavimo išlaidas. Atsargų savikainą sudaro įsigijimo vertė, muitai, transportavimo sąnaudos ir kitos su atsargų įsigijimu susijusios išlaidos.

(i) Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis turtas apima pinigus ir pinigų ekvivalentus, gautinas sumas ir investicijas į kitų įmonių akcijas. Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tada, kai Grupė gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos vertinamos įsigijimo savikaina, atėmus nuostolį dėl vertės sumažėjimo. Pinigai ir pinigų ekvivalentai vertinami įsigijimo savikaina. Jei tikėtina, kad Grupė negalės atgauti gautinų sumų, pripažįstamas nuostolis dėl vertės sumažėjimo, kuris apskaičiuojamas kaip skirtumas tarp turto balansinės vertės ir dabartinės būsimųjų pinigų srautų, diskontuotų taikant apskaičiuotąją palūkanų normą, vertės. Investicijos į kitų įmonių akcijas vertinamos įsigijimo savikaina, sumažinta vertės sumažėjimu.

Finansiniai įsipareigojimai apima mokėtinas sumas už gautas prekes ir paslaugas, lizingo įsipareigojimus bei gautas paskolas. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tada, kai Grupė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Mokėtinos sumos už prekes ir paslaugas vertinamos įsigijimo savikaina, o gautos paskolos - pradžioje įsigijimo savikaina, o vėliau - amortizuota savikaina.

(j) Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami įsipareigojimuose tuomet, kai Grupė turi teisinį įsipareigojimą ar neatšaukiamą pasižadėjimą, kurį lėmė praeities veiksmai, taip pat yra tikėtina, kad teisiniam įsipareigojimui ar neatšaukiamam pasižadėjimui įvykdyti reikės naudoti turimą turtą, bei kai įsipareigojimų suma gali būti patikimai įvertinta.

(k) Užsienio valiutos

Visi valiutiniai straipsniai balanse yra įvertinti eurais, taikant balanso datos valiutos kursą. Įsigijimo verte apskaitomas už užsienio valiutą pirktas turtas balanse įvertinamas eurais, taikant įsigijimo metu galiojusį valiutos kursą. Sandoriai užsienio valiuta yra įvertinti eurais pagal sandorio dienos valiutos kursą. Skirtumai, kurie susidaro apmokėjus valiutiniuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu, yra pripažįstami ataskaitinio laikotarpio pajamomis arba sąnaudomis.

Užsienio įmonių pelno (nuostolių) ataskaitos bei pinigų srautų ataskaitos perskaiciuojamos į Bendrovės ataskaitų pateikimo valiutą pagal vidutinį metinį keitimo kursą, o jų balansai yra perskaiciuojami taikant gruodžio 31 d. keitimo kursą. Valiutų keitimo skirtumai, atsirandantys dėl grynujų investicijų į užsienio įmones perskaiciavimo, apskaitomi akcininkų nuosavybės dalyje. Atitinkama užsienio įmonės perskaiciuotos finansinių ataskaitų valiutų kursų skirtumų dalis priskiriama mažumos daliai. Pardavus užsienio įmonę, tokie valiutų keitimo skirtumai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, kaip pelnas arba nuostoliai dėl pardavimo.

2015 m. ir 2014 m. dukterinės įmonės Baltarusijoje veikė hiperinfliacijos sąlygomis, tačiau Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojantys teisės aktai bei Verslo apskaitos standartai neapibrėžia kaip turi būti rengiamos finansinės ataskaitos įmonės, veikiančios hiperinfliacinės ekonomikos sąlygomis. Siekiant atsižvelgti į Baltarusijos rublių vertės kritimą, Baltarusijoje veikiančių dukterinių įmonių funkcinė valiuta laikomas Eurais. Baltarusijoje veikiančių dukterinių įmonių balansai, pelno (nuostolių) ataskaitos bei pinigų srautų ataskaitos perskaiciuojamos į Bendrovės ataskaitų pateikimo valiutą taikant gruodžio 31 d. Euro ir Lito keitimo kursą.

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

(l) Pardavimo pajamos

Pardavimo pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Pajamų dydis yra įvertinamas tikrąja verte, atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas nuolaidas. Paslaugų teikimo pajamos pripažįstamos tuomet, kai paslaugos yra suteiktos, o pajamų suma gali būti patikimai įvertinta.

(m) Pardavimo savikaina ir veiklos sąnaudos

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos. Per ataskaitinį laikotarpį padarytos išlaidos, kurių neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir kurios ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais neduos pajamų, pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kai jos buvo patirtos.

(n) Nuoma – Grupė nuomininkė

Nuomos įmokos pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje proporcingai per visą nuomos laikotarpį.

(o) Nuoma – Grupė nuomotoja

Nuoma yra pripažįstama finansine, kai pagal nuomos sąlygas perduodama iš esmės visa rizika ir nauda, susijusi su turto nuosavybe. Veiklos nuoma – tai į išperkamosios nuomos sąvoką neįeinanti nuoma.

Iš nuomininkų gautinos sumos pagal finansinės nuomos sutartis yra pripažįstamos įmonės grynujų investicijų į nuomą verte, kaip gautinos sumos. Veiklos nuomos pajamos, apskaičiuotos pagal nuomos sutartį, yra pripažįstamos tą laikotarpį, kada jos uždirbamos.

Išlaidos, susijusios su nuomininko skatinimu sudaryti nuomos sutartį, yra pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje mažinant nuomos pajamas per skatinimo laikotarpį. Išlaidos, susijusios su nuomos sutarties sudarymu, ir kitos išlaidos, kurios susidaro dėl to, kad norima gauti pajamų iš turto nuomos, pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje tuo laikotarpiu, kuriuo jos susidaro.

(p) Pelno mokestis

Pelnas apmokestinamas 15 proc. pelno mokesčio tarifu pagal Lietuvos ir Latvijos Respublikų mokesčių įstatymus bei 18 proc. pagal Baltarusijos mokesčių įstatymus.

Atidėtas pelno mokestis apskaitomas taikant įsipareigojimų metodą visiems laikiniams skirtumams, susidarantiems tarp turto ir įsipareigojimų mokestinės bazės ir jų balansinės vertės finansinėse ataskaitose.

Atidėtas pelno mokesčio turtas yra pripažįstamas visiems laikiniams skirtumams, jei yra tikėtina, kad bus gautas apmokestinamasis pelnas, kurio pakaks laikiniams skirtumams panaudoti.

(q) Pinigų srautų ataskaita

Pinigų srautų ataskaitoje pinigai ir pinigų ekvivalentai apima pinigus kasoje ir bankuose. Gautos palūkanos už pinigines lėšas, laikomas einamojoje banko sąskaitoje, parodomos investicinėje veikloje. Išmokėti dividendai pinigų srautų ataskaitoje yra priskiriami finansinei veiklai.

(r) Tarpusavio užskaitos

Gautinų ir mokėtinų sumų užskaitos su ta pačia trečiąja šalimi yra atliekamos tuomet, kai tam atlikti yra pakankamas teisinis pagrindas.

Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMAS

Grupė, vykdydama savo veiklą, susiduria su įvairiomis finansinėmis rizikomis. Rizikos valdymą atlieka valdyba. Bendro pobūdžio bei konkrečių sričių, tokių kaip kredito, valiutų svyravimo, likvidumo ir palūkanų normos, rizikos valdymo rašytiniai principai kol kas nėra parengti.

Grupės veikloje taikomos šios pagrindinės finansinės rizikos valdymo procedūros:

Kredito rizika

Grupėje nėra reikšmingos kredito rizikos koncentracijos. Kredito rizika ar rizika, kad sandorio šalis neįvykdys savo įsipareigojimų, kontroliuojama taikant kreditavimo sąlygas ir priežiūros procedūras.

Valiutų kursų rizika

Grupėje nėra reikšmingos valiutų kursų rizikos koncentracijos, kadangi didžioji dalis atsiskaitymų vyksta eurais.

Likvidumo rizika

Konservatyvus likvidumo rizikos valdymas leidžia išlaikyti reikiamą grynąjį pinigų ir pinigų ekvivalentų kiekį, reikiamą planuojamoms išlaidoms padengti. Grupė atlieka trumpalaikes pinigų srautų prognozes.

Palūkanų normos rizika

Grupės pajamos ir pinigų srautai iš veiklos iš esmės yra nepriklausomi nuo rinkos palūkanų normų pokyčių. Grupė neturi jokio reikšmingo palūkanas uždirbančio turto. Pasiskirstymas tarp fiksuoto ir kintamo dydžio palūkanų normų priklauso nuo faktinės situacijos rinkoje.

Aiškinamasis raštas
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

1 PASTABA: PARDAVIMO PAJAMOS

Straipsnio pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Automobilių pardavimo pajamos	134 546 439	98 325 644
Dalių pardavimo pajamos	22 377 140	17 653 516
Serviso darbų pajamos	4 874 923	3 799 515
Energetikos pardavimo pajamos	7 022 957	5 964 639
Parkavimo paslaugų pajamos	2 910 858	2 484 695
Kita	3 869 302	5 114 167
IŠ VISO:	175 601 619	133 342 176

2 PASTABA: PARDAVIMO SAVIKAINA

Straipsnio pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Parduotų automobilių savikaina	125 543 020	89 932 772
Automobilių dalių pardavimo savikaina	17 232 676	13 512 425
Serviso darbų savikaina	2 865 587	2 414 222
Energetikos savikaina	4 041 493	3 802 575
Parkavimo paslaugų savikaina	1 379 146	1 051 514
Kita	6 379 471	6 552 636
IŠ VISO:	157 441 393	117 266 144

3 PASTABA: VEIKLOS SĄNAUDOS

Straipsnio pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pardavimo:	5 510 507	5 003 936
Skelbimų ir reklamos sąnaudos	1 366 842	1 268 508
Darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos	3 954 372	3 229 894
Teisinių ir kitų konsultacijų paslaugos	176 071	177 014
Pardavimo paslaugų sąnaudos	122 837	254 057
Kita	(109 615)	74 463
Bendrosios ir administracinės:	10 328 572	10 318 770
Darbo užmokestis, soc. draudimo įmokos	1 888 764	2 694 685
Patalpų nuoma	751 171	545 819
Patalpų eksploatacija, įrangos remontas ir priežiūra	454 603	420 373
Nusidėvėjimas ir amortizacija	4 997 720	4 698 614
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	(294 258)	161 648
Draudimas	156 834	167 392
Atsargų nukainojimas	(150 191)	289 305
Teisinės ir mokesčių konsultacijos	352 605	354 508
Mokesčiai	126 068	297 684
Kitos	2 045 256	688 742
IŠ VISO:	15 839 079	15 322 706

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

4 PASTABA: KITA VEIKLA

Rodikliai	Finansiniai metal	Praėję finansiniai metal
a) KITOS VEIKLOS PAJAMOS	160 199	134 122
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	125 623	56 354
Kitos netipinės veiklos sąnaudos	34 576	77 768
b) KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	243 363	134 821
Ilgalaikio turto perdavimo nuostolis	195 415	107 387
Kitos netipinės veiklos sąnaudos	47 948	27 434
c) KITOS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)	(83 164)	(699)

5 PASTABA: FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI

Rodikliai	Finansiniai metal	Praėję finansiniai metal
a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	623 672	650 146
Pajamos dėl valiutos kursų svyravimo	20 772	4 974
Palūkanų pajamos	391 643	371 057
Delspinigių pajamos	14 586	101 178
Investicijų vertės padidėjimo pajamos	196 671	172 766
Kita		171
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	4 401 186	3 415 856
Sąnaudos dėl valiutos kursų svyravimo	389 373	99 698
Palūkanų sąnaudos	3 610 320	2 965 196
Delspinigių sąnaudos	126 470	182 757
Kita	275 023	168 205
c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)	(3 777 514)	(2 765 710)

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

6 PASTABA: PELNO MOKESTIS IR ATIDĖTASIS PELNO MOKESTIS

Atidėtojo pelno mokesčio apskaičiavimui panaudoti žemiau išvardinti rodikliai:

Rodikliai	Skirtumas tarp mokesstinės ir apskaitinės vertės		Atidėtojo pelno mokesčio turtas (įsipareigojimai)	
	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Sukauptas soc. draudimas nuo atostogų rezervo	236 180	225 093	35 489	33 764
Ilgalaikio materialaus turto skirtumas tarp mokesstinės ir finansinės atskaitomybės	(14 589 964)	(13 231 534)	(2 177 310)	(1 984 730)
Nepripažinta atidėtojo pelno mokesčio dalis	(44 646)	(332 803)	(6 697)	(49 920)
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	427 218	804 629	64 479	120 695
Mokestiniai nuostoliai	11 052 190	7 208 442	1 659 434	1 083 300
Atsargų nukainojimas	822 287	972 478	123 924	145 872
Atidėjimai atperkamiems automobiliams	121 793	336 980	18 269	50 547
Investicijų į ilgalaikį materialųjį turtą lengvata	739 884	1 160 499	110 982	174 075
IŠ VISO:	(1 235 058)	(2 856 216)	(171 430)	(426 398)

Atidėtojo pelno mokesčio apskaičiavimui taikytas 15% bei 18% pelno mokesčio tarifai.

Atidėtojo pelno mokesčio turto (įsipareigojimo) judėjimas:

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio atidėtojo pelno mokesčio turtas (įsipareigojimai)	(426 398)
Atidėtojo pelno mokesčio pokytis	264 309
Įsigytas atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas (UAB Senergita)	(9 340)
Ataskaitinio laikotarpio atidėtojo pelno mokesčio turtas (įsipareigojimai)	(171 429)

Pelno mokesčio sąnaudas pelno (nuostolio) ataskaitoje sudaro:

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	1 401 711	660 685
Praėjusių ataskaitinių laikotarpių pelno mokesčio taisymai	(7 068)	4 078
Atidėtojo pelno mokesčio (pajamos) / sąnaudos	(264 309)	9 773
IŠ VISO:	1 130 334	674 536

7 PASTABA: NEMATERIALUSIS TURTAS

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestžas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	12 282 660	35 408	357 670	33 707	12 709 445
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	20 409 979	38 877	507 002	57 005	21 012 863
Finansinių metų pokyčiai:						
- dukterinių įmonių įsigijimas	-	-	-	-	-	-
- turto įsigijimas	11 080	136 886	4 581	376 699	13 361	542 607
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-	(32 221)	(132)	(13 471)	(45 824)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	(4 032)	-	(4 032)
Finansinių metų pabaigoje	11 080	20 546 865	11 237	879 537	56 895	21 505 614
b) Amortizacija						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje (koreguota)	-	8 127 319	3 469	149 332	23 298	8 303 418
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų amortizacija	-	4 084 996	1 333	229 683	15 992	4 332 004
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)	-	-	(3 241)	(3 820)	(10 285)	(17 346)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	12 212 315	1 561	375 195	29 005	12 618 076
c) Vertės sumažėjimas						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)-(c)	11 080	8 334 550	9 676	504 342	27 890	8 887 538

0

(0)

2015 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, bet vis dar naudojamo ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina sudarė 269 340 EUR (2014 m. gruodžio 31 d. – 94 051 Eur).

8 PASTABA: ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nobalgotą statybą	Kitas materialus turtas	Investicinis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 653 730	16 615 478	2 532 339	1 449 562	10 906 251	2 895 758	1 127 507	1 135 310	38 315 935
a) Įsigijimo savikaina									
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 653 730	17 618 480	3 135 740	1 878 881	12 487 069	2 895 758	2 235 217	1 135 310	43 040 185
Finansinių metų pokyčiai:									
- dukterinių įmonių įsigijimas	-	-	-	-	2 236 875	1 977	580	-	2 239 412
- turto įsigijimas	840 000	87 324	86 403	4 637 380	932 829	13 122 478	503 942	-	20 170 356
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	(4 455)	(2 567)	(1 757 334)	(24 285)	(2 807 620)	(18 885)	-	(4 613 146)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	886 238	2 138 273	263 841	-	9 249 270	(11 751 973)	44 128	(886 237)	(56 460)
Finansinių metų pabaigoje	3 379 968	18 819 622	3 463 417	4 758 927	24 881 758	1 460 620	2 766 962	249 073	60 780 347
b) Nusidėvėjimas									
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	1 003 002	603 401	429 319	1 580 818	-	333 992	-	3 950 532
Finansinių metų pokyčiai:									
- finansinių metų nusidėvėjimas	-	601 575	658 497	515 312	1 764 260	-	365 407	-	3 905 051
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	-	(12 746)	(500 887)	(57 295)	-	(9 235)	-	(580 163)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	1 604 577	1 249 152	443 744	3 287 783	-	690 164	-	7 275 420
c) Vertės sumažėjimas									
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	773 718	-	773 718
Finansinių metų pokyčiai:									
- vertės sumažėjimas (atstatymas) priskaičiuotas per metus	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	773 718	-	773 718
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)+(b)-(c)-	3 379 968	18 215 045	2 214 265	4 315 183	21 593 975	1 460 620	1 303 080	249 073	52 731 209

2015 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, bet vis dar naudojamo ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina sudarė 528 358 Eur (2015 m. gruodžio 31 d. – 218 259 Eur). Šio turto detalizacija pateikiama šioje lentelėje:

Turto grupės pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Transporto priemonės	16 880	57 762
Mašinos, kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	143 822	120 690
Kitas materialus turtas	144 122	39 807
IŠ VISO:	304 824	218 259

2015 m. gruodžio 31 d. nuomojamo turto likutinė vertė sudarė 5 223 250 Eur (2014 m. gruodžio 31 d. - 3 109 614 Eur). Šio turto detalizacija pateikiama šioje lentelėje:

Turto grupės pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pastatas, apskaitytas balanso straipsnyje atsargos, laikomos parduoti	2 029 079	2 146 736
Žemė	249 073	249 073
Mašinos ir įrenginiai	598 238	457 713
Transporto priemonės	2 350 931	1 226 749
IŠ VISO:	5 227 321	4 080 271

Investicinį turtą sudaro nuomojama žemė bei žemė, laikoma pajamoms iš turto vertės padidėjimo gauti. Dalis pastato, apskaityto balanso straipsnyje, atsargos laikomos parduoti, yra nuomojamas.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

9 PASTABA: Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones ir kitas finansinis turtas

Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones

Asocijuotų ir dukterinių įmonių sąrašas pateikimas bendrosios informacijos dalyje.

Kitas finansinis turtas

2015 m. gruodžio 31 d. Grupės kitą finansinį turtą sudaro:

Įmonės pavadinimas	Investicijų apskaitinė vertė	Valdoma dalis
UAB Air Lituanica Club	24 907	2%
Iš viso	24 907	-

10 PASTABA: ATSARGOS

	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti	Nebaigta gamyba/ Nebaigtos vykdyti sutartys	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	20 874	9 171 472	33 802	22 010 508	31 236 656
Finansinių metų pabaigoje	34 391	8 822 083	223 406	20 370 174	29 450 054
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	(972 478)	(972 478)
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	(822 287)	(822 287)
c) Atsargų balansinė vertė					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	20 874	9 171 472	33 802	21 038 030	30 264 178
Finansinių metų pabaigoje	34 391	8 822 083	223 406	19 547 887	28 627 767

Atsargų, esančių pas trečiuosius asmenis, likutinė vertė 2015 m. gruodžio 31 d. sudarė 627 291 EUR (2014 m. gruodžio 31 d. - 1 315 737 EUR).

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

11 PASTABA: PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pirkėjų įsiskolinimas (įsigijimo savikaina):	5 745 422	7 721 588
Gautinos sumos pagal finansinio lizingo sutartis	554 826	664 021
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	(427 218)	(804 629)
Pirkėjų įsiskolinimas (grynąja verte):	5 318 204	6 916 959
Susijusių įmonių skolos	3 584 894	380 814
KITOS GAUTINOS SUMOS:	7 206 768	7 298 903
Gautinas PVM	1 180 104	425 992
Biudžeto skola	219 885	710 473
Sukauptos gautinos pajamos	665 915	1 616 822
Gautinos paskolos ir palūkanos iš susijusių įmonių (18 pastaba)	4 080 486	2 701 313
Kitos gautinos sumos	1 060 378	1 844 303
IŠ VISO:	16 109 866	14 595 676

12 PASTABA: ĮSTATINIO KAPITALO STRUKTŪRA

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	79 102 700	22 939 783
1.2. Privilegiuotosios akcijos	-	-
1.3. Darbuotojų akcijos	-	-
1.4. Specialiosios akcijos	-	-
1.5. Kitos akcijos	-	-
2. Akcijų priedai	-	7 879 300
IŠ VISO:	79 102 700	30 819 083
3. Valstybės arba savivaldybių kapitalas	-	-
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė	-	-
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės	-	-

Visos Bendrovės išleistos akcijos yra apmokėtos. Vienos akcijos nominali vertė 0.29 Eur. 2015 m. užregistruotas įstatinio kapitalo padidėjimas 40 382 Eur. Skirtumas atsirado dėl perskaičiavimo į eurus. Per 2014 m. įstatinis kapitalas nesikeitė.

13 PASTABA: REZERVAI

Privalomasis rezervas

Privalomasis rezervas pagal Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymą sudaromas iš paskirstytinojo pelno. Bendrovės privalo pervesti į privalomąjį rezervą 5% grynojo pelno, kol bendra šio rezervo suma pasiekia 10% įmonės įstatinio kapitalo. Privalomasis rezervas gali būti naudojamas tik Bendrovės nuostoliams padengti. Privalomojo rezervo dalis, viršijanti 10% įstatinio kapitalo, skirstant kitų finansinių metų pelną, gali būti perskirstyta.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

14 PASTABA: DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

Rodikliai		Praėję finansiniai metai
Gautos dotacijos ir subsidijos	1 054 048	1 085 988
IŠ VISO:	1 054 048	1 085 988

2010 m. gruodžio 22 d. viena grupės įmonė sudarė finansavimo ir administravimo sutartį su Lietuvos Respublikos ūkio ministerija ir VšĮ Lietuvos verslo paramos agentūra Motelio su kempingu statybai bei turizmo paslaugų plėtrai Vilniaus miesto savivaldybėje. Per 2014 metus pagal finansavimo sutartį gauta 15 024 EUR dotacija (per 2013 m. - 1 305 589 EUR). 2013 m. atlikus turto vertinimą buvo nustatyta, jog ilgalaikio turto vertė mažesnė nei pasigaminimo savikaina, todėl apskaitant turto vertės sumažėjimą buvo nurašyta 229 551 EUR dotacijos dalis. Nuo 2014 m. dotacijos panaudojimas registruojamas mažinant ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudas.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

15 PASTABA: GRUPĖS ĮSIPAREIGOJIMŲ BŪKLĖ

2015 m. gruodžio 31 d.

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis			
Finansinės skolos:	26 995 595	32 158 127	10 288 750
1. Lizingo minimalių įmokų dabartinė vertė	2 885 649	5 928 511	300 165
2. Kredito įstaigoms	5 458 269	21 912 902	5 644 285
3. Kitos finansinės skolos, iš jų:	18 651 677	4 316 714	4 344 300
Susijusioms įmonėms (18 pastaba)	50 455	1 077 630	4 344 300
Kitos skolos:	24 014 454	2 187 356	-
1. Skolos tiekėjams, iš jų:	14 262 291	-	-
Susijusioms įmonėms (18 pastaba)	597 943	-	-
2. Gauti išankstiniai apmokėjimai	4 406 613	-	-
3. Pelno mokesčio įsipareigojimai	808 842	2 061 513	-
4. Atidėjiniai	10 157	122 419	-
5. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	1 111 615	-	-
6. Kitos mokėtinos sumos, iš jų:	3 414 936	3 424	-
6.1 Mokėtinas PVM	2 930 745	-	-
6.2 Sukauptos sąnaudos	335 295	-	-
6.3 Kita	148 896	3 424	-
ĮŠ VISO:	51 010 049	34 345 483	10 288 750

Grupės įmonės yra sudariusi paskolos sutartis su bankais AB Swedbank, AB Seb bankas, AB "DNB bankas bei OAO Belgasprombank, kredito linijos sutartį su BMW Bank Gmb bei overdrafto sutartis su AB Swedbank ir AB Šiaulių bankas. Bendrovė skolinių įsipareigojimų vykdymą užtikrino įkeisdama dalį atsargų (10 pastaba), biudžų ir saulės elektrines, kurių likutinė vertė 19 061 487 EUR, žemę, investicinį turtą, pastatus, kurių likutinė vertė nurodyta 8 pastaboje, ilgalaikį turtą, skirtą parduoti bei viešbučio kilnojamą turtą (įrangą), kurio įsigijimo kaina ne mažesnė nei 347.544 Eur, nuomos teises į žemės sklypus. Visiems finansiniams įsipareigojimams taikoma kintama palūkanų norma.

Grupės įmonė yra sudariusi išperkamosios nuomos sutartis su UniCredit Leasing, UAB Swedbank Lizingas ir UAB DNB lizingas. Skolinių įsipareigojimų vykdymas užtikrinamas lizinguojamu turtu (8 pastaba).

Taip pat Grupė yra išleidusi dvi konvertuojamųjų obligacijų emisijas. Pirmąją konvertuojamųjų obligacijų emisiją įsigijo UAB „Statybiniai projektai“, obligacijų išpirkimo terminas – nuo 2016-01-01 iki 2019-01-01. Antrąją įsigijo KŪB „Practica Venture Capital“, išpirkimo terminas – 2017 m. Per 2015 metus buvo išplatintos neviešos obligacijos, kurių vertė 2015 m. gruodžio 31 d. buvo 2 mln eur. Obligacijų išpirkimo data 2018 m. balandžio 20 d.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

2014 m. gruodžio 31 d.

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis			
Finansinės skolos:	23 440 775	23 916 385	5 808 743
1. Lizingo minimalių įmokų dabartinė vertė	1 939 206	4 491 440	57 547
2. Kredito įstaigoms	6 686 729	17 972 993	1 406 896
3. Kitos finansinės skolos, iš jų:	14 814 840	1 451 952	4 344 300
Susijusioms įmonėms (18 pastaba)	-	663 747	4 344 300
Kitos skolos:	25 550 089	2 388 019	-
1. Skolos tiekėjams, iš jų:	12 050 553	-	-
Susijusioms įmonėms (18 pastaba)	338 029	-	-
2. Gauti išankstiniai apmokėjimai	9 173 290	-	-
Susijusioms įmonėms (18 pastaba)	1 426 596	-	-
3. Pelno mokesčio įsipareigojimai	476 236	2 055 508	-
4. Atidėjiniai	16 912	330 307	-
5. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	949 659	-	-
6. Kitos mokėtinos sumos, iš jų:	2 883 439	2 204	-
6.1 Mokėtinas PVM	2 276 677	-	-
6.2 Sukauptos sąnaudos	482 440	-	-
6.3 Kita	124 322	2 204	-
IŠ VISO:	48 990 864	26 304 404	5 808 743

16 PASTABA: ATIDĖJINIAI

Atidėjinio pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Atidėjinys atperkarniams automobiliams	121 793	336 980
Atidėjinys Freemont techninės priežiūros akcijos paketui, 2013-2014 m.m. automobilių pardavimo akcijai	10 783	10 239
IŠ VISO:	132 576	347 220

215 426 EUR atidėjinių, sudarytų 2014 m. gruodžio 31 d., buvo panaudoti per 2015 metus. Visi atidėjiniai, esantys 2015 m. gruodžio 31 d. bus panaudoti per ateinančius 2-3 metus.

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

17 PASTABA: GRUPĖS TEISĖS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, NENURODYTI BALANSE

Grupės teisės, nenurodytos balanse

Rodikliai	Suma (tūkst. Eur)
Gautos pirkėjų garantijos	556
IŠ VISO:	556

Grupės įsipareigojimai, nenurodyti balanse

Rodikliai	Suma (tūkst. Eur)
Užbalansiniai automobilių atpirkimo įsipareigojimai 2016-2019 m. laikotarpiui	-
Sutektos garantijos tiekėjams	17 278
IŠ VISO:	17 278

18 PASTABA: FINANSINIAI RYŠIAI SU GRUPĖS ĮMONIŲ VADOVAIS IR KITAI SUSIJUSIAIS ASMENIMIS

Grupės susijusiais asmenimis laikomi:

Valdybos nariai ir vadovai;

Vadovaujanti patirianti įmonė MG NL Holding B.V.;

Kiti susiję asmenys - Grupės asocijuotos įmonės, MG NL Holding B.V. akcininko ir jo šeimos narių valdomos įmonės bei pagal jungtinės veiklos sutartį valdoma įmonė.

Susiję fiziniai asmenys - MG NL Holding B.V. akcininkas ir jo šeimos nariai.

Finansiniai ryšiai su Grupės įmonių vadovais

Rodikliai	Finansiniai metalai	Praėję finansiniai metalai
Susijusiems fiziniams asmenims išmokėtas darbo užmokestis, įsk. soc. draudimą	-	-
Susijusiems fiziniams asmenims neatlygintinai perduoto turto ar suteiktų paslaugų vertė	-	-
Kitos reikšmingos sumos: Grupės įmonės išleistos obligacijos, kurias įsigijo susiję fiziniai asmenys	4 344 300	4 344 300
Iš susijusių fizinių asmenų gautų paskolų likutis	305 330	363 991
Už vadovus suteiktos garantijos ir kiti neapibrėžtieji įsipareigojimai	-	-
Vidutinis vadovų skaičius per metus	25	23

Bendrovės vadovais laikomi Grupės įmonių direktoriai.

Finansiniai ryšiai su kitais susijusiais asmenimis

Straipsniai	Finansiniai metalai	Praėję finansiniai metalai	Finansiniai metalai	Praėję finansiniai metalai
Pardavimai ir gautinos sumos	Pardavimai		Gautinos sumos	
Asocijuotos įmonės	48 990	941 786	4 940	-
Kiti susiję asmenys	50 067 522	293 333	3 605 870	380 814
IŠ VISO:	50 116 512	1 235 119	3 610 810	380 814

Aiškinamasis raštas (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

18 PASTABA: FINANSINIAI RYŠIAI SU GRUPĖS ĮMONIŲ VADOVAIS IR KITAI SUSIJUSIAIS ASMENIMIS (TĘSINYS)

Finansiniai ryšiai su kitais susijusiais asmenimis

Straipsniai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
	<i>Pirkimai</i>		<i>Mokėtinos sumos ir gauti išankstiniai apmokėjimai</i>	
Pirkimai ir mokėtinos sumos				
Asocijuotos įmonės	23 109	49 609	305 379	338 029
Kiti susiję asmenys	548 399	628 168	292 564	1 426 596
IS VISO:	571 508	677 777	597 943	1 764 625

Palūkanų pajamos ir suteiktos paskolos	<i>Palūkanų pajamos</i>		<i>Gautinos paskolos ir palūkanos</i>	
Asocijuotos įmonės	16 233	41 362	438 885	572 983
Kiti susiję asmenys	214 366	44 884	3 761 611	4 555 999
IS VISO:	230 599	86 246	4 200 496	5 128 982

Palūkanų sąnaudos ir gautos paskolos	<i>Palūkanų sąnaudos</i>		<i>Mokėtinos paskolos ir palūkanos</i>	
Kiti susiję asmenys	50 455	3 775	822 755	299 756
IS VISO:	50 455	3 775	822 755	299 756

19 PASTABA: VERSLO ĮSIGIJIMAI

2014 m. UAB "Modus Energija" įsigijo 100 proc. UAB "Fotona" akcijų. Grynojo turto vertė įsigijimo dieną buvo (36 611) EUR, o susidaręs prestižas - 39 507 EUR. UAB „Fotona“ apskaitos pradžia Bendrovės konsoliduotose finansinėse ataskaitose – 2014 m. gruodžio 31 d. Kadangi UAB "Fotona" valdo įmonę UAB "Lenergija", tai nuo 2014 m. gruodžio 31 d. UAB "Lenergija" yra UAB "Modus Grupės" antrinė dukterinė įmonė.

20 PASTABA: POBALANSINIAI ĮVYKIAI

Kitų pobalansinių įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingą įtaką Grupės finansinių ataskaitų vartotojų galimybei priimti sprendimus, nebuvo.

Patvirtinta 2016 _____ d.
Valdybos posėdyje

UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS
„MODUS GRUPĖ“
2015 M. KONSOLIDUOTAS METINIS
PRANEŠIMAS

BENDRA INFORMACIJA APIE BENDROVĘ:

Pavadinimas	UAB „Modus grupė”
Teisinė forma	Uždaroji akcinė bendrovė
Kodas	302719143
Įstatinis kapitalas	22 939 783 EUR, padalintas į 79 102 700 paprastąsias vardines 0,29 EUR vertės akcijas
Buveinės adresas	Ozo g. 10 a, LT-08200 Vilnius
Telefonas	(8 5) 274 0440
Faksas	(8 5) 274 0444
Elektroninis paštas	info@modusgroup.lt
Interneto tinklalapis	www.modusgroup.lt
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.

1. OBJEKTYVI ĮMONIŲ GRUPĖS BŪKLĖS, VEIKLOS VYKDYMO IR PLĖTROS APŽVALGA, PAGRINDINIŲ RIZIKOS RŪŠIŲ IR NEAPIBRĖŽTUMŲ, SU KURIAIS ĮMONĖ SUSIDURIA, APIBŪDINIMAS**Prioritetinės įmonių grupės veiklos kryptys:**

2015 m. gruodžio 31 d. Grupę sudaro Bendrovė ir jai priklausančios 4 dukterinės įmonės, 100 antrinių dukterinių įmonių, 3 asocijuotos įmonės, 1 pagal jungtinės veiklos sutartį valdoma įmonė bei 1 asocijuota įmonė, valdoma per antrinę dukterinę įmonę. 2014 m. gruodžio 31 d. Grupę sudaro Bendrovė ir jai priklausančios 4 dukterinės įmonės, 86 antrinės dukterinės įmonės, 1 pagal jungtinės veiklos sutartį valdoma įmonė bei 4 asocijuotos įmonės, valdomos per antrines dukterines įmones.

Pagrindinės veiklos kryptys: BMW, MINI, FIAT, Alfa Romeo, Porsche, Maserati ir Jeep automobilių pardavimas ir jų techninis aptarnavimas Lietuvoje, Latvijoje ir Baltarusijoje; parkavimo paslaugų teikimas Lietuvoje ir Baltarusijoje; automobilių nuomos paslaugos; nekilnojamojo turto vystymas ir saulės energijos elektrinių ir biodujų elektrinių statybos organizavimas; saulės elektrinių ir biodujų elektrinių įrengimų pardavimas bei didmeninė ir mažmeninė prekyba gamtinėmis dujomis, elektros energijos ir šilumos gamyba.

2015 metais įmonių grupės pardavimo pajamos sudarė 175 602 tūkst. EUR. Pardavimo pajamas sudaro:

1. 76,62 % automobilių pardavimų pajamos;
2. 12,74 % dalių pardavimų pajamos;
3. 2,78 % serviso pardavimų pajamos;
4. 4 % energetikos pardavimų pajamos;
5. 1,66 % parkavimo paslaugų pajamos;
6. 2,2 % kitų pardavimų pajamos.

Pagrindinės rizikos, su kuriomis Grupės įmonės susiduria:

1. Naujų mokesčių, susijusių su įmonių vykdoma veikla, įvedimas arba esamų mokesčių tarifų padidinimas.
2. Tam tikrą riziką kelia kvalifikuotos darbo jėgos trūkumas.
3. Vykdomosios valdžios sprendimai, susiję su apribojimais alternatyviosios energetikos vystymui.
4. Galimas staigus infliacijos protrūkis ar bendras šalies ekonominės situacijos pablogėjimas, galintis daryti įtaką automobilių paklausai, bei kainai.
5. Pagrindinės veiklos rizikos yra įstatymų, susijusių su konsultacinių bei apskaitos paslaugų teikimu pakeitimai .

2. FINANSINIŲ IR NEFINANSINIŲ VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ, SU APLINKOS IR PERSONALO KLAUSIMAIS SUSIJUSI INFORMACIJA

Įmonių grupės veiklą apibūdinantys rodikliai

Rodiklis	2015	2014
Bendrasis pelningumas = bendrasis pelnas/pardavimai	10,34%	12,06%
Grynasis pelningumas = grynasis pelnas/pardavimai	-1,57%	-2,01%
Skolos koeficientas = įsipareigojimai/visas turtas	0,81	0,77
Turto apyvartumas = pardavimai/visas turtas	1,49	1,26
Bendrasis likvidumo koeficientas = trumpalaikis turtas/trumpalaikiai įsipareigojimai	1,01	1,01

Darbuotojai

2015 m. Grupėje vidutiniškai dirbo 560 darbuotojas (2014 m. – 421 darbuotojas).

Aplinkos apsauga

Kai kurioms Grupės įmonėms taikomi šie aplinkos apsaugos standartai:

1. Pagal LR Aplinkos ministro 2003 m. spalio 08 d. įsakymą Nr. 493 “Informacija apie degalų taupymą ir išmetamųjų CO2 dujų kiekį pateikimo vartotojams parduodant naujus keleivinius automobilius tvarka”.

2. Pagal LR Aplinkos ministro 2003 m. gruodžio 24 d. Nr. 710 įsakymu patvirtintas “Eksplloatuoti netinkamų transporto priemonių tvarkymo taisyklės” .

3. Automobilių aptarnavimo ir techninės priežiūros veikloje susidarančių atliekų (tame tarpe ir pavojingos) tvarkymas prisilaikant “Atliekų tvarkymo įstatymo” ir “Atliekų tvarkymo taisyklių” keliamų reikalavimų.

Grupės įmonių veikla visiškai atitinka teisės aktų keliamus reikalavimus.

3. NUORODOS IR PAPILDOMI PAAIŠKINIMAI APIE METINĖJE FINANSINĖJE ATSKAITOMYBĖJE PATEIKTUS DUOMENIS;

Metinėje finansinėje atskaitomybėje ir aiškinamajame rašte pateikti duomenys yra pakankami, išsamūs ir papildomai neaiškinami.

4. SVARBŪS ĮVYKIAI, BUVĘ NUO PRAĖJUSIŲ FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS

Nuo ataskaitinių finansinių metų pabaigos iki metinio pranešimo patvirtinimo svarbių įvykių grupės įmonėse neįvyko.

5. ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS

2016 m. planuojami konsoliduojamų įmonių pardavimai siekia 206 mln. EUR., t.y. apie 17 % daugiau lyginant su 2015.

Planuojamas pardavimo pajamų pasiskirstymas pagal veiklos sritis:

1. 88,91 % automobilių pardavimas ir jų techninis aptarnavimas;
2. 5,79 % energetika;
3. 2,62 % parkavimo paslaugų pajamos;
4. 2,67 % nekilnojamojo turto vystymas.

6. 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.

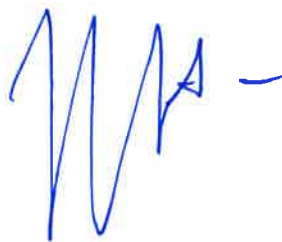
7. PATRONUOJANČIOS ĮMONĖS AKCIJŲ, PRIKLAUSANČIŲ PAČIAI ĮMONEI, JOS DUKTERINĖMS ĮMONĖMS ARBA JŲ PAVEDIMU, BET SAVO VARDU VEIKIANTIEMS ASMENIMS, SKAIČIUS IR NOMINALI VERTĖ;

Įmonė savo akcijų neturi.

8. ĮMONIŲ GRUPĖS NAUDOJAMOS FINANSINĖS PRIEMONĖS, DARANČIOS ĮTAKĄ VERTINANT ĮMONIŲ GRUPĖS TURTA, NUOSAVĄ KAPITALĄ, ĮSIPAREIGOJIMUS, FINANSINĘ BŪKLĘ IR VEIKLOS REZULTATUS

Grupės įmonės finansinių priemonių, kurios yra svarbios vertinant įmonės turta, įsipareigojimus, finansinę būklę ir veiklos rezultatus nenaudojo.

Direktorius



Jonas Jokštys

2016 m. kovo 17 d.

data