

AB „Modus Energija“

**KONSOLIDUOTOS FINANSINĖS ATASKAITOS IR
KONSOLIDUOTAS METINIS PRANEŠIMAS
2015 M. GRUODŽIO 31 D.**

TURINYS

	Puslapiai
Konsoliduota pelno (nuostoliu) ataskaita	3
Konsoliduotas balansas	4 - 5
Konsoliduota pinigų srautų ataskaita	6
Konsoliduota kapitalo pokyčių ataskaita	7
Konsoliduotas aiškinamasis raštas	8 - 26
Konsoliduotas metinis pranešimas	27 - 31

AB „Modus Energija“

Įmonės kodas: 302693613, Ozo g. 10A, LT - 08200, Vilnius

PATVIRTINTA

2016 m. _____ mėn. ___ d.

protokolo Nr. ____

KONSOLIDUOTA PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2015 m. gruodžio 31d.

(Eurai)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	1	7 074 522	7 777 302
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA *	2	4 090 283	5 508 547
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2 984 240	2 268 755
IV.	VEIKLOS SAŃAUDOS	3	951 433	1 162 504
IV.1.	Pardavimo		63 006	96 344
IV.2.	Bendrosios ir administracinės *		888 427	1 066 160
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2 032 807	1 106 251
VI.	KITA VEIKLA	4	(4 355)	13 404
VI.1.	Pajamos		9 685	13 404
VI.2.	SaŃaudos		14 040	-
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	5	(810 057)	(376 928)
VII.1.	Pajamos		272 650	286 794
VII.2.	SaŃaudos		1 082 707	663 722
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1 218 395	742 727
IX.	PAGAUTĖ		-	-
X.	NETEKIMAI		-	-
XII.	PELNO MOKESTIS	6	462 472	347 987
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ IŠSKIRIANT MAŽUMOS DALĮ		755 923	394 740
XIV.	MAŽUMOS DALIS		87 245	(7 727)
XV.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		668 678	402 467
	* Nusidėvėjimo saŃaudos		1 769 928	1 225 819

Nikolaj Martyniuk
DirektoriusVidmantas Liepuonius
UAB „IMG Numeri“ direktorius

8-27 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

AB „Modus Energija“

Įmonės kodas: 302693613, Ozo g. 10A, LT - 08200, Vilnius

PATVIRTINTA

2016 m. _____ mėn. __ d.

protokolo Nr. ____

KONSOLIDUOTAS BALANSAS

2015 m. gruodžio 31d.

(Eurai)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metal	Praėję finansiniai metal
A.	ILGALAIKIS TURTAS		22 852 157	12 985 378
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	7	1 150 021	1 512 553
I.1.	Plėtros darbai		-	-
I.2.	Prestižas		1 144 287	1 508 284
I.3.	Patentai, licencijos		-	-
I.4.	Programinė įranga		-	65
I.5.	Kitas nematerialusis turtas		5 734	4 204
II.	MATERIALUSIS TURTAS	8	20 349 226	10 047 725
II.1.	Žemė		11 585	11 585
II.2.	Pastatai ir statiniai		-	-
II.3.	Mašinos ir įrenginiai		94 734	89 299
II.4.	Transporto priemonės		17 443	1
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		18 820 661	8 808 549
II.6.	Nebaigta statyba		1 403 683	1 136 606
II.7.	Kitas materialusis turtas		1 120	1 685
II.8.	Investicinis turtas		-	-
III.	FINANSINIS TURTAS		992 084	1 028 725
III.1.	Investicijos į asocijuotas įmones	9	900 636	950 160
III.2.	Paskolos susijusioms šalims	16	91 448	78 565
III.3.	Po vienerių metų gautinos sumos		-	-
III.4.	Kitas finansinis turtas		-	-
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		360 826	396 375
IV.1.	Atidėtojo mokesčio turtas	6	360 826	396 375
IV.2.	Kitas ilgalaikis turtas		-	-
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		5 627 718	3 833 475
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		1 449 513	787 238
I.1.	Atsargos	10	626 295	545 311
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		10 200	-
I.1.2.	Nebaigta gamyba/Nebaigtos vykdyti sutartys		206 717	24 504
I.1.3.	Pagaminta produkcija		409 378	-
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		-	520 807
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai		823 218	153 585
I.3.	Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		-	88 342
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	11	2 430 674	2 733 168
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		764 836	792 587
II.2.	Susijusių įmonių prekybos skolos		36 996	76 694
II.3.	Kitos gautinos sumos		1 628 842	1 863 887
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		739	515
III.1.	Trumpalaikės investicijos		-	-
III.2.	Terminuoti indėliai		-	-
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas		739	515
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		1 746 792	312 554
	TURTO IŠ VISO:		28 479 875	16 818 853

KONSOLIDUOTAS BALANSAS (tęsinys)

2015 m. gruodžio 31d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		4 089 693	3 596 954
I.	KAPITALAS	12	957 001	955 747
I.1.	Išstatinis (pasirašytasis)		957 001	955 747
I.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
I.3.	Akcijų priedai		-	-
I.4.	Savos akcijos (-)		-	-
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)		-	-
III.	REZERVAI	13	-	-
III.1.	Privalomas		-	-
III.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-	-
III.3.	Kiti rezervai		-	-
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	14	3 073 381	2 303 094
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		770 287	402 468
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		2 303 094	1 900 626
V.	MAŽUMOS DALIS		59 311	338 113
D.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		-	-
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		24 390 182	13 221 899
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		19 745 425	8 666 489
I.1.	Finansinės skolos	15	19 696 747	8 653 466
I.1.1.	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai		84 016	52 331
I.1.2.	Kredito įstaigoms		15 356 723	5 548 694
I.1.3.	Kitos finansinės skolos		4 256 008	3 052 441
I.2.	Skolos tiekėjams		-	-
I.3.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		-	-
I.4.	Atidėjiniai		-	-
I.4.1.	Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimo		-	-
I.4.2.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų		-	-
I.4.3.	Kiti atidėjiniai		-	-
I.5.	Atidėtieji mokesčiai		48 678	13 023
I.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
II.	PER VIENERIŲ METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	15	4 644 757	4 555 410
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		2 052 106	1 180 267
II.2.	Finansinės skolos		231 885	177 593
II.2.1.	Kredito įstaigoms		-	15
II.2.2.	Kitos skolos		231 885	177 578
II.3.	Skolos tiekėjams		1 671 491	1 496 043
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		2 036	1 417 933
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		260 995	83 791
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		98 177	47 414
II.7.	Atidėjiniai		-	-
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		328 067	152 369
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		28 479 875	16 818 853

Nikolaj Martyniuk
Direktorius

Vidmantas Liepuonius
UAB „IMG Numeri“ direktorius

8-27 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

AB „Modus Energija“

Įmonės kodas: 302693613, Ozo g. 10A, LT - 08200, Vilnius

PATVIRTINTA

2016 m. _____ mėn. ___ d.

protokolo Nr. ____

KONSOLIDUOTA PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2015 m. gruodžio 31d.

(Eurais)

eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
I.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		770 287	402 468
I.1.1	Mažumos dalis		(278 802)	(7 727)
I.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	7.8	1 769 928	1 225 819
I.3.	Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		-	-
I.4.	Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		113 308	(108 361)
I.5.	Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		(669 633)	485 630
I.6.	Nebalgios gamybos (padidėjimas) sumažėjimas		(182 213)	(17 432)
I.7.	Pirkėjų įsiskolinimo sumažėjimas (padidėjimas)		875 649	(64 512)
I.8.	Susijusių įmonių skolų (padidėjimas) sumažėjimas		39 698	136 302
I.9.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		(780 423)	1 279 020
I.10.	Kitu trumpalaikiu turto (padidėjimas) sumažėjimas		(224)	99 531
I.11.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
I.12.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		(1 263 269)	564 353
I.13.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) arba pelno mokesčio pėmokos (padidėjimas) sumažėjimas		265 546	(185 422)
I.14.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		50 763	(7 566)
I.15.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas) padidėjimas		-	-
I.16.	Kitu mokėtinų sumų ir įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas		156 364	(188 909)
I.17.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		444 557	237 657
I.18.	Atidėtojo mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		61 862	306 617
	Grynųjų pagrindinės veiklos pinigų srautai		1 372 398	4 167 467
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	7.8	(12 113 094)	(1 427 013)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas		2 794 394	-
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		154 933	-
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		-	-
II.5.	Paskolų suteikimas		-	-
II.6.	Paskolų susigrąžinimas		184 521	464 299
II.7.	Gauti dividendai, palūkanos		154 990	31 357
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		-	-
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		-	-
	Grynųjų investicinės veiklos pinigų srautai		(8 824 256)	(931 357)
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
III.1.	P pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		1 254	-
III.1.1.	Akcijų išleidimas		1 254	-
III.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		-	-
III.1.3.	Savų akcijų supirkimas		-	-
III.1.4.	Dividendų išmokėjimas		-	-
III.2.	P pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		8 884 843	(3 046 754)
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		12 360 421	-
III.2.1.1.	Paskolų gavimas		10 362 847	-
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		1 997 574	-
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(3 475 579)	(3 046 754)
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(1 903 183)	(2 406 281)
III.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		(668 704)	-
III.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(749 940)	(433 883)
III.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokestėjimai		(153 752)	(206 591)
III.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		-	-
III.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		-	-
III.2.5.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		-	-
III.2.6.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		-	-
	Grynųjų finansinės veiklos pinigų srautai		8 886 097	(3 046 754)
IV.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai			
IV.1.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas		-	-
IV.2.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas		-	-
V.	Valiutu kursų pasikeitimo (taka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiu)		-	-
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		1 434 238	179 356
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		312 554	133 198
VIII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		1 746 792	312 554

Nikolaj Martyniuk
Direktorius

Vidmantas Liepuonius
UAB „IMG Numeri“ direktorius

8-27 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

AB „Modus Energija“

Įmonės kodas: 302693613, Ozo g. 10A, LT - 08200, Vilnius

PATVIRTINTA

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

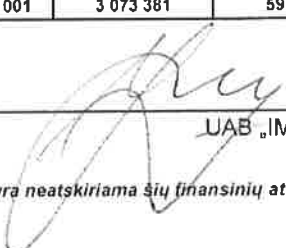
KONSOLIDUOTA NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2015 m. gruodžio 31 d.

(Eurais)

	Pastabos Nr.	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Mažumos dalis	Iš viso
1. Likutis 2013 m. gruodžio 31 d.		955 747	1 900 626	343 495	3 199 868
2. Mažumos dalies įsigijimas		-	-	2 345	2 345
3. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)		-	402 468	(7 727)	394 741
4. Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.		955 747	2 303 094	338 113	3 596 954
5. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)			668 678	87 245	755 923
6. Įstatinio kapitalo didinimas		1 254	-	-	1 254
7. Mažumos dalies įsigijimas		-	-	(366 047)	(366 047)
8. Pelno (nuostolio) ataskaitoje nepripažintas pelnas		-	101 609	-	101 609
9. Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.		957 001	3 073 361	59 311	4 089 693


Nikolaj Martyniuk
Direktorius


Vidmantas Liepuonius
UAB „IMG Numeri“ direktorius

8-27 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

UAB „Modus Energija“

Įmonės kodas: 302693613, Ozo g. 10A, LT - 08200, Vilnius

Konsoliduotas aiškinamasis raštas

(visos sumos pateiktos eurai, jei nenurodyta kitaip)

BENDROJI INFORMACIJA

AB „Modus Energija“ (toliau – Bendrovė) yra akcinė bendrovė, įregistruota Juridinių asmenų registre 2011 m. gruodžio 1 d. pagal Lietuvos įmonių rejestro įstatymą, įmonės kodas 302693613, buveinės adresas, Ozo g. 10A, LT - 08200, Vilnius.

Visos Bendrovės akcijos priklauso patrunuojančiai įmonei UAB "Modus Grupė", kurios buveinė yra Ozo g. 10A, Vilnius, įmonės kodas 302719143.

Vadovaujanti patrunuojanti įmonė yra MG NL Holding B.V., kurios buveinė yra Naritaweg 165, Telestone 8, Teleport, 1043BW Amsterdama, Olandija, įmonės kodas 853264363.

Bendrovės veikla – konsultacijų verslo valdymo ir kitais klausimais telkimas.

Grupę sudaro Bendrovė ir jai priklausančios 63 dukterinės įmonės (2014 m. gruodžio 31 d. - 63), 2 asocijuotos įmonės (2014 m. gruodžio 31 d. - 3), 8 antrinės dukterinės įmonės (2014 m. gruodžio 31 d. - 2), 1 asocijuotos įmonės, valdomos per dukterines įmones (2014 m. gruodžio 31 d. - 2).

Bendrovės tiesiogiai valdomos dukterinės įmonės, valdoma dalis - 100 procentų (tęsinys):

Dukterinė įmonė	Nuosavo kapitalo dydis 2014.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2014.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2014.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2015.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2015.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2015.12.31	Trumpas veiklos apibūdinimas
41 dukterinė įmonė, kuri veiklos nevykdė	105 723	(2 187)	115 848	100 952	(4 771)	115 848	Inžinerinių statinių statyba
UAB "Fanavila"; Klinipėdos m. Budeikonių g. 19-16; 302654664	2 913	24	2 889	(9 111)	(12 024)	2 889	Sustabdyta veikla
UAB "Tlekesla"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302784148	(34 598)	(34 261)	2 898	82 530	97 137	2 898	Inžinerinių statinių statyba
UAB "Adorada"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302735731	(40 840)	(23 345)	2 898	98 072	138 912	2 898	Konsultacinė verslo valdymo ir kitais klausimais veikla
UAB "ViaModus"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302751041	(2 780)	(2 841)	2 898	(4 854)	(2 074)	2 898	Konsultacinė verslo valdymo ir kitais klausimais veikla
UAB "Investiciniai energetikos projektai"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302470304	687 780	173 412	368 744	893 005	205 225	368 744	Elektros energ. gamyba, perdavimas ir paskirstymas
UAB "Renvia"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 301557546	2 372 641	21 089	290	4 088 209	1 715 568	290	Saulės energijos elektrinių, biogalvūnų statybos organizavimas
UAB Autoidėja; Vilniaus m. Ozo g.10A; 126028784	(638 481)	317 439	952 850	(137 771)	500 707	952 850	Dažalinių įranga, dujų automobiliams prekyba
UAB Tvari energija; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302508769	(39 369)	(10 138)	-	(47 400)	(8 111)	-	Elektros energ. gamyba, perdavimas ir paskirstymas

Bendrovės tiesiogiai valdomos dukterinės įmonės, valdoma dalis - 100 procentų:

Dukterinė įmonė	Nuosavo kapitalo dydis 2014.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2014.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2014.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2015.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2015.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2015.12.31	Trumpas veiklos apibūdinimas
UAB Erengle Group; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302491056	1 834	13 835	-	30 306	28 472	-	Elektrios energ. gamyba, perdavimas ir paskirstymas
UAB Intergales; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302481646	405 263	284 088	2 896	775 745	370 482	2 896	Elektrios energ. gamyba, perdavimas ir paskirstymas
UAB "Fotona"; Vilniaus m. Filareto g. 09A; 302841720	(36 611)	(36 475)	2 896	(102 293)	(65 662)	2 896	Inžinerinių statinių statyba
ZAO Modus ProjeKts; Baltarusija; 090657303	nesuformuotas		14 886	21 825	13 343	14 886	El.energijos gamyba, perdavimas ir paskirstymas
ZAO Zadneprovskij Bllogaz; Baltarusija; 812003710	nesuformuotas		15 282	10 111	(7 082)	15 282	El.energijos gamyba, perdavimas ir paskirstymas
ZAO Parochonskoe Bllogaz; Baltarusija; 800658211	nesuformuotas		14 620	11 008	(6 106)	14 620	El.energijos gamyba, perdavimas ir paskirstymas

Bendrovės 2015 m. gruodžio 31 d. netiesiogiai ir tiesiogiai valdoma dukterinė įmonė, valdoma dalis 100 proc.
2014 m. gruodžio 31 d. netiesiogiai ir tiesiogiai valdoma dukterinė įmonė, valdoma dalis daugiau nei 50 proc.:

Dukterinė įmonė	Nuosavo kapitalo dydis 2014.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2014.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2014.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2015.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2015.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2015.12.31	Trumpas veiklos apibūdinimas
UAB "Baltic sun energy"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302444569	721 454	165 589	315 860	939 261	217 828	459 468	Elektrios energijos gamyba, perdavimas ir paskirstymas

Bendrovės 2015 m. gruodžio 31 d. netiesiogiai valdomos dukterinės įmonės, valdoma dalis daugiau nei 50
proc. 2014 m. gruodžio 31 d. tiesiogiai valdomos dukterinės įmonės, valdoma dalis 100 proc.:

Antrinė dukterinė įmonė	Nuosavo kapitalo dydis 2014.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2014.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2014.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2015.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2015.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2015.12.31	Trumpas veiklos apibūdinimas
UAB "Menergija"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302850267	(21 545)	(23 117)	2 896	(79 032)	(57 487)	2 896	Niekur kitur nepriskirtų inžinerinių statinių statyba
UAB "Nonergija"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302850064	(7 765)	(2 490)	2 896	(68 004)	(67 239)	2 896	Niekur kitur nepriskirtų inžinerinių statinių statyba
UAB "Venergija"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302850089	(8 30)	(2 513)	2 896	(69 569)	(68 739)	2 896	Niekur kitur nepriskirtų inžinerinių statinių statyba
UAB "Zonergija"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302850121	(29 810)	(31 596)	2 896	(85 211)	(55 401)	2 896	Niekur kitur nepriskirtų inžinerinių statinių statyba
UAB "Jenergija"; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302860299	(1 337)	(2 966)	2 896	(77 105)	(76 768)	2 896	Niekur kitur nepriskirtų inžinerinių statinių statyba

Bendrovės tiesiogiai valdomos dukterinės įmonės, valdoma dalis - didesnė nei 50 procentų:

Dukterinė įmonė	Nuosavo kapitalo dydis 2014.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2014.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2014.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2015.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2015.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2015.12.31	Trumpas veiklos apibūdinimas
UAB "Sivilla"; Vilniaus m. Žomynos g. 31-50; 302841674	529 831	4 253	324 722	500 443	(28 388)	445 564	Inžinerinių statinių statyba
UAB "Lepila"; Vilniaus m. Pamėnkalnio g. 25; 302854931	258 151	(8 415)	89 927	227 910	(30 241)	195 672	Inžinerinių statinių statyba

Bendrovės per 2015 m. įsigytos dukterinės įmonės, valdoma dalis - 100 proc.:

Dukterinė įmonė	Nuosavo kapitalo dydis 2014.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2014.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2014.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2015.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2015.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2015.12.31	Trumpas veiklos apibūdinimas
ZAO Vasillshki Blagaz ; Baltarusija; 690662465	-	-	-	14 130	(3 446)	17 908	El.energijos gamyba, perdavimas ir paskirstymas
ZAO Kabylovka Blagaz ; Baltarusija; 690662468	-	-	-	13 916	(3 660)	17 908	El.energijos gamyba, perdavimas ir paskirstymas
ZAO Unimodus Vitebsk akcijos ; Baltarusija; 391003017	-	-	-	9 804	(7 538)	17 777	El.energijos gamyba, perdavimas ir paskirstymas
Millport Investments Sp.z.o.o.; Lenkija;	-	-	-	-	-	955	-
UAB Modus energijos inovacijos; Vilniaus m. Lietuva;	-	-	-	-	-	2 600	-

Bendrovės tiesiogiai valdomos asocijuotos įmonės, valdoma dalis - 50 procentų ar mažiau:

Asocijuota įmonė	Nuosavo kapitalo dydis 2014.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2014.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2014.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2015.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2015.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2015.12.31	Trumpas veiklos apibūdinimas
Ausieniškių ŽŪB; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302751326	(93 247)	(23 760)	-	(100 112)	(6 865)	-	žemės ūkio veikla, alternatyvioji energetika
Mockėnų ŽŪB; Vilniaus m. Ozo g.10A; 302784217	(480)	6 905	-	(15 813)	(15 353)	5 025	žemės ūkio veikla, silosų gamyba

Per 2015 metus Bendrovės parduotos tiesiogiai valdomos dukterinės įmonės:

Dukterinė įmonė	Nuosavo kapitalo dydis 2014.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2014.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2014.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2015.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2015.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2015.12.31	Trumpas veiklos apibūdinimas
UAB "Vakanta"; Vilniaus m. Architektų g. 66-101; 302854776	2 914	25	2 889				Veiklos nevykdė

Bendrovės netiesiogiai valdoma dukterinė įmonė, valdoma dalis - daugiau nei 50 procentų:

Antrinė dukterinė įmonė	Nuosavo kapitalo dydis 2014.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2014.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2014.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2015.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2015.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2015.12.31	Trumpas veiklos apibūdinimas
UAB "Psenergija"; Vilniaus m. Ozo g. 10A; 302850071	(175 483)	(123 058)	2 389	(113 269)	62 224	2 389	Elektrinės energijos gamyba, perdavimas ir paskirstymas.
UAB Senergija; Vilniaus m. Ozo g. 10A; 302850317	(116 212)	(125 552)		(167 037)	(629)	2 389	Elektrinės energijos gamyba, perdavimas ir paskirstymas

Iki 2014.05.30 d. Bendrovės tiesiogiai valdoma dukterinė įmonė, valdoma dalis - daugiau nei 50 procentų. Nuo 2014 m. birželio 1 d. Iki 2014 m. gruodžio 30 d. Įmonė nebuvo valdoma Bendrovės. Nuo 2014 m. gruodžio 31 d. netiesiogiai valdoma dukterinė įmonė, valdoma dalis - daugiau nei 50 procentų.

Antrinė dukterinė įmonė	Nuosavo kapitalo dydis 2014.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2014.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2014.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2015.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2015.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2015.12.31	Trumpas veiklos apibūdinimas
UAB "Lenerglja"; Vilniaus m. Ozo g. 10A; 302850203	1 852	88	2 389	(91 165)	(93 017)	2 389	Niekur kitur nepriskirtų inžinerinių statinių statyba

Bendrovės netiesiogiai valdomos asocijuotos įmonės, valdoma dalis - 50 procentų ar mažiau:

Asocijuota įmonė	Nuosavo kapitalo dydis 2014.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2014.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2014.12.31	Nuosavo kapitalo dydis 2015.12.31	Grynasis pelnas (nuostoliai) 2015.12.31	Investicijų apskaitinė vertė 2015.12.31	Trumpas veiklos apibūdinimas
UAB Saulės energijos projektai; Vilniaus m. Ozo g. 10A; 302477633	1 576 137	336 376	860 233	1 646 888	380 812	895 611	Elektrinės energijos gamyba, perdavimas ir paskirstymas

2015 m. gruodžio 31 d. ir 2014 m. gruodžio 31 d. Grupė neturėjo filialų ir atstovybių.

2015 m. gruodžio 31 d. Grupėje vidutiniškai dirbo 38 darbuotojai (2014 m. – 36 darbuotojai).

AB „Modus Energija“

Įmonės kodas: 302693613, Ozo g. 10A, LT - 08200, Vilnius

Konsoliduotas 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 skalčiai 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 balsų 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 nebepripažįsta, išskyrus tuos atvejus, kai Patronuojanti bendrovė įsipareigojo iš dalies padengti asocijuotos įmonės nuostolius arba prisiėmė kitus įsipareigojimus. Tokiu atveju finansinėse ataskaitose registruojamas įsipareigojimas atidėjinį 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 Grupė 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 palikimai 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.

Konsoliduotas aiškinamasis raštas
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

(b) Verslo Junginiai

Įsigytoms įmonėms apskaityti taikomas pirkimo metodas. Grupė įsigytą identifikuojamą kitos įmonės turtą ir išpareigojimus įsigijimo datą įvertina tikrąja verte. Skirtumas tarp įsigijimo savikainos ir įsigyto grynojo turto likusios vertės įsigijimo datą laikomas prestižu (neįglamu prestižu). Prestižas (neįglamas prestižas) finansinėse ataskaitose pateikiamas likutine verte, įvertinus jo amortizaciją ir vertės sumažėjimo nuostolius. Konsoliduotose finansinėse ataskaitose su konsoliduotomis dukterinėmis įmonėmis susijęs prestižas (neįglamas 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) Ilgalakis materialusis turtas

Ilgalakis 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

Grupė talko šiuos ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpius:

	Metal
Pastatai, statiniai	35
Mašinos ir įrenginiai	5
Transporto priemonės	6
7	3-12
Kitas materialusis turtas	4

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

	Vertė
Pastatai, statiniai	300 eur
Mašinos ir įrenginiai	150 eur
Transporto priemonės	300 eur
Kitas įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	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.

Konsoliduotas aiškinamasis raštas (visos sumos pateiktos eurai, 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 perduoto turto likutinę vertę bei visas su perleidimu susijusias sąnaudas. Perleidus ilgalaikį materialųjį turtą, pelno (nuostolių) ataskaitoje parodomas sandorio rezultatas.

(e) 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 likroji vertė, atėmus pardavimo sąnaudas, arba naudojimo vertę, 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).

(f) 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 mokesčiai paskirstomas tarp įsipareigojimų bei palūkanų sąnaudų taip, kad sudarytų pastovią periodišką palūkanų normą likusiam lizingo įsipareigojimų likučiu. 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.

(g) 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.

(h) Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

Finansinis turtas apima pinigų ir pinigų ekvivalentus, gautinas sumas ir investicijas į asocijuotas įmones. Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tada, kai Grupė gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigų 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 apskaičiuojamą palūkanų normą, vertės.

Finansiniai įsipareigojimai apima mokėtinas sumas už gautas prekes ir paslaugas bei lizingo įsipareigojimus. Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tada, kai Grupė prislėma įsipareigojimą sumokėti pinigų ar atsiskailyti kitu finansiniu turtu. Mokėtinos sumos už prekes ir paslaugas vertinamos įsigijimo savikaina.

(i) Atidėjiniai

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

Konsoliduotas aiškinamasis raštas
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

(j) 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 valiutinuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu, yra pripažįstami ataskaitinio laikotarpio pajamomis arba sąnaudomis.

(k) 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.

(l) 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.

(m) Nuoma – Grupė nuomininkė

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

(n) Pelno mokesčiai

Pelnas apmokestinamas 15 proc. pelno mokesčio tarifu pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus.

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

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

(o) 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.

(p) Tarpusavio užskaitos

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

Konsoliduotas aiškinamasis raštas
(visos sumos pateiktos eurai, 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 eurai.

Likvidumo rizika

Konservatyvus likvidumo rizikos valdymas leidžia išlaikyti reikiamą grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų kiekį, reikiamą planuojamoms išlaidoms padengti. Grupė atlieka trumpalaikes pinigų šrautų 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 (tęsinys)
(visos sumos pateiktos eurais, jei nenurodyta kitaip)

1 PASTABA: PARDAVIMO PAJAMOS

Stralpsnio pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai
Subrangos pajamos	119 129	1 707 444
Energetikos pajamos	6 932 226	5 876 107
Kitos	23 168	194 751
IŠ VISO:	7 074 523	7 777 302

2 PASTABA: PARDAVIMO SAVIKAINA

Stralpsnio pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai
Subrangos savikaina	76 273	1 327 270
Energetikos savikaina	4 008 477	3 764 351
Kita	5 533	165 576
IŠ VISO:	4 090 283	5 508 547

3 PASTABA: VEIKLOS SĄNAUDOS

Stralpsnio pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pardavimo:	63 006	96 344
Įrengimų ir transporto priemonių remontas	3 335	18 875
Tėisinės ir kitos konsultacijos	21 147	4 873
Kita	38 524	72 596
Bendrosios ir administracinės:	888 427	1 066 160
Nuomos sąnaudos	1 615	46 269
Remonto ir eksploatacijos sąnaudos	419	19 454
Draudimo sąnaudos	38 906	12 715
Darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios išlaidos	108 719	99 442
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	519 327	497 047
Tėisinių konsultacijų ir valdymo mokesčių išlaidos	115 185	238 891
Mokesčiai	2 912	34
Kitos	101 344	132 035
IŠ VISO:	951.433	1 162 504

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

4 PASTABA: KITA VEIKLA

Rodiklis	Finansiniai metal	Praėję finansiniai metal
a) KITOS VEIKLOS PAJAMOS	9 685	13 404
Kitos pajamos	9 685	13 404
b) KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS	14 040	-
Kitos netipinės veiklos sąnaudos	14 040	-
c) KITOS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)	(4 355)	13 404

5 PASTABA: FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI

Rodiklis	Finansiniai metal	Praėję finansiniai metal
a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	272 650	286 794
Pajamos dėl valiutos kursų svyravimo	6 585	1 218
Palūkanų pajamos	70 629	112 810
Investicijų vertės padidėjimo pajamos	195 393	168 154
Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	43	4 612
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	1 082 707	683 722
Sąnaudos dėl valiutos kursų svyravimo	22 031	19
Palūkanų sąnaudos	797 351	632 995
Suimokėti dėsningai ir baudos	6 176	8 191
Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	257 089	22 517
c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)	(810 057)	(376 928)

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

6 PASTABA: PELNO MOKESTIS IR ATIDĒTASIS PELNO MOKESTIS

2015 m. gruodžio 31 d.

Rodiklis	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	13 419	9 923	2 013	1 489
Ilgalaikis materialusis turtas (skirtumas tarp mokesstinės ir apskaitinės vertės)	(933 413)	423 185	(140 012)	63 478
Investicijų į ilgalaikį materialųjį turtą lengvata	739 884	1 160 499	110 983	174 075
Mokesčiai nuostoliai	2 261 092	962 075	339 165	144 310
IŠ VISO:	2 080 982	2 555 682	312 148	383 352

Atidėtojo pelno mokesčio apskaičiavimui taikytas 15% pelno mokesčio tarifas.

Atidėtojo pelno mokesčio turto (įsipareigojimo) judėjimas:

Praėjusio ataskaitinio laikotarpio atidėtojo pelno mokesčio turtas (įsipareigojimai)	383 352
Atidėtojo pelno mokesčio pokytis	(61 863)
Įsigytas atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas (UAB Senergita)	(9 340)
Ataskaitinio laikotarpio atidėtojo pelno mokesčio turtas (įsipareigojimai)	312 149

Pelno mokesčio pajamos / (sąnaudos) pelno (nuostolių) ataskaitoje sudaro:

Rodiklis	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Praėjusių ataskaitinių laikotarpių pelno mokesčio taisyklės	(357)	
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio (sąnaudos)	400 966	
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos / (sąnaudos)	61 863	347 987
IŠ VISO:	462 472	347 987

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

7 PASTABA: NEMATERIALUSIS TURTAS

Rodiklis	Prestizas	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 508 284	65	4 204	1 512 553
a) Ilgalakis nematerialusis turtas įsigijimo saviškai				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	2 604 416	377	5 619	2 610 411
Finansinių metų pokyčiai:				
- dukterinių įmonių įsigijimas	136 886	-	2 913	139 799
- turto įsigijimas	-	-	-	-
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	2 641 301	377	8 532	2 650 210
b) Amortizacija				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	996 131	312	1 416	997 858
Finansinių metų pokyčiai:				
- finansinių metų amortizacija	600 883	65	1 383	602 331
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	1 497 014	377	2 798	1 500 189
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)	1 144 287	-	5 734	1 150 021

2015 m. gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, bet vis dar naudojamo ilgalaikio nematerialiojo turto nebuvo (2014 m. gruodžio 31 d. – 600 eur).

Prestizo likutinė vertė 2015 m. gruodžio 31 d. yra susijusi su dukterine įmone UAB „Aušoldėja“ (857 tūkst. eurų) bei kitomis dukterinėmis įmonėmis (309 tūkst. eurų).

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

8 PASTABA: ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Rodikliai	Žemė	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	11 685	89 299	1	8 808 549	1 136 608	1 685	10 047 725
a) Įsigijimo sąvokaina							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	11 585	107 159	1	9 928 036	1 136 606	3 863	11 187 270
Finansinių metų pokyčiai:							
- dukterinių įmonių įsigijimas	-	31 000	17 940	2 236 875	1 977	560	2 239 412
- turto įsigijimas	-	-	-	419 606	11 661 484	-	12 130 030
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-	-	-	(2 794 394)	-	(2 794 394)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	8 596 040	(8 601 990)	-	(5 950)
Finansinių metų pabaigoje	11 585	138 159	17 941	21 180 557	1 403 683	4 443	22 750 308
b) Parkalnojimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:							
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/-(-)	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
c) Nusidėvėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	17 860	-	1 119 487	-	2 198	1 139 545
Finansinių metų pokyčiai:							
- finansinių metų nusidėvėjimas	-	25 505	498	1 240 409	-	1 126	1 267 597
- atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	43 425	498	2 359 896	-	3 323	2 407 142
d) Vertės sumažėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:							
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)+(b)-(c)-(d)	11 585	94 734	17 443	18 820 661	1 403 683	1 120	20 349 228

2015 m. gruodžio 31 d. visiškai nudėvėto, bet vis dar naudojamo ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo sąvokaina sudarė 11 059 eur (2014 m. gruodžio 31 d. – 8 720 eur). Šio turto detalizacija pateikiama šioje lentelėje:

Turto grupės pavadinimas	Finansiniai metal	Praėję finansiniai metal
Transporto priemonės	429	429
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	7 047	7 047
Kitas materialusis turtas	3 583	1 244
IŠ VISO:	11 059	8 720

Grupė nuomoja įrengimus. 2015 m. gruodžio 31 d. nuomojamo turto likutinė vertė sudarė 94 734 eur (2014 m. gruodžio 31 d. - 89 299 eur).

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

9 PASTABA: INVESTICIJOS Į ASOCIJUOTAS ĮMONES

Asocijuotų įmonių sąrašas pateikimas bendrosios informacijos dalyje.

10 PASTABA: ATSARGOS

	Prekės, skirtos parduoti	Nebaigtos vykdyti sutartys	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina				
2014 m. gruodžio 31 d.	520 807	24 504	-	545 311
2015 m. birželio 30 d.	409 378	206 717	10 200	626 295
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)				
2014 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-
2015 m. birželio 30 d.	-	-	-	-

11 PASTABA: PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

	Finansiniai metalai	Praėję finansiniai metalai
Pirkėjų įsiskolinimas (įsigijimo savikaina):	764 836	792 587
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	-	-
Pirkėjų įsiskolinimas (grynąja verte):	764 836	792 587
Susijusių įmonių skolos	36 996	76 694
KITOS GAUTINOS SUMOS:	1 628 842	1 863 887
Gautinas PVM	369 685	48 685
Budžeto skola	973	164 327
Suteiktos paskolos, iš jų:	(88 352)	1 428 308
Susijusioms įmonėms (16 pastaba)	(88 352)	1 428 308
Gautinos sumos pagal finansinio lizingo sutartis ir kita	1 346 536	222 567
IŠ VIŠO:	2 430 674	2 733 168

12 PASTABA: ĮSTATINIO KAPITALO STRUKTŪRA

Rodiklis	Akcijų skaičius	Suma
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	3 300 002	957 001
1.2. Privilegijuotosios akcijos	-	-
1.3. Darbuotojų akcijos	-	-
1.4. Specialiosios akcijos	-	-
1.5. Kitos akcijos	-	-
IŠ VIŠO:	3 300 002	957 001
2. Vaisybės 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. Bendrovės įstatinį akcinį kapitalą 2015 m. gruodžio 31 d. ir 2014 m. gruodžio 31 d. sudarė 957 001 eur., kuris padalintas į 3 300 002 vnt. 0,29 eur nominalios vertės paprastųjų vardinių akcijų.

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

13 PASTABA: REZERVAI

Privalomasis rezervas

Privalomasis rezervas pagal Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymą sudaromas iš paskirstytinojo pelno. Bendrovės privalo parvesti 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.

14 PASTABA: PELNO PASKIRSTYMO PROJEKTAS

Stralpsniai	Suma
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	2 303 094
Grynasis finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostoliai)	668 678
Pelno (nuostolių) ataskaitijoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	101 609
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	3 073 381
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	-
Pervedimai iš rezervų	-
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) iš viso	3 073 381
Pelno paskirstymas:	
- į įstatymo numatytus rezervus	-
- į kitus rezervus	-
- dividendai	-
- kiti	-
Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	3 073 381

15 PASTABA: GRUPES 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	Po penkerių metų
Mokėtinių sumų skaldymas pagal rūšis			
Finansinės skolos:	2 283 991	14 190 689	5 506 058
1. Lizingo minimalių įmokų dabartinė vertė	44 850	84 016	-
2. Kredito įstaigoms	2 007 257	9 850 665	5 506 058
3. Kitos finansinės skolos, iš jų:	231 885	4 256 008	-
<i>Susijusioms įmonėms (16 pastaba)</i>	<i>177 112</i>	<i>1 261 160</i>	-
Kitos skolos:	2 360 766	-	-
1. Skolos tiekėjams, iš jų:	1 671 491	-	-
<i>Susijusioms įmonėms (16 pastaba)</i>	<i>401 342</i>	-	-
2. Gauti išankstiniai apmokėjimai	2 036	-	-
3. Pelno mokesčio įsipareigojimai	260 995	-	-
4. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	98 177	-	-
5. Kitos mokėtinos sumos, iš jų:	328 067	-	-
5.1 Sukauptos sąnaudos	260 207	-	-
5.2 Mokėtinas PVM	49 591	-	-
5.5 Kita	18 269	48 678	-
IŠ VISO:	4 644 757	14 190 689	5 506 058

Aizskaidzamais rakstas (tēsinys)
(visas sumas patērkto euralis, jēl nēnurodyla kitalp)

15 PASTABA: GRUPES ĪSIPAREĪĒĒJĒMŪ BUKLE (TĒSĒNYS)

Finanslēs skolas

2015 m. guodēēlo 31 d. ir 2014 m. guodēēlo 31 d. Grupēs Īmonēs yra sudarlusios paskolas sutarlis su AB „DNB”, AB „SEB bankas” bankals bēl su kitalis susĪjusialis asmenimis (16 pastaba).

Taip pat Grupē yra Īšleidsul dvi konvertuojamŪjŪ obligacĪjŪ emisijas. PirmlajŪ konvertuojamŪjŪ obligacĪjŪ emisijŪ ĪsigĪjo UAB „StatybĪnial projektai”, obligacĪjŪ ĪšpirkĪmo termĪnas – nuo 2018-01-01 iki 2019-01-01. AntrajŪ ĪsigĪjo KŪB „Practica Venture Capital”, ĪšpirkĪmo termĪnas – 2017 m. Per 2015 metus buvo ĪšpatĪntos neviešos obligacĪjos, kuriŪ vertē 2015 m. guodēēlo 31 d. buvo 2 mln eur. ObligacĪjŪ ĪšpirkĪmo data 2018 m. balandēēlo 20 d.

2015 m. guodēēlo 31 d. ir 2014 m. guodēēlo 31 d. Grupē yra sudarlusl lizingo sutarlis su UAB „Swedbank lizingas” ir SIA “UniCredit Leasing” Lietuvos filialas Īlgalaikiam turtul Īsigyti. 2015 m. guodēēlo 31 d. lizinguojamo turto likutĪnē vertē buvo 177 403 eur.

2014 m. guodēēlo 31 d.

Rodiklial	Skolas ar jŪ dalys, apmokētinos		
	Per vienerius finansinius metus	Po vieneriŪ metŪ, bēl ne vēlĪiau kaip per penkerius	Po penkeriŪ metŪ
MokētĪnŪ sumŪ skaidymas pagal rŪēēlis			
Finanslēs skolas:	1 357 861	8 653 466	-
1. Lizingo minimaliŪ Īmoku dabartinē vertē	57 234	52 331	-
2. KredĪto Īstaigoms	1 123 048	5 648 694	-
3. Kitos finanslēs skolas, Īē jŪ:	177 579	3 052 441	-
<i>SusĪjusios Īmonēs (16 pastaba)</i>	<i>177 579</i>	<i>2 264 237</i>	-
Kitos skolas:	3 045 181	-	-
1. Skolas tiekēējams	1 496 043	-	-
<i>1.1 Modus grupēs Īmonēs</i>	<i>539 325</i>	-	-
<i>SusĪjusios Īmonēs (16 pastaba)</i>	<i>539 325</i>	-	-
2. Gault ĪšankslĪnial apmokēējĪmal, Īē jŪ:	1 417 933	-	-
<i>SusĪjusios Īmonēs (16 pastaba)</i>	<i>1 413 530</i>	-	-
3. Pelno mokesēlo ĪsipareĪēojĪmal	83 791	-	-
4. Su darbo santykiams susĪjē ĪsipareĪēojĪmal	47 414	-	-
5. Kitos mokētĪnos sumos, Īē jŪ:	152 368	-	-
5.1 Sukauptos ūanaudos	15 233	-	-
5.2 MokētĪnas PVM	118 871	-	-
5.5 Kita	18 264	-	-
ĪS VISŪ:	4 555 410	8 653 466	-

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

16 PASTABA: FINANSINIAI RYŠIAI SU GRUPĖS VADOVAIS IR KITAI SUSIJUSIAIS

Grupės susijusiais asmenimis laikomi:
Bendrovės valdybos nariai ir vadovai;
Vadovaujanti patironuojanti įmonė MG NL Holding B.V.;
patironuojanti įmonė UAB "Modus Grupė";
Kiti susiję asmenys - kitos UAB "Modus Grupė" grupės įmonės, MG NL Holding B.V. akcininkas, jo šeimos nariai ir jų valdomos įmonės.
Kiti susiję fiziniai asmenys - MG NL Holding B.V. akcininkas ir jo šeimos nariai.

Finansiniai ryšiai su Bendrovės vadovais

Rodikliai	Finansiniai metal	Praėję finansiniai metal
draudimų	-	-
Susijusiems fiziniams asmenims neatlygintai perduoto turto ar suteiktų paslaugų vertė	-	-
Vadovams išmokėtų avansų ir suteiktų paskolų likutis	-	-
Už vadovus suteiktos garantijos ir kiti neapibrėžtieji įsipareigojimai	-	-
Vidutinis vadovų skaičius per metus	4	4

Bendrovės vadovais laikomi Direktorai.

Finansiniai ryšiai su kitais susijusiais asmenimis

Straipsniai	Finansiniai metal	Praėję finansiniai metal	Finansiniai metal	Praėję finansiniai metal
Pardavimai ir gautinos sumos	Pardavimai		Gautinos sumos ir sumokėti išankstiniai apmokėjimai	
Asocijuotos įmonės	48 990	941 786	4 940	-
Kiti susiję asmenys	42 579	15 722	32 056	58 337
IS VISO:	91 569	957 507	32 056	58 337
Pirkimai ir mokėtinos sumos	Pirkimai		Mokėtinos sumos ir gauti išankstiniai apmokėjimai	
Asocijuotos įmonės	23 109	287 884	305 379	338 029
Kiti susiję asmenys	284 329	231 248	95 963	1 614 824
IS VISO:	307 438	519 132	401 342	1 952 850
Palūkanų pajamos ir suteiktos paskolos	Palūkanų pajamos		Gautinos paskolos ir palūkanos	
Patironuojanti įmonė	15 272	-	-	-
Asocijuotos įmonės	16 233	41 362	438 885	572 983
Kiti susiję asmenys	33 935	40 091	880 369	933 888
Kiti susiję fiziniai asmenys	115	-	3 096	-
IS VISO:	65 555	81 453	1 322 350	1 506 871
Palūkanų sąnaudos ir gautos paskolos	Palūkanų sąnaudos		Mokėtinos paskolos ir palūkanos	
Patironuojanti įmonė	25 475	122 789	1 376 493	2 052 826
Kiti susiję asmenys	56 314	73 309	50 455	322 331
Kiti susiję fiziniai asmenys	2 411	3 004	11 324	66 858
IS VISO:	84 200	199 112	1 438 272	2 441 822

AIškínamasís raštas (tęslnys)
(visos sumos pateiktos euraiš, jei nenurodyta kitaip)

17 PASTABA: VERSLO ĮSIGIJIMAI

2014 m. UAB „Modus Energija“ įsigijo 100 proc. UAB „Fotona“ akcijų. Grynojo turto vertė įsigijimo dieną buvo (36 311) 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 Energija“ antrinė dukterinė įmonė.

2015 m. UAB „Modus Energija“ įsigijo 33 proc. UAB „Lepita“ akcijų. Kadangi UAB „Modus Energija“ jau turėjo 34 proc. UAB „Lepita“ akcijų, tai 2015 m. tapo UAB „Lepita“ tapo UAB „Modus energija“ dukterine įmone, o UAB „Senergita“ antrine dukterine įmone. Įsigijimo metu susidariusio prestižo vertė 137 tūkst. eur.

18 PASTABA: POBALANSINIAI ĮVYKIAI

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

Nikolaj Martyniuk
Direktorius

Vidmantas Liepuonius
UAB „IMG Numeri“ direktorius

Patvirtinta 2016 m. _____ d.
Valdybos posėdyje

AKCINĖS BENDROVĖS
„MODUS ENERGIJA“

2015 M. KONSOLIDUOTAS METINIS
PRANEŠIMAS

BENDRA INFORMACIJA APIE BENDROVĘ:

Pavadinimas	AB „Modus Energija“
Teisinė forma	Akcinė bendrovė
Kodas	302693613
PVM mokėtojo kodas	LT100007287817
Įstatinis kapitalas	957 001 EUR, padalintas į 3 300 002 paprastąsias vardines 0,29 EUR vertės akcijas
Buveinės adresas	Ozo g. 10 a, LT-08200 Vilnius
Telefonas	(8 5) 2356080
Faksas	(8 5) 2356089
Elektroninis paštas	info@modusgroup.lt
Interneto tinklalapis	www.modusgroup.lt
Įregistravimo data ir vieta	2011 m. gruodžio 1 d. VĮ Registrų centro Vilniaus filialas
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie bendrovę	Juridinių asmenų registras
Pagrindinės veiklos pobūdis	Konsultacijos verslo valdymo ir finansiniais klausimais

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:**

Grupę sudaro Bendrovė ir jai priklausančios 63 dukterinės įmonės (2014 m. gruodžio 31 d. - 63), 2 asocijuotos įmonės (2014 m. gruodžio 31 d. - 3), 8 antrinės dukterinės įmonės (2014 m. gruodžio 31 d. - 2), 1 asocijuota įmonė, valdoma per antrinę dukterinę įmonę (2014 m. gruodžio 31 d. - 2).

UAB „Modus energijos“ veikla – konsultacijų verslo valdymo ir kitais klausimais teikimas.

UAB „Autoidėja“ verčiasi didmenine ir mažmenine prekyba gamtinėmis dujomis, elektros energijos ir šilumos gamyba.

UAB „Renvia“ prioritetinės veiklos kryptys – saulės energijos elektrinių ir biodujų elektrinių statybos organizavimas, įvairių įrengimų saulės energijos elektrinėse ir biodujų elektrinėse teikimas.

54 Grupės įmonės verčiasi inžinerinių statinių statyba, 2 įmonės užsiiminėja konsultacine verslo valdymo ir kitais klausimais veikla, 15 įmonės užsiiminėja elektros energijos gamyba,

pardavimu ir paskirstymu, 2 įmonės užsiiminėja žemės ūkio veikla, 1 Grupės įmonės užsiima degalinių įrangos, dujų automobiliams prekyba.

2015 metais įmonių grupės pardavimo pajamos sudarė 7 075 tūkst. EUR. Pardavimo pajamas sudaro:

1. 97,99 % energetikos pardavimų pajamos;
2. 1,68 % subrangos ir tarpininkavimo pardavimų pajamos;
3. 0,33 % kitų pardavimų pajamos.

Pagrindinės rizikos, su kuriomis įmonė 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	42,18 %	29,17 %
Grynasis pelningumas = grynasis pelnas/pardavimai	9,45 %	5,17 %
Skolos koeficientas = įsipareigojimai/visas turtas	0,86	0,79
Turto apyvartumas = pardavimai/visas turtas	0,25	0,46
Bendrasis likvidumo koeficientas = trumpalaikis turtas/trumpalaikiai įsipareigojimai	1,21	0,84

DARBUOTOJAI

2015 m. Grupėje vidutiniškai dirbo 38 darbuotojai (2014 m. – 36 darbuotojai).

APLINKOS APSAUGA

Grupės įmonių vykdomai veiklai nekeliama specifiniai aplinkosauginiai reikalavimai.

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 Bendrovėje neįvyko.

5. ĮMONIŲ GRUPĖS VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS

2016 m. planuojama, kad konsoliduojamų įmonių pardavimai sieks 11,9 mln. EUR.

2016 m. planuojama, kad saulės energetika sugeneruos apie 3,3 mln. EUR pajamų, biudžetų energetikos pajamos sieks 8,6 mln. EUR.

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**

Bendrovė 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

Nikolaj Martyniuk

2016 m. vasario 29 d.

data

