Qualified Electronic Signature
LINA MAKAREVIČIŪTĖ
2025-07-11 07:38:32 GMT+3
Purpose: Signature

Qualified Electronic Signature
AURIMAS ČIAGUS
2025-07-11 07:56:12 GMT+3
Purpose: Signature

UAB "Mano numai"

Bendrovės finansinių ataskaitų rinkinys
už 2024 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius ataskaitinius metus, parengtas pagal Lietuvos Respublikos finansinės atskaitomybės standartus

---

2024 m. Finansinės ataskaitos
Sudarymo data: 2025-05-29
UAB "Mano numai"
Įmonės kodas: 304488856
Adresas: Aukštaičių g. 7, LT-11341, Vilnius
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenis, VĮ Registru centras
Teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi - netaikytina
PATVIRTINTA:
Data: 2025-05-30
Protokolo Nr.

NUMAI

Turinys

	Puslapis
Nepriklausomo auditoriaus išvada	3-5
Balansas	6-7
Pelno (nuostolių) ataskaita	8
Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas	9-22

Nepriklausomo auditoriaus išvada dėl metinių finansinių ataskaitų audito

UAB Mano numai akcininkams

Sąlyginė nuomonė

Mes atlikome UAB Mano numai (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2024 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita bei aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, išskyrus pastraipoje „Pagrindas sąlyginei nuomonei pareikšti“ aprašytų dalykų galimą poveikį atitinkamiems duomenims, pridėtos finansinės ataskaitos parodo tikrą ir teisingą vaizdą apie Įmonės 2024 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus.

Pagrindas sąlyginei nuomonei pareikšti

Įmonių grupės įmonių akcijų balanso straipsnyje apskaitytos 979 tūkst. Eur investicijos į patronuojamąsias įmones, dėl kurių egzistuoja objektyvios prielaidos manyti, kad šio finansinio turto vertė galimai yra sumažėjusi. Esant tokioms aplinkybėms, įmonė privalo atlikti vertės sumažėjimo testą ir, jei būtina, pripažinti vertės sumažėjimo sąnaudas, tačiau to nepadarė. Mes negalėjome atlikti pakankamų audito procedūrų, kurios leistų įvertinti galimo vertės sumažėjimo dydį. Jei vertės sumažėjimas būtų pripažintas, atitinkamai sumažėtų įmonių grupės įmonių akcijų vertė balanse ir įmonės veiklos rezultatas.

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių apskaitos specialistų etikos standartų valdybos išleistą Tarptautinį apskaitos profesionalų etikos kodeksą (įskaitant tarptautinius nepriklausomumo standartus) (toliau – TASESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito ir kitų užtikrinimo paslaugų įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito ir kitų užtikrinimo paslaugų įstatymu ir TASESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Dalyko pabrėžimas

Atkreipiame dėmesį į finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 17-oje pastaboje atskleistą informaciją dėl veiklos tęstinumo prielaidos taikymo: 2024 m. gruodžio 31 d. Įmonės trumpalaikis turtas yra mažesnis nei trumpalaikiai įsipareigojimai. Pateiktos aplinkybės, rodo, kad esama reikšmingų neapibrėžtumų, galinčių kelti abejonių dėl Įmonės galimybių tęsti veiklą. Dėl šių dalykų mūsų nuomonė yra besąlyginė.

Kiti dalykai

Įmonės finansinės ataskaitos už metus, pasibaigusius 2023 m. gruodžio 31 d., nebuvo audituotos. Tai neturėjo įtakos mūsų išvadai.

Pabrėžiame, kad Įmonės nuosavas kapitalas neatitinka Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo reikalavimo, kuriame nurodoma, kad akcininkų nuosavybė turi būti ne mažesnė nei 50% Įmonės įstatinio kapitalo ir, esant neatitikimui, akcininkai turi sušaukti neeilinį akcininkų susirinkimą, siekiant išspręsti pažeidimą.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įmonės finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

Forvis Mazars Lithuania Audit, UAB
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001537

KATAŽINA KOZLOVSKIENĖ 2025.07.11 10:21:40 +03'00'

Katažina Kozlovskienė
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000551

Vilnius, 2025 m. liepos 11 d.

2024 m. gruodžio 31 d. BALANSAS (Eur)

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	2024	2023
	TURTAS			
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**16 148 980**	**13 831 205**
1.	**Nematerialusis turtas**	**1**	**579 172**	**379 678**
1.1.	Plėtros darbai		-	-
1.2.	Prestižas		-	-
1.3.	Programinė įranga		3 348	1 364
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		-	-
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		575 824	378 314
1.6.	Sumokėti avansai		-	-
2.	**Materialusis turtas**	**2**	**32 726**	**41 942**
2.1.	Žemė		-	-
2.2.	Pastatai ir statiniai		14 783	25 343
2.3.	Mašinos ir įranga		-	-
2.4.	Transporto priemonės		-	-
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		17 942	16 599
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė		-	-
2.6.2.	Pastatai		-	-
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos)		-	-
3.	**Finansinis turtas**	**3**	**15 521 900**	**13 394 403**
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		2 276 000	2 028 500
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms		12 512 317	11 050 139
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos		-	-
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos		-	-
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms		-	-
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos		-	-
3.7.	Ilgalaikės investicijos		-	-
3.8.	Po vienų metų gautinos sumos		333 584	315 764
3.9.	Kitas finansinis turtas		400 000	-
4.	**Kitas ilgalaikis turtas**		**15 182**	**15 182**
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		-	-
4.2.	Biologinis turtas		-	-
4.3.	Kitas turtas		15 182	15 182
B.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**281 712**	**712 020**
1.	**Atsargos**		**11 401**	**10 186**
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		-	-
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		4 601	-
1.3.	Produkcija		-	-
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		-	-
1.5.	Biologinis turtas		-	-
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti		-	-
1.7.	Sumokėti avansai		6 800	10 186
2.	**Per vienerius metus gautinos sumos**	**4**	**202 751**	**182 297**
2.1.	Pirkėjų skolos		2 163	651
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		175 617	158 764
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		-	-
2.4.	Kitos gautinos sumos		24 970	22 882
3.	**Trumpalaikės investicijos**		**-**	**-**
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Kitos investicijos		-	-
4.	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai**	**5**	**67 561**	**519 537**
C.	**ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS**		**5 368**	**3 466**
	TURTO IŠ VISO		**16 436 059**	**14 546 691**

2024 m. gruodžio 31d. BALANSAS (Eur) (tęsinys)

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	2024	2023
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	**NUOSAVAS KAPITALAS**		**(1 717 449)**	**(1 535 381)**
1.	**Kapitalas**	**6**	**2 500**	**2 500**
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		2 500	2 500
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (–)		-	-
1.3.	Savos akcijos, pajai (–)		-	-
2.	**Akcijų priedai**		**-**	**-**
3.	**Perkainojimo rezervas**		**-**	**-**
4.	**Rezervai**	**6**	**250**	**250**
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		250	250
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-	-
4.3.	Kiti rezervai		-	-
5.	**Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)**	**6**	**(1 720 199)**	**(1 538 131)**
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(180 068)	16 266
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(1 540 131)	(1 554 397)
E.	**DOTACIJOS, SUBSIDIJOS**		**-**	**-**
F.	**ATIDĖJINIAI**		**-**	**-**
1.	**Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai**		**-**	**-**
2.	**Mokesčių atidėjiniai**		**-**	**-**
3.	**Kiti atidėjiniai**		**-**	**-**
G.	**MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI**	**7**	**18 133 899**	**16 045 397**
1.	**Po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai**		**14 937 693**	**15 946 619**
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		12 423 227	13 836 963
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		602	-
1.3.	Gauti avansai		-	-
1.4.	Skolos tiekėjams		-	-
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		1 725 436	1 574 432
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		788 428	535 224
2.	**Per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai**	**7**	**3 192 208**	**109 439**
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		3 169 000	-
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		-	-
2.3.	Gauti avansai		-	-
2.4.	Skolos tiekėjams		-	35 115
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		-	3 997
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		20 670	17 429
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		6 536	42 237
H.	**SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS**		**19 610**	**36 675**
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		**16 436 059**	**14 546 691**

Toliau pateikiamos finansinių ataskaitų pastabos yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų rinkinio dalis.

Direktorius	Pasirašyta el. parašu	Aurimas	Čiagus
Vyr. buhalterė	Pasirašyta el. parašu	Lina	Makarevičiūtė

2024 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA (Eur)

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	2024	2023
1.	Pardavimo pajamos	8	206 460	198 648
2.	Pardavimo savikaina	9	(25 221)	(37 260)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		181 239	161 389
5.	Pardavimo sąnaudos		(105 960)	(48 598)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	10	(694 695)	(584 295)
7.	Kitos veiklos rezultatai		353	(2 379)
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		-	-
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		-	-
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	11	1 299 028	1 284 874
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-	-
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	12	(860 033)	(790 726)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(180 068)	20 264
14.	Pelno mokestis		-	(3 998)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(180 068)	16 266

Toliau pateikiamos finansinių ataskaitų pastabos yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų rinkinio dalis.

Direktorius	Pasirašyta el. parašu	Aurimas	Čiagus
Vyr. buhalterė	Pasirašyta el. parašu	Lina	Makarevičiūtė

2024 m. Gruodžio 31 d. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

I. BENDROJI DALIS

1. Bendra informacija apie įmonę

UAB "Mano numai" (toliau – Bendrovė) įregistruota 2017 m. kovo 21 d., LR Juridinių asmenų registre.

Įmonės kodas 304488856. Bendrovės registracijos adresas Aukštaičių g. 7, LT-11341 Vilnius.

Bendrovės įstatinis kapitalas – 2 500 EUR, kurį sudaro 250 000 paprastųjų vardinių akcijų, kurių nominali vertė – 0,01 EUR (2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinis kapitalas – 2 500 Eur, kurį sudarė 100 paprastųjų vardinių akcijų, kurių nominali vertė – 25 Eur).

Pagrindiniai Bendrovės akcininkai yra Fiziniai asmenys, turintys po 50 proc. paprastųjų vardinių akcijų.

2. Pagrindinė veikla:

Pagrindinė Bendrovės veikla yra konsultacinė valdymo veikla, susijusi su nuosavo nekilnojamojo turto pirkimu, nuoma ir pardavimu.

3. Patronuojamosios įmonės

2024 m. gruodžio 31 d. Bendrovė valdė šias patronuojamąsias įmones:

- *100 proc. UAB Numai SB, įm. k. 305660515, adresas Aukštaičių g. 7, Vilnius;*
- *100 proc. UAB Numai KU, įm. k. 305661478, adresas Aukštaičių g. 7, Vilnius;*
- *100 proc. UAB Plote, įm. k. 305661485, adresas Aukštaičių g. 7, Vilnius;*
- *100 proc. UAB Numai Lithuania, įm. k. 305903796, adresas Aukštaičių g. 7, Vilnius;*
- *100 proc. Numai Estonia OÜ, įm. k. 16328145, adresas Rottermanni 6, Tallinn (Estija);*
- *100 proc. UAB Numai LN, įm. k. 305977095, adresas Aukštaičių g. 7, Vilnius;*
- *100 proc. UAB Numai rezervacijos, įm. k. 306045140, adresas Aukštaičių g. 7, Vilnius;*
- *100 proc. UAB Numai MB, įm. k. 306237525, adresas Aukštaičių g. 7, Vilnius.*

4. Darbuotojų skaičius

Bendrovės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius (2023 m. gruodžio mėn. 31 d.) – 10.

Bendrovės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius (2024 m. gruodžio mėn. 31 d.) – 12.

5. Finansiniai metai

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

a) Bendrovės atskiros finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą ir finansinių ataskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus (LR finansinės apskaitos

įstatymas, LR įmonių atskaitomybės įstatymas ir) ir Lietuvos finansinės atskaitomybės standartų nuostatas.

Bendrovė, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais: įmonės, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo bei turinio svarbos.

Finansinės ataskaitos parengtos remiantis kaupimo ir veiklos tęstinumo principais. Pagal kaupimo principą sandorių ir kitų įvykių poveikis pripažįstamas tada, kai jis atsiranda: užregistruojamas apskaitos įrašuose ir pateikiamas finansinėse ataskaitose tuo laikotarpiu, su kuriuo jis susijęs. Be to finansinės ataskaitos parengtos remiantis prielaida, kad Bendrovė neturi ketinimų ar poreikio likviduotis arba reikšmingai sumažinti savo veiklos apimties.

UAB "Mano numai" priklauso mažų įmonių kategorijai, todėl finansines ataskaitas ruošia pagal mažoms įmonės nustatytus reikalavimus ir sudaro pilną (išplėstinis balansas) finansinę atskaitomybę.

Šioje finansinėje atskaitomybėje visos sumos pateiktos vietine valiuta, eurais (EUR).

Toliau išdėstomi svarbiausi apskaitos politikos aspektai, kuriais UAB "Mano numai" vadovavosi rengdama metinę finansinę atskaitomybę.

2. Bendrovės apskaitos politika

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialus turtas registruojamas įsigijimo savikaina. Nematerialus turtas yra pripažįstamas jei yra tikėtina, kad Bendrovė gaus su šiuo turtu susijusią ekonominę naudą ir jei turto vertėn gali būti patikimai įvertinta. Po pradinio pripažinimo nematerialus turtas yra apskaičiuojamas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra.
Ilgalaikiam nematerialiam turtui yra priskiriamas turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas yra ilgesnis nei vieni metai ir vertė yra didesnė nei 200 Eur.
Amortizacija skaičiuojama pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.
Nematerialiojo turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kurį jos buvo patirtos, sąnaudomis, jei jos nepriskiriamos teikiamų paslaugų savikainai.
Ilgalaikiam turtui taikomi tokie pagrindiniai amortizacijos normatyvai:

- ✓ *Programinė įranga – 3 m;*
- ✓ *Kitas nematerialusis turtas (minimali vertė 1 000 Eur) – 4 m.*

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialus turtas apskaitomas įsigijimo savikaina. Finansinėse ataskaitose ilgalaikis turtas parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą.

Pradinę ilgalaikio nematerialaus turto vertę sudaro įsigijimo kaina, įskaitant negrąžinamus įsigijimo mokesčius ir visas tiesiogiai priskirtinas sąnaudas, susijusias su turto parengimu eksploatacijai arba perkėlimu į jo naudojimo vietą.

Ilgalaikio materialiojo turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo buvo patirtos, veiklos sąnaudoms.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, nudėvint turto vertę iki likutinės vertės per numatomą turto naudingo tarnavimo laikotarpį. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas naudoti, datos. Bendrovėje taikomi nusidėvėjimo normatyvai:

Ilgalaikio turto grupė	***Minimali įsigijimo savikaina (Eurais)***	***Nusidėvėjimo normatyvas (metais)***
Baldai	*150*	*6*
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	*150*	*3*
Kitas aukščiau neišvardytas materialusis turtas	*1 000*	*4*

Po ataskaitiniu laikotarpiu Bendrovės vadovybė priėmė sprendimą suvienodinti sumą (finansine išraiška), nuo kurios yra priskiriama – ilgalaikis turtas, preliminariai numatyta, kas viršija 200 EUR.

Atsargos

Atsargos finansinėse ataskaitose įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra žemesnė. Savikaina apskaičiuojama FIFO metodu. Atsargų savikainą sudaro pirkimo kaina, pakoreguota atsargų nukainojimo ir gautų nuolaidų sumomis, bei susiję mokesčiai, rinkliavos, atsargų gabenimo, paruošimo naudoti bei kitos išlaidos, tiesiogiai susijusios su atsargų įsigijimu. Grynoji galimo realizavimo vertė yra įvertinta pardavimo kaina, esant įprastoms verslo sąlygoms, atėmus įvertintas gamybos užbaigimo bei galimas pardavimo išlaidas.

Išlaidos, patirtos vykdant pirkėjo užsakymą, yra kapitalizuojamos (sukaupiamos) ir parodomos nebaigtų vykdyti sutarčių straipsnyje iki tol, kol yra pripažįstamos susijusios pajamos.

Gautinos sumos

Gautinos sumos balanse parodomos tikrąja verte, t.y. atėmus įvertintas abejotinas sumas. Abejotinų skolų sumos pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigai - pinigai bendrovės banko sąskaitoje(-tose) ir kasoje. Pinigų ekvivalentai – trumpalaikės likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai iškeičiamos į žinomas pinigų sumas ir kurių vertės pasikeitimo rizika yra nereikšminga. Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius nėra priskiriamos pinigų ekvivalentams.

Nuosavas kapitalas

Įstatinio kapitalo dydis lygus visų pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai, neatsižvelgiant į apmokėtąją dalį. Įstatinio kapitalo sąskaitoje registruojama tik nominalioji akcijų vertė. Visas įstatinis kapitalas yra apmokėtas. Rezervai bendrovėje sudaromi įstatymų nustatyta tvarka.

Rezervai

Privalomieji rezervai sudaromi įstatymų nustatyta tvarka, t.y. ne mažiau, nei 1/10 įstatinio kapitalo. Kiti rezervai sudaromi įstatų nustatyta tvarka, akcininkams priėmus sprendimą panaikinti ar mažinti kitus rezervus.

Įsipareigojimai

Įsipareigojimai pripažįstami apskaitoje ir atspindėti balanse tik tada, kai bendrovė įgyja prievoles, kurios turės būti įvykdytos.
Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos įsipareigojimu nepripažįstami.
Ilgalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos bendrovė turės įvykdyti vėliau nei per vienerius metus nuo balanso sudarymo datos.
Trumpalaikiai įsipareigojimai – įvykdytini per vienerius metus.
Įsipareigojimai įvertinami savikaina.

Pelno mokestis

Pelno mokestis yra skaičiuojamas nuo metinio pelno, įvertinus atidėtą pelno mokestį. Pelno mokestis skaičiuojamas pagal Lietuvos mokesčių įstatymų reikalavimus.

Atidėtojo mokesčio turtas

Atidėtojo mokesčio turtas yra pripažįstamas balanse tiek, kiek Bendrovės vadovybė tikisi, kad jis bus realizuotas artimiausioje ateityje atsižvelgiant į apmokestinamojo pelno prognozes. Jei tikėtina, kad dalis atidėtojo mokesčio nebus realizuota, ši atidėtojo mokesčio dalis nėra pripažįstama finansinėse ataskaitose.

Pajamų apskaitos politika

Pajamos UAB "Mano numai" pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

Pajamų dydis yra įvertinamas tikrąja verte, atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas nuolaidas bei parduotų prekių grąžinimą ir nukainojimą. Prekių pardavimo pajamos pripažįstamos tuomet, kai prekės yra parduotos, o pajamų suma gali būti patikimai įvertinta.

Pajamomis laikomas tik bendrovės ekonominės naudos padidėjimas. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, taip pat pridėtinės vertės mokestis, kadangi tai nėra bendrovės gaunama ekonominė nauda ir šios sumos nedidina nuosavo kapitalo.

Paslaugų teikimo pajamos, atsižvelgiant į tai, ar paslaugų teikimo rezultatas gali būti patikimai įvertintas ar ne UAB "Mano numai" pripažįstamos skirtingais būdais. Rezultatas gali būti tiksliai įvertintas tuomet, kai yra įvykdytos visos šios sąlygos:

1. *pajamų suma gali būti patikimai įvertinta;*
2. *tikėtina, kad bus gauta su paslaugų teikimu susijusi ekonominė nauda.*

Sąnaudų apskaitos politika

Sąnaudos Bendrovėje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte.

Parduotų prekių savikaina Bendrovėje pripažįstama, registruojama apskaitoje ir pateikiama finansinėje atskaitomybėje tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai prekės yra parduotos ir kai pajamų suma gali būti patikimai įvertinta.

Paslaugų tiekimo sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėse ataskaitose tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį buvo pripažintos pajamos už suteiktas paslaugas.

Veiklos sąnaudoms priskiriamos šios sąnaudos: darbuotojų darbo užmokestis ir socialinis draudimas; patalpų ir transporto nuoma; biuro išlaikymo sąnaudos; ryšių sąnaudos; veiklos mokesčių sąnaudos; draudimo sąnaudos; ilgalaikio turto nusidėvėjimo, eksploatavimo ir remonto sąnaudos; sunaudoto trumpalaikio turto nurašymo sąnaudos; komandiruočių sąnaudos, reprezentacijų sąnaudos bei kitos su bendrovės pajamų uždirbimu susijusios sąnaudos. Veiklos sąnaudos susijusios su pardavimais – pardavimo, marketingo, paskirstymo bei tyrimų ir plėtros sąnaudos yra priskiriamos pardavimų sąnaudoms, o administracinės, informacinių technologijų bei bendrosios – bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms.

Kita veikla

Kitai veiklai priskiriamas ilgalaikio turto perleidimo pelnas ar nuostoliai bei kitos su pagrindine bendrovės veikla nesusiję pajamos ar sąnaudos.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

Finansinei ir investicinei veiklai priskiriama: teigiama ir neigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka, gautinos ir mokėtinos palūkanos. Palūkanos už paskolas yra pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje vadovaujantis kaupimo principu.

Užsienio valiutos

Operacijos užsienio valiuta įvertinamos eurais operacijos dieną nustatytu valiutos keitimo kursu. Piniginis turtas ir įsipareigojimai užsienio valiuta yra įvertinami eurais balansinės ataskaitos dieną pagal nustatytą oficialų Lietuvos banko skelbiamą euro ir užsienio valiutos santykį. Užsienio valiutos kurso pasikeitimo teigiamas rezultatas apskaitomas finansinės veiklos pajamose, neigiamas – finansinės veiklos sąnaudose ir parodomi pelno (nuostolių) ataskaitoje (toliau PNA). Pasikeitus teisės aktų reikalavimams, PNA parodoma, tik neto, tai skirtumas.

Neapibrėžtumai

Įsipareigojimai, kurie neatitinka įsipareigojimų ir atidėjimų pripažinimo kriterijų, vadinami neapibrėžtaisiais. Jie nei pelno (nuostolių) ataskaitoje, nei balanse nerodomi, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte.

Neapibrėžtasis turtas - toks turtas, kuris dėl bendrovės nekontroliuojamų įvykių gali priklausyti įmonei ir jai teikti ekonominės naudos. Neapibrėžtasis turtas nei pelno (nuostolių) ataskaitoje, nei balanse nerodomas, o informacija apie jį pateikiama aiškinamajame rašte.

Įvykiai po ataskaitų sudarymo datos

Finansinė atskaitomybė koreguojama, jei po ataskaitiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintos finansinės atskaitomybės duomenims. Reikšmingi po ataskaitiniai įvykiai pateikiami aiškinamajame rašte.

Klaidų taisymas

Ankstesnių ataskaitinių laikotarpių apskaitos klaidos finansinėse ataskaitose gali būti pastebėtos einamuoju ataskaitiniu laikotarpiu. Apskaitos klaidų gali atsirasti dėl netikslių matematinių skaičiavimų, neteisingo apskaitos politikos taikymo ar faktų interpretavimo. Jei šios klaidos nėra esminės, jos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio apskaitoje ir finansinėse ataskaitose. Ištaisytos klaidos rezultatas įtraukiamas į tą pačią balanso ir pelno (nuostolių) ataskaitos eilutę, kurioje ji ir buvo padaryta. Klaidos taip pat gali būti taisomos retrospektyviniu būdu, kai keitimai ir taisymai daromi ne tik ataskaitinį laikotarpį, bet taisoma ir lyginamoji finansinių ataskaitų informacija.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS

1 pastaba

Straipsniai	Programinė įranga	Kitas nematerialus turtas	Iš viso
Įsigijimo savikaina			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	11 933	442 661	**454 594**
Finansinių metų pokyčiai:			
- turto įsigijimas	3 348	261 856	**265 204**
- kitiems asmenims perleistas ir			
nurašytas turtas (-)	-	-	**-**
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	**-**
Finansinių metų pabaigoje	**15 281**	**704 517**	**719 798**
Amortizacija			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	10 569	64 347	**74 916**
Finansinių metų pokyčiai:			
- finansinių metų amortizacija	1 364	64 347	**65 711**
- kitiems asmenims perleisto ir			
nurašyto turto amortizacija (-)	-	-	**-**
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	**-**
Finansinių metų pabaigoje	**11 933**	**128 694**	**140 627**
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	**1 364**	**378 314**	**379 678**
Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	**3 348**	**575 823**	**579 171**

ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

2 pastaba

Straipsniai	Pastatai ir statiniai	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Iš viso
Įsigijimo savikaina			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	46 462	41 423	87 885
Finansinių metų pokyčiai:			
- turto įsigijimas	-	14 420	14 420
- išankstiniai mokėjimai už materialųjį turtą	-	-	-
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	(3 615)	(3 615)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	**46 462**	**52 228**	**98 690**
Nusidėvėjimas			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	21 119	24 824	45 943
Finansinių metų pokyčiai:			
- finansinių metų nusidėvėjimas	10 560	9 462	20 021
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	**31 679**	**34 286**	**65 964**
Likutinė vertė praėjusių metų pabaigoje	**25 343**	**16 599**	**41 942**
Likutinė vertė metų pabaigoje	**14 783**	**17 942**	**32 726**

FINASINIS TURTAS

3 pastaba

	2024 m. gruodžio 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Finansinis turtas	**15 521 900**	**13 394 403**
Įmonių grupės įmonių akcijos (a)	2 276 000	2 028 500
Suteiktos paskolos įmonių grupei (b)	12 512 317	11 050 139
Suteiktos paskolos (c)	333 584	315 764
Kitas finansinis turtas	400 000	-

a) Įmonių grupės įmonių akcijos per 2024 metus padidėjo lyginant su 2023 metais sumai 247 500 Eur.

Numai Estonia OU per 2023 metus iš gautos paskolos UAB Mano Numai, suma - 800 000 Eur. buvo suformuotas savanoriškas rezervas įstatymo numatyta tvarka.

UAB Numai KU per 2024 metus padidino įstatinį kapitalą sumai – 50 000 Eur.

UAB Numai LN per 2024 metus padidino įstatinį kapitalą sumai – 197 500 Eur.

b) *Suteiktos paskolos įmonių grupei per 2024 metus padidėjo 1 462 178 Eur, lyginant su 2023 metais. Paskolos suteiktos įmonių grupei atitinka rinkos kainą, paskolos palūkanų norma sudaro 12 proc.*

c) *Suteiktos paskolos per 2024 metus padidėjo 17 820 Eur, lyginant su 2023 metais. Paskolos atitinka rinkos kainą, paskolos palūkanų norma sudaro nuo 6 iki 8 proc.*

PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

4 pastaba

	2024 m. gruodžio 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Per vienerius metus gautinos sumos:	**202 751**	**182 297**
Pirkėjų skolos	2 163	651
Pirkėjų skolų iš patronuojamųjų įmonių vertė	-	47 650
Gautinos palūkanos iš patronuojamųjų įmonių*	175 617	111 114
Gautinas pridėtinės vertės mokestis	-	3 215
Iš akcininko kaip atskaitingo asmens gautina suma	9 434	1 345
Gautinos palūkanos iš akcininko	14 202	14 202
Kitos gautinos sumos	1 335	4 120

** Gautinos palūkanos iš patronuojamųjų įmonių – detalesnė informacija (žr.3 pastabą).*

PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

5 pastaba

	2024 m. gruodžio 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke:	**67 561**	**519 537**

KAPITALAS

6 pastaba

a) Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas

2024 m. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcinį kapitalą sudarė 250 tūkst. paprastųjų akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 0,01 Eur. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos.

2024 m. ir 2023 m. Bendrovė savų akcijų neįsigijo ir neperleido.

2024 m. gruodžio 31 d. Bendrovė turėjo 250 tūkst. vnt. savų akcijų (2023 m. gruodžio 31 d. – 250 tūkst. vnt.).

	2024 m. gruodžio 31 d.			2023 m. gruodžio 31 d.		
Akcininkas	**Akcijų skaičius (vnt.)**	**Visų akcijų dalis, proc.**	**Balso teisę turinčių akcijų dalis, proc.**	**Akcijų skaičius (vnt.)**	**Visų akcijų dalis, proc.**	**Balso teisę turinčių akcijų dalis, proc.**
Fizinis asmuo 1	*125 000*	*50%*	*50%*	*125 000*	*50%*	*50%*
Fizinis asmuo 2	*125 000*	*50%*	*50%*	*125 000*	*50%*	*50%*

b) Privalomas rezervas

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

2024 m. ir 2023 m. gruodžio 31 d. privalomas rezervas buvo pilnai sukauptas ir sudarė 250 Eur.

c) Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

Bedrovės finansinių metų nuostolis yra 180 068 EUR. Nepaskirstytasis rezultatas finansinių metų pabaigoje sudaro 1 720 199 EUR nuostolio, dėl ko Bendrovės nuosavas kapitalas yra mažesnis nei ½ Bendrovės įstatinio kapitalo, todėl neatitinka Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo reikalavimų. Per artimiausią visuotinį akcininkų susirinkimą Bendrovės vadovybė siūlys akcininkams spręsti nuosavo kapitalo atstatymo iki minimalaus įstatymų reikalaujamo dydžio.

MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI

7 pastaba

	2024 m. gruodžio 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Po vienerių metų mokėtinos sumos:	***14 937 693***	***15 946 619***
Išleistos obligacijos (a)	*-*	*3 169 000*
Akcininkui mokėtinos paskolos (b)	*542 750*	*577 750*
Kitoms akcininko valdomoms įmonėms mokėtinos paskolos (c)	*10 780 477*	*10 090 213*
Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos (e)	*1 725 436*	*1 574 432*
Kitoms akcininko valdomoms įmonėms mokėtinos palūkanos (f)	*674 886*	*351 811*
Akcininkui mokėtinos palūkanos	*103 501*	*183 413*
Kitos mokėtinos palūkanos	*10 041*	*-*
Lizingo (finansinės nuomos) ar pan. įsipareigojimai	*602*	*-*
Kitos mokėtinos paskolos (d)	*1 100 000*	*-*
Per vienerius metus mokėtinos sumos:	***3 196 206***	***109 439***
Išleistos obligacijos (a)	*3 169 000*	*-*
Skolos tiekėjams	*-*	*35 115*
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	*20 670*	*17 429*
Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis	*2 538*	*42 238*
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	*3 997*	*14 657*

a) Per 2023 metus obligacijų išpirkimo datai buvo grąžinta 1 838 000 Eur. 2023 m. gruodžio mėn. naujų obligacijų emisija yra išplatinta su 2 metų išpirkimo terminu. Dėl šios priežasties už 2023 metus išleistų obligacijų suma yra užregistruota prie po vienerių metų mokėtinų sumų.
b) Akcininkui mokėtinos paskolos - paskolos atitinka rinkos kainą, paskolos palūkanų norma sudaro 6 proc.
c) Kitoms akcininko valdomoms įmonėms mokėtinos paskolos - paskolos atitinka rinkos kainą, paskolos palūkanų norma sudaro nuo 3 iki 7,5 proc. Įmonė yra gavusi 500.000 Eur garantiją iš susijusios kitos įmonės paskolai padengti.
d) Kitoms įmonėms mokėtinos paskolos - paskolos atitinka rinkos kainą, paskolos palūkanų norma sudaro nuo 3 iki 8 proc.
e) Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos – su įmonių grupę susijusios transakcijos.
f) Kitoms akcininko valdomoms įmonėms mokėtinos palūkanos - detalesnė informacija (žr.4 pastabą).

PARDAVIMO PAJAMOS

8 pastaba

	2024 m. gruodžio 31 d.	*2023 m. gruodžio 31 d.*
Pardavimo pajamos	***206 460***	***198 648***
Tarpininkavimo paslaugų pajamos	*-*	*70*
Valdymo mokesčio pajamos	*206 460*	*198 578*

PARDAVIMO SAVIKAINA

9 pastaba

	2024 m. gruodžio 31 d.	*2023 m. gruodžio 31 d.*
Pardavimo savikaina	***25 221***	***37 260***
Rizikos valdymo išlaidos	*537*	*562*
Pardavimo vadybininkų darbo užmokestis	*8 850*	*31 874*
Kitos sąnaudos	*15 834*	*4 824*

BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS

10 pastaba

	2024 m. gruodžio 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Bendrosios ir administracinės sąnaudos	**694 695**	**584 295**
Darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos	362 968	252 570
Nusidėvėjimas ir amortizacija	86 771	89 957
Nuomos sąnaudos	42 065	46 513
Teisinių paslaugų sąnaudos	39 596	14 641
Kitos sąnaudos	163 295	180 614

KITOS PALŪKANŲ IR PANAŠIOS PAJAMOS

11 pastaba

	2024 m. gruodžio 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Kitos palūkanų ir panašios pajamos	**1 299 028**	**1 284 874**
Suteiktų paskolų palūkanų pajamos	1 299 028	1 284 557
Kitos pajamos	-	317

PALŪKANŲ IR PANAŠIOS SĄNAUDOS

12 pastaba

	2024 m. gruodžio 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Palūkanų ir panašios sąnaudos	**860 033**	**790 726**
Gautų paskolų palūkanų sąnaudos	551 897	452 135
Obligacijų palūkanų sąnaudos	291 697	336 300
Kitos sąnaudos	16 439	2 291

PELNO PASKIRSTYMO PROJEKTAS

13 pastaba

	Bendrovė
Ankstesnių ataskaitinių laikotarpių nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(1 538 131)
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	(180 068)
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai)	-
Ankstesnių laikotarpių klaidų taisymas	(2 000)
Perkelta iš rezervų	-
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	-
Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(1 720 199)
Pelno paskirstymas:	-
į privalomąjį rezervą	-
į rezervą savoms akcijoms įsigyti	-
į kitus rezervus	-
dividendams išmokėti	-
metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams	-
darbuotojų premijoms	-
kitiems tikslams	-
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(1 720 199)

SANDORIAI SU SUSIJUSIOMIS ŠALIMIS

14 pastaba

	2024 m. gruodžio 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Pardavimai		
Pardavimai patronuojamosioms įmonėms	206 460	198 579
Patronuojamosioms įmonėms suteiktų paskolų palūkanų pajamos	1 283 023	1 277 032
Akcininkui suteiktų paskolų palūkanų pajamos	9 356	2 118
Pirkimai		
Pirkimai iš patronuojamųjų įmonių	16 384	637
Akcininko suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos	32 856	34 665
Kitų akcininko valdomų įmonių suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos	501 114	391 494
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:		
Gautinos sumos		
Trumpalaikės gautinos sumos iš patronuojamųjų įmonių	175 617	158 764
Gautinos palūkanos iš akcininko	14 202	14 202
Ilgalaikės patronuojamosioms įmonėms suteiktos paskolos	12 512 317	11 050 139
Akcininkui suteiktos ilgalaikės paskolos	133 584	115 764
Mokėtinos sumos		
Akcininkui mokėtinos palūkanos	103 501	183 413
Kitoms akcininko valdomoms įmonėms mokėtinos palūkanos	501 114	306 967
Akcininkui mokėtinos ilgalaikės paskolos	542 750	577 750
Kitoms akcininko valdomoms įmonėms mokėtinos paskolos	9 980 477	9 290 213

FINANSINIAI RYŠIAI SU BENDROVĖS VADOVAIS IR KITAIS SUSIJUSIAIS ASMENIMIS

15 pastaba

Bendrovė yra nusistačiusi bendrovės vadovu laikyti direktorių. Bendrovė per ataskaitinį laikotarpį nebuvo prisiėmusi jokių įsipareigojimų vadovo vardu.

	Finansiniai metai (2024)	Praėję finansiniai metai (2023)
Vadovų skaičius per metus	1	1

GALIMI BŪSIMŲ LAIKOTARPIŲ ĮSIPAREIGOJIMAI IR PASIŽADĖJIMAI

16 pastaba

2024 m. ir 2023 m. Bendrovė nedalyvavo jokiose teisminėse procedūrose, kurios, vadovybės nuomone, turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

Mokesčių administratorius gali bet kuriuo metu patikrinti apskaitos, sandorių ir kitus dokumentus, apskaitos įrašus bei mokesčių deklaracijas už einamuosius ir 3 praėjusius kalendorinius metus, o tam tikrais atvejais už einamuosius ir 5 arba 10 praėjusių kalendorinių metų bei apskaičiuoti papildomus mokesčius ir baudas.

Bendrovės vadovybė tiki, kad visi mokesčiai yra teisingai apskaičiuoti ir sumokėti remiantis galiojančiais teisės aktais ir jai nežinomos jokios aplinkybės, dėl kurių galėtų iškilti potencialus reikšmingas įsipareigojimas dėl nesumokėtų mokesčių.

VEIKLOS TĘSTINUMAS

17 pastaba

Bendrovė 2024 m. patyrė 180 068 EUR nuostolio. Ataskaitinių metų pabaigoje Bendrovės nuosavas kapitalas buvo neigiamas, trumpalaikiai įsipareigojimai 2 910 496 EUR buvo didesni už Bendrovės trumpalaikį turtą. Bendrovės trumpalaikiuose įsipareigojimuose yra išleistos obligacijos už 3,169 mln. Eur, kurios bus išperkamos 2025 m. gruodžio 4 d. UAB "Mano numai" akcininkai patvirtino, kad iki 2025 m. gruodžio 31 d. neketina nutraukti, stabdyti ar kitokiais būdais apriboti Bendrovės veiklos ir, esant poreikiui, įsipareigojo skirti papildomų finansavimą, kad būtų užtikrintas Bendrovės veiklos tęstinumas. Akcininkai įmonei yra suteikę subordinuotas paskolas iki 2029.12.31, kurių palūkanos nėra mokamos ir (a) bendrovės pinigų srautai yra teigiami, (b) subordinuotų paskolų apimtis reikšmingai didesnė, nei neigiamas kapitalas.

POATASKAITINIAI ĮVYKIAI

18 pastaba

Po finansinių metų pabaigos iki šių finansinių ataskaitų patvirtinimo neįvyko jokių kitų po ataskaitinių įvykių, kurie turėtų įtakos finansinėms ataskaitoms ar turėtų būti atskleisti.