

UAB “Mano numai”

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

2024 m. Konsoliduotosios finansinės ataskaitos

Sudarymo data: 2025-06-30

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:

Protokolo Nr.

NUMAI

Turinys

	<i>Puslapis</i>
<i>Nepriklausomo auditoriaus išvada</i>	3-5
<i>Konsoliduotoji Vadovybės ataskaita</i>	6-10
<i>Konsoliduotasis Balansas</i>	11-12
<i>Konsoliduotoji Pelno (nuostolių) ataskaita</i>	13
<i>Konsoliduotoji Nuosavo Kapitalo pokyčių ataskaita</i>	14-15
<i>Konsoliduotoji Pinigų Srautų ataskaita</i>	16-17
<i>Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas</i>	18-34

Nepriklausomo auditoriaus išvada dėl konsoliduotų metinių finansinių ataskaitų audito

UAB Mano numai akcininkams

Sąlyginė nuomonė

Mes atlikome UAB Mano numai ir jos patronuojamųjų įmonių (toliau – Grupė) konsoliduotųjų finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2024 m. gruodžio 31 d. konsoliduotasis balansas ir tą dieną pasibaigusių metų konsoliduotoji pelno (nuostolių) ataskaita, konsoliduotoji pinigų srautų ataskaita, konsoliduotoji nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita bei konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

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

Pagrindas sąlyginei nuomonei pareikšti

2023 m. gruodžio 31 d. finansinės ataskaitos buvo pakoreguotos dėl esminių klaidų, tačiau po šių koregavimų jos nebuvo audituotos. Mes negalėjome surinkti pakankamų ir tinkamų audito įrodymų, leidžiančių įsitikinti, kad po esminių klaidų koregavimo pateikta lyginamoji informacija yra teisinga ir atitinka einamuoju laikotarpiu taikytus apskaitos metodus.

Be to, kadangi 2023 m. gruodžio 31 d. balanso duomenys buvo panaudoti apskaičiuojant pinigų srautus už laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. gruodžio 31 d., mes taip pat negalime pareikšti nuomonės dėl pinigų srautų ataskaitos.

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 Grupės 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.

Kiti dalykai

Įmonės 2023 m. finansinių ataskaitų auditą atliko kitas auditorius, kuris 2024 m. gegužės 30 d. pateikė besąlyginę nuomonę apie tų metų finansines ataskaitas.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta konsoliduotoje vadovybės ataskaitoje, tačiau ji neapima konsoliduotųjų finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie konsoliduotąsias finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją, išskyrus kaip nurodyta toliau.

Atliekant konsoliduotųjų finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai konsoliduotosiose finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Mes taip pat privalome įvertinti, ar konsoliduotoje vadovybės ataskaitoje pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų konsoliduotąsias finansines ataskaitas bei ar konsoliduotoji vadovybės ataskaita buvo parengtas laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta konsoliduotųjų finansinių ataskaitų audito metu atlikti darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Konsoliduotoje vadovybės ataskaitoje pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Konsoliduotoji vadovybės ataskaita buvo parengta laikantis LR įmonių ir įmonių grupių konsoliduotosios atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

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

Rengdama konsoliduotąsias finansines ataskaitas, vadovybė privalo įvertinti Grupės 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 Grupę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasiegti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Grupės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar konsoliduotosios 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 konsoliduotosiomis finansinėmis ataskaitomis.

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

- Nustatėme ir įvertinome konsoliduotųjų 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 Grupės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės 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 abejonų dėl Grupės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus konsoliduotose 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 Grupė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą konsoliduotųjų finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar konsoliduotose finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.
- Planavome ir atlikome Grupės auditą, kad surinktume pakankamų tinkamų audito įrodymų dėl Grupės subjektų ar verslo vienetų finansinės informacijos, kurių pagrindu susidarėme nuomonę apie konsoliduotąsias finansines ataskaitas. Atsakome už vadovavimą Grupės audito tikslais atliekamam audito darbui, jo priežiūrą ir peržiūrą. Tik mes atsakome už pareikštą mūsų audito nuomonę.

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
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000551
Vilnius, 2025 m. liepos 11 d.

Konsoliduotoji vadovybės ataskaita

Šis Vadovybės ataskaita parengtas už ataskaitinius metus, pasibaigusius 2024 m. gruodžio 31 d.

Bendroji informacija

UAB Mano numai yra Lietuvos Respublikoje įregistruota uždaroji akcinė bendrovė (toliau – Mano numai arba Bendrovė) – ribotos civilinės atsakomybės pelno siekiantis ūkio subjektas, įsteigtas 2017 m. kovo 21 d. Pagrindiniai Bendrovės akcininkai yra Fiziniai asmenys, turintys po 50 proc. paprastųjų vardinių akcijų.

Bendrovės pavadinimas	UAB Mano numai
Įstatinis kapitalas	2 500 EUR
Buveinės adresas	Aukštaičių g. 7, Vilnius, Lietuva
Telefonas	+370 666 11277
Interneto tinklapis	www.manonumai.lt
El. pašto adresas	info@numai.lt
Teisinė – organizacinė forma	juridinis ūkio subjektas, uždaroji akcinė bendrovė
Įregistravimo data ir vieta	2017 m. kovo 21 d., Vilnius
Įmonės kodas	304488856
Juridinių asmenų registro tvarkytoja	Valstybės įmonė Registrų centras

Bendrovės įstatinio kapitalo struktūra

Bendrovės įstatinio kapitalo dydis yra 2 500 EUR. Bendrovės įstatinis kapitalas yra padalintas į 250 000 vnt. paprastųjų vardinių nematerialiųjų akcijų. Vienos akcijos nominali vertė 0,01 EUR. Bendrovės akcininkai yra Fiziniai asmenys, turintys po 50 proc. paprastųjų vardinių akcijų.

Bendrovė savų akcijų nėra įsigijusi. Taip pat nėra patronuojamosioms įmonėms arba jų pavedimu, bet savo vardu veikiančioms asmenims, priklausančių Bendrovės akcijų. Visos Bendrovės akcijos yra apmokėtos ir joms netaikomi jokie vertybinių popierių perleidimo apribojimai.

Visos Bendrovės išleistos akcijos suteikia vienodas teises Bendrovės akcininkams. Bendrovė nėra išleidusi kitos klasės akcijų nei aukščiau nurodytos paprastosios akcijos. Viena paprastoji vardinė Bendrovės akcija suteikia vieną balsą visuotiniame Bendrovės akcininkų susirinkime.

Bendrovės įstatuose nėra nustatyta Bendrovės akcijų suteikiamų teisių apribojimų ar specialių kontrolės teisių akcininkams.

Grupės kontroliuojamos įmonės

Pavadinimas	Įregistravimo data ir vieta	Buveinės adresas	Mano numai nuosavybės dalis
UAB „Numai SB“	2020-11-23 Vilnius	Aukštaičių g. 7, Vilnius, Lietuva	100
UAB „Numai KU“	2020-11-24 Vilnius	Aukštaičių g. 7, Vilnius, Lietuva	100
UAB „Plote“	2020-11-14 Vilnius	Aukštaičių g. 7, Vilnius, Lietuva	100
UAB „Numai Lithuania“	2021-09-21 Vilnius	Aukštaičių g. 7, Vilnius, Lietuva	100
Numai Estonia OU	2021-09-28 Tallinn	Rottermanni 6, Tallinn, Estija	100
UAB „Numai LN“	2022-01-11 Vilnius	Aukštaičių g. 7, Vilnius, Lietuva	100
UAB „Numai Rezervacijos“	2022-03-18 Vilnius	Aukštaičių g. 7, Vilnius, Lietuva	100
UAB „Numai MB“	2023-02-02 Vilnius	Aukštaičių g. 7, Vilnius, Lietuva	100

Bendrovė filialų ir atstovybių neturi.

Objektyvi bendrovės būklės, veiklos vykdymo ir plėtros apžvalga

2024 metai NUMAI įmonių grupei buvo sąmoningo nuosaikumo ir tikslingos brandos laikotarpis. Įmonė nuosekliai stiprino savo pozicijas taikydama rent-to-buy modelį, kuris suteikia klientams galimybę tapti būsto savininkais per laikotarpį, kai būstas yra nuomojamas. Esminis metų strateginis tikslas buvo užtikrinti veiklos finansinį tvarumą, suvaldyti sąnaudų struktūrą, išgryninti klientų atrankos kriterijus ir pasirengti augimui 2025 m.

Grupės valdomas portfelis 2024 m. pradžioje siekė 177 turto vienetus, o metų pabaigoje pasiekė 207 – tai pirmas tvarus augimo signalas po beveik dvejų metų stagnacijos. Bendras klientų sukaupto turto augimas, skaičiuojamas pagal turto vertės pokyčius (HPI), siekė apie 13 % arba 3,9 mln. eurų, o tai rodo ne tik klientų finansinę naudą, bet ir mūsų verslo modelio veiksmingumą bei socialinę gražą. Didžiuojamės tuo, kad daugiau kaip 80–85 % klientų sėkmingai įsigyja savo būstą – tai aukščiausias rodiklis šioje rinkoje, o kartu ir svarbus mūsų veiklos tvarumo įrodymas.

Finansiniu požiūriu, 2024 m. įmonei pavyko pasiekti geriausius pelningumo rezultatus nuo veiklos pradžios – jie buvo ne tik stabiliai augantys, bet ir pirmą kartą tapo teigiami. Nuomos pajamų metinis augimas siekė 27 %, daugiausia dėl ankstesnio laikotarpio palūkanų aplinkos, tačiau numatoma, kad šis efektas 2025 m. mažės. Esminiu pokyčiu tapo kapitalo struktūros optimizavimas – refinansuoti istoriniai brangesni kreditai, pasiekti nauji palankesni finansavimo limitai, tarp jų ir 24,7 mln. eurų viršijantis „senior debt“ finansavimas.

Įmonė aktyviai ruošėsi tolimesnei plėtrai – atliktas klientų kvalifikavimo ir rizikų valdymo procesų auditas su viena iš didžiausių tarptautinių audito įmonių („Big Four“), įdiegta nauja ESG politika, akcentuojant socialinę atsakomybę ir tvarią plėtrą. Ypač daug dėmesio skirta IT sistemų vystymui, siekiant užtikrinti mastelio augimą su minimaliomis operacinėmis sąnaudomis. Be to, sėkmingai vystoma dukterinė įmonė PLOTE, kuri specializuojasi individualių namų segmente – ši veikla tapo viena iš sparčiausiai augančių ir reikšmingai prisideda prie grupės pelningumo gerėjimo.

Nepaisant teigiamų rezultatų, išlieka keletas pagrindinių rizikos veiksnių. Pirmiausia, tai – rinkos paklausos rizika, kuri 2024 m. pirmoje pusėje buvo jaučiama per vangius klientų sprendimus. Tačiau antrąjį metų pusmetį situacija pagerėjo – portfelis vėl pradėjo augti. Jau 2025 m. pirmąjį ketvirtį augimo tempas dar labiau paspartėjo, o naujų klientų skaičius buvo panašus, kaip geriausiais metais per visą veiklos istoriją. Antra, augant verslo apimtims, kyla operacinė rizika – būtinas procesų automatizavimas ir veiklos standartizavimas, kad būtų išlaikytas paslaugų kokybės lygis. Trečia, reguliacinė aplinka, susijusi su būsto finansavimo modeliais ir vartotojų apsaugos reikalavimais, taip pat gali daryti poveikį verslo modeliui.

Apibendrinant, 2024-ieji buvo NUMAI grupės struktūrinio pasirengimo metai. Įmonė pasiekė stabilumo, kapitalo efektyvumo ir procesų kokybės proveržį, kuris sudaro tvirtą pagrindą spartesniam augimui artimiausiais metais.

Pagrindinės rizikos rūšys

Finansinė rizika

Vykdamt veiklą patiriama kredito, likvidumo ir rinkos rizika (užsienio valiutos kurso ir palūkanų normos rizika). Kredito rizikai valdyti Bendrovė taiko reikalavimus savo klientams/trečiajai šaliai pateikti adekvačias sutarčių įvykdymo užtikrinimo priemones (atsižvelgiant į rizikingumą). Likvidumo rizika valdoma persiderint kreditavimo sąlygas su pagrindiniu bendrovės kreditoriumi, taip pat prognozuojant ir valdant dukterinių įmonių pinigų srautus. Likvidumo klausimai sprendžiami sudarant sutartis su palankia įmonei atsiskaitymo tvarka, atskirais atvejais priimant avansinius mokėjimus, taip pat tankinant atsiskaitymo už paslaugas grafikus. Grupė nenaudoja apsidraudimo priemonių finansinės rizikos valdymo tikslais.

Teisinio reguliavimo atitikties rizika

Grūpei priklausančios įmonės vykdo tarpusavyje susijusią ir vienodoms veiklos sritims priklausančią veiklą, todėl be Grupėje dirbančių teisininkų, Bendrovė, esant poreikiui, pasitelkia samdomus advokatus.

Bendrovės teisininkų komanda kruopščiai prižiūri sutartinių įsipareigojimų, vadovybės priimamų sprendimų, vidaus teisės aktų suderinamumo procesus.

Socialinė rizika

Grupės gebėjimą išlaikyti konkurencinę padėtį ir įgyvendinti augimo strategiją lemia pakankamas darbuotojų skaičius, jų patirtis ir žinios. Tačiau nėra garantijų, kad visi pagrindiniai darbuotojai ateityje liks Grupėje. Tokių darbuotojų netekimas ar Grupės nesugebėjimas pasamdyti naujų darbuotojų, turinčių atitinkamų žinių, gali turėti nemažą neigiamą įtaką Grupės veiklos perspektyvoms ir finansinei padėčiai. Susidūrus su darbuotojų netekimo rizika Grupės įmonės pasiruošusios taikyti lankstesnes darbo sąlygas, suteikti galimybę dirbti nuotoliniu būdu, taikyti papildomas skatinimo priemones, taip užtikrinant optimalaus darbuotojų skaičiaus poreikio patenkinimą.

Veiklos rezultatų ir finansų apžvalga

Aplinkosauga

Vykdamt veiklą grupei priklausančios įmonės vadovaujasi aplinkos apsaugą reglamentuojančiais įstatymais.

Grupė negavo kokių nors nuobaudų ar įspėjimų, susijusių su aplinkosaugos įstatymų ar kitų šios srities teisės aktų normų nesilaikymu.

Personalas

2024 m. gruodžio 31 d. Grupėje dirbo 17 darbuotojų, o Bendrovėje 14 darbuotojai (2023 m. gruodžio 31 d. – atitinkamai 17 ir 14 darbuotojai).

Per ataskaitinį laikotarpį Grupėje nebuvo užfiksuota pažeidimų dėl diskriminacijos, dėl darbuotojų rasės, lyties, religijos, politinių įsitikinimų, tautybės, socialinės kilmės ar kitų priežasčių.

Darbuotojams sudaromos sąlygos mokytis, kelti kvalifikaciją, dalyvauti įvairiuose seminaruose bei mokymuose Lietuvoje, organizuojami renginiai, kurių tikslas stiprinti kolektyvo bendravimą ir bendradarbiavimą.

Kova su korupcija ir kyšininkavimu

Grupėje formuojama korupcijos ir kyšininkavimo netoleruojanti aplinka.

Grupė nėra gavusi apkaltinamųjų nuosprendžių už kovos su korupcija ir kyšininkavimu įstatymų pažeidimus. Taip pat nebuvo skirta jokių baudų už minėtus pažeidimus.

Grupėje netoleruotinas užsienio pareigūnų papirkimas sudarant tarptautinius verslo sandorius.

Finansiniai veiklos rezultatai

Ataskaitiniais metais Grupė pajamas gavo iš nuomokis ir pirk paslaugos, statybų valdymo bei projektavimo ir techninės priežiūros paslaugų teikimo bei išduotų paskolų palūkanų.

Ataskaitinių metų Grupės tipinės veiklos pajamos sudarė 2 835 tūkst. Eur, suteiktų paslaugų ir suteiktų paslaugų savikaina - 267 tūkst. Eur. Grupės pajamos lyginant su 2023 m. sumažėjo 11,0 proc.

Grupės ataskaitinių metų bendrosios ir administracinės sąnaudos sudarė 1 071 tūkst. Eur. 2024 m. Grupė patyrė 324 tūkst. Eur grynojo nuostolio (2023 m. grynasis nuostolis buvo 615 tūkst. Eur).

Iš finansinės – investicinės veiklos Grupė patyrė 2 124 tūkst. Eur nuostolį. Didžiąją dalį sąnaudų sudarė palūkanos už gautas paskolas.

Svarbūs įvykiai, įvykę po finansinių metų pabaigos

2025 metų pradžia pažymėta tolesniais reikšmingais pokyčiais, kurie patvirtina grupės pasirengimą augimui ir dar labiau stiprina jos pozicijas rinkoje. Pirmiausia, sėkmingai persiderėtos paskolų maržos su didžiausiais kreditoriais, leidusios dar labiau sumažinti finansinius kaštus ir užtikrinti tvarią pelno maržą.

Antra, per pirmuosius šių metų mėnesius pastebimas išskirtinai didelis naujų klientų aktyvumas – šis srautas prilygsta geriausiems įmonės veiklos metams, rodo atsigavusią paklausą ir patvirtina pasitikėjimą siūlomu finansavimo modeliu.

Galiausiai, buvo sutartos dvi reikšmingos kreditavimo linijos, kurios atveria papildomas augimo galimybes: tai 1,5 mln. eurų lanksti kredito linija skirta PLOTE vystymui ir 2 mln. eurų kredito linija, gauta iš Šveicarijos banko, skirta „Mano Numai“ verslo plėtrai. Šios priemonės padės užtikrinti sklandų projektų įgyvendinimą bei veiklos apimčių didėjimą be reikšmingos papildomos kapitalo injekcijos iš investuotojų.

Bendrovės veiklos planai ir prognozės

Bendrovė planuoja tęsti veiklą, teikiant paslaugas. Šią veiklos sritį numatoma plėsti ir tęsti kitais metais. Naujų projektų vystymą, bei įvairias su tuo susijusias paslaugas ieškant naujų galimybių ir klientų.

2025 m. planuojama grupės įmonių apyvarta augs apie 20% ir grupės įmonių veikla toliau bus pelninga.

Bendrovė aktyviai valdo dukterines įmones deleguodama darbuotojus į jų valdymo organus ir siekia didinti jų veiklos rentabilumą priimant strateginio lygmens sprendimus bei teikdama aukštos kokybės teisinės, finansinės, rinkodaros bei kitas paslaugas, kurioms turi tinkamos kompetencijos specialistus.

Direktorius

Aurimas Čiagus

2025 m. liepos 10 d.

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

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	2024	2023
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		21 926 223	21 056 034
1.	Nematerialusis turtas	1	580 525	381 977
1.1.	Plėtos darbai		-	-
1.2.	Prestižas		-	-
1.3.	Programinė įranga		3 424	1 913
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		-	-
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		577 100	380 064
1.6.	Sumokėti avansai		-	-
2.	Materialusis turtas	2	809 613	113 637
2.1.	Žemė		-	-
2.2.	Pastatai ir statiniai		14 783	25 343
2.3.	Mašinos ir įranga		-	-
2.4.	Transporto priemonės		56 108	69 019
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		20 822	19 276
2.6.	Investicinis turtas		717 900	-
2.6.1.	Žemė		-	-
2.6.2.	Pastatai		717 900	-
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos)		-	-
3.	Finansinis turtas		20 520 904	20 560 419
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms		-	-
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 vienerių metų gautinos sumos	3	20 120 874	20 560 389
3.9.	Kitas finansinis turtas		400 030	30
4.	Kitas ilgalaikis turtas		15 182	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		-	-
4.2.	Biologinis turtas		-	-
4.3.	Kitas turtas		15 182	-
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		7 914 393	5 985 823
1.	Atsargos		3 006 194	1 014 315
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		-	364 609
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		2 116 989	529 644
1.3.	Produkcija		-	-
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		-	-
1.5.	Biologinis turtas		-	-
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti		-	-
1.7.	Sumokėti avansai		889 205	120 062
2.	Per vienerius metus gautinos sumos		3 958 681	3 602 747
2.1.	Pirkėjų skolos		63 037	192 451
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		-	-
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		-	-
2.4.	Kitos gautinos sumos	4	3 895 644	3 410 296
3.	Trumpalaikės investicijos		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Kitos investicijos		-	-
4.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	949 517	1 368 761
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		324 038	170 292
	TURTO IŠ VISO		30 164 653	27 212 149

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

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	2024	2023
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		(3 010 578)	(2 686 073)
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)		(3 013 328)	(2 688 823)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(324 505)	(615 797)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(2 688 823)	(2 073 026)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		-	-
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai		-	-
3.	Kiti atidėjiniai		-	-
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		33 114 361	29 819 113
1.	Po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		28 889 953	27 952 798
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	7	12 733 599	17 000 845
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	7	14 740 039	10 288 497
1.3.	Gauti avansai		627 721	128 232
1.4.	Skolos tiekėjams		-	-
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	8	788 594	535 224
2.	Per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		4 224 408	1 866 315
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai	7	3 169 000	8 611
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	7	999 282	1 648 707
2.3.	Gauti avansai		-	-
2.4.	Skolos tiekėjams		5 313	91 718
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		3 998	3 998
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		30 973	26 761
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		15 842	86 520
H.	SUKAPTOS ŠAŪAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		60 870	79 108
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		30 164 653	27 212 148

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

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

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

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	2024	2023
1.	Pardavimo pajamos	9	2 835 219	3 056 603
2.	Pardavimo savikaina	10	(267 730)	(727 909)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2 567 489	2 328 695
5.	Pardavimo sąnaudos		(199 132)	(146 539)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	11	(1 071 147)	(1 024 406)
7.	Kitos veiklos rezultatai		358 013	117 487
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		-	-
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		164	7 830
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		144 565	39 453
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-	-
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	12	(2 124 458)	(1 934 319)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(324 505)	(611 798)
14.	Pelno mokestis		-	(3 998)
15.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ MAŽUMOS DALIES ATSKYRIMĄ		(324 505)	(615 796)
16.	MAŽUMOS DALIS		-	-
17.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(324 505)	(615 796)

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

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

2024 m. gruodžio 31 d. KONSOLIDUOTOJI NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA (Eur)

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas (rezultatai)	Įstatymo numatyti rezervai	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Valiutos kursų	Mažumos dalis	Iš viso		
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privaloma sis	Savoms akcijoms įsigyti					
1. Likutis už praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	2 500	-	-	-	-	250	-	-	(2 474 497)	-	-	(2 474 747)
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	404 471	-	-	-	404 471
4. Perskaičiuotas likutis už praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	2 500	-	-	-	-	250	-	-	(2 073 026)	-	-	(2 070 276)
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	(615 797)	-	-	-	(615 797)
10. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Valiutų kursų pokyčio įtaka	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Mažumos dalies padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

NUMAI

www.numai.lt

18. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	2 500	-	-	-	-	250	-	-	(2 688 823)	-	-	(2 686 073)
19. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	(324 505)	-	-	(324 505)
24. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30. Valiutų kursų pokyčio įtaka	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31. Mažumos dalies padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	2 500	-	-	-	-	250	-	-	(3 013 328)	-	-	(3 010 578)

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

<u>Direktorius</u>	<u>Pasirašyta el. parašu</u>	<u>Aurimas</u>	<u>Čiagus</u>
<u>Vyr. buhalterė</u>	<u>Pasirašyta el. parašu</u>	<u>Lina</u>	<u>Makarevičiūtė</u>

2024 m. gruodžio 31 d. KONSOLIDUOTOJI PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (Eur)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(324 505)	(615 796)
1.2.	Mažumos dalis		-	-
1.3.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		-	21 664 405
1.4.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		-	-
1.5.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		1 276 965	1 280 411
1.6.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		24 797	24 797
1.7.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.8.	Kitų po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		439 515	(20 463 625)
1.9.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.10.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(1 222 736)	286 762
1.11.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(769 143)	126 075
1.12.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		129 414	173 247
1.13.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.14.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(485 348)	(2 919 642)
1.15.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.16.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(153 746)	(31 334)
1.17.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.18.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		6 119 489	(2 392 085)
1.19.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.20.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.21.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(86 405)	(341 757)
1.22.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.23.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.24.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		-	3 758
1.25.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		4 212	(33 095)
1.26.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		182 692	(7 076 975)
1.27.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		(18 238)	9 782

	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		5 116 963	(10 305 072)
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai		-	-
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(695 975)	(117 138)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		-	-
2.3.	Ilgalaikių investicijų, išskyrus investicijas į patrunuojamąsias įmones, įsigijimas		23 028 864	23 028 864
2.4.	Ilgalaikių investicijų, išskyrus investicijas į patrunuojamąsias įmones, perleidimas		-	-
2.5.	Investicijų į patrunuojamąsias įmones įsigijimas		-	-
2.6.	Investicijų į patrunuojamąsias įmones perleidimas		-	-
2.7.	Paskolų suteikimas		(333 584)	(349 000)
2.8.	Paskolų susigrąžinimas		-	130 000
2.9.	Gauti dividendai, palūkanos		-	-
2.10.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		53 687	53 687
2.11.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		22 052 992	22 746 413
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai		-	-
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
3.1.1.	Akcijų išleidimas		-	-
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		-	-
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas		-	-
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		-	-
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(27 589 199)	(12 522 441)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		(25 304 087)	9 611 800
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		(28 473 087)	9 016 800
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		3 169 000	595 000
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(1 338 831)	(8 300 545)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		-	(5 182 134)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	(1 838 000)
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(1 338 831)	(1 280 411)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		-	-
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		-	8 611
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		(832 343)	(13 728 369)
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		8 000	8 000
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(121 938)	(121 938)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(27 589 199)	(12 522 441)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		-	-
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(419 244)	(81 100)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		1 368 761	1 449 861
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		949 517	1 368 761

Direktorius

Pasirašyta el. parašu

Aurimas

Čiagus

Vyr. buhalterė

Pasirašyta el. parašu

Lina

Makarevičiūtė

2024 m. gruodžio 31 d. Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

I. BENDROJI DALIS

1. Bendra informacija apie įmonę

UAB „Mano numai“ (toliau – Bendrovė arba Patronuojančioji įmonė¹) 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 (2023 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 įmonės²

2024 m. gruodžio 31 d. Bendrovė tiesiogiai valdė šias patronuojamąsias³ 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 OÜ⁴, 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

Grupės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius (2024 m. gruodžio mėn. 31 d). – 14;

Grupės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius (2023 m. gruodžio mėn. 31 d). – 13.

¹ Patronuojančioji įmonė – toliau kontekste kartais vadinama „mama“, kad būtų aiškiau, bei paprasčiau suprantama finansinių ataskaitų vartotojams.

² Įmonių grupės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinys – toliau kontekste vartojama sąvoka „Grupė“, kad būtų paprasčiau suprantama finansinių ataskaitų vartotojams.

³ Patronuojamoji įmonė – toliau kontekste kartais vadinama „dukra“, kad būtų aiškiau, bei paprasčiau suprantama finansinių ataskaitų vartotojams.

⁴ Numai Estonia OÜ tiesiogiai valdė 100% „Numai EE1“ OÜ. 100 % konsoliduotoje. FA įtraukiama kaip netiesioginis valdymas

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) Konsoliduotosios finansinės atskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą ir finansinių atskaitų parengimą reglamentuojančius teisės aktus (LR finansinės apskaitos įstatymas, LR įmonių atskaitomybės įstatymas ir LR įmonių grupių konsoliduotosios finansinės atskaitomybės įstatymas) ir Lietuvos finansinės atskaitomybės standartų nuostatas.

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

Finansinės atskaitos 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 atskaitose tuo laikotarpiu, su kuriuo jis susijęs. Be to finansinės atskaitos parengtos remiantis prielaida, kad Bendrovė neturi ketinimų ar poreikio likviduotis arba reikšmingai sumažinti savo veiklos apimties.

Grupė priklauso mažų įmonių kategorijai ir nėra teisinės, įstatyminės prievolės sudaryti konsoliduotųjų finansinių atskaitų. Tačiau Bendrovės vadovybė, savanoriškai, atsižvelgiant į visų finansinių atskaitų vartotojus, pasirenka rengti konsoliduotųjų finansinių atskaitų rinkinį, kurį sudaro balansas, pelno (nuostolių) atskaita, nuosavo kapitalo pokyčių atskaita ir aiškinamasis raštas.

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

b) Konsoliduotąsias finansines atskaitas sudaro UAB „Mano numai“ ir jos kontroliuojamų įmonių finansinės atskaitos. Patronuojamųjų įmonių finansinės atskaitos yra parengtos tiems patiems atskaitiniams metams bei naudojant vienodus apskaitos, turto ir įsipareigojimų vertinimo metodus. Įmonių grupės įmonių tarpusavio sandorių rezultatai ir likučiai atskaitinio laikotarpio pabaigoje yra suderinti. Patronuojamosios įmonės yra konsoliduojamos nuo tos datos, kai jų kontrolė pereina Grupei ir nebėra konsoliduojamos nuo tos datos, kai kontrolė perleidžiama už Grupės ribų. Visi tarpusavio sandoriai, likučiai ir nerealizuotas sandorių pelnas ar nuostoliai tarp Grupės įmonių yra eliminuojami.

Investicijos į patronuojamąsias įmones atskirose ⁵ Bendrovės finansinėse atskaitose yra apskaitomos įsigijimo verte, atėmus vertės sumažėjimą.

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

Toliau išdėstomi svarbiausi apskaitos politikos aspektai, kuriais UAB „Mano numai“ Grupė vadovavosi rengdama įmonių grupės konsoliduotąją metinę finansinę atskaitomybę.

⁵ Sąvoka „atskirose“ finansinėse atskaitose – UAB „Mano numai“ sudarytose FA

2. Bendrovės apskaitos politika

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialus turtas registruojamas įsigijimo savikaina. Nematerialus turtas yra pripažįstamas jei yra tikėtina, kad Įmonių Grupės įmonės 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

Ilgalaikiam materialiam turtui yra priskiriamas turtas, kurio naudingo tarnavimo laikas yra ilgesnis nei vieni metai ir vertė yra 150 Eur ir didesnė nei įmonė pagrįstai tikisi gauti iš to turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais.

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina. Įmonių grupės konsoliduotose 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 tiesioginiu metodu per turto naudingo tarnavimo laikotarpį, nustatytą atskiroms turto grupėms.

Ilgalaikiam turtui taikomi tokie pagrindiniai nusidėvėjimo normatyvai:

- ✓ kompiuterinė įranga – 3 m.,
- ✓ baldai – 6 m.,
- ✓ kiti įrenginiai ir įrankiai – 4 m.

Investicinis turtas

Investicinis turtas apima nuosavybės teise priklausančią žemę ir pastatus bei ilgalaikį materialųjį turtą, neatsiejamą nuo pastatų.

Investicinis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina, įskaitant sandorio išlaidas, atėmus vertės sumažėjimą.

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

Vėliau patiriamos išlaidos kapitalizuojamos (sukauptamos) tik tuo atveju, jeigu tikėtina, kad ateityje Bendrovė iš šio turto gaus ekonominės naudos ir šio turto savikaina gali būti patikimai įvertinta. Visos kitos remonto ir priežiūros sąnaudos pripažįstamos sąnaudomis konsoliduotoje pelno (nuostolių) ataskaitoje tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kuomet jos buvo patirtos.

Įmonių grupės įmonių investiciniu turtas yra pripažįstamas tik ta dalimi, kuri yra naudojama pajamoms iš turto nuomos arba vertės padidėjimo gauti. Tokio turto dalis, kuri yra naudojama įmonių grupės įmonės administracinėms reikmėms, yra apskaitoma įsigijimo savikaina – sukauptas nusidėvėjimas ilgalaikio materialiojo turto straipsniuose. Minėtos turto dalys (investicinis turtas/turtas administracinėms reikmėms) yra apskaičiuojamos pagal dalinamo turto plotą, tenkantį kiekvienai iš dalių. Dalių pasiskirstymas yra peržiūrimas kiekvienų finansinių metų pabaigoje.

Atsargos

Atsargos konsoliduotose 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 (sukauptamos) ir parodomos nebaigtų vykdyti sutarčių straipsnyje iki tol, kol yra pripažįstamos susijusios pajamos.

Gautinos sumos

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

Gautinose sumose apskaitomas turtas, skirtas pajamoms iš nuomos ir/arba to turto vertės padidėjimo gauti, ir kurio įmonių grupės įmonės nenaudoja savo reikmėms, priskiriamas gautinoms sumoms.

Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigai - pinigai įmonių grupės įmonėse banko sąskaitoje(-se) 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 įmonė įgyja prievoles, kurios turės būti įvykdytos.

Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos įsipareigojimu nepripažįstami.

Ilgalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos įmonė 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 įmonių grupės įmonės 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“ įmonių grupėje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos ir pateikiamos konsoliduotoje 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 įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, taip pat pridėtinės vertės mokestis, kadangi tai nėra įmonės 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“ įmonių grupėje 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 įmonių grupės įmonėse pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos įvertinamos tikraja verte.

Parduotų prekių savikaina įmonių grupės įmonėse pripažįstama, registruojama apskaitoje ir pateikiama konsoliduotoje 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 konsoliduotose 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 įmonės pajamų uždirbimu susijusios sąnaudos. Veiklos sąnaudos susijusios su pardavimais – pardavimo, marketingo, paskirstymo bei tyrimų ir plėtos 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 įmonių grupės įmonių 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 konsoliduotoje 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 konsoliduotoje pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Neapibrėžtumai

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

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

Jvykiai po ataskaitiniai sudarymo datos

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

Klaidų taisymas

Ankstesnių ataskaitinių laikotarpių apskaitos klaidos konsoliduotose 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 konsoliduotose finansinėse ataskaitose. Ištaisytos klaidos rezultatas įtraukiamas į tą pačią konsoliduotųjų 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 ir būsimaisiais ataskaitiniais laikotarpiais, bet taisoma ir lyginamoji konsoliduotųjų finansinių ataskaitų informacija.

III. KONSOLIDUOTOJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

ILGALAIKIS NEMATERIALUSIS TURTAS

1 pastaba

<i>Straipsniai</i>	<i>Programinė įranga</i>	<i>Kitas nematerialus turtas</i>	<i>Iš viso</i>
Įsigijimo savikaina			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	13 340	444 661	458 001
Finansinių metų pokyčiai:			
- turto įsigijimas	3 028	262 175	265 203
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	16 368	706 836	723 204
Amortizacija			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	11 427	64 597	76 024
Finansinių metų pokyčiai:			
- finansinių metų amortizacija	1 516	65 139	66 655
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	12 943	129 736	142 679
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 913	380 064	381 977
Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	3 425	577 100	580 525

ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS**2 pastaba**

Straipsniai	Pastatai ir statiniai	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, priedaisai ir įrankiai	Investicinis turtas	Iš viso
Įsigijimo savikaina					
<i>Praėjusių finansinių metų pabaigoje</i>	46 462	79 740	56 778	-	182 980
<i>Finansinių metų pokyčiai:</i>					
- turto įsigijimas	-	-	12 303	717 900	730 203
- išankstiniai mokėjimai už materialųjį turtą	-	-	-	-	-
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	46 462	79 740	69 081	717 900	913 183
Nusidėvėjimas					
<i>Praėjusių finansinių metų pabaigoje</i>	21 119	10 721	37 502	-	69 342
<i>Finansinių metų pokyčiai:</i>					
- finansinių metų nusidėvėjimas	10 560	12 911	10 757	-	34 228
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	-	-	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	31 679	23 632	48 259	-	103 570
Likutinė vertė praėjusių metų pabaigoje	25 343	69 019	19 276	-	113 638
Likutinė vertė metų pabaigoje	14 783	56 108	20 822	717 900	809 613

PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS**3 pastaba**

	2024 m. gruodžio 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
<i>Gautinos sumos pagal išperkamosios nuomos sutartis</i>	20 120 874	20 560 389
Po vienu metų gautinos sumos:	20 520 904	20 560 419

KITOS GAUTINOS SUMOS**4 pastaba**

	2024 m. gruodžio 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
<i>Gautinos sumos pagal išperkamosios nuomos sutartis</i>	3 026 389	3 228 065
<i>Deponuotos lėšos įsipareigojimų vykdymų užtikrinimui (7 pastaba)</i>	533 477	-
<i>Kitos gautinos sumos</i>	335 778	182 231
Kitos gautinos sumos:	3 958 681	3 602 747

PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI**5 pastaba**

	2024 m. gruodžio 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
<i>Pinigai banke:</i>	949 517	1 368 761
Pinigai ir pinigų ekvivalentai:	949 517	1 368 761

KAPITALAS

6 pastaba

a) Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas

2024 m. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Įmonės 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. Įmonė savų akcijų neįsigijo ir neperleido.

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

Akcininkas	2024 m. gruodžio 31 d.			2023 m. gruodžio 31 d.		
	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.

SKOLINIAI ĮSIPAREIGOJIMAI IR SKOLOS KREDITO ĮSTAIGOMS

7 pastaba

	2024 m. gruodžio 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Obligacijos, palūkanų norma – 6 proc. + 6 mėn. EURIBOR, išleidimo data – 2023 m. 12 mėn., išpirkimo data - 2025 m. 12 mėn.	3 169 000	3 169 000
Gautos paskolos iš fizinių asmenų, palūkanų norma – 8-12%, grąžinimo terminas - 2030 m.	842 750	1 527 750
Gautos paskolos iš įmonių, palūkanų norma – 2-8%, grąžinimo terminas – 2025 m. – 2032 m.	11 856 727	12 296 463
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	28 698	-
Kiti skoliniai įsipareigojimai	5 425	16 243
Iš viso skoliniai įsipareigojimai	15 902 599	17 009 456
Atimti skolinius įsipareigojimus, mokėtinus per vienus metus	(3 169 000)	(8 611)
AB Artea bankas (EUR), grąžinimo terminas – 2029 m.	5 542 539	4 941 352
Bigbank AS filialas (EUR), grąžinimo terminas – 2029 m.	2 951 718	--
AS „Citadele bankas“ Lietuvos filialas (EUR), grąžinimo terminas – 2025-2029 m.	2 837 576	2 928 885
AB Mano bankas (EUR), grąžinimo terminas – 2028 m.	2 075 814	1 462 500
UAB European Merchant Bank (EUR), grąžinimo terminas – 2027 m.	1 606 390	1 723 955
Luminor Bank AS (EUR), grąžinimo terminas – 2029 m.	725 285	880 511
Iš viso skolos kredito įstaigoms	15 739 321	11 937 204
Atimti skolas kredito įstaigoms, mokėtinas per vienus metus	(999 282)	(1 648 707)
Skoliniai įsipareigojimai ir skolos kredito įstaigoms:	27 473 639	27 289 342

2024 m. gruodžio 31 d. finansinis turtas, kurio likutinė vertė buvo 23 147 263 Eur (2023 m. – 23 788 454 Eur), yra įkeisti Artea, Bigbank, Citadele, Mano bankas, European Merchant Bank, Luminor bankams kaip paskolos grąžinimo garantas. Turto įkeitimo pabaiga 2027 - 2029 m.

2024 m. gruodžio 31 d. piniginės lėšos bankų sąskaitose ir būsimos piniginės įplaukos, 949 517 Eur (2023 m. – 1 368 761 Eur), yra Artea, Bigbank, Citadele, Mano bankas, European Merchant Bank, Luminor bankams kaip paskolos grąžinimo garantas. Įkeitimo pabaiga 2029 m. gruodžio 31 d.

Įmonė yra gavusi 500.000 Eur garantiją iš susijusios kitos įmonės paskolai padengti.

KITOS MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

8 pastaba

	2024 m. gruodžio 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Mokėtinos palūkanos	788 594	535 224
Per vienerius metus gautinos sumos:	788 594	535 224

PARDAVIMO PAJAMOS

9 pastaba

	2024 m. gruodžio 31 d.	2023m. gruodžio 31 d.
Išperkamosios nuomos palūkanų pajamos	2 301 249	2 174 290
Projektų valdymo mokesčio pajamos	215 437	-
Parduotų prekių pajamos	168 808	588 433
Konsultavimo paslaugų pajamos	74 451	144 900
Tarpininkavimo paslaugų pajamos	49 026	50 502
Nutrauktų sutarčių pajamos	26 249	98 478
Pardavimo pajamos:	2 835 219	3 056 603

PARDAVIMO SAVIKAINA

10 pastaba

	2024 m. gruodžio 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Parduotų prekių savikaina	180 360	610 578
Pardavimo vadybininkų darbo užmokestis	38 281	31 874
Turto administravimo išlaidos	33 663	39 390
Rizikos valdymo išlaidos	6 477	5 643
Kitos sąnaudos	8 949	40 424
Pardavimo savikaina:	267 730	727 909

BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS**11 pastaba**

	2024 m. gruodžio 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos	512 579	462 917
Nusidėvėjimas ir amortizacija	107 123	101 365
Nuomos sąnaudos	57 065	77 485
Neatskaitomas PVM	51 850	105 029
Teisinių paslaugų sąnaudos	46 326	30 069
Kredito administravimo sąnaudos	43 058	34 448
Strategijos įgyvendinimo sąnaudos	31 174	18 790
IT sąnaudos	30 973	31 451
Kitos sąnaudos	190 999	162 852
Bendrosios ir administracinės sąnaudos:	1 071 147	1 024 406

PALŪKANŲ IR KITOS PANAŠIOS SĄNAUDOS**12 pastaba**

	2024 m. gruodžio 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Gautų paskolų palūkanų sąnaudos	2 124 458	1 934 319
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos:	2 124 458	1 934 319

SUSIJUSIŲ ŠALIŲ SANDORIAI**13 pastaba**

2023 m.	Palūkanų pajamos	Palūkanų sąnaudos	Suteiktos paskolos	Gautos paskolos	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
Akcininkas 1	14 202	-	115 764	-	-	-	-	-
Akcininkas 2	-	32 856	-	577 750	-	-	-	183 413
Su akcininku susijusios įmonės	-	500 350	-	9 790 213	-	-	-	306 967

2024 m.	Palūkanų pajamos	Palūkanų sąnaudos	Suteiktos paskolos	Gautos paskolos	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
Akcininkas 1	14 202	-	133 584	-	-	-	-	-
Akcininkas 2	-	32 856	-	542 750	-	-	-	103 501
Su akcininku susijusios įmonės	-	505 549	-	10 480 477	-	-	-	609 910

FINANSINIAI RYŠIAI SU ĮMONIŲ GRUPĖS ĮMONIŲ VADOVAIS IR KITAISSUSIJUSIAIS ASMENIMIS

14 pastaba

Įmonių grupės įmonės yra nusistačiusi atitinkamos „dukters“ įmonės vadovu laikyti direktorių. Įmonių grupės įmonės per ataskaitinį laikotarpį nebuvo prisiėmusi jokių įsipareigojimų vadovo(-ų) vardu.

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

GALIMI BŪSIMŲ LAIKOTARPIŲ ĮSIPAREIGOJIMAI IR PASIŽADĖJIMAI

15 pastaba

2024 m. ir 2023 m. Grupė 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.

Grupės 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 TĖSTINUMAS

16 pastaba

Grupė 2024 m. patyrė 324 505 EUR nuostolio. Ataskaitinių metų pabaigoje Grupės nuosavas kapitalas buvo neigiamas. UAB „Mano numai“ akcininkai patvirtino, kad iki 2025 m. gruodžio 31 d. neketina nutraukti, stabdyti ar kitokiais būdais apriboti Grupės veiklos ir, esant poreikiui, įsipareigojo skirti papildomų finansavimą, kad būtų užtikrintas Grupės veiklos tęstinumas. Akcininkai įmonei yra suteikę subordinuotas paskolas iki 2029.12.31, kurių palūkanos nėra mokamos ir (a) grupės pinigų srautai yra teigiami, (b) subordinuotų paskolų apimtis reikšmingai didesnė, nei neigiamas kapitalas.

POATASKAITINIAI ĮVYKIAI

17 pastaba

2025 metų pradžia pažymėta tolesniais reikšmingais pokyčiais, kurie patvirtina grupės pasirengimą augimui ir dar labiau stiprina jos pozicijas rinkoje. Pirmiausia, sėkmingai persiderėtos paskolų maržos su didžiausiais kreditoriais, leidusios dar labiau sumažinti finansinius kaštus ir užtikrinti tvarią pelno maržą.

Antra, per pirmuosius šių metų mėnesius pastebimas išskirtinai didelis naujų klientų aktyvumas – šis srautas prilygsta geriausiems įmonės veiklos metams, rodo atsigavusią paklausą ir patvirtina pasitikėjimą siūlomu finansavimo modeliu.

Galiausiai, buvo sutartos dvi reikšmingos kreditavimo linijos, kurios atveria papildomas augimo galimybes: tai 1,5 mln. eurų lanksti kredito linija skirta PLOTE vystymui ir 2 mln. eurų kredito linija, gauta iš Šveicarijos banko, skirta „Mano Numai“ verslo plėtrai. Šios priemonės padės užtikrinti sklandų projektų įgyvendinimą bei veiklos apimčių didėjimą be reikšmingos papildomos kapitalo injekcijos iš investuotojų.

Po finansinių metų pabaigos iki šių finansinių ataskaitų patvirtinimo nebuvo jokių įvykių, kurie galėtų daryti reikšmingą įtaką finansinėms ataskaitoms ar turėtų būti papildomai atskleisti.

2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ APSKAITOS POLITIKOS PAKEITIMAS, KLAIDŲ TAISYMAS BEI PERGRUPAVIMAS

18 pastaba

Esminių klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu, Įmonė ištaisė esmines klaidas, kas turėjo įtakos einamųjų ir ankstesnių metų sumoms. Šių esminių klaidų ištaisymo įtaka detaliai aptarta toliau.

Bendrovė nuomoja turtą išperkamąja nuoma, tad pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus turi apskaityti turtą kaip finansinį lizingą, todėl buvo eliminuotas nuomojamo turto nusidėvėjimas, turto vertė perskaičiuota diskontuota verte į lizingą bei gautina suma sudengta su gautais avansais (a).

Taip pat buvo perkeltos paskolos tarp straipsnių bei perkeltos mokėtinos paskolos per vienerius metus į trumpalaikę dalį (b).

Bendras ankščiau minėtų koregavimų poveikis 2023 m. finansinių ataskaitų straipsniams yra pateikiamas žemiau:

	Koregavimas	Prieš koregavimus	Esminių klaidų taisymas	Po koregavimų
A. ILGALAIKIS TURTAS		26 492 195	(5 435 161)	21 056 034
2. MATERIALUSIS TURTAS		25 194 962	(25 081 325)	113 637
2.6. Investicinis turtas	a	24 436 810	(24 436 810)	-
2.6.1 Žemė	a	617 670	(617 670)	-
2.6.2. Pastatai	a	23 819 140	(23 819 140)	-
2.7. Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	a	644 514	(644 514)	-
3. FINANSINIS TURTAS		315 794	20 244 625	20 560 419
3.8. Po vieno metų gautinos sumos	a	315 764	20 244 625	20 560 389
4. KITAS ILGALAIKIS TURTAS		599 462	(599 462)	-
4.3. Kitas turtas	a	599 462	(599 462)	-
B. TRUMPALAIKIS TURTAS		2 757 758	3 228 065	5 985 823

2. PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		374 682	3 228 065	3 602 747
2.4. Kitos gautinos sumos	a	182 231	3 228 065	3 410 296
TURTO IŠ VISO		29 420 245	(2 208 096)	27 212 149
D. NUOSAVAS KAPITALAS		(3 320 057)	633 984	(2 686 073)
5. NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(3 322 807)	633 984	(2 688 823)
5.1. Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	a	(870 475)	254 679	(615 796)
5.2. Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	a	(2 452 332)	379 306	(2 073 026)
G. MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		32 653 651	(2 834 538)	29 819 113
1. PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		31 900 819	(3 948 021)	27 952 798
1.1. Skoliniai įsipareigojimai	b	6 719 000	10 281 845	17 000 845
1.2. Skolos kredito įstaigoms	b	11 937 204	(1 648 707)	10 288 497
1.3. Gauti avansai	a	2 970 402	(2 842 170)	128 232
1.8. Kitos mokėtinų sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	b	10 274 213	(9 738 989)	535 224
2. PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		752 832	1 113 483	1 866 315
2.2. Skolos kredito įstaigoms	b	-	1 648 707	1 648 707
2.10. Kitos mokėtinų sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	b	621 744	(535 224)	86 520
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		29 420 334	(2 208 186)	27 212 148
2. Pardavimo savikaina	a	(1 164 781)	436 872	(727 909)
4. BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1 891 822	436 873	2 328 695
7. Kitos veiklos rezultatai	a	299 681	(182 194)	117 487
13. PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(866 478)	254 680	(611 798)
15. PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ MAŽUMOS DALIES ATSKYRIMĄ		(866 478)	254 680	(611 798)