

UAB „GENETINIAI IŠTEKLIAI“
Įmonės kodas 304979983, Ėriškių g. 8, Upytė, Panevėžio raj.
Duomenys saugomi ir kaupiami LR Juridinių asmenų registre

TARPINIS 2019 M. 6 MĖNESIŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2019 m. birželio 30 d.

I. BENDROJI DALIS

Uždaroji akcinė bendrovė „Genetiniai ištekliai“, įmonės kodas 304979983, įregistruota Ėriškių gatvė 8, Upytės kaimas, Upytės seniūnija, Panevėžio rajono savivaldybė. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre.

UAB „Genetiniai ištekliai“ įregistruota 2019-01-02 sujungus UAB „Šeduvos avininkystė“ (JA k.171320797) ir UAB Upytės eksperimentinis ūkis (JA k.168956721).

Bendrovės pagrindinės veiklos pobūdis – veislinė avininkystė, pienininkystė; galvijų auginimas mėšai; veislinių telyčių ir buliukų auginimas; javų, linų ir kitų kultūrų auginimas; paslaugų teikimas bei kita žemės ūkio veikla. Kitai bendrovės veiklai priskiriama ilgalaikio materialiojo turto perleidimo rezultatas, nuomos pajamos ir sąnaudos bei tipinei veiklai nepriskirtos pajamos ir sąnaudos.

Darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 72.

II. APSKAITOS POLITIKA

Bendrovės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, Verslo apskaitos standartais bei kitais, buhalterinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais. Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis bendraisiais apskaitos principais.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabos grupuojamos pagal finansinių ataskaitų – balanso, pelno (nuostolių), nuosavo kapitalo pokyčių – straipsnius. Visi vertiniai duomenys apskaitomi eurai.

Aiškinamojo rašto pastabos numeruojamos eilės tvarka. Aiškinamojo rašto pastabos numeris yra nurodomas prie finansinės ataskaitos straipsnio, kurį ji paaiškina.

1.NEMATERIALUSIS TURTAS

1(1) lentelė

Eil. Nr.	Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Programinė įranga	Sumokėti avansai	Iš viso
1.	Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-	-	-	-	-
1.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina					

1.2.	Sukaupta amortizacija (–)					
1.3.	Nuvertėjimas (–)					
2.	Pokyčiai:	-	-			
2.1.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį įsigyto ar pasigaminto (sukurto) turto vertė					
2.2.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertė (–)					
2.3.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacija (–)					
2.4.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija					-
2.5.	pripažintas nuvertėjimas (–)					-
2.6.	nuvertėjimo sumažinimas					-
2.7.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nuvertėjimas					-
3.	Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-	3078		3078
3.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina	-	-	7284	-	7284
3.2.	Sukaupta amortizacija (–)	-	-	(4206)	-	(4206)
3.3.	Nuvertėjimas (–)	-	-	-	-	-
4.	Pokyčiai:	-	-	(450)	-	(450)
4.1.	per ataskaitinį laikotarpį įsigyto arba ar pasigaminto (sukurto) turto vertė					-
4.2.	per ataskaitinį laikotarpį kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertė (–)					
4.3.	per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacija (–)			(450)		(450)
4.4.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija					
4.5.	pripažintas nuvertėjimas (–)					-
4.6.	nuvertėjimo sumažinimas					-
4.7.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nuvertėjimas					-
5.	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-	2628	-	2628
5.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina	-	-	7284	-	7284
5.2.	Sukaupta amortizacija (–)	-	-	(4656)	-	(4656)
5.3.	Nuvertėjimas (–)	-	-	-	-	-

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis nematerialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina
Programinė įranga	4656

2. MATERIALUSIS TURTA

Eil. Nr.	Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Iš viso
1.	Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje							
1.1.	Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina							
1.2.	Perkainota vertė							
1.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (–)							
1.4.	Nuvertėjimas (–)							
2.	Pokyčiai:							
2.1.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto vertė							
2.2.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį perleisto ir nurašyto turto vertė (–)							
2.3.	vertės sumažėjimo suma (–)							-
2.4.	nuvertėjimo sumažinimas							-
2.5.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nuvertėjimas							-
2.5.	perkainojimo suma							-
2.7.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas							-

	nusidėvėjimas (-)							
2.8.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas							
3.	Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	256608	1448840	339561	7275	-	-	2052284
3.1.	Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina	256608	2376081	2429802	74283	-	-	5248928
3.2.	Perkainota vertė	-	-	-	-	-	-	-
3.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (-)	-	(927241)	(2090241)	(67762)	-	-	(3196643)
3.4.	Nuvertėjimas (-)	-						
4.	Pokyčiai:	9827	(24929)	(21392)	(752)			(36877)
4.1.	per ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto vertė	9827		5196				15023
4.2.	per ataskaitinį laikotarpį perleisto ir nurašyto turto vertė (-)			(594)				(594)
4.3.	vertės sumažėjimo suma (-)							-
4.4.	nuvertėjimo sumažinimas							
4.5.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nuvertėjimas							
4.6.	perkainojimo suma							-
4.7.	per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas nusidėvėjimas (-)		(49857)	(52224)	(752)			(102833)
4.8.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas							
5.	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	266435	1398983	292537	6521	-	-	1964475
5.1.	Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina	266435	2376081	2546559	74283	-	-	5263358
5.2.	Perkainota vertė	-	-	-	-	-	-	-
5.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (-)	-	(977098)	(2254022)	(67762)	-	-	(3298883)

5.4.	Nuvertėjimas (–)	-	-	-	-	-	-
------	------------------	---	---	---	---	---	---

2016 - 2017 m. UAB Upytės eksperimentinis ūkis vykdė investicinį projektą “UAB Upytės eksperimentinio ūkio gyvulininkystės ūkio modernizavimas”. Projekto įgyvendinimui iš AB Luminor banko gauta paskola. Bankui įkeistas turtas pateiktas lentelėje.

Įkeistas ilgalaikis turtas AB Luminor bankui

2(3) lentelė

Įkeisto turto pavadinimas	Įsigijimo kaina, Eur	Įkeitimo pabaigos data
Traktorius Case IH	73300	2020-12-01
Pneumatinė sėjamoji PRONTO	69900	2020-12-01

Išsinuomotas ilgalaikis materialus turtas

2(4) lentelė

Išsinuomoto turto pavadinimas	Nuomos mokesčiai, Eur	Nuomos laikotarpis
Žemė	102 /ha	Iki 10 m.

3. FINANSINIS TURTAS

Bendrovė turi įsigijusi ŽŪK „Pienas LT“ pajų, kurių įsigijimo savikaina 175 723 Eur. Bendrovei priklausanti ŽŪK „Pienas LT“ pajų dalis nesudaro 10% kooperatyvo pajų. Per ataskaitinį laikotarpį Bendrovė iš kooperatyvo dividendų negavo. Akcijos aktyvioje rinkoje nėra kotiruojamos. Akcijų nuvertėjimo požymių nėra.

4.BIOLOGINIS TURTAS

Bendrovės biologinio turto grupės sudarytos atsižvelgiant į būdingiausius augalų ir gyvūnų požymius, t. y. gyvūnai grupuojami pagal rūšį, amžių, lytį, augalai pagal bendrąsias biologines savybes.

Biologinio turto vertės kaita

4 (2) lentelė

Rodikliai	Melžiamos karvės	Avys pagr. banda	Avių prieauglis	Auginami ir penimi galvijai	Arkliai	Pasėliai
Balansinė vertė 2019 m. sausio 2 d.	141119	139285	72243	155553	869	29066
Balansinė vertė 2019 m. birželio 30 d.	142330	146153	80999	152634	0	481844

Kitam ilgalaikiam turtui priskiriamas biologinis turtas: melžiamos karvės, veisliniai avinai ir ėriavedės. Galvijų, avių prieauglis, penimi gyvuliai ir pasėliai apskaitomi trumpalaikiame turtu (biologinis turtas).

5. ATSARGOS

5(1) lentelė

Atsargos

Rodikliai	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo gaminiai	Pagaminta produkcija	Biologinis turtas	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				0
2019 m. birželio 30 d.	118655	72408	794308	985371
b) Nukainojimas iki gryniosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	0	0	0	0
2018 m. birželio 30 d.	0	0	0	0
c) Grynoji galimo realizavimo vertė 2019 m. birželio 30 d. (a) - (b)	118655	72408	794308	985371
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas				0
Įkeistų atsargų vertė				0
Atsargos pas trečiuosius asmenis				0

Nepaklausių, užsigulėjusių, lėtai judančių atsargų Bendrovėje nėra.

6. PINIGAI

6(1) lentelė

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pinigai banke	81870	
Pinigai kasoje	2214	
Viso	84084	

7. NUOSAVAS KAPITALAS

7(1) lentelė

Įstatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Išleistų akcijų skaičius	Neapmokėtų akcijų skaičius	Nominalioji vertė (Eurai)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje			
1. Pagal akcijų rūšis			
1.1. Paprastosios akcijos	2544228		2544228
1.2. Privilegijuotosios akcijos			
1.3. Darbuotojų akcijos			
1.4. Specialiosios akcijos			
1.5. Kitos akcijos			
IŠ VISO:	2544228	0	2544228
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė			
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės			
Akcijos, kurias turi asocijuotos įmonės			

8. DOTACIJOS IR SUBSIDIJOS

8(1) lentelė
(Eurai)

Dotacijos, subsidijos

Dotacijų (subsidijų) rūšis	Likutis 2019 m. sausio 2 d.	Gautos dotacijų (subsidijų) sumos	Gautinos dotacijų (subsidijų) sumos	Panaudotų dotacijų (subsidijų) sumos	Grąžintos dotacijų (subsidijų) sumos	Likutis 2019 m. birželio 30 d.
išsaugojimo ir platinimo bazės modernizavimas	161413			8750		152663
Ūkio modernizavimas, nitratų direktyva	26338			943		25867
Darbo vietos steigimas	5496			1064		4432
sl. vertės ir prod. didinimas		11777		1178		10599
Inovacijų vartai	5804			987		4817
Parama ilgalaikio turto įsigijimui	394571			24603		369968
Iš viso:	593622	11777		37525		567874

Panaudotų dotacijų (subsidijų) skiltyje parodyta iš investicinių projektų įsigyto ilgalaikio turto nusidėvėjimas per ataskaitinį laikotarpį (pagal gautos paramos intensyvumą).

9. ĮSIPAREIGOJIMAI IR PIRKĖJŲ SKOLOS

9(1) lentelė

Įmonės įsipareigojimų būklė			
Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	po penkerių metų
Finansinės skolos:			
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai: Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2019 m. birželio 30 d. Kredito įstaigoms: Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2019 m. birželio 30 d.	70000	78567	
2. Skolos tiekėjams: 2018 m. gruodžio 31 d. 2019 m. birželio 30 d.	540725		
3. Gauti išankstiniai apmokėjimai: 2018 m. gruodžio 31 d. 2019 m. birželio 30 d.			
Kitos skolos:			
2018 m. gruodžio 31 d.			
2019 m. birželio 30 d.	141676		
Iš viso 2018 m.:	0	0	0
Iš viso 2019 m.:	752401	78567	0

Didžiausias skolas tiekėjams sudaro:

UAB „Agrochema“ – 46801 Eur;

UAB „Baltic Agro“ – 214901 Eur;

UAB „Deliuvis“ – 34623 Eur;

UAB „Naftėnas“ – 4248 Eur;

UAB Scandagra – 66580 Eur;

AB SEB bankas – 156583 Eur.

Didžiausi įsiskolinimai, sudarantys kitas skolas:

Atostogų rezervas – 73437 Eur;

Darbo užmokestis su priskaitymais už birželio mėn. – 60313 Eur;

Dividendai – 5001 Eur.

9.2. Pirkėjų skolos

Pirkėjų skolos 2019.06.30 – 390620 eurų, kitos skolos – 51906 eurų.

Didžiausias pirkėjų skolas sudaro:

AB „Kiaulių veislininkystė“ – 304848 Eur;

ŽŪK „Pienas LT“ – 81252 Eur.

Kitos skolos – NMA išmoka už 2018 m. už mėsinės avis -26321 Eur ir 25385 Eur už nykstančių senųjų avių veislių išsaugojimą.

10. PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Pardavimo pajamų ir sąnaudų palyginimas

10(1) lentelė

Eil. Nr.		Pardavimo pajamos	Pardavimo savikaina
1.	Augalininkystė	75468	42909
	t. sk. tiesioginės išmokos	0	
2.	Gyvulininkystė	202940	300717
	Pienas	141444	166427
	t. sk. dotacijos	0	
	Galvijai	41432	59560
	t.sk. dotacijos	0	
	Avys	20064	74730
	t.sk. dotacijos	0	
3.	Kitos prekės	18339	18449
	t.sk.pašarai	18298	17205
4.	Paslaugos	908	1933
	Viso:	297655	364008
	t.sk. išmokos ir dotacijos	0	

Bendrosios ir administracinės sąnaudos

10(2) lentelė

Veiklos ir administravimo sąnaudos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Darbo užmokestis	72383	
SODROS mokesčiai	1282	
Amortizacija ir nusidėvėjimas	1750	
Elektra	604	
Degalai	3742	
Ryšių paslaugos	1391	
Transporto remontai , atsarg. detalės, kt.	2874	
Medžiagos, ūkinis inventorių, elektros prekės	761	
Kvalifikacijos kėlimas	270	
Komunalinės paslaugos	1476	
Banko komisiniai	376	
Audito paslaugos	3700	
Apskaitos programos aptarnavimas	347	
Draudimo išlaidos	1347	
Sujungimo sąlygų paruošimas	2120	
Kitos sąnaudos (registrų centro paslaugos, rinkliavos ir kt.)	9793	
Viso:	104198	

Informacija apie darbuotojų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokomis susijusias sąnaudas 10(3) lentelė

Sąnaudų rūšis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Apskaičiuotas darbuotojų darbo užmokestis	350605	
Apskaičiuotas socialinio draudimo įmokos	6282	
Iš viso	356887	

11. KITOS VEIKLOS REZULTATAI

11(1) lentelė

Eil. Nr.		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Kitos veiklos pajamos (eurais):	997	
1.1	Ilgalaikio turto pardavimas		
1.2	Negyvenamųjų patalpų nuoma	997	

Nuomojamos negyvenamos patalpos

11(2) lentelė

Pastato, kuriame nuomojamos patalpos pavadinimas	Išnuomotas plotas, m ²	Nuomos sutarties galiojimo data
Administracinės patalpos	16.44	2021-02-20

12. FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA

12(1) lentelė

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėję finansiniai metai
Palūkanos už paskolą	4606	
Baudos ir delspinigiai	1916	
Iš viso	6522	

13. SANDORIAI SU ĮMONĖS VADOVAIS

13(1) lentelė

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais			
1. Vadovams	13146		1291
2. Kitiems susijusiems asmenims (vyr. buh.)	9783		937
B. Įmonės suteiktos paskolos			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
C. Gautos paskolos:			
1. Iš vadovų			
2. Iš kitų susijusių asmenų			
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei:			
1. Vadovų			
2. Kitų susijusių asmenų			
H. Pardutas turtas:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	1	1	

14. FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMAS

Bendrovė lėšas laiko AB Luminor ir AB Šiaulių bankuose.

Bendrovės likvidumas, mokumas, sugebėjimas vykdyti skolinius įsipareigojimus, vertinamas naudojant šiuos rodiklius:

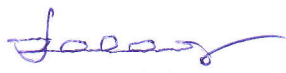
14(1) lentelė

	Ataskaitinis laikotarpis	Pastabos
Bendrojo likvidumo koeficientas	3,24	Priimta reikšmė virš 1,2
Bendrojo mokumo koeficientas	2,97	Priimta reikšmė virš 1
Skolos nuosavybės koeficientas	0,34	Priimta reikšmė iki 0,5
Įsiskolinimo koeficientas	0,21	Priimta reikšmė iki 0,5

15. GALIMI BŪSIMŲ LAIKOTARPIŲ ĮSIPAREIGOJIMAI IR PASIŽADĖJIMAI

2019 m. birželio 30 d. UAB Upytės eksperimentinis ūkis nedalyvavo jokiose teisinėse bylose kurios turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

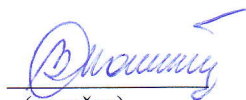
Direktorius



(parašas)

Audrius Zalatoris

Vyr. buhalterė



(parašas)

Irena Vaičiūnienė