

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

TARPINIS 2020 M. 6 MĖNESIŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2020 m. liepos 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 – 69.

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 TURAS

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			2178		2178
3.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina	-	-	7284	-	7284
3.2.	Sukaupta amortizacija (–)	-	-	(5106)	-	(5106)
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	-	-	1728	-	1728
5.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina	-	-	7284	-	7284
5.2.	Sukaupta amortizacija (–)	-	-	(5556)	-	(5556)
5.3.	Nuvertėjimas (–)	-	-	-	-	-

1(2) lentelė

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis nematerialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina
Programinė įranga	2783

2. MATERIALUSIS TURTAS

2(1) lentelė

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	266435	1349125	243480	5841	-	-	1864881
3.1.	Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina	266435	2376080	2542306	68061	-	-	5252883
3.2.	Perkainota vertė	-	-	-	-	-	-	-
3.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (–)	-	(1026955)	(2298826)	(62221)	-	-	(3388002)
3.4.	Nuvertėjimas (–)	-						
4.	Pokyčiai:	3937	(24929)	(22801)	(175)			(43968)
4.1.	per ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto vertė	3937	18327	251054				273318
4.2.	per ataskaitinį laikotarpį perleisto ir nurašyto turto vertė (–)			(157)				(157)
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)	(47468)	(350)			(97675)
4.8.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas			157				157
5.	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	270372	1317296	447064	5491	-	-	2040523
5.1.	Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina	270372	2394409	2793201	68061	-	-	5801203
5.2.	Perkainota vertė	-	-	-	-	-	-	-
5.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (–)	-	(1076813)	(2346137)	(62570)	-	-	(3485520)

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 iš gyventojų	102 /ha	Iki 10 m.
Žemė iš valstybės		25 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 būdingiausias 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	Melžia- mos karvės	Avys pagr. banda	Avių prieauglis	Auginami ir penimi galvijai	Pasėliai
Balansinė vertė 2020 m. sausio 1 d.	136352	136269	54937	226592	108179
Balansinė vertė 2020 m. birželio 30 d.	147063	152230	86000	227657	472287

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

Avių pagrindinės bandos likučiai pagal veisles pateikti 4(3) lentelėje.

Rodikliai	Lietuvos juodgalvės avys		Vokietijos juodgalvės avys		Šiurkščiavilnės avys		Lietuvos juodgalvės avys mišrūnės		4(3) lentelė Iš viso	
	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur
Ėriavedės	823	134752			21	2684	23	2819	867	140255
Veisliniai avinai	24	5149	2	552	2	197	-	-	28	5898
Balansinė vertė 2019 m. birželio 30 d.	847	139901	2	552	23	2881	23	2819	895	146153
Ėriavedės	868	139206	-	-	33	4099	20	3092	921	146397
Veisliniai avinai	24	5150	1	267	4	416	-	-	29	5833
Balansinė vertė 2020 m. birželio 30 d.	892	144356	2	267	37	4515	20	3092	950	152230

Avių prieauglio likučiai pagal veisles parodyti 4(4) lentelėje.

Rodikliai	Lietuvos juodgalvės avys		Vokietijos juodgalvės avys		Šiurkščiavilnės avys		Lietuvos juodgalvės avys mišrūnės		Kontroliuojami avinukai		Avinukai KP		4(4) lentelė Iš viso	
	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur
Balansinė vertė 2019 m. birželio 30 d.	1114	63817	4	307	56	3503	110	6928	49	4836	12	1608	1345	80999
Balansinė vertė 2020 m. birželio 30 d.	1062	65473	-	-	62	3770	73	4199	106	11368	9	1190	1312	86000

5. ATSARGOS

5(1) lentelė

Atsargos					
Rodikliai	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo gaminiai	Pagaminta produkcija	Biologinis turtas (pasėliai)	Biologinis turtas (gyvuliai)	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina					
2018 m. gruodžio 31 d.					0
2019 m. gruodžio 31 d.	91070	202910	108179	281529	683688
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)					
2019 m. gruodžio 31 d.	0	0		0	0
2020 m. gruodžio 31 d.	0	0		0	0
c) Grynoji galimo realizavimo vertė 2020 m. birželio 30 d. (a) - (b)	103375	137219	472287	313657	1026538
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas					0
Įkeistų atsargų vertė					0

Nepaklausių, užsigulėjusių, lėtai judančių atsargų Bendrovėje nėra.

6. PINIGAI

6(1) lentelė

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pinigai banke	86270	81870
Pinigai kasoje	1114	2214
Viso	87384	84084

7. NUOSAVAS KAPITALAS

7(1) lentelė

Įstatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Išleistų akcijų skaičius	Neapmokėtų akcijų skaičius	Nominalioji vertė (Euris)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje			
1. Pagal akcijų rūšis			
1.1. Paprastosios akcijos	2544227		2544227
1.2. Privilegijuotosios akcijos			
1.3. Darbuotojų akcijos			
1.4. Specialiosios akcijos			
1.5. Kitos akcijos			
IŠ VISO:	2544227	0	2544227
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė			
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės			
Akcijos, kurias turi asocijuotos įmonės			

8. DOTACIJOS IR SUBSIDIJOS

8(1) lentelė

Eil. Nr.	Projektas	Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.	Gautos dotacijų (subsidijų) sumos	Gautinos dotacijų (subsidijų) sumos	Panaudota dotacijų (subsidijų) sumos	Likutis 2020 m. birželio 30 d.
1.	Ūkio modernizavimas, nitrato direktyva	24453		-	943	23510
2.	Lietuvos pieninių ir mėsinių galvijų populiacijos ir avių bandų veislinės vertės ir produktyvumo didinimas taikant inovatyvias biotechnologijas	9421		-	1177	8244
3.	Gyvulių ir paukščių veislinės vertės nustatymo centro plėtra avių genofondo išsaugojimo ir platinimo bazės modernizavimas	143912		-	8421	135491
4.	Darbo vietos steigimo subsidijavimas	3369		-	1064	2305
5.	Inovacijų vartai	3831		-	911	2920
6.	Parama ilgalaikio turto įsigijimui	345349			24530	320819
	Iš viso:	530335			37046	493289

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

Finansinės skolos:			
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai:			
2019 m. gruodžio 31 d.			
2020 m. birželio 30 d.	62522	179474	
Kredito įstaigoms:			
2019 m. gruodžio 31 d.	73567	5000	
2020 m. birželio 30 d.	54567	5000	
2. Skolos tiekėjams:			
2019 m. gruodžio 31 d.	207603		
2020 m. birželio 30 d.	564475		
3. Gauti išankstiniai apmokėjimai:			
2019 m. gruodžio 31 d.	383		
2020 m. birželio 30 d.	3383		
Kitos skolos:			
2019 m. gruodžio 31 d.	97221		
2020 m. birželio 30 d.	125858		
Iš viso 2019 m.:	378774	5000	0
Iš viso 2020 m.:	810805	184474	0

Didžiausias skolas tiekėjams sudaro:

UAB „Baltic Agro“ – 351 130 Eur, t.sk. 97 054 Eur praleistas mokėjimo terminas 2020-07-01;

UAB „Deliuvis“ – 21 697 Eur, (mokėjimo terminas nesuėjęs);

UAB „Scandagra“ – 97 744 Eur, (mokėjimo terminas nesuėjęs);

UAB „Agrolitpa“ – 21 537 Eur, (mokėjimo terminas nesuėjęs);

UAB „DeLaval“ – 3 421 Eur, (mokėjimo terminas nesuėjęs);

UAB „Naftėnas“ – 3 440 Eur, (mokėjimo terminas nesuėjęs);

UAB „Sontena“ – 5 000 Eur, (mokėjimo terminas nesuėjęs).

Didžiausi įsiskolinimai, sudarantys kitas skolas:

Atostogų rezervas – 64 818 Eur;

Darbo užmokestis su priskaitymais už birželio mėn. –60 019 Eur.

9.2. Pirkėjų skolos

Didžiausias pirkėjų skolas sudaro:

AB „Kiaulių veislininkystė“ – 240 000 Eur. Skola pradelsta. 2020 m. padengta 44 000 Eur. ŽŪK „Pienas LT“ – 47 454 Eur.

10. PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Pardavimo pajamų ir sąnaudų palyginimas

10(1) lentelė

Eil. Nr.		Pardavimo pajamos		Pardavimo savikaina		Bendrasis pelnas (nuostolis) 2020-06-30
		2020-06-30	2019-06-30	2020-06-30	2019-06-30	
1.	Augininkystė	45559	134787	32260	102986	+13299
	t. sk. tiesioginės išmokos	0	0		0	
2.	Gyvininkystė	459503	436159	435975	428803	
	Pienas	297448	293450	267051	293737	+30397
	t. sk. dotacijos	0	0		0	
	Galvijai	107393	105231	130576	103396	-72183
	t.sk. dotacijos	18363	19006			
	Avys	54662	37808	38348	31670	+16314
	t.sk. dotacijos	31465	0			
3.	Kitos prekės	-1597	39893	606	39853	-2203
	t.sk. pašarai		38080		37281	
4.	Paslaugos	1711	2163	3780	3480	-2069
	Viso:	505176	613002	472621	575122	-16445
	t.sk. išmokos ir dotacijos	49828	19006			

Bendrosios ir administracinės sąnaudos

10(2) lentelė

Veiklos ir administravimo sąnaudos	Ataskaitinis laikotarpis 2020-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019-06-30
Darbo užmokestis	74969	72383
SODROS mokesčiai	1402	1282
Amortizacija ir nusidėvėjimas	1424	1750
Elektra	741	604
Degalai	2733	3742
Ryšių paslaugos	1137	1391
Transporto remontai, atsarg. detalės, kt.	2874	2874
Medžiagos, ūkinis inventorių, elektros prekės	439	761
Kvalifikacijos kėlimas	108	270
Komunalinės paslaugos	1248	1476
Banko komisiniai	217	376
Audito paslaugos	2500	3700
Apskaitos programos aptarnavimas	565	347
Draudimo išlaidos	215	1347
Bendrovių sujungimo išlaidos		2120

Kitos sąnaudos (aplinkos priežiūros, registrų centro paslaugos, rinkliavos ir kt.)	10441	9793
Viso:	101013	104198

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

Sąnaudų rūšis	Ataskaitinis laikotarpis 2020-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019-06-30
Apskaičiuotas darbuotojų darbo užmokestis	347362	350605
Apskaičiuotas socialinio draudimo įmokos	6242	6282
Iš viso	353604	356887

11. KITOS VEIKLOS REZULTATAI

11(1) lentelė

Eil. Nr.		Ataskaitinis laikotarpis 2020-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019-06-30
1.	Kitos veiklos pajamos (eurais):	1571	997
1.1	Ilgalaikio turto pardavimas		
1.2	Negyvenamųjų patalpų nuoma	1302	997
1.3	Gautos palūkanos		
1.4	Abejotinų skolų grąžinimas	269	

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
Administracinės patalpos	81.96	2024-08-01

12. FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA

12(1) lentelė

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	Ataskaitinis laikotarpis 2020-06-30	Praėję finansiniai metai 2019-06-30
Palūkanos už paskolą	3569	4606
Baudos ir delspinigiai		1916

Iš viso	3569	6522
---------	------	------

13. SANDORIAI SU ĮMONĖS VADOVAIS

13(1) lentelė

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis 2020-06-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019-06-30	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais			
1. Vadovams	28056	25039	3035
2. Kitiems susijusiems asmenims	9467	9783	1070
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. Parduotas turtas:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	2		

14. FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMAS

Bendrovė lėšas laiko AB Luminor ir AB Šiaulių bankuose.

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

	Ataskaitinis laikotarpis	Pastabos
Bendrojo likvidumo koeficientas	1,78	Priimta reikšmė virš 1,2

14(1) lentelė

Bendrojo mokumo koeficientas	2,50	Priimta reikšmė virš 1
Skolos nuosavybės koeficientas	0,40	Priimta reikšmė iki 0,5
Įsiskolinimo koeficientas	0,25	Priimta reikšmė iki 0,5

15. GALIMI BŪSIMŲ LAIKOTARPIŲ ĮSIPAREIGOJIMAI IR PASIŽADĖJIMAI

2020 m. birželio 30 d. Bendrovė nedalyvavo jokiose teisminėse bylose kurios turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

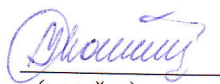
Direktorius



(parašas)

Audrius Zalatoris

Vyr. buhalterė



(parašas)

Irena Vaičiūnienė