

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

TARPINIS 2020 M. 9 MĖNESIŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2020 m. spalio 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	Plėtos 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:	-	-	(900)		(900)
2.0.	Reorganizavimo metu perkelta ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo savikaina			7284		7284
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 (–)					
2.3.0.	Reorganizavimo metu perkelta ilgalaikio nematerialaus turto sukauptas nusidėvėjimas(–)			(4206)		(4206)
2.3.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacija (–)			(900)		(900)
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:	-	-	(675)	-	(675)
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 (–)			(675)		(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	-	-	1503	-	1503
5.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina	-	-	7284	-	7284
5.2.	Sukaupta amortizacija (-)	-	-	(5781)	-	(5781)
5.3.	Nuvertėjimas (-)	-	-	-	-	-

1(2) lentelė

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis nematerialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina
Programinė įranga	2783

2. MATERIALUSIS TURTA

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:							
2.0	Reorganizavimo metu perkelta ilgalaikio nematerialaus turto įsigijimo savikaina	256608	2376080	2541956	74282			5248926
2.1.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto vertė	9827		5196				15023
2.2.	per praėjusį ataskaitinį			(4847)	(6221)			(11068)

	laikotarpj 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							-
2.7.0	Reorganizavimo metu perkelta ilgalaikio materialaus turto sukauptas nusidėvėjimas		(927239)	(2202395)	(67007)			(3191801)
2.7.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas nusidėvėjimas (-)		(99716)	(101273)	(1433)			(202422)
2.8.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas			4843	6220			11063
3.	Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	266435	1349125	243480	5841	-	-	1864881
3.1.	Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina	266435	2376080	2542306	68061	-	-	5252882
3.2.	Perkainota vertė	-	-	-	-	-	-	-
3.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (-)	-	(1026955)	(2298826)	(62220)	-	-	(3388001)
3.4.	Nuvertėjimas (-)	-						
4.	Pokyčiai:	3937	(24929)	(22801)	(175)			(43968)
4.1.	per ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto vertė	3937	18327	253376				275640
4.2.	per ataskaitinį laikotarpį perleisto ir nurašyto turto vertė (-)			(157)	(3)			(160)
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 (-)		(74959)	(75576)	(525)			(151060)
4.8.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas			157	3			160
5.	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	270372	1292494	421280	5316	-	-	2040522
5.1.	Išsigijimo (pasigaminimo) savikaina	270372	2394409	2795524	68058	-	-	5801203
5.2.	Perkainota vertė	-	-	-	-	-	-	-
5.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (-)	-	(1101915)	(2374244)	(62742)	-	-	(3538901)
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	Išsigijimo 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	Melžiamos 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. rugsėjo 30 d.	146681	146365	63264	221767	98179

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.

4(3) lentelė

Rodikliai	Lietuvos juodgalvės avys		Vokietijos juodgalvės avys		Šiurkščiavilnės avys		Lietuvos juodgalvės avys mišrūnės		Iš viso	
	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur
Ėriavedės	799	130420			20	2555	1	122	820	133097
Veisliniai avinai	25	5375	2	552	2	197	-	-	29	6124
Balansinė vertė 2019 m. rugsėjo 30 d.	824	135795	2	552	22	2752	1	122	849	139221
Ėriavedės	833	133677	-	-	31	3850	20	3092	884	140619
Veisliniai avinai	25	5330	-	-	4	416	-	-	29	5746
Balansinė vertė 2020 m. rugsėjo 30 d.	858	139007	-	-	35	4266	20	3092	913	146365

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

4(4) lentelė

Rodikliai	Lietuvos juodgalvės avys		Vokietijos juodgalvės avys		Šiurkščiaivilnės avys		Lietuvos juodgalvės avys mišrūnės		Kontroliuoja mi avinukai		Avinukai KP		Iš viso	
	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur
Balansinė vertė 2019 m. rugsėjo 30 d.	903	58820	3	203	53	3455	73	5545	30	3961	37	5022	1099	77006
Balansinė vertė 2020 m. rugsėjo 30 d.	766	49149	-	-	45	2682	70	5907	10	1097	31	4429	922	63264

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. rugsėjo 30 d. (a) - (b)	97527	546003	98179	285031	1026740
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	88467	54700
Pinigai kasoje	1682	2220
Viso	90149	56920

7. NUOSAVAS KAPITALAS

7(1) lentelė

Istatinio 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	2544227		2544227
1.2. Privilegiuotosios 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. rugsėjo 30 d.
1.	Ūkio modernizavimas, nitrato direktyva	24453		-	1414	23039
2.	Lietuvos pieninių ir mėsinių galvijų populiacijos ir avių bandų veislinės vertės ir produktyvumo didinimas taikant inovatyvias biotechnologijas	9421		-	1766	7655
3.	Gyvulių ir paukščių veislinės vertės nustatymo centro plėtra avių genofondo išsaugojimo ir platinimo bazės modernizavimas	143912		-	11808	132104
4.	Darbo vietos steigimo subsidijavimas	3369		-	1596	1773
5.	Inovacijų vartai	3831		-	1328	2503

6.	Parama ilgalaikio turto įsigijimui	345349			36758	308591
	Iš viso:	530335			54670	475665

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. rugsėjo 30 d.	32840	176393	
Kredito įstaigoms:			
2019 m. gruodžio 31 d.	73567	5000	
2020 m. rugsėjo 30 d.	54567	5000	
2. Skolos tiekėjams:			
2019 m. gruodžio 31 d.	207603		
2020 m. rugsėjo 30 d.	420739		
3. Gauti išankstiniai apmokėjimai:			
2019 m. gruodžio 31 d.	383		
2020 m. rugsėjo 30 d.	5314		
Kitos skolos:			
2019 m. gruodžio 31 d.	97221		
2020 m. rugsėjo 30 d.	139195		
Iš viso 2019 m.:	378774	5000	0
Iš viso 2020 m.:	652655	181393	0

Didžiausias skolas tiekėjams sudaro:

UAB „Baltic Agro“ – 239 495 Eur;

UAB „Agrochema“ – 25 417 Eur;

UAB „Scandagra“ – 104 385 Eur, (mokėjimo terminas nesuėjęs);

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

Didžiausi įsiskolinimai, sudarantys kitas skolas:

Atostogų rezervas – 64 818 Eur;

Darbo užmokestis su priskaitymais už rugsėjo mėn. – 57645 Eur.

9.2. Pirkėjų skolos

Didžiausias pirkėjų skolas sudaro:

AB „Kiaulių veislininkystė“ – 227 000 Eur. Skola pradelsta.

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) 2020-09-30
		2020-09-30	2019-09-30	2020-09-30	2019-09-30	
1.	Augalininkystė	328130	313865	279292	266258	+48838
	t. sk. tiesioginės išmokos	3939	0			
2.	Gyvulininkystė	760454	626294	634657	634083	+125797
	Pienas	475796	421184	401347	403212	+74449
	t. sk. dotacijos	49723	0			
	Galvijai	170371	141484	143212	147498	+27159
	t.sk. dotacijos	22453	19006			
	Avys	114287	63626	90098	83373	+24189
	t.sk. dotacijos	31465				
3.	Kitos prekės	-1510	43248	606	42030	-904
4.	Paslaugos	3456	3048	3282	4425	+174
	Viso:	1090530	986455	917837	946796	172693
	t.sk. išmokos ir dotacijos	107580	1906			

Bendrosios ir administracinės sąnaudos

10(2) lentelė

Veiklos ir administravimo sąnaudos	Ataskaitinis laikotarpis 2020-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019-09-30
Darbo užmokestis	116568	115232
SODROS mokesčiai	2063	2040
Amortizacija ir nusidėvėjimas	2142	2618
Elektra	1166	743
Degalai	4381	6098
Ryšių paslaugos	1715	2370
Transporto remontai , atsarg. detalės, kt.	5429	4990
Medžiagos, ūkinis inventorių, elektros prekės	638	1229
Kvalifikacijos kėlimas	208	
Komunalinės paslaugos	1253	2792
Banko komisiniai	340	493
Audito paslaugos	2500	3700
Apskaitos programos aptarnavimas	509	845
Draudimo išlaidos	215	1347
Bendrovių sujungimo išlaidos	0	2528

Darbų ir priešgaisrinės saugos išlaidos	460	1168
Atlygis valdybos nariams	2572	
Kitos sąnaudos (aplinkos priežiūros, registrų centro paslaugos, rinkliavos ir kt.)	4867	2640
Viso:	147110	150833

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

Sąnaudų rūšis	Ataskaitinis laikotarpis 2020-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019-09-30
Apskaičiuotas darbuotojų darbo užmokestis	541769	536124
Apskaičiuotas socialinio draudimo įmokos	9734	9604
Iš viso	551503	545728

11. KITOS VEIKLOS REZULTATAI

11(1) lentelė

Eil. Nr.		Ataskaitinis laikotarpis 2020-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019-09-30
1.	Kitos veiklos pajamos (eurais):	2095	1776
1.1	Ilgalaikio turto pardavimas	165	
1.2	Negyvenamųjų patalpų nuoma	1930	1535
1.3	Gautos palūkanos	269	21
1.4	Abejotinų skolų grąžinimas		220

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 2020-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019-09-30
Palūkanos už paskolą	6140	6098

Baudos ir delspinigiai		1916
Iš viso	6140	8014

13. SANDORIAI SU ĮMONĖS VADOVAIS

13(1) lentelė

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis 2020-09-30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019-09-30	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
A.Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais			
1.Vadovams	43346	37573	3038
2.Kitiems susijusiems asmenims	14612	14713	1074
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:

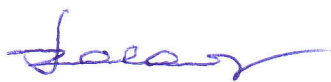
14(1) lentelė

	Ataskaitinis laikotarpis	Pastabos
Bendrojo likvidumo koeficientas	2.2	Priimta reikšmė virš 1,2
Bendrojo mokumo koeficientas	3.1	Priimta reikšmė virš 1
Skolos nuosavybės koeficientas	0.3	Priimta reikšmė iki 0,5
Įsiskolinimo koeficientas	0.2	Priimta reikšmė iki 0,5

15. GALIMI BŪSIMŲ LAIKOTARPIŲ ĮSIPAREIGOJIMAI IR PASIŽADĖJIMAI

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

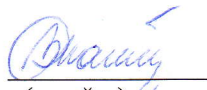
Direktorius



(parašas)

Audrius Zalatoris

Vyr. buhalterė



(parašas)

Irena Vaičiūnienė