

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

TARPINIS 2019 M. 3 MĖNESIŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2019 m. balandžio 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 – 73.

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:	-	-	(225)	-	(225)
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 (–)			(225)		(225)
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	-	-	2853	-	2853
5.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina	-	-	7284	-	7284
5.2.	Sukaupta amortizacija (–)	-	-	(4431)	-	(4431)
5.3.	Nuvertėjimas (–)	-	-	-	-	-

1(2) lentelė

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis nematerialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Išsigijimo savikaina
Programinė įranga	2783

2. MATERIALUSIS TURTAŠ

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.	Išsigijimo (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.	Išsigijimo (pasigaminimo) savikaina	256608	2376081	2429802	186437	-	-	5248928
3.2.	Perkainota vertė	-	-	-	-	-	-	-
3.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (-)	-	(927241)	(2090241)	(179162)	-	-	(3196643)
3.4.	Nuvertėjimas (-)	-						
4.	Pokyčiai:	9827	(24929)	(21392)	(383)			(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 (-)		(24929)	(25994)	(383)			(51306)
4.8.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas							
5.	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	266435	1423911	318763	6892	-	-	2016001
5.1.	Išsigijimo (pasigaminimo) savikaina	266435	2376081	2434405	186437	-	-	5263358
5.2.	Perkainota vertė	-	-	-	-	-	-	-
5.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (-)	-	(952170)	(2115642)	(179545)	-	-	(3247357)

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.

Pagal panaudos sutartį gautas ilgalaikis materialus turtas

2(5) lentelė

Turto pavadinimas	Turto vertė, Eur	Panaudos laikotarpis	Pastabos
Žemė	544 542	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 ataskaitinius metus 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	Javų pasėliai
Balansinė vertė 2019 m. sausio 2 d.	141119	139285	72243	155553	869	29066
Balansinė vertė 2019 m. kovo 31 d.	141841	149121	48815	154114	0	143963

Kitam ilgalaikiam turtui priskiriamas biologinis turtas: melžiamos karvės, veisliniai avinai ir ėriavedės. Galvijų, avių prieauglis, penimi gyvuliai ir pasėliai apskaitomi trumpalaikiame turte (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. kovo 31 d.	133152	145262	346892	625306
b) Nukainojimas iki gryniosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	0	0	0	0
2018 m. kovo 31 d.	0	0	0	0
c) Grynoji galimo realizavimo vertė 2019 m. kovo 31 d. (a) - (b)	133152	145262	346892	625306
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	22199	
Pinigai kasoje	2838	
Viso	25037	

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	2544228		2544228
1.2. Privilegiuotosios 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

Dotacijos, subsidijos

(Eurai)

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. kovo 31 d.
Avių genofondo išsaugojimo ir platinimo	161413			4375		157038
Nitrato direktyva	26338			471		25867
Darbo vietos steigimas	5496			532		4964
Inovacijų vartai	5804			493		5311
Parama ilgalaikio turto įsigijimui	394571			1115		393456
Iš viso:	593622			6986		586636

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. kovo 31 d. Kredito įstaigoms: Ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2019 m. kovo 31 d.	80000	78567	
2. Skolos tiekėjams: 2018 m. gruodžio 31 d. 2019 m. kovo 31 d.	291418		
3. Gauti išankstiniai apmokėjimai: 2018 m. gruodžio 31 d. 2019 m. kovo 31 d.			
Kitos skolos:			
2018 m. gruodžio 31 d.			
2019 m. kovo 31 d.	167787		
Iš viso 2018 m.:	0	0	0
Iš viso 2019 m.:	539205	78567	0

Didžiausias skolas tiekėjams sudaro:

UAB „Naftėnas“ – 5768 Eur;

UAB „Agrochema“ – 40368 Eur;

UAB „Baltic Agro“ – 66384 Eur;

UAB „DeLaval“ – 7076 Eur;

AB SEB bankas – 156583 Eur.

Didžiausi įsiskolinimai, sudarantys kitas skolas:

Atostogų rezervas – 73437 Eur;

Dividendai – 35 001 Eur;

Darbo užmokestis su priskaitymais už kovo mėn. – 50402 Eur.

9.2. Pirkėjų skolos

Pirkėjų skolos 2019.03.31 – 418713 eurų, kitos skolos – 56470 eurų.

Didžiausias pirkėjų skolas sudaro:

AB „Kiaulių veislininkystė“ – 324987 Eur;

ŽŪK „Pienas LT“ – 87066 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	
Darbo užmokestis	38958	
SODROS mokesčiai	1373	
Amortizacija ir nusidėvėjimas	882	
Elektra	342	
Degalai	1268	
Ryšių paslaugos	568	
Transporto remontai , atsarg. detalės, kt.	1118	
Medžiagos, ūkinis inventorių, elektros prekės	569	
Kvalifikacijos kėlimas	90	
Komunalinės paslaugos	1001	
Banko komisiniai	91	
Audito paslaugos	3700	
Apskaitos programos aptarnavimas	272	
Draudimo išlaidos	75	
Sujungimo sąlygų paruošimas	2120	
Kitos sąnaudos (registrų centro paslaugos, rinkliavos ir kt.)	2973	
Viso:	55400	

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	170590	
Apskaičiuotas socialinio draudimo įmokos	3053	
Iš viso	173643	

11. KITOS VEIKLOS REZULTATAI

11(1) lentelė

Eil. Nr.		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Kitos veiklos pajamos (eurais):	499	
1.1	Ilgalaikio turto pardavimas		
1.2	Negyvenamųjų patalpų nuoma	499	

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
Administracinis pastatas	81.96	2019-01-31

12. FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA

12(1) lentelė

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėję finansiniai metai
Palūkanos už paskolą	5623	
Baudos ir delspinigiai	1910	
Iš viso	7533	

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	6546		1291
2. Kitiems susijusiems asmenims (vyr. buh.)	4890		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. Parduotas 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:

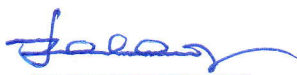
14(1) lentelė

	Ataskaitinis laikotarpis	Pastabos
Bendrojo likvidumo koeficientas	2,09	Priimta reikšmė virš 1,2
Bendrojo mokumo koeficientas	3,92	Priimta reikšmė virš 1
Skolos nuosavybės koeficientas	0,26	Priimta reikšmė iki 0,5
Įsiskolinimo koeficientas	0,17	Priimta reikšmė iki 0,5

15. GALIMI BŪSIMŲ LAIKOTARPIŲ ĮSIPAREIGOJIMAI IR PASIŽADĖJIMAI

2019 m. kovo 31 d. UAB Upytės eksperimentinis ūkis nedalyvavo jokiose teisminėse bylose kurios turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

Direktorius



(parašas)

Audrius Zalatoris

Vyr. buhalterė



(parašas)

Irena Vaičiūnienė