

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

TARPINIS 2019 M. 9 MĖNESIŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2019 m. rugsėjo 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 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:	-	-			
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:	-	-	(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)		(675)
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	-	-	2403	-	2403
5.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina	-	-	7284	-	7284
5.2.	Sukaupta amortizacija (–)	-	-	(4881)	-	(4881)
5.3.	Nuvertėjimas (–)	-	-	-	-	-

1(2) lentelė

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis nematerialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Išigijimo 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.	Išigijimo (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 (–)		(75786)	(78242)	(1106)			(154134)
4.8.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas							
5.	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	266435	1374054	266518	6167	-	-	1964475
5.1.	Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina	266435	2376081	2546559	74283	-	-	5263358
5.2.	Perkainota vertė	-	-	-	-	-	-	-
5.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (–)	-	(1002027)	(2280041)	(68116)	-	-	(3350184)

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 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	Melžia- mos 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. rugsėjo 30 d.	138742	139221	77006	160057	0	230000

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

Rodikliai	Lietuvos juodgalvės avys		Vokietijos juodgalvės avys		Šiurkščiavilnės 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

5. ATSARGOS

5(1) lentelė

Atsargos

Rodikliai	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo gaminiai	Pagaminata produkcija	Biologinis turtas	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	81117	283086	257731	621934
2019 m. rugsėjo 30 d.	129973	345885	467063	942921
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	0	0	0	0
2018 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0
c) Grynoji galimo realizavimo vertė 2019 m. rugsėjo 30 d. (a) - (b)	129973	345885	467063	942921
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	54700	
Pinigai kasoje	2220	
Viso	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	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. rugpjūčio 30 d.
Technologinio išsaugojimo ir platinimo bazės modernizavimas	161413			13126		148287
Ūkio modernizavimas, nitrato direktyva	26338			1414		24924
Darbo vietos steigimas	5496			1596		3900
sl. vertės ir prod. didinimas		11777		1766		10011
Inovacijų vartai	5804			1480		4324
Parama ilgalaikio turto įsigijimui	394571			36915		357656
Iš viso:	593622	11777		56297		549102

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:			
2018 m. gruodžio 31 d.			
2019 m. rugsėjo 30 d.			
Kredito įstaigoms:			
2018 m. gruodžio 31 d.			
2019 m. rugsėjo 30 d.	60000	78567	
2. Skolos tiekėjams:			
2018 m. gruodžio 31 d.			
2019 m. rugsėjo 30 d.	502433		
3. Gauti išankstiniai apmokėjimai:			
2018 m. gruodžio 31 d.			
2019 m. rugsėjo 30 d.			
Kitos skolos:			
2018 m. gruodžio 31 d.			
2019 m. rugsėjo 30 d.	132488		
Iš viso 2018 m.:	0	0	0
Iš viso 2019 m.:	694921	78567	0

Didžiausias skolas tiekėjams sudaro:

UAB „Agrochema“ – 33341 Eur;

UAB „Baltic Agro“ – 178505 Eur;

UAB „Deliuvis“ – 20783 Eur;

UAB „Naftėnas“ – 3750 Eur;

UAB „Agrolitpa“ – 5299 Eur;

UAB „Scandagra“ – 76173 Eur;

AB SEB bankas – 156583 Eur.

Didžiausi įsiskolinimai, sudarantys kitas skolas:

Atostogų rezervas – 73437 Eur;

Darbo užmokestis su priskaitymais už rugsėjo mėn. – 57318 Eur;

Mokėtinas PVM – 1057 Eur.

9.2. Pirkėjų skolos

Didžiausias pirkėjų skolas sudaro:

AB „Kiaulių veislininkystė“ – 293485 Eur;

AB Krekenavos agrofirma – 8418 Eur;

ŽŪK „Pienas LT“ – 75282 Eur.

Didžiausia gautina skola kitose skolose – NMA išmoka už 2018 m. 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	313865	266258
	t. sk. tiesioginės išmokos	0	
2.	Gyvulininkystė	626294	634083
	Pienas	421184	403212
	t. sk. dotacijos	0	
	Galvijai	141484	147498
	t.sk. dotacijos	19006	
	Avys	63626	83373
	t.sk. dotacijos		
3.	Kitos prekės	43248	42030
	t.sk.pašarai	41226	37281
4.	Paslaugos	3048	4425
	Viso:	986455	946796
	t.sk. išmokos ir dotacijos	19006	

Bendrosios ir administracinės sąnaudos

10(2) lentelė

Veiklos ir administravimo sąnaudos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Darbo užmokestis	115232	
SODROS mokesčiai	2040	
Amortizacija ir nusidėvėjimas	2618	
Elektra	743	
Degalai	6098	
Ryšių paslaugos	2370	
Transporto remontai , atsarg. detalės, kt.	4990	
Medžiagos, ūkinis inventorių, elektros prekės	1229	
Komunalinės paslaugos	2792	
Banko komisiniai	493	
Audito paslaugos	3700	
Apskaitos programos aptarnavimas	845	
Draudimo išlaidos	1347	
Benrovių sujungimo išlaidos	2528	
Darbų ir priešgaisrinės saugos sąnaudos	1168	

Kitos sąnaudos (registrų centro paslaugos, rinkliavos ir kt.)	2640	
Viso:	150833	

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	536124	
Apskaičiuotas socialinio draudimo įmokos	9604	
Iš viso	545728	

11. KITOS VEIKLOS REZULTATAI

11(1) lentelė

Eil. Nr.		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Kitos veiklos pajamos (eurais):	1776	
1.1	Ilgalaikio turto pardavimas		
1.2	Negyvenamųjų patalpų nuoma	1535	
1.3	Gautos palūkanos	21	
1.4	Nuostolių atlyginimas	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	Praėję finansiniai metai
Palūkanos už paskolą	6098	
Baudos ir delspinigiai	1916	
Iš viso	8014	

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	37573		2505
2.Kitiems susijusiems asmenims	14713		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	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:

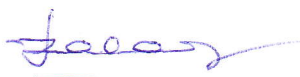
14(1) lentelė

	Ataskaitinis laikotarpis	Pastabos
Bendrojo likvidumo koeficientas	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. rugsėjo 30 d. UAB Upytės eksperimentinis ūkis nedalyvavo jokiose teisminėse bylose kurios turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

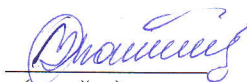
Direktorius



(parašas)

Audrius Zalatoris

Vyr. buhalterė



(parašas)

Irena Vaičiūnienė