

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

TARPINIS 2020 M. 3 MĖNESIŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2020 m. kovo 31 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 „Šėduvos 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 – 66.

II. APSKAITOS POLITIKA

Bendrovės finansinės atskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, Verslo apskaitos standartais bei kitais, buhalterinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais. Finansinės atskaitos 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 atskaitos straipsnio, kurį ji paaiškina.

I. 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:	-	-	(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	-	-	2403	-	2403
5.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina	-	-	7284	-	7284
5.2.	Sukaupta amortizacija (–)	-	-	(5331)	-	(5331)
5.3.	Nuvertėjimas (–)	-	-	-	-	-

1(2) lentelė

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis nematerialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo 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.	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						3937
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 (–)		(24929)	(22801)	(175)			(47905)
4.8.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas			157				157
5.	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	270372	1324197	220678	5666	-	-	1820913
5.1.	Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina	270372	2376081	2542148	68061	-	-	5256662
5.2.	Perkainota vertė	-	-	-	-	-	-	-
5.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (–)	-	(1051884)	(2321470)	(62395)	-	-	(3435749)

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	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. kovo 30 d.	144082	150614	54837	207371	185011

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	824	135064	2	288	21	2680	37	5191	884	143223
Veisliniai avinai	24	5149	2	552	2	197	-	-	28	5898
Balansinė vertė 2019 m. kovo 31 d.	848	140213	4	840	23	2877	37	5191	912	149121
Ėriavedės	863	139002	-	-	26	3244	13	2016	902	144262
Veisliniai avinai	25	5383	2	552	4	417	-	-	31	6352
Balansinė vertė 2020 m. kovo 31 d.	888	144385	2	552	30	3661	13	2016	933	150614

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

4(4) lentelė

Rodikliai	Lietuvos juodgalvės avys		Vokietijos juodgalvės avys		Šiurkščiavilnės avys		Lietuvos juodgalvės avys mišrūnės		Kontroliuojami avinukai		Avinukai KP		Iš viso	
	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur
Balansinė vertė 2019 m. kovo 31 d.	1316	40178	7	299	60	2083	135	4226	-	-	15	2029	1533	48815
Balansinė vertė 2020 m. kovo 31 d.	1285	44523	-	-	64	3319	69	3625	-	-	26	3370	1444	54837

5. ATSARGOS

5(1) lentelė

Atsargos					
Rodikliai		Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo gaminiai	Pagaminta produkcija	Biologinis turtas (pasėliai)	Biologinis turtas (gyvuliai)
a) Atsargų įsigijimo savikaina 2018 m. gruodžio 31 d.					
2019 m. gruodžio 31 d.		91070	202910	108179	281529
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas) 2019 m. gruodžio 31 d.		0	0		0
2020 m. gruodžio 31 d.		0	0		0
c) Grynoji galimo realizavimo vertė 2020 m. kovo 31 d. (a) - (b)		124997	127054	185011	262208
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	96976	22199
Pinigai kasoje	674	2838
Viso	97650	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	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. kovo 31 d.
1.	Ūkio modernizavimas, nitratų direktyva	24453		-	471	23982
2.	Lietuvos pieninių ir mėsinių galvijų populiacijos ir avių bandų veislinės vertės ir produktyvumo didinimas taikant inovatyvias biotechnologijas	9421		-	589	8832
3.	Gyvulių ir paukščių veislinės vertės nustatymo centro plėtra	143912		-	4375	139537

	avių genofondo išsaugojimo ir platinimo bazės modernizavimas					
4.	Darbo vietos steigimo subsidijavimas	3369		-	532	2837
5.	Inovacijų vartai	3831		-	493	3338
6.	Parama ilgalaikio turto įsigijimui					
		345349			12304	333045
	Iš viso:	530335			18765	511571

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:			
2019 m. gruodžio 31 d.			
2020 m. kovo 31 d.			
Kredito įstaigoms:			
2019 m. gruodžio 31 d.	73567	5000	
2020 m. kovo 31 d.	59567	5000	
2. Skolos tiekėjams:			
2019 m. gruodžio 31 d.	207603		
2020 m. kovo 31 d.	307300		
3. Gauti išankstiniai apmokėjimai:			
2019 m. gruodžio 31 d.	383		
2020 m. kovo 31 d.	3662		
Kitos skolos:			
2019 m. gruodžio 31 d.	97221		
2020 m. kovo 31 d.	128057		
Iš viso 2019 m.:	378774	5000	0
Iš viso 2020 m.:	498586	5000	0

Didžiausias skolas tiekėjams sudaro:

UAB „Agrochema“ – 17 212 Eur;
UAB „Baltic Agro“ – 230 701 Eur;

UAB „Scandagra“ – 27 713 Eur;
 UAB „Dotnuva Baltic“ – 10 477 Eur;
 UAB „Agrilita“ – 3 642 Eur;
 UAB „Agrochema plius“ – 3 575 Eur.
 Didžiausi įsiskolinimai, sudarantys kitas skolas:
 Atostogų rezervas – 64 818 Eur;
 Darbo užmokestis su priskaitymais už kovo mėn. – 54 903 Eur;
 Radviliškio rajono savivaldybė – 7 500 Eur.

9.2. Pirkėjų skolos

Didžiausias pirkėjų skolas sudaro:

AB „Kiaulių veislininkystė“ – 276 000 Eur; ŽŪK „Pienas LT“ – 80 780 Eur. K. Žaromskienės įmonė – 4 017 Eur.

10. PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Pardavimo pajamų ir sąnaudų palyginimas

10(1) lentelė

Eil. Nr.		Pardavimo pajamos		Pardavimo savikaina		Bendrasis pelnas (nuostolis) 2020-03-31
		2020-03-31	2019-03-31	2020-03-31	2019-03-31	
1.	Augalininkystė	26442	75468	17811	42909	8631
	t. sk. tiesioginės išmokos					
2.	Gyvulininkystė	261666	202940	299941	300717	(38275)
	Pienas	160631	141444	134098	166427	26533
	t. sk. dotacijos					
	Galvijai	63309	41432	110368	59560	(47059)
	t.sk. dotacijos					
	Avys	37726	20064	55475	74730	(17749)
	t.sk. dotacijos	28513				
3.	Kitos prekės	370	18339	572	18449	(202)
	t.sk. pašarai		18298		17205	
4.	Paslaugos	800	908	1302	1933	(502)
	Viso:	289278	297655	319626	364008	(30348)
	t.sk. išmokos ir dotacijos	28513				

Bendrosios ir administracinės sąnaudos

10(2) lentelė

	Ataskaitinis laikotarpis 2020-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019-03-31
Veiklos ir administravimo sąnaudos		
Darbo užmokestis	43926	38958

SODROS mokesčiai	814	1373
Amortizacija ir nusidėvėjimas	707	882
Elektra	573	342
Degalai	1286	1268
Ryšių paslaugos	605	568
Transporto remontai , atsarg. detalės, kt.	808	1118
Medžiagos, ūkinis inventorių, elektros prekės	177	569
Kvalifikacijos kėlimas	90	90
Komunalinės paslaugos	1027	1001
Banko komisiniai	97	91
Audito paslaugos	2500	3700
Apskaitos programos aptarnavimas	353	272
Draudimo išlaidos		75
Bendrovių sujungimo išlaidos		2120
Kitos sąnaudos (registrų centro paslaugos, rinkliavos ir kt.)	1285	2973
Viso:	54248	55400

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

Sąnaudų rūšis	Ataskaitinis laikotarpis 2020-03-31	Praėjus ataskaitinis laikotarpis 2019-03-31
Apskaičiuotas darbuotojų darbo užmokestis	167923	170590
Apskaičiuotas socialinio draudimo įmokos	3011	3053
Iš viso	170934	173643

11. KITOS VEIKLOS REZULTATAI

11(1) lentelė

Eil. Nr.		Ataskaitinis laikotarpis 2020-03-31	Praėjus ataskaitinis laikotarpis 2019-03-31
1.	Kitos veiklos pajamos (eurais):	819	499
1.1	Ilgalaikio turto pardavimas		
1.2	Negyvenamųjų patalpų nuoma	674	499
1.3	Gautos palūkanos		
1.4	Abejotinų skolų grąžinimas	145	

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 2020-03-31	Praėję finansiniai metai 2019-03-31
Palūkanos už paskolą	820	5623
Baudos ir delspinigiai		1910
Iš viso	820	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	12768		2561
2. Kitiems susijusiems asmenims	4900		960
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:

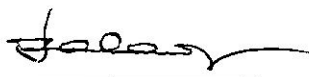
14(1) lentelė

	Ataskaitinis laikotarpis	Pastabos
Bendrojo likvidumo koeficientas	2,37	Priimta reikšmė virš 1,2
Bendrojo mokumo koeficientas	4,90	Priimta reikšmė virš 1
Skolos nuosavybės koeficientas	0,20	Priimta reikšmė iki 0,5
Įsiskolinimo koeficientas	0,14	Priimta reikšmė iki 0,5

15. GALIMI BŪSIMŲ LAIKOTARPIŲ ĮSIPAREIGOJIMAI IR PASIŽADĖJIMAI

2020 m. kovo 31 d. Bendrovė nedalyvavo jokiose teisminėse bylose kurios turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

Direktorius



(parašas)

Audrius Zalatoris

Vyr. buhalterė



(parašas)

Irena Vaičiūnienė