

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

2021 m. 3 mėnesių AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2021 m. balandžio 20 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.

Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius – 69, t. sk. viena darbuotoja vaiko priežiūros atostogose.

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 eurais.

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	-	-	2178	-	2178
1.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina			7284		7284
1.2.	Sukaupta amortizacija (-)			(5106)		(5106)
1.3.	Nuvertėjimas (-)					

2.	Pokyčiai:	-	-	(564)		(564)
2.1.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį įsigyto ar pasigaminto (sukurto) turto vertė			356		356
2.2.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertė (-)					
2.3.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacija (-)			(920)		(920)
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			1614		1614
3.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina	-	-	7640	-	7640
3.2.	Sukaupta amortizacija (-)	-	-	(6026)	-	(6026)
3.3.	Nuvertėjimas (-)	-	-	-	-	-
4.	Pokyčiai:	-	-	(255)	-	(255)
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 (-)			(255)		(255)
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	-	-	1359	-	1359
5.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina	-	-	7640	-	7640
5.2.	Sukaupta amortizacija (-)	-	-	(6281)	-	(6281)
5.3.	Nuvertėjimas (-)	-	-	-	-	-

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis nematerialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina
Programinė įranga	6153

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	266435	1349125	243480	5841			1864881
1.1.	Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina	266435	2376080	2542306	68061			5252882
1.2.	Perkainota vertė							
1.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (-)		(1026955)	(2298826)	(62220)			(3388001)
1.4.	Nuvertėjimas (-)							
2.	Pokyčiai:	12555	(81727)	150141	(700)			80269
2.1.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto vertė	12555	18327	254095				284977
2.2.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį perleisto ir nurašyto turto vertė (-)			(89637)	(3)			(89640)
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 (–)		(100054)	(103949)	(700)			(204703)
2.8.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas			89632	3			89635
3.	Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	278990	1267398	393621	5141	-	-	1945150
3.1.	Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina	278990	2394407	2706763	68058	-	-	5448218
3.2.	Perkainota vertė	-	-	-	-	-	-	-
3.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (–)	-	(1127009)	(2313142)	(62917)	-	-	(3503068)
3.4.	Nuvertėjimas (–)	-						
4.	Pokyčiai:	12555	(81727)	150141	(700)			80269
4.1.	per ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto vertė			6364				6364
4.2.	per ataskaitinį laikotarpį perleisto ir nurašyto turto vertė (–)							
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 (–)		(25073)	(28085)	(175)			(53333)
4.8.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas							
5.	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	278990	1242325	371900	4966	-	-	1898181
5.1.	Įsigijimo	278990	2394407	2713127	68058	-	-	5454582

	(pasigaminimo) savikaina							
5.2.	Perkainota vertė	-	-	-	-	-	-	-
5.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (-)	-	(1152082)	(2341227)	(63092)	-	-	(3556401)
5.4.	Nuvertėjimas (-)	-	-	-	-	-	-	-

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialus turtas

2(2) lentelė

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina, Eur.
Pastatai ir statiniai	141491
Mašinos ir įranga	1859517
Transporto priemonės	61059

Išsinuomotas ilgalaikis materialus turtas

2(3) lentelė

Išsinuomoto turto pavadinimas	Nuomos mokesčiai, Eur	Nuomos laikotarpis
Žemė iš gyventojų	102 /ha	Iki 10 m.

Ilgalaikis materialus turtas įsigytas pagal lizingo sutartį

2(4) lentelė

Turto grupės pavadinimas	Mokėtinų įmokų suma		Likutinė vertė, Eur
	2021 m.	2022-2025 m.	
Mašinos ir įranga	37 654	138 739	211 875

3. FINANSINIS TURTAS

Bendrovei yra skolinga AB Kiaulių veislininkystė“. 2020 m. spalio mėnesį pasirašyta skolos gražinimo sutartis, kuri 2021-02-05 įregistruota hipotekos registre. Sutarties priede numatytas galutinis skolos gražinimo terminas 2024 birželio 30 d. Sutartyje nenumatytas palūkanų mokėjimas. Vadovaujantis 18 VAS gautinos sumos, kai jos atgaunamos per ilgesnį kaip 12 mėnesių laikotarpį ir nenumatytas palūkanų mokėjimas, gautina suma diskontuota iki dabartinės pinigų vertės pritaikius rinkos palūkanų normą.

Bendrovė turi įsigijusi ŽŪK „Pienas LT“ pajų, kurių įsigijimo savikaina 175 723 Eur. Bendrovei priklausanti ŽŪK „Pienas LT“ pajų dalis sudaro 2.87 % 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 (1) lentelė

Rodikliai	Melžiamos karvės	Avys pagr. banda	Avių priauglis	Auginami ir penimi galvijai	Pasėliai
Balansinė vertė 2021m. sausio 1 d.	151274	138942	57751	196585	107869
Balansinė vertė 2021 m.kovo 31d.	155827	160110	41242	194053	141311

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

Avių pagrindinės bandos likučiai pagal veisles pateikti 4(2) lentelėje.

4(2) lentelė

Rodikliai	Lietuvos juodgalvės avys		Vokietijos juodgalvės avys		Šiurkščiaivilnės avys		Lietuvos juodgalvės avys mišrūnės		Lietuvos juodgalvės avys penkta linija		Iš viso	
	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur	vnt	eur
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
Ėriavedės	865	137764	-	-	31	3897	37	5759	42	6585	975	154005
Veisliniai avinai	23	4854	-	-	4	433	2	406	2	412	31	6105
Balansinė vertė 2021 m. kovo 31 d.	888	142618	-	-	35	4330	39	6165	44	6997	1006	160110

Avių priauglio likučiai pagal veisles parodyti 4(3) lentelėje.

4(3) lentelė

Rodikliai	Lietuvos juodgalvės avys		Lietuvos juodgalvės avys penkta linija		Šiurkščiaivilnės 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 2020 m. kovo 31d.	1285	44523	-	-	64	3319	69	3625	-	-	26	3370	1444	54837
Balansinė vertė 2021 m. kovo 31d.	1182	32569	2	397	48	2626	138	3610	-	-	14	2040	1384	41242

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					
2020 m. gruodžio 31 d.	108471	322139	107869	254336	792815
2021 m. kovo 31 d.	163095	218609	141311	235295	758310
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)					
2020 m. gruodžio 31 d.	0	0		0	0
2021 m. kovo 31 d.	0	0		0	0
c) Grynoji galimo realizavimo vertė 2021 m. kovo 31 d. (a) - (b)					
	163095	218609	141311	235295	758310
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas					
					0
Įkeistų atsargų vertė					
					0

Nepaklausių, užsigulėjusių, lėtai judančių atsargų Bendrovėje nėra.

6. PINIGAI

6(1) lentelė

	2021-03-31	2020-03-31
Pinigai banke	213505	167923
Pinigai kasoje	5145	3011
Viso	218650	170934

7. NUOSAVAS KAPITALAS

7(1) lentelė

Įstatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Išleistų akcijų skaičius	Neapmokėtų akcijų skaičius	Nominalioji vertė (Eurais)
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 2020 m. gruodžio 31 d.	Gautos dotacijų (subsidijų) sumos	Gautinos dotacijų (subsidijų) sumos	Panaudota dotacijų (subsidijų) sumos	Likutis 2021 m. kovo 31 d.
1.	Ūkio modernizavimas, nitrato direktyva	22567		-	471	22096
2.	Lietuvos pieninių ir mėsinių galvijų populiacijos ir avių bandų veislinės vertės ir produktyvumo didinimas taikant inovatyvias biotechnologijas	7066		-	589	6477
3.	Gyvulių ir paukščių veislinės vertės nustatymo centro plėtra avių genofondo išsaugojimo ir platinimo bazės modernizavimas	128717		-	3387	125330
4.	Darbo vietos steigimo subsidijavimas	1241		-	532	709
5.	Inovacijų vartai	2086		-	417	1668
6.	Parama ilgalaikio turto įsigijimui	296358			12228	284130
	Iš viso:	458035			72300	440410

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:			
2020 m. gruodžio 31 d.	37654	138739	
2021 m. kovo 31 d.	28360	138739	
Kredito įstaigoms:			
2020 m. gruodžio 31 d.			
2021 m. kovo 31 d.			
2. Skolos tiekėjams:			
2020 m. gruodžio 31 d.	220794		
2021 m. kovo 31 d.	267540		
3. Gauti išankstiniai apmokėjimai:			
2020 m. gruodžio 31 d.			
2021 m. kovo 31 d.	1499		
Kitos skolos:			
2020 m. gruodžio 31 d.	146870		
2020 m. kovo 31 d.	166572		
Iš viso 2020 m. gruodžio 31 d.:	405318	138739	0
Iš viso 2021 m. kovo 31 d.:	463971	138739	0

10. PAJAMOS IR SAŃAUDOS

Pardavimo pajamų ir sąnaudų palyginimas

10(1) lentelė

Eil. Nr.		Pardavimo pajamos		Pardavimo savikaina		Bendrasis pelnas (nuostolis) 2021-03-31
		2021-03-31	2020-03-31	2021-03-31	2020-03-31	
1.	Augalininkystė	161164	26442	126309	17811	34855
	t. sk. tiesioginės išmokos					
2.	Gyvulininkystė	310409	261666	294718	299941	15691
2.1	Pienas	161010	160631	150621	134098	10389
	t. sk. dotacijos					
2.2	Galvijai	85396	63309	87867	110368	(2469)
	t.sk. dotacijos	20932				
2.3	Avininkystė	64002	37726	56230	55475	7772
	t.sk. dotacijos		28513			
3.	Kitos prekės ir paslaugos	11920	1170	5778	1874	6142
	Viso:	483492	289278	426805	319627	56687
	t.sk. išmokos ir dotacijos	20932	28513			

Bendrosios ir administracinės sąnaudos

10(2) lentelė

Veiklos ir administravimo sąnaudos	Ataskaitinis laikotarpis 2021-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2020-03-31
Darbo užmokestis	35766	43283
SODROS mokesčiai	656	814
Amortizacija ir nusidėvėjimas	785	707
Elektra	532	573
Degalai	1106	1286
Ryšių paslaugos	578	605
Transporto remontai , atsarg. detalės, kt.	458	808
Medžiagos, ūkinis inventorių, elektros prekės	278	177
Kvalifikacijos kėlimas	-	90
Komunalinės paslaugos	835	1027
Banko komisiniai	115	97
Audito paslaugos	2500	2500
Apskaitos programos aptarnavimas	239	353
Darbų ir priešgaisrinės saugos išlaidos	-	135
Atlygis valdybos nariams	1292	643
Serverio nuoma, signalizacijos priežiūra	257	181
Teisinė registracija, hipoteka, notarai	439	413
Kitos sąnaudos (registrų centro paslaugos, rinkliavos ir kt.)	566	556
Viso:	46402	54248

Informacija apie darbuotojų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokomis susijusias sąnaudas

10(3) lentelė

Sąnaudų rūšis	Ataskaitinis laikotarpis 2021-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2020-03-31
Apskaičiuotas darbuotojų darbo užmokestis	177102	167923
Apskaičiuotas socialinio draudimo įmokos	3202	3011
Iš viso	180304	170934

11. KITOS VEIKLOS REZULTATAI

11(1) lentelė

Eil. Nr.		Ataskaitinis laikotarpis 2021-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2020-03-31
1.	Kitos veiklos pajamos (eurais):	628	819
1.1	Ilgalaikio turto pardavimas		
1.2	Negyvenamųjų patalpų nuoma	628	674
1.3	Abejotinų skolų grąžinimas		145
2.	Kitos veiklos sąnaudos		
2.1	Nuostolių atlyginimas		

Nuomojamos negyvenamos patalpos

11(2) lentelė

Pastato, kuriame nuomojamos patalpos pavadinimas	Išnuomotas plotas, m ²	Nuomos sutarties galiojimo data
Administracinės patalpos	16.44	2026-02-20
Administracinės patalpos	81.96	2024-08-01

12. FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA

12(1) lentelė

Eil. Nr.	Finansinės ir investicinės veikla	Ataskaitinis laikotarpis 2021-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2020-03-31
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos		
2.1	Palūkanos už paskolą	1473	820
2.2	Baudos ir delspinigiai		

13. SANDORIAI SU ĮMONĖS VADOVAIS

13(1) lentelė

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis 2021-03-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2020-03-31	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais			
1. Vadovams	16143	12768	3248
2. Kitiems susijusiems asmenims	5136	4900	1077
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	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

	2021-03-31	2020-03-31	Pastabos
Bendrojo likvidumo koeficientas	2.38	2.37	Priimta reikšmė virš 1,2
Bendrojo mokumo koeficientas	4.33	4.90	Priimta reikšmė virš 1
Skolos nuosavybės koeficientas	0.23	0.20	Priimta reikšmė iki 0,5
Įsiskolinimo koeficientas	0.16	0.14	Priimta reikšmė iki 0,5

15. GALIMI BŪSIMŲ LAIKOTARPIŲ ĮSIPAREIGOJIMAI IR PASIŽADĖJIMAI

2021 m. kovo 31 d. Bendrovė nedalyvavo jokiose teisminėse bylose, kurios turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

Direktorius

(parašas)

Audrius Zalatoris

Vyr. buhalterė

(parašas)

Irena Vaičiūnienė