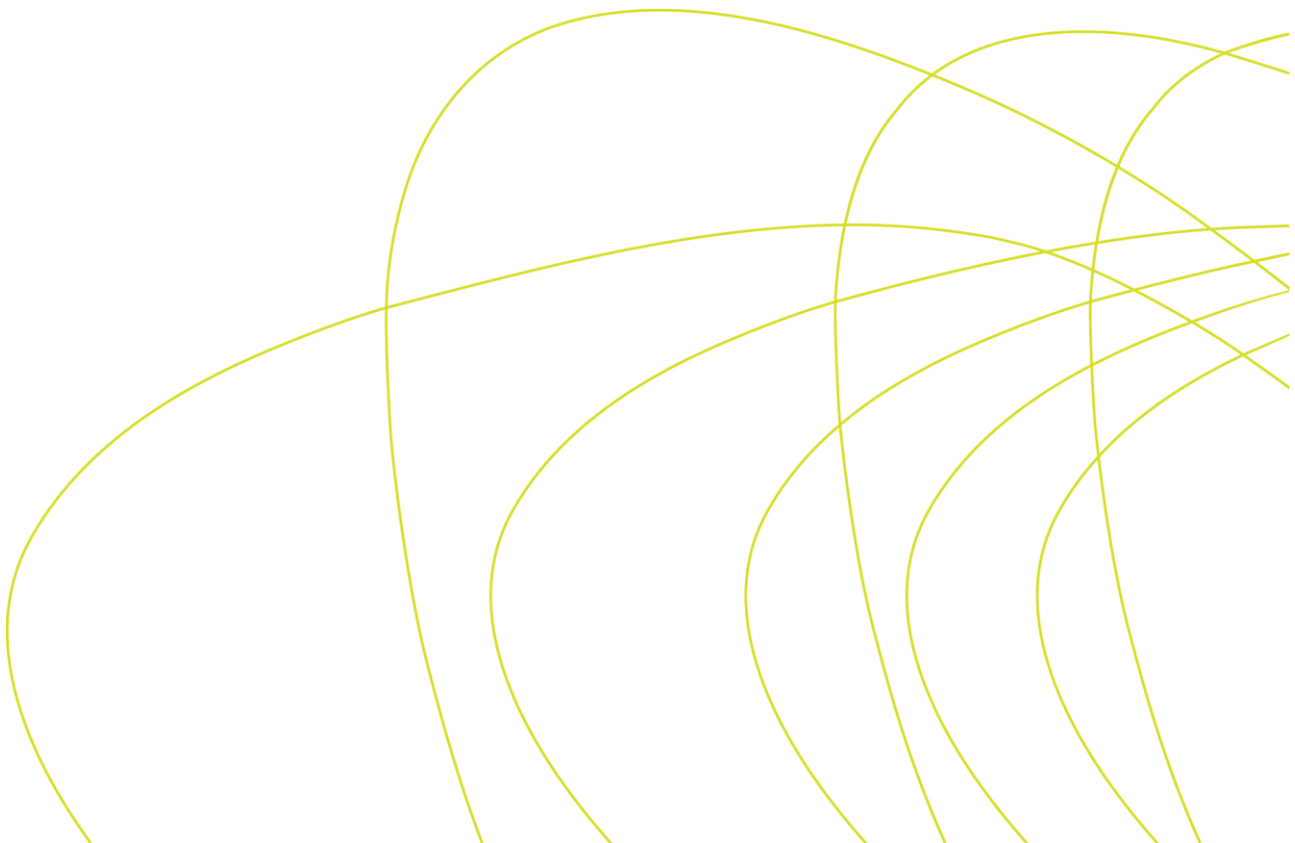




Žemės ūkio paskolų
garantijų fondas

FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2022-03-31



UAB Žemės ūkio paskolų garantijų fondas, įmonės kodas 124261860

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Blindžių g. 17, Vilnius

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

2022 M. KOVO 31 D. BALANSAS

2022-04-20 Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)

2022.01.01-2022.03.31
(ataskaitinis laikotarpis)

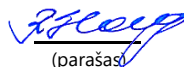
Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
TURTAS				
A.	ILGALAIKIS TURTAS		20 793 522	20 981 895
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	41 047	42 340
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		41 047	42 340
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2	14 576	16 611
2.1.	Zemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai			
2.3.	Mašinos ir įranga			
2.4.	Transporto priemonės		6 161	6 410
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		8 415	10 201
2.6.	Investicinis turtas	0		0
2.6.1.	Zemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)			
3.	FINANSINIS TURTAS	3	20 737 899	20 922 944
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos		20 737 899	20 922 944
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		0	0
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		959 044	601 972
1.	ATSARGOS	4	5 455	3 871
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		2	5
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		5 453	3 866
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	5	117 490	182 069
2.1.	Pirkėjų skolos		14 239	11 367
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		103 251	170 702
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	6	201 275	
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	7	634 824	416 032
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ ŠAUNODOS IR SUKAUPTOS	8	22 877	28 369
	TURTO IŠ VISO		21 775 443	21 612 236


NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	9	3 311 507	3 220 991
1.	KAPITALAS		2 490 732	2 490 732
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		2 490 732	2 490 732
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		359 084	359 084
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		251 175	251 175
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		107 909	107 909
4.3.1	Specialusis kapitalo rezervas		56 659	56 659
4.3.2	Administracijos		51 250	51 250
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		461 691	371 175
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		90 516	371 175
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		371 175	
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	10	49 907	41 000
F.	ATIDĖJINIAI	11	18 214 985	18 182 981
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai		18 214 985	18 182 981
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		199 044	165 573
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		0	0
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai (Paskolų fondas)			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		199 044	165 573
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai	12	8 352	2 033
2.4.	Skolos tiekėjams	13	9 023	2 934
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai	14	81 477	88 002
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	15	99 219	50 513
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	16	973	22 091
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			1 691
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		21 775 443	21 612 236

L. e. direktoriaus pareigas
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Romalda Globienė
(vardas ir pavardė)

Finansų valdymo skyriaus vadovė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio
tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Irena Ramanauskienė
(vardas ir pavardė)

UAB Žemės ūkio paskolų garantijų fondas, įmonės kodas 124261860

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Blindžių g. 17, Vilnius

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

2022 M. KOVO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2022-04-20

(ataskaitos sudarymo data)

2022.01.01-2022.03.31

(ataskaitinis laikotarpis)

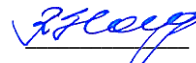
Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	17	387 266	332 532
2.	Pardavimo savikaina		(193 633)	(166 161)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		193 633	166 371
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	18	(126 552)	(107 012)
7.	Kitos veiklos rezultatai	19	18 401	6 942
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	20	67 563	62 987
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	21	296	11 947
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	22	(40 661)	(46 472)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		112 680	94 763
14.	Pelno mokestis		(22 164)	(24 592)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		90 516	70 171

Pastaba. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.


L. e. direktoriaus pareigas
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Romalda Globienė
(vardas ir pavardė)

Finansų valdymo skyriaus vadovė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio
tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)




(parašas)

Irena Ramanauskienė
(vardas ir pavardė)


	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)										
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										
16. Įnašai nuostoliams padengti										
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2020-12-31	2 490 732					251 175		52 319	426 765	3 220 991
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									90 516	90 516
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai										-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2021-09-30)	2 490 732	-	-	-	-	251 175	-	52 319	517 281	3 311 507

L. e. direktoriaus pareigas
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Romalda Globienė
(vardas ir pavardė)

Finansų valdymo skyriaus vadovė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Irena Ramanauskienė
(vardas ir pavardė)

UAB Žemės ūkio paskolų garantijų fondas

(įmonės pavadinimas)

įm. k. 124261860, Blindžių g. 17, Vilnius, tel. (85) 260 84 06

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

2022 M. KOVO 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2022 m. balandžio 20 d.

(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

2022.01.01-2022.03.31

(ataskaitinis laikotarpis)

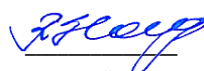
Eurai

(finansinės atskaitomybės valiuta ir

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2021.01.01- 2021.09.30)	Finansiniai metai (2020.01.01- 2020.09.30)
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		477 405	253 618
I.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		477 405	253 427
I.2.2.	Kitos įplaukos			191
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(269 844)	(132 312)
I.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(15 244)	(70 266)
I.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(63 532)	(61 296)
I.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(29 439)	(750)
I.2.4.	Kitos išmokos		(161 629)	
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		207 561	121 306
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas			(7 472)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas			
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			(805 000)
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
II.5.	Į terminuotus indėlius pervestos lėšos			
II.6.	Iš terminuotų indėlių atgautos lėšos suėjus terminui			
II.7.	Gautos palūkanos iš VP ir terminuotų indėlių		11 231	6 600
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		11 231	(805 872)


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2021.01.01- 2021.09.30)	Finansiniai metai (2020.01.01- 2020.09.30)
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
III.1.1.	Akcijų išleidimas			
III.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
III.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
III.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		-	-
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
III.2.1.1.	Paskolų gavimas			
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		-	-
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas			
III.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
III.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos			
III.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
III.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
III.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
III.2.5.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			
III.2.6.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		-	-
IV.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
V.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		218 792	(684 566)
VI.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		416 032	981 870
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		634 824	297 304

L. e. direktoriaus pareigas
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Romalda Globienė
(vardas ir pavardė)

Finansų valdymo skyriaus vadovė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio
tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Irena Ramanauskienė
(vardas ir pavardė)

TARPINĖS FINANSINĖS ATSKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurais, jei nenurodyta kitaip)

I. Bendroji informacija

UAB Žemės ūkio paskolų garantijų fondas (toliau – Bendrovė) yra uždaroji akcinė bendrovė, įregistruota 1997 m. lapkričio 26 d. Bendrov0117s registracijos kodas 124261860. Galiojanti Bendrovės įstatų redakcija įregistruota Juridinių asmenų registre 2020 m. birželio 29 d.

Bendrovės buveinės adresas yra Blindžių g.17, Vilniuje. Bendrovės veikla vykdoma buveinės adresu.

Bendrovė teikia garantijas Lietuvos Respublikoje veikiantiems ūkio subjektams, kurių veikla susijusi su žemės ūkio veikla, žemės ūkio produktų gamyba ir perdirbimu, kaimo plėtra, miškininkyste, žuvininkyste ir akvakultūra.

II. Apskaitos politika

Ši finansinė atskaitomybė yra parengta pagal Verslo Apskaitos Standartus. Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas vadovaujantis įmonės veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo bei turinio svarbos apskaitos principais.

III. Finansinės atskaitomybės pastabos

1. Ilgalaikis nematerialus turtas

Ilgalaikis nematerialusis turtas amortizuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą. Nematerialiojo turto amortizacija priskiriama Bendrovės veiklos sąnaudoms. Programinei įrangai nustatyta 3 metų amortizacijos norma.

Per 2022 m. I ketvirtį ilgalaikio nematerialiojo turto nebuvo įsigyta. Bendrovėje nenaudojamo ir pasenusio turto nurašyta nebuvo.

Bendrovės veikloje yra naudojamas jau amortizuotas ilgalaikis nematerialusis turtas:

	Įsigijimo savikaina
Programinė įranga	<hr/> 310.312

2. Ilgalaikis materialus turtas

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą. Materialiojo turto nusidėvėjimas priskiriamas Bendrovės veiklos sąnaudoms. Atskiroms materialiojo turto grupėms nustatytos tokios nusidėvėjimo normos:

	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais)
Pastatai ir statiniai	<hr/> 20
Lengvieji automobiliai (senesni 5 metų)	10
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	3 – 6

2022 m. I ketvirtį nebuvo įsigyta įrangos, nenaudojamo turto nurašyta nebuvo. Bendrovės veikloje yra naudojamas jau nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas:

	Įsigijimo savikaina
Turto grupės pavadinimas	<hr/>
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	48.776

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurai, jei nenurodyta kitaip)

3. Ilgalaikis finansinis turtas

Ilgalaikiam finansiniam turtui Bendrovėje priskiriamos suteiktos ilgalaikės paskolos, po vienerių metų gautinos sumos bei kitas finansinis turtas, kuris atitinka ilgalaikio turto apibrėžimą, išskyrus gautinų sumų ir suteiktų paskolų einamųjų metų dalį. Ilgalaikis finansinis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Bendrovės ilgalaikį finansinį turtą 2022 m. kovo 31 d. sudarė įsigyti Vyriausybės vertybiniai popieriai už juos gautinos palūkanos.

Bendrovė ilgalaikiais investavimo tikslais 2022 m. kovo 31 d. turėjo Lietuvos Respublikos Vyriausybės vertybinių popierių už 20.608.268 Eur, gautinų palūkanų 129.631 Eur. 2021 m. gruodžio 31 d. turėjo Lietuvos Respublikos Vyriausybės vertybinių popierių už 20.848.928 Eur, gautinų palūkanų 74.016 Eur.

4. Atsargos

2022 m. kovo 31 d. Bendrovės sumokėtų avansų straipsnyje buvo apskaityta 5.453 Eur už numatomas įsigyti prekes bei paslaugas, atsargos (kuras) 2 Eur. Iš viso 5.455 Eur.

5. Per vienerius metus gautinos sumos

Bendrovės per vienerius metus gautinas sumas sudarė:

	2022 03 31	2021 12 31
Gautinos sumos iš pirkėjų	14.239	11.367
Kitos gautinos sumos	103.251	170.702
Iš viso:	117.490	182.069

Bendrovės kitas gautinas sumas sudarė:

	2022 03 31	2021 12 31
Gautina suma iš Žemės ūkio ministerijos	61.247	129.538
Gautina suma iš Paskolų fondo, Žemės ūkio fondo, KPP finansinių priemonių fondo	42.004	40.953
Kitos gautinos sumos	-	211
Iš viso:	103.251	170.702

6. Trumpalaikės investicijos

Šiame balanso straipsnyje apskaityti vertybiniai popieriai bei už juos gautinos palūkanos, taip pat terminuotas indėlis, kuriuos Bendrovė planuoja gauti per dvylika mėnesių nuo finansinių metų pabaigos. Bendrovės trumpalaikes investicijas sudarė:

	2022 03 31	2021 12 31
Vyriausybės vertybiniai popieriai	200.368	
Gautinos palūkanos	907	
Iš viso:	201.275	-

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Bendrovės pinigų sumas sudarė:

	2022 03 31	2021 12 31
Pinigai banke	634.824	415.976
Pinigai Bendrovės kasoje	-	56

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurai, jei nenurodyta kitaip)

Iš viso:	634.824	416.032
----------	---------	---------

8. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

Šiame balanso straipsnyje apskaitomos išlaidos, kurios bus pripažintos sąnaudomis vėlesniais nei ataskaitinis laikotarpiais.

	2022 03 31	2021 12 31
Ateinančių laikotarpių draudimo sąnaudos	10.551	15.795
Programinės įrangos licencijų nuoma ir palaikymas	10.792	11.425
Ateinančių laikotarpių prenumeratos sąnaudos	326	221
Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	1.208	928
Iš viso:	22.877	28.369

9. Nuosavas kapitalas

2022 m. kovo 31 d. Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė:

	Akcijų skaičius, vnt.	Suma
Paprastosios akcijos	860	2.490.732
Iš viso:	860	2.490.732

2022 m. kovo 31 d. Bendrovės rezervus sudarė įstatymų numatytas privalomasis rezervas 251.175 Eur ir specialusis kapitalo rezervas 56.659 Eur, kurie skirti Bendrovės nuostoliams padengti, administracijos rezervas 51.250 Eur, skirtas Bendrovės socialinėms reikmėms. Iš viso rezervai sudarė 359.084 Eur. Nepaskirstytą pelną sudaro 2021 m. gautas ir nepaskirstytas pelnas 371.175 Eur ir 2022 m. I ketv. pelnas 90.516 Eur.

10. Dotacijos ir subsidijos

Bendrovė administruoja fondų fondus: Paskolų fondą, Žemės ūkio fondą, KPP finansinių priemonių fondą. Fondų fondams esant viešojo sektoriaus subjektais, dotacijų straipsnyje apskaityta nepanaudota dotacijų dalis, skirta ilgalaikio turto nenuodėvėtai daliai padengti.

Pritaikant Bendrovės informacinę bazę finansinių priemonių administravimui, fondų fondo lėšomis įsigyjamas nematerialus turtas. Atsižvelgus į 26-ojo VSAFAS standarto nuostatas, nematerialus turtas, kuris bus naudojamas administravimo funkcijoms atlikti, turi būti registruojamas fondo tvarkytojo, t. y. Bendrovės apskaitoje. Kadangi materialus turtas įsigyjamas fondų fondo lėšomis, o registruojamas Bendrovės apskaitoje, šio nematerialaus turto įsigijimo savikaina registruojama kaip Bendrovės gauta su turtu susijusi dotacija, kuri nurašoma per nematerialaus turto nusidėvėjimo laikotarpį.

ŽŪM ir Bendrovė 2022 m. vasario mėn. pasirašė sutartį, pagal kurią Bendrovei Žemės ir maisto ūkio, kaimo, žuvininkystės, žemės tvarkymo ir fitosanitarijos vystymo programos priemonei „Įgyvendinti finansines priemones“ papriemonei „UAB Žemės ūkio paskolų garantijų fondo valstybės pagalbos priemonių administravimas ir veiklos plėtros užtikrinimas“ buvo skirtas 204.000 Eur finansavimas.

Faktiškai 2022 m. I ketv. buvo gauta 48.800 Eur panaudota 38.754 Eur darbo užmokesčio, ryšių, komunalinių paslaugų, kanceliarinių prekių ir kitų sąnaudų kompensavimui.

Informacija apie dotacijų, subsidijų panaudojimą:

	Suma
Dotacijų, subsidijų likutis finansinių metų pradžioje	41.000
Gautos dotacijos, subsidijos valstybės pagalbos priemonės administravimui ir veiklos plėtros užtikrinimui	48.800
Dotacijos, subsidijos, pripažintos panaudotomis per 2022 m. I ketv. (valstybės pagalbos administravimas)	(38.754)

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurai, jei nenurodyta kitaip)

Dotacijos, subsidijos, pripažintos panaudotomis per 2022 m. I ketv. (Valstybės pagalbos administravimas, ilgalaikis turtas)	(1.139)
Dotacijų, subsidijų likutis laikotarpio pabaigoje	<u>49.907</u>

11. Atidėjiniai

Šiame balanso straipsnyje kaupiami atidėjiniai galimiems įsipareigojimams dėl ūkio subjektų negrąžintų paskolų finansų įstaigoms įvykdyti. Čia apskaitomi suformuoti atidėjiniai nuo garantinės įmokos, nepriklausomai nuo to, ar garantinė įmoka gauta iš ūkio subjektų, ar kompensuota žemės ūkio, maisto ūkio ir kaimo plėtros skatinimo programos lėšomis. 2022 m. kovo 31 d. iš viso sukaupta 18.214.984 Eur atidėjinių garantiniams įsipareigojimams vykdyti, iš to skaičiaus garantiniams įsipareigojimams, nukentėjusiems nuo COVID-19 ligos protrūkio – 76.681 Eur.

12. Gauti avansai

Šiame balanso straipsnyje parodomas gautos garantinės įmokos, tačiau garantija finansų įstaigai dar nesuteikta. Bendrovės gautus avansus sudarė:

	<u>2022 03 31</u>	<u>2021 12 31</u>
Iš anksto gauta garantinė įmoka	8.352	2.033

13. Skolos tiekėjams

Šiame straipsnyje parodytos skolos 9.023 Eur tiekėjams, kurie Bendrovei suteikė paslaugas ar pateikė prekes, už kurias Bendrovė dar nesumokėjo, tačiau turi sumokėti per trumpesnį laikotarpį nei per 12 mėnesių.

14. Pelno mokesčių įsipareigojimai

Pelno mokesčio įsipareigojimus 81.477 Eur sudaro mokėtinas pelno mokestis už 2021 m. 88.002 Eur ir iš priskaičiuoto 2022 m. I ketv. pelno mokesčio 22.164 Eur atėmus sumokėtą avansinį pelno mokestį už 2022 m. I ketv. 28.689 Eur.

15. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Bendrovės su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudarė:

	<u>2022 03 31</u>	<u>2021 12 31</u>
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	48.706	-
Atostoginių kaupimai	50.513	50.513
Iš viso:	<u>99.219</u>	<u>50.513</u>

16. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Bendrovės kitas mokėtinas sumas ir trumpalaikius įsipareigojimus sudarė priskaičiuotas ir nesumokėtos atlygis nepriklausomiems Stebėtojų tarybos nariams 676 Eur, garantijų gavėjams grąžintinos garantinės įmokos 297 Eur.

	<u>2022 03 31</u>	<u>2021 12 31</u>
Kitos mokėtinos sumos	973	22.091
Iš viso:	<u>973</u>	<u>22.091</u>

17. Pardavimo pajamos ir savikaina

	<u>2022 m. I ketvirtis</u>	<u>2021 m. I ketvirtis</u>
<i>Pajamos:</i>		
Garantinės įmokos	163.993	109.507
Žemės ir maisto ūkio, kaimo, žuvininkystės, žemės tvarkymo ir fitosanitarijos vystymo programos lėšomis kompensuojama garantinės įmokos dalis	220.649	216.220

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurai, jei nenurodyta kitaip)

Garantinė įmoka už garantijos termino pratęsimą, kiti mokesčiai už garantijų teikimą	2.624	6.805
Iš viso:	387.266	332.532
<i>Savikaina</i> (atidėjiniai nuo garantinės įmokos)	193.633	166.161
Bendrasis pelnas	193.633	166.371

18. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Bendrosios ir administracinės sąnaudos - per 2022 m. I ketvirtį patirtos sąnaudos (126.089 Eur) yra susijusios su tipine Bendrovės veikla (darbo užmokestis, turto nusidėvėjimas, kompiuterinių programų aptarnavimas ir serverių nuoma, draudimas ir kt.), išskyrus finansinių priemonių administravimo išlaidas, kurios parodytos finansinėse ataskaitose, sudarytose pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS).

19. Kitos veiklos rezultatai

Bendrovės kitos veiklos rezultatą sudarė:

	2022 m. I ketvirtis	2021 m. I ketvirtis
<i>Kitos veiklos pajamos</i>		
Klientų gražintos skolos	18.401	6.942
Kitos veiklos pajamos iš viso:	18.401	6.942
<i>Kitos veiklos sąnaudos</i>		
Kitos netipinės veiklos sąnaudos	-	-
Kitos veiklos grynas rezultatas:	18.401	6.942

20. Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos

Bendrovės ilgalaikių investicijų pajamas sudarė:

	2022 m. I ketvirtis	2021 m. I ketvirtis
Ilgalaikių ne nuosavybės vertybinių popierių, kurių išpirkimo terminas baigiasi vėliau nei po 12 mėnesių	67.563	62.987
	67.563	62.987

21. Kitos palūkanų ir panašios pajamos

Šiame balanso straipsnyje apskaitomos už vertybinius popierius uždirbtos pajamos:

	2022 m. I ketvirtis	2021 m. I ketvirtis
Ne nuosavybės vertybinių popierių, kurių išpirkimo terminas baigiasi per 12 mėnesių	296	10.874
Terminuoti indėliai	-	1073
	296	11.947

22. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos

Šiame balanso straipsnyje apskaitomos ne nuosavybės vertybinių popierių amortizacijos sąnaudos bei kitos finansinės investicinės veiklos sąnaudos.

	2022 m. I ketvirtis	2021 m. I ketvirtis
Ne nuosavybės vertybinių popierių amortizacijos sąnaudos	40.661	46.472

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurai, jei nenurodyta kitaip)

Finansinės investicinės veiklos sąnaudos iš viso	40.661	46.472
--	--------	--------

23. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas

Bendrovės garantiniams įsipareigojimams vykdyti Finansų ministerijos vardu atidarytoje sąskaitoje laikomos lėšos yra rodomos Bendrovės užbalansinėje sąskaitoje. Šių lėšų likutis 2022 m. kovo 31 d. buvo 1.088.521 Eur.

Per 2022 m. I ketvirtį žemdirbiams, kaimo verslininkams buvo suteikta 114 garantijų už 11,3 mln. Eur.

L. e. direktoriaus pareigas



Romalda Globienė

Finansų valdymo skyriaus vadovė



Irena Ramanauskienė