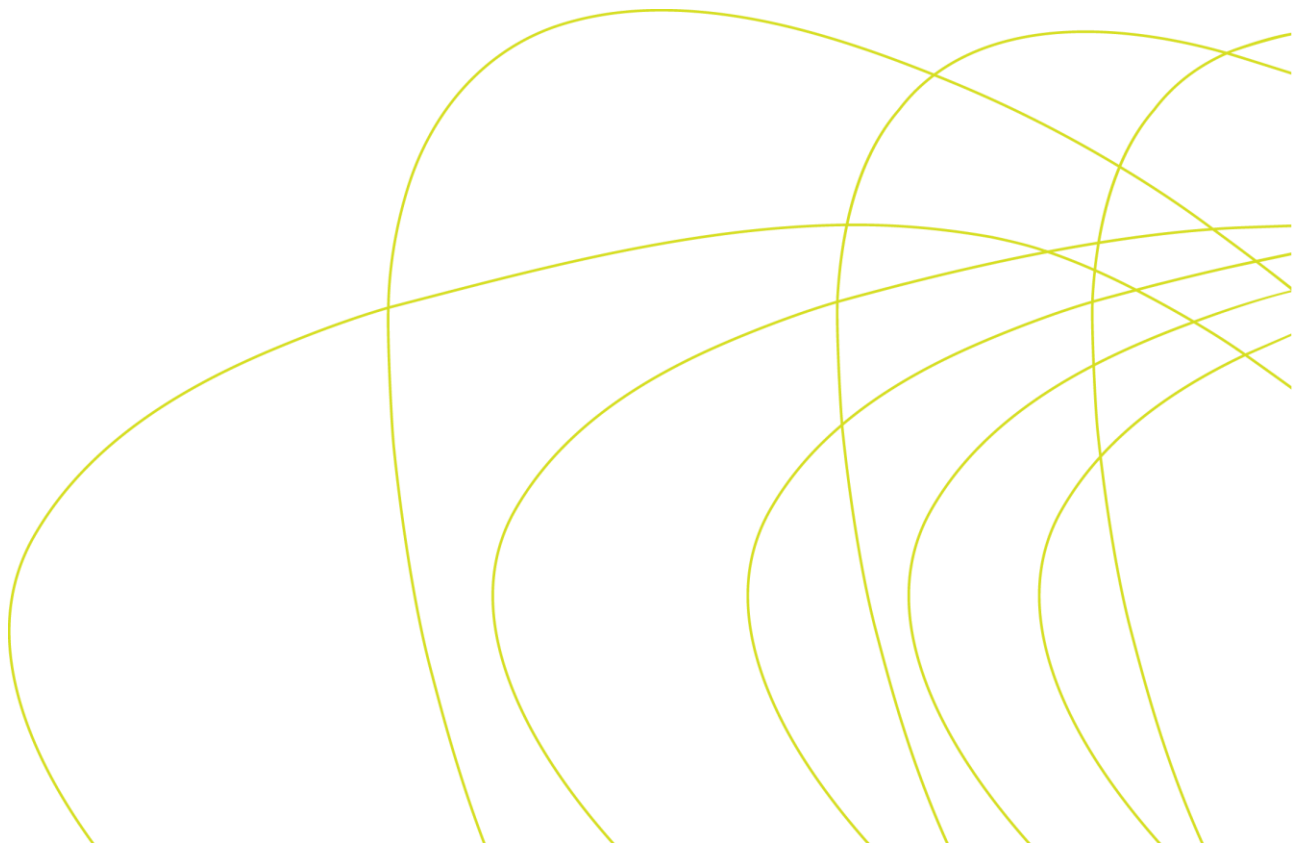




Žemės ūkio paskolų  
garantijų fondas

# **FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

**2022-06-30**



## 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. BIRŽELIO 30 D. BALANSAS

2022-07-15 Nr. \_\_\_\_\_  
(ataskaitos sudarymo data)

**2022.01.01-2022.06.30**  
(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>TURTAS</b>				
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>20 774 597</b>	<b>20 981 895</b>
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	37 476	42 340
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		37 476	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	13 279	16 611
2.1.	Zemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai			
2.3.	Mašinos ir įranga			
2.4.	Transporto priemonės		5 911	6 410
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		7 368	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	20 723 842	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		20 723 842	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>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>1 175 464</b>	<b>601 972</b>
1.	ATSARGOS	4	381	3 871
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		204	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		177	3 866
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	5	434 249	182 069
2.1.	Pirkėjų skolos		33 139	11 367
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		401 110	170 702
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	6	200 301	
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	7	540 533	416 032
<b>C.</b>	<b>ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS</b>	<b>8</b>	<b>16 512</b>	<b>28 369</b>
	<b>TURTO IŠ VISO</b>		<b>21 966 573</b>	<b>21 612 236</b>

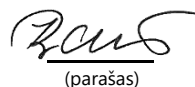
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
<b>D.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>	<b>9</b>	<b>3 189 950</b>	<b>3 220 991</b>
1.	KAPITALAS		2 490 732	2 490 732
1.1.	Išstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		2 490 732	2 490 732
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		455 683	359 084
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		251 175	251 175
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		204 508	107 909
4.3.1	Specialusis kapitalo rezervas		98 902	56 659
4.3.2	Administracijos		105 606	51 250
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		243 535	371 175
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		243 535	371 175
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)			
<b>E.</b>	<b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>	<b>10</b>	<b>70 047</b>	<b>41 000</b>
<b>F.</b>	<b>ATIDĖJINIAI</b>	<b>11</b>	<b>18 536 372</b>	<b>18 182 981</b>
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai		18 536 372	18 182 981
<b>G.</b>	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>168 512</b>	<b>165 573</b>
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		168 512	165 573
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai	12	33 273	2 033
2.4.	Skolos tiekėjams	13	5 907	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	47 151	88 002
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	15	81 084	50 513
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	16	1 097	22 091
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		1 692	1 691
	<b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO</b>		<b>21 966 573</b>	<b>21 612 236</b>

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. BIRŽELIO 30 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2022-07-15

(ataskaitos sudarymo data)

**2022.01.01-2022.06.30**

(ataskaitinis laikotarpis)

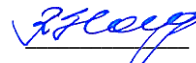
Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	17	1 257 240	734 369
2.	Pardavimo savikaina		(628 620)	(367 080)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
<b>4.</b>	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>628 620</b>	<b>367 289</b>
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	18	(362 391)	(288 962)
7.	Kitos veiklos rezultatai	19	26 883	124 076
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	20	135 876	127 238
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	21	595	24 026
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	22	(81 519)	(95 464)
<b>13.</b>	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>348 064</b>	<b>258 203</b>
14.	Pelno mokestis		(104 529)	(69 609)
<b>15.</b>	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>243 535</b>	<b>188 594</b>

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										
<b>17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2021-12-31</b>	<b>2 490 732</b>					<b>251 175</b>		<b>107 909</b>	<b>371 175</b>	<b>3 220 991</b>
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)									243 535	243 535
23. Dividendai									(274 576)	(274 576)
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai								147 849	(147 849)	-
26. Panaudoti rezervai								(51 250)	51 250	-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
<b>30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2022-06-30)</b>	<b>2 490 732</b>	-	-	-	-	<b>251 175</b>	-	<b>204 508</b>	<b>243 535</b>	<b>3 189 950</b>

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. BIRŽELIO 30 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2022 m. liepos 15 d.

(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

2022.01.01-2022.06.30

(ataskaitinis laikotarpis)

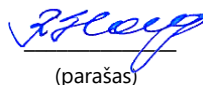
Eurai

(finansinės atskaitomybės valiuta ir

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2022.01.01- 2022.06.30)	Finansiniai metai (2021.01.01- 2021.06.30)
<b>I.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		1 096 621	809 740
I.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		502 710	309 222
I.1.2.	Pinigų įplaukos iš kaimo rėmimo programos		593 911	500 327
I.2.3.	Kitos įplaukos			191
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(736 276)	(514 707)
I.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(40 619)	(42 992)
I.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(273 393)	(209 089)
I.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(146 880)	(92 874)
I.2.4.	Kitos išmokos		(275 384)	(169 752)
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>360 345</b>	<b>295 033</b>
<b>II.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
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		38 732	45 111
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>38 732</b>	<b>(767 361)</b>

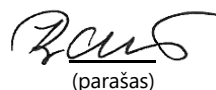
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2022.01.01- 2022.06.30)	Finansiniai metai (2021.01.01- 2021.06.30)
<b>III.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		(274 576)	(179 380)
III.1.1.	Akcijų išleidimas			
III.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
III.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
III.1.4.	Dividendų išmokėjimas		(274 576)	(179 380)
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			
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(274 576)</b>	<b>(179 380)</b>
<b>IV.</b>	<b>Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai</b>		-	-
IV.1.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas			
IV.2.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas			
<b>V.</b>	<b>Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui</b>			
<b>VI.</b>	<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		<b>124 501</b>	<b>(651 708)</b>
<b>VII.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>		<b>416 032</b>	<b>981 870</b>
<b>VIII.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>		<b>540 533</b>	<b>330 162</b>

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 ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurai, jei nenurodyta kitaip)

### I. Bendroji informacija

UAB Žemės ūkio paskolų garantijų fondas (toliau – Bendrovė) yra uždaroji akcinė bendrovė, įregistruota 1997 m. lapkričio 26 d. Bendrovės 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 nematerialusis 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-II ketvirčius ilgalaikio nematerialiojo turto nebuvo įsigyta. Bendrovėje nenaudojamo ir pasenusio turto nurašyta nebuvo.

Bendrovės veikloje yra naudojamas jau amortizuotas ilgalaikis nematerialusis turtas:

	Įsigijimo savikaina
	<hr/>
Programinė įranga	310.312

#### 2. Ilgalaikis materialusis 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)
	<hr/>
Pastatai ir statiniai	20
Lengvieji automobiliai (senesni 5 metų)	10
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	3 – 6

2022 m. I-II ketvirčiais nebuvo įsigyta įrangos, nenaudojamo turto buvo nurašyta už 560 Eur. Bendrovės veikloje yra naudojamas jau nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas:

	Įsigijimo savikaina
	<hr/>
Turto grupės pavadinimas	
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	48.215

## 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. birželio 30 d. sudarė įsigyti Vyriausybės vertybiniai popieriai už juos gautinos palūkanos.

Bendrovė ilgalaikiais investavimo tikslais 2022 m. birželio 30 d. turėjo Lietuvos Respublikos Vyriausybės vertybinių popierių už 20.567.601 Eur, gautinų palūkanų 156.241 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. birželio 30 d. Bendrovės sumokėtų avansų straipsnyje buvo apskaityta 177 Eur už numatomas įsigyti prekes bei paslaugas, atsargos (kuras, mažavertis inventorių) 204 Eur. Iš viso 381 Eur.

### 5. Per vienerius metus gautinos sumos

Bendrovės per vienerius metus gautinas sumas sudarė:

	2022 06 30	2021 12 31
Gautinos sumos iš pirkėjų	33.139	11.367
Kitos gautinos sumos	401.110	170.702
Iš viso:	434.249	182.069

Bendrovės kitas gautinas sumas sudarė:

	2022 06 30	2021 12 31
Gautina suma iš Žemės ūkio ministerijos	326.691	129.538
Gautina suma iš Paskolų fondo, Žemės ūkio fondo, KPP finansinių priemonių fondo	62.622	40.953
Kitos gautinos sumos	11.797	211
Iš viso:	401.110	170.702

### 6. Trumpalaikės investicijos

Šiame balanso straipsnyje apskaityti vertybiniai popieriai bei už juos gautinos palūkanos. Bendrovės trumpalaikes investicijas sudarė:

	2022 06 30	2021 12 31
Vyriausybės vertybiniai popieriai	200.294	
Gautinos palūkanos	7	
	200.301	-

### 7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Bendrovės pinigų sumas sudarė:

	2022 06 30	2021 12 31
Pinigai banke	540.533	415.976
Pinigai Bendrovės kasoje	-	56

## TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurai, jei nenurodyta kitaip)

Iš viso:	540.533	416.032
----------	---------	---------

### 8. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

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

	2022 06 30	2021 12 31
Ateinančių laikotarpių draudimo sąnaudos	5.677	15.795
Programinės įrangos licencijų nuoma ir palaikymas	6.931	11.425
Ateinančių laikotarpių prenumeratos sąnaudos	184	221
Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	3.720	928
Iš viso:	16.512	28.369

### 9. Nuosavas kapitalas

2022 m. birželio 30 d. Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė:

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

2022 m. birželio 30 d. Bendrovės rezervus sudarė įstatymų numatytas privalomasis rezervas 251.175 Eur ir specialusis kapitalo rezervas 98.902 Eur, kurie skirti Bendrovės nuostoliams padengti, administracijos rezervas 105.606 Eur, skirtas Bendrovės socialinėms reikmėms. Iš viso rezervai sudarė 455.683 Eur. Nepaskirstytą pelną sudaro 2022 m. I-II ketv. pelnas 243.535 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 įsigijamas 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 įsigijamas 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 per 2022 m. 6 mėnesius buvo gauta 99.900 Eur, panaudota 66.298 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	99.900
Dotacijos, subsidijos, pripažintos panaudotomis per 2022 m. I-II ketv. (valstybės pagalbos administravimas)	(66.298)

## TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurai, jei nenurodyta kitaip)

Dotacijos, subsidijos, pripažintos panaudotomis per 2022 m. I-II ketv. (Valstybės pagalbos administravimas, ilgalaikis turtas)	(4.555)
Dotacijų, subsidijų likutis laikotarpio pabaigoje	<u>70.047</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 ir maisto ūkio, kaimo, žuvininkystės, žemės tvarkymo ir fitosanitarijos vystymo programos lėšomis. 2022 m. birželio 30 d. iš viso sukaupta 18.537.958 Eur atidėjinių garantiniams įsipareigojimams vykdyti, iš to skaičiaus garantiniams įsipareigojimams, nukentėjusiems nuo COVID-19 ligos protrūkio – 90.158 Eur.

### 12. Gauti avansai

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

	<u>2022 06 30</u>	<u>2021 12 31</u>
Iš anksto gauta garantinė įmoka	33.273	2.033

### 13. Skolos tiekėjams

Šiame straipsnyje parodytos skolos 5.906 Eur tiekėjams, kurie Bendrovei suteikė paslaugas ar pateikė prekes, už kurias Bendrovė dar nesumokėjo, tačiau turi sumokėti per trumpesnę laikotarpį nei per 12 mėnesių.

### 14. Pelno mokesčių įsipareigojimai

Pelno mokesčio įsipareigojimus 47.151 Eur sudaro mokėtinas pelno mokestis priskaičiuoto už 2022 m. 6 mėn: pelno mokesčio 104.529 Eur atėmus sumokėtą avansinį pelno mokestį už 2022 m. I-II ketv. 57.378 Eur.

### 15. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Bendrovės su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudarė:

	<u>2022 06 30</u>	<u>2021 12 31</u>
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	30.571	-
Atostoginių kaupimai	50.513	50.513
Iš viso:	<u>81.084</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 421 Eur.

	<u>2022 06 30</u>	<u>2021 12 31</u>
Kitos mokėtinos sumos	1.097	22.091
Iš viso:	<u>1.097</u>	<u>22.091</u>

### 17. Pardavimo pajamos ir savikaina

	<u>2022 m. 6 mėn.</u>	<u>2021 m. 6 mėn.</u>
<i>Pajamos:</i>		
Garantinės įmokos	460.042	172.815
Žemės ir maisto ūkio, kaimo, žuvininkystės, žemės tvarkymo ir fitosanitarijos vystymo programos lėšomis kompensuojama garantinės įmokos dalis	791.064	543.807

## TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurai, jei nenurodyta kitaip)

Garantinė įmoka už garantijos termino pratęsimą, kiti mokesčiai už garantijų teikimą	6.134	17.747
Iš viso:	1.257.240	734.369
<i>Savikaina</i> (atidėjiniai nuo garantinės įmokos)	628.620	367.080
Bendrasis pelnas	628.620	367.289

### 18. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Bendrosios ir administracinės sąnaudos - per 2022 m. 6 mėnesius patirtos sąnaudos (362.391 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. 6 mėnesiai	2021 m. 6 mėnesiai
<i>Kitos veiklos pajamos</i>		
Klientų grąžintos skolos	26.883	124.076
Kitos veiklos pajamos iš viso:	26.883	124.076
<i>Kitos veiklos sąnaudos</i>		
Kitos netipinės veiklos sąnaudos	-	-
Kitos veiklos grynasis rezultatas:	26.883	124.076

### 20. Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos

Bendrovės ilgalaikių investicijų pajamas sudarė:

	2022 m. 6 mėnesiai	2021 m. 6 mėnesiai
Ilgalaikių ne nuosavybės vertybinių popierių, kurių išpirkimo terminas baigiasi vėliau nei po 12 mėnesių	135.876	127.238
	135.876	127.238

### 21. Kitos palūkanų ir panašios pajamos

Šiame balanso straipsnyje apskaitomos už vertybinius popierius uždirbtos pajamos:

	2022 m. 6 mėnesiai	2021 m. 6 mėnesiai
Ne nuosavybės vertybinių popierių, kurių išpirkimo terminas baigiasi per 12 mėnesių	595	21.869
Terminuoti indėliai	-	2.157
	595	24.026

### 22. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos

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

## TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra eurai, jei nenurodyta kitaip)

	2022 m. 6 mėnesiai	2021 m. 6 mėnesiai
Ne nuosavybės vertybinių popierių amortizacijos sąnaudos	81.519	95.464
Finansinės investicinės veiklos sąnaudos iš viso	81.519	95.464

### 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. birželio 30 d. buvo 1.088.377 Eur.

Per 2022 m. 6 mėnesius žemdirbiams, kaimo verslininkams buvo suteikta 301 garantija už 35,8 mln. Eur. Per 2021 m. tą patį laikotarpį buvo suteiktos 194 garantijos už 27,6 mln. Eur.

L. e. direktoriaus pareigas



Romalda Globienė

Finansų valdymo skyriaus vadovė



Irena Ramanauskienė