

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)

2020 M. RUGSĖJO 30 D. BALANSAS

2020-10-20 Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2020.01.01-2020.09.30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praejęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| | TURTAS | | | |
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 15175920 | 16723981 |
| 1. | NEMATERIALUSIS TURTAS | 1 | 24248 | 23820 |
| 1.1. | Plėtros darbai | | | |
| 1.2. | Prestižas | | | |
| 1.3. | Programinė įranga | | 24248 | 23820 |
| 1.4. | Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės | | | |
| 1.5. | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| 1.6. | Sumokėti avansai | | | |
| 2. | MATERIALUSIS TURTAS | 2 | 18885 | 20116 |
| 2.1. | Žemė | | | |
| 2.2. | Pastatai ir statiniai | | | |
| 2.3. | Mašinos ir įranga | | | |
| 2.4. | Transporto priemonės | | 7659 | 8408 |
| 2.5. | Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai | | 11226 | 11708 |
| 2.6. | Investicinis turtas | | - | - |
| 2.6.1. | Žemė | | | |
| 2.6.2. | Pastatai | | | |
| 2.7. | Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) | | | |
| 3. | FINANSINIS TURTAS | 3 | 15132787 | 16680045 |
| 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 | | 15132787 | 16680045 |
| 3.8. | Po vienu metų gautinos sumos | | | |
| 3.9. | Kitas finansinis turtas | | | |
| 4. | KITAS ILGALAIKIS TURTAS | | - | - |
| 4.1. | Atidėtojo pelno mokesčio turtas | | | |
| 4.2. | Biologinis turtas | | | |
| 4.3. | Kitas turtas | | | |
| B. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 5568259 | 3571125 |
| 1. | ATSARGOS | 4 | 474 | 2328 |
| 1.1. | Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės | | 31 | 28 |
| 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 | | 443 | 2300 |
| 2. | PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS | 5 | 156784 | 52162 |
| 2.1. | Pirkėjų skolos | | 11208 | 19741 |
| 2.2. | Įmonių grupės įmonių skolos | | | |
| 2.3. | Asocijuotųjų įmonių skolos | | | |
| 2.4. | Kitos gautinos sumos | | 145576 | 32421 |
| 3. | TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS | 6 | 4473116 | 3309035 |
| 3.1. | Įmonių grupės įmonių akcijos | | | |

| | | | | |
|--------|--|----|-----------------|-----------------|
| 3.2. | Kitos investicijos | | 4473116 | 3309035 |
| 4. | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI | 7 | 937885 | 207600 |
| C. | ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS | 8 | 14452 | 3023 |
| | TURTO IŠ VISO | | 20758631 | 20298129 |
| | NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI | | | |
| D. | NUOSAVAS KAPITALAS | 9 | 3070574 | 2873228 |
| 1. | KAPITALAS | | 2490732 | 2490732 |
| 1.1. | Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas | | 2490732 | 2490732 |
| 1.2. | Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-) | | | |
| 1.3. | Savos akcijos, pajai (-) | | | |
| 2. | AKCIJŲ PRIEDAI | | | |
| 3. | PERKAINOJIMO REZERVAS | | | |
| 4. | REZERVAI | | 293351 | 310844 |
| 4.1. | Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas | | 251175 | 251175 |
| 4.2. | Savoms akcijoms įsigyti | | | |
| 4.3. | Kiti rezervai | | 42176 | 59669 |
| 4.3.1. | Specialusis kapitalo rezervas | | 31033 | 19890 |
| 4.3.2. | Administracijos | | 11143 | 39779 |
| 5. | NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 286491 | 71652 |
| 5.1. | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) | | 286491 | 71652 |
| 5.2. | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai) | | | |
| E. | DOTACIJOS, SUBSIDIJOS | 10 | 172870 | 7467 |
| F. | ATIDĖJINIAI | 11 | 17421285 | 17390679 |
| 1. | Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai | | | |
| 2. | Mokesčių atidėjiniai | | | |
| 3. | Kiti atidėjiniai | | 17421285 | 17390679 |
| G. | MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI | | 90408 | 23222 |
| 1. | PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | | - | - |
| 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 | | 90408 | 23222 |
| 2.1. | Skoliniai įsipareigojimai | | | |
| 2.2. | Skolos kredito įstaigoms | | | |
| 2.3. | Gauti avansai | 12 | 4760 | 1920 |
| 2.4. | Skolos tiekėjams | 13 | 8427 | 1171 |
| 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 | | 31921 | |
| 2.9. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 14 | 45300 | 19476 |
| 2.10. | Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai | 15 | | 655 |
| H. | SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS | 16 | 3494 | 3533 |
| | NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO | | 20758631 | 20298129 |

L.e. direktoriaus pareigas
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)
Finansų valdymo skyriaus vadovė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio)
arba galinčio tvarkyti apskaitą kito
asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Romalda Globienė
(vardas ir pavardė)
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)

2020 M. RUGSĖJO 30 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2020-10-20

(ataskaitos sudarymo data)

2020.01.01-2020.09.30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

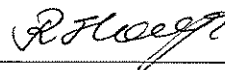
(ataskaitos tikslumo lygis ir
valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1. | Pardavimo pajamos | 15 | 704405 | 461565 |
| 2. | Pardavimo savikaina | | (170211) | (185953) |
| 3. | Biologinio turto tikrosios vertės pokytis | | | |
| 4. | BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 534194 | 275612 |
| 5. | Pardavimo sąnaudos | | | |
| 6. | Bendrosios ir administracinės sąnaudos | 16 | (294992) | (396631) |
| 7. | Kitos veiklos rezultatai | 17 | 14161 | 10629 |
| 8. | Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos | | | |
| 9. | Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos | 18 | 177530 | 209064 |
| 10. | Kitos palūkanų ir panašios pajamos | 19 | 85570 | 77791 |
| 11. | Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas | | | |
| 12. | Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos | 20 | (174013) | (191752) |
| 13. | PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ | | 342450 | (15287) |
| 14. | Pelno mokestis | | (55959) | |
| 15. | GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 286491 | (15287) |

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

L. e. direktoriaus pareigas

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

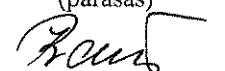
Romalda Globienė

(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus viršininkė

(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 | Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso |
|--|---|-------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------|---|-------------------------------|------------------|--|----------------|
| | | | | Ilgalaikio materialio- jo turto | Finansinio turto | Privaloma- sis arba atsargos (rezervinis) kapitalas | Savoms akcijoms išigyti | | | |
| 15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | |
| 16. Įnašai nuostoliams padengti | | | | | | | | | | |
| 17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2019-12-31 | 2490732 | | | | | 251175 | | 59669 | 71652 | 2873228 |
| 18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | - |
| 19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | - |
| 20. Savų akcijų išijimas (pardavimas) | | | | | | | | | | - |
| 21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | | | - |
| 22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | 286491 | | 286491 |
| 23. Dividendai | | | | | | | | (89145) | | (89145) |
| 24. Kitos išmokos | | | | | | | | 39779 | | - |
| 25. Sudaryti rezervai | | | | | | | | 22286 | | - |
| 26. Panaudoti rezervai | | | | | | | | | | - |
| 27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajūninkų įnašai (pajū gražinimas) | | | | | | | | | | - |
| 28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | - |
| 29. Įnašai nuostoliams padengti | | | | | | | | | | - |
| 30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2020-09-30) | 2490732 | - | - | - | - | 251175 | - | 42176 | 286491 | 3070574 |


 (parašas)
 Romalda Globienė
 (vardas ir pavardė)


 (parašas)
 Irena Ramanauskienė
 (vardas ir pavardė)

L. e. direktoriaus pareigas
 (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)
 Finansų valdymo skyriaus vadovė
 (vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

UAB Žemės ūkio paskolų garantijų fondas

(įmonės pavadinimas)

124261860, Blindžių g. 17, Vilnius, tel 2608406, faks. 2608405

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

2020 M. RUGSĖJO 30 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2020 m. spalio 20 d.

(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

2020.01.01-2020.09.30

(ataskaitinis laikotarpis)


EUR

(finansinės atskaitomybės valiuta
ir jos tikslumo lygis)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Finansiniai metai (2020.01.01-2020.09.30) | Finansiniai metai (2019.01.01-2019.09.30) |
|-------------|--|--------------|---|---|
| I. | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | |
| I.1. | Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM) | | 845449 | 468879 |
| I.1.1. | Pinigų įplaukos iš klientų | | 244302 | 257216 |
| I.1.2. | Pinigų įplaukos iš kaimo rėmimo programos | | 600278 | 211000 |
| I.2.3. | Kitos įplaukos | | 869 | 663 |
| I.2. | Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos | | (480403) | (900802) |
| I.2.1. | Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM) | | (114469) | (108408) |
| I.2.2. | Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais | | (218945) | (267443) |
| I.2.3. | Sumokėti į biudžetą mokesčiai | | (6464) | (9592) |
| I.2.4. | Kitos išmokos | | (140525) | (515359) |
| | Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai | | 365046 | (431923) |
| II. | Investicinės veiklos pinigų srautai | | | |
| II.1. | Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas | | (17882) | (14214) |
| II.2. | Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas | | | |
| II.3. | Ilgalaikių investicijų įsigijimas | | (1081796) | |
| II.4. | Ilgalaikių investicijų perleidimas | | 1470000 | 601680 |
| 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 | | 84062 | 99943 |
| II.8. | Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai | | | |
| II.9. | Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai | | | |
| | Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai | | 454384 | 687409 |
| III. | Finansinės veiklos pinigų srautai | | | |
| III.1. | Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais | | (89145) | (139228) |
| III.1.1. | Akcijų išleidimas | | | |
| III.1.2. | Savininkų įnašai nuostoliams padengti | | | |
| III.1.3. | Savų akcijų supirkimas | | | |
| III.1.4. | Dividendų išmokėjimas | | (89145) | (139228) |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Finansiniai metai (2020.01.01-2020.09.30) | Finansiniai metai (2019.01.01-2019.09.30) |
|------------|--|--------------|---|---|
| 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 | | (89145) | (139228) |
| IV. | Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai | | - | - |
| IV.1. | Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas | | | |
| IV.2. | Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas | | | |
| V. | Valiutų kursų pasikeitimo įtaka gryųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui | | | |
| VI. | Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas) | | 730285 | 116258 |
| VII. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje | | 207600 | 431036 |
| VIII. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje | | 937885 | 547294 |

L.e. direktoriaus pareigas


(parašas)

Romalda Globienė
(vardas ir pavardė)

Finansų valdymo skyriaus vadovė


(parašas)

Irena Ramanauskienė

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra litais, 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 veikiančioms 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 2020 m. I-III ketvirčius ilgalaikio nematerialiojo turto buvo įsigyta už 11.080 Eur. Bendrovėje nenaudojamo ir pasenusio turto nurašyta nebuvo.

Bendrovės veikloje yra naudojamas jau amortizuotas ilgalaikis nematerialusis turtas:

| | |
|-------------------|-------------------------------------|
| Programinė įranga | <u>Įsigijimo savikaina</u> 4.010 |
|-------------------|-------------------------------------|

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:

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

2020 m. III ketvirtį buvo įsigyta įrangos už 3.698 Eur, nenaudojamo turto nurašyta nebuvo. Bendrovės veikloje yra naudojamas jau nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas:

| | |
|---|----------------------------|
| Turto grupės pavadinimas | <u>Įsigijimo savikaina</u> |
| Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai | 46.843 |

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.

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra litais, jei nenurodyta kitaip)

Bendrovės ilgalaikį finansinį turtą 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė įsigyti Vyriausybės vertybiniai popieriai už juos gautinos palūkanos.

Bendrovė ilgalaikiais investavimo tikslais 2020 m. rugsėjo 30 d. turėjo Lietuvos Respublikos Vyriausybės vertybinių popierių už 14.934.239 Eur, gautinų palūkanų 198.547 Eur. 2019 m. gruodžio 31 d. turėjo Lietuvos Respublikos Vyriausybės vertybinių popierių už 16.113.715 Eur, gautinų palūkanų 65.925 Eur.

4. Atsargos

2020 m. rugsėjo 30 d. Bendrovės sumokėtų avansų straipsnyje buvo apskaityta 443 Eur už numatomas įsigyti prekes bei paslaugas, atsargos 31 Eur. Iš viso 474 Eur.

5. Per vienerius metus gautinos sumos

Bendrovės per vienerius metus gautinas sumas sudarė:

| | 2020 09 30 | 2019 12 31 |
|---------------------------|------------|------------|
| Gautinos sumos iš pirkėjų | 11.208 | 19.741 |
| Kitos gautinos sumos | 145.576 | 32.421 |
| Iš viso: | 156.784 | 52.162 |

Bendrovės kitas gautinas sumas sudarė:

| | 2020 09 30 | 2019 12 31 |
|---|------------|------------|
| Gautina suma iš Žemės ūkio ministerijos | 92.316 | 5.107 |
| Gautina suma iš Paskolų fondo ir Žemės ūkio fondo | 53.094 | 6.929 |
| Pelno mokesčio permoka. | - | 20.194 |
| Kitos gautinos sumos | 166 | 191 |
| Iš viso: | 145.576 | 32.421 |

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 trumpalaikės investicijas sudarė:

| | 2020 09 30 | 2019 12 31 |
|---|------------|------------|
| Vyriausybės vertybiniai popieriai | 3.905.553 | 3.288.160 |
| Gautinos palūkanos | 63.904 | 20.875 |
| Terminuotas indėlis | 500.000 | - |
| Gautinos palūkanos už terminuotą indėlį | 3.659 | - |
| | 4.473.116 | 3.309.035 |

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Bendrovės pinigų sumas sudarė:

| | 2020 09 30 | 2019 12 31 |
|--------------------------|------------|------------|
| Pinigai banke | 937.820 | 207.547 |
| Pinigai Bendrovės kasoje | 65 | 53 |
| Iš viso: | 937.885 | 207.600 |

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra litais, jei nenurodyta kitaip)

8. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

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

| | 2020 09 30 | 2019 12 31 |
|---|------------|------------|
| Ateinančių laikotarpių draudimo sąnaudos | 9.862 | 1.930 |
| Programinės įrangos licencijų nuoma ir palaikymas | 2.420 | - |
| Ateinančių laikotarpių prenumeratos sąnaudos | 284 | 158 |
| Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos | 1.886 | 935 |
| Iš viso: | 14.452 | 3.023 |

9. Nuosavas kapitalas

2020 m. rugsėjo 30 d. Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė:

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

2020 m. rugsėjo 30 d. Bendrovės rezervus sudarė įstatymų numatytas privalomasis rezervas 251.175 Eur ir specialusis kapitalo rezervas 33.033 Eur, kurie skirti Bendrovės nuostoliams padengti, administracijos rezervas 11.143 Eur, skirtas Bendrovės socialinėms reikmėms. Iš viso rezervai sudarė 293.351 Eur. Nepaskirstytą pelną sudaro 2020 m. gautas ir nepaskirstytas pelnas 286.491 Eur.

10. Dotacijos ir subsidijos

Vadovaujantis Žemės ūkio ministro 2017 m. rugsėjo 14 d. įsakymu Nr.3D-579, Bendrovei pavesta administruoti finansinę priemonę Paskolų portfelio garantijų teikimą Paskolų fondo lėšomis. Paskolų fondas - atskira finansinė grupė, kurios buhalterinė apskaita tvarkoma atskirai nuo Bendrovės buhalterinės apskaitos. Paskolų fondo apskaita tvarkoma pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (VSAFAS).

Pritaikant Bendrovės informacinę bazę paskolų portfelio garantijų teikimo administravimui, 2018 metais buvo įsigyta šios priemonės garantijų apskaitos sistema. 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 garantijų apskaitos sistema buvo įsigyta Paskolų fondo lėšomis, o registruota Bendrovės apskaitoje, šio nematerialaus turto įsigijimo savikaina registruojama kaip Bendrovės gauta su turtu susijusi dotacija, kuri bus nurašyta per nematerialaus turto nusidėvėjimo laikotarpį.

2020 m. birželio 30 d. buvo pasirašyta sutartis su Lietuvos Respublikos žemės ūkio ministerija dėl valstybės pagalbos priemonės administravimo ir veiklos plėtros užtikrinimo.

Informacija apie dotacijų, subsidijų panaudojimą:

| | |
|---|---------------|
| Dotacijų, subsidijų likutis finansinių metų pradžioje | Suma 7.467 |
| Gautos dotacijos, subsidijos valstybės pagalbos priemonės administravimui ir veiklos plėtros užtikrinimui | 194.300 |
| Dotacijos, subsidijos, pripažintos panaudotomis per 2020 m. I-III ketvirčius (Paskolų fondas) | (2.800) |
| Dotacijos, subsidijos, pripažintos panaudotomis per 2020 m. I-III ketvirčius (valstybės pagalbos administravimas) | (26.097) |
| Dotacijų, subsidijų likutis laikotarpio pabaigoje | 172.870 |

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. 2020 m. rugsėjo 30 d. sukaupta 17.421.285 Eur atidėjinių garantiniams įsipareigojimams vykdyti, iš to skaičiaus garantiniams įsipareigojimams, nukentėjusiems nuo

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra litais, jei nenurodyta kitaip)

COVID-19 ligos protrūkio – 10.359 Eur. Per 2020 m. I-III ketvirčius sukaupta 170.211 Eur atidėjinių, panaudota garantiniams įsipareigojimams 139.604 Eur.

12. Gauti avansai

Šiame balanso straipsnyje parodyta ataskaitiniu laikotarpiu sumokėta garantinė įmoka, tačiau garantija kredito įstaigai nesuteikta. Bendrovės gautus avansus 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė iš anksto sumokėtos garantinės įmokos – 4.760 Eur.

13. Skolos tiekėjams

Šiame straipsnyje parodytos skolos 8.427 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. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Bendrovės su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudarė:

| | 2020 09 30 | 2019 12 31 |
|---|------------|------------|
| Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai | 31.864 | 6.040 |
| Atostoginių kaupimai | 13.436 | 13.436 |
| Iš viso: | 45.300 | 19.476 |

15. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Bendrovės kitas mokėtinas sumas ir trumpalaikius įsipareigojimus sudarė priskaičiuotas nekilnojamo turto mokestis Už 2020 m. I-III ketvirčius nekilnojamo turto mokestis priskaičiuotas ir sumokėtas.

| | 2020 09 30 | 2019 12 31 |
|-----------------------|------------|------------|
| Kitos mokėtinos sumos | - | 655 |
| Iš viso: | - | 655 |

16. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

Šiame straipsnyje parodytos sukauptos tęstinės sąnaudos, kurios patirtos ataskaitiniais metais, tačiau už jas bus sumokėta ateinantį ataskaitinį laikotarpį.

Bendrovės sukauptas sąnaudas sudarė:

| | 2020 09 30 | 2019 12 31 |
|--|------------|------------|
| Vertybinių popierių sąskaitos aptarnavimo sąnaudos | 961 | 1.240 |
| Sukauptos sąnaudos | 2.533 | 2.293 |
| Iš viso: | 3.494 | 3.533 |

17. Pardavimo pajamos ir savikaina

| | 2020 m. I-III ketvirtis | 2019 m. I-III ketvirtis |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <i>Pajamos:</i> | | |
| Garantinės įmokos | 187.464 | 227.932 |
| Žemės ūkio, maisto ūkio ir kaimo plėtros skatinimo programos lėšomis kompensuojama garantinės įmokos dalis | 493.187 | 212.224 |
| Garantinė įmoka už garantijos termino pratęsimą, kiti mokesčiai už garantijų teikimą | 23.754 | 21.409 |
| Iš viso: | 704.405 | 461.565 |

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra litais, jei nenurodyta kitaip)

| | | |
|---|---------|---------|
| <i>Savikaina</i> (privalomieji atidėjiniai nuo garantinės įmokos) | 170.211 | 185.953 |
| Bendrasis pelnas | 534.194 | 275.612 |

18. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Bendrosios ir administracinės sąnaudos - per 2020 m. I-III ketvirčius patirtos sąnaudos (294.992 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 rezultatai sudarė:

| | 2020 m. I-III ketvirtis | 2019 m. I-III ketvirtis |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <i>Kitos veiklos pajamos</i> | | |
| Klientų gražintos skolos | 13.110 | 6.359 |
| Kitos pajamos | 1.051 | 4.270 |
| Kitos veiklos pajamos iš viso: | 14.161 | 10.629 |
| <i>Kitos veiklos sąnaudos</i> | | |
| Kitos netipinės veiklos sąnaudos | - | - |
| Kitos veiklos grynasis rezultatas: | 14.161 | 10.629 |

20. Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos

Bendrovės ilgalaikių investicijų pajamos sudarė:

| | 2020 m. I-III ketvirtis | 2019 m. I-III ketvirtis |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Ilgalaikių ne nuosavybės vertybinių popierių, kurių išpirkimo terminas baigiasi vėliau nei po 12 mėnesių | 177.530 | 209.064 |
| | 177.530 | 209.064 |

21. Palūkanų ir kitos panašios pajamos

Šiame balanso straipsnyje apskaitomos už vertybinius popierius uždirbtos pajamos:

| | 2020 m. I-III ketvirtis | 2019 m. I-III ketvirtis |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Ne nuosavybės vertybinių popierių, kurių išpirkimo terminas baigiasi per 12 mėnesių | 82.316 | 77.791 |
| Terminuoti indėliai | 3.254 | - |
| | 85.570 | 77.791 |

22. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos

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

| | 2020 m. I-III ketvirtis | 2019 m. I-III ketvirtis |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Ne nuosavybės vertybinių popierių amortizacijos sąnaudos | 174.013 | 191.751 |

UAB Žemės ūkio paskolų garantijų fondas
2020 m. rugsėjo 30 d.

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra litais, jei nenurodyta kitaip)

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Finansinės investicinės veiklos sąnaudos | - | 1 |
| Finansinės investicinės veiklos sąnaudos iš viso | <u>174.013</u> | <u>191.752</u> |

22. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas

Bendrovės garantiniams įsipareigojimams vykdyti Finansų ministerijos vardu atidarytoje sąskaitoje laikomos lėšos yra rodomos Bendrovės užbalansinėje sąskaitoje. Šių lėšų likutis 2020 m. rugsėjo 30 d. buvo 1.277.386 Eur.

Per 2020 m. 9 mėn. žemdirbiams, kaimo verslininkams buvo suteikta 191 garantija už 23,8 mln. Eur.

L. e. direktoriaus pareigas



Romalda Globienė

Finansų valdymo skyriaus vadovė



Irena Ramanauskienė