

**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. KOVO 31 D. BALANSAS**

2020-04-20 Nr. \_\_\_\_\_

(ataskaitos sudarymo data)

**2020.01.01-2020.03.31**

Eurais

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	<b>TURTAS</b>			
A.	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>14074455</b>	<b>16723981</b>
1.	<b>NEMATERIALUSIS TURTAS</b>	1	19681	23820
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		19681	23820
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	<b>MATERIALUSIS TURTAS</b>	2	18489	20116
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai			
2.3.	Mašinos ir įranga			
2.4.	Transporto priemonės		8159	8408
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		10330	11708
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)			
3.	<b>FINANSINIS TURTAS</b>	3	14036285	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		14036285	16680045
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	<b>KITAS ILGALAIKIS TURTAS</b>		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>6199045</b>	<b>3571125</b>
1.	<b>ATSARGOS</b>	4	2290	2328
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		23	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		2267	2300
2.	<b>PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS</b>	5	66453	52162
2.1.	Pirkėjų skolos		15658	19741
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		50795	32421
3.	<b>TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS</b>	6	5983563	3309035
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			

3.2.	Kitos investicijos		5983563	3309035
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	7	146739	207600
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	8	11062	3023
	TURTO IŠ VISO		<b>20284562</b>	<b>20298129</b>
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	9	<b>2874864</b>	<b>2873228</b>
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		310844	310844
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		251175	251175
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		59669	59669
4.3.1.	Specialusis kapitalo rezervas		19890	19890
4.3.2.	Administracijos		39779	39779
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		73288	71652
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		1636	71652
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		71652	
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	10	<b>6534</b>	<b>7467</b>
F.	ATIDĖJINIAI	11	<b>17361601</b>	<b>17390679</b>
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai		17361601	17390679
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		<b>40268</b>	<b>23222</b>
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		40268	23222
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai	12	3453	1920
2.4.	Skolos tiekėjams	13	2604	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			
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	14	34211	19476
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	15		655
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	16	1295	3533
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		<b>20284562</b>	<b>20298129</b>

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)

## Pelno (nuostolių) ataskaitos forma

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. KOVO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

20/04/2020

(ataskaitos sudarymo data)

2020.01.01-2020.03.31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	16	148207	121607
2.	Pardavimo savikaina		(59283)	(60787)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>88924</b>	<b>60820</b>
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(120389)	(121817)
7.	Kitos veiklos rezultatai	18	2334	6817
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	19	59461	68922
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	20	28308	26001
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	21	(57002)	(63487)
13.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>1636</b>	<b>(22744)</b>
14.	Pelno mokestis			
15.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>1636</b>	<b>(22744)</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	Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms išgyti			
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										
16. Įnašai nuostoliams padengti										
<b>17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2019-12-31</b>	<b>2490732</b>						<b>251175</b>	<b>59669</b>	<b>71652</b>	<b>2873228</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)									1636	1636
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai										-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
<b>30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2020-03-31)</b>	<b>2490732</b>	-	-	-	-	-	<b>251175</b>	<b>59669</b>	<b>73288</b>	<b>2874864</b>

L. e. direktoriaus pareigas

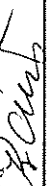
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

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 pavadinimas)

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

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

**2020 M. KOVO 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

2020 m. balandžio 20 d.

(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

**2020.01.01-2020.03.31**

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(finansinės atskaitomybės valiuta  
ir jos tikslumo lygis)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2020.01.01-2020.03.31)	Finansiniai metai (2019.01.01-2019.03.31)
<b>I.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		137073	145421
I.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		136204	145421
I.1.2.	Kitos įplaukos		869	
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(197934)	(127484)
I.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(34240)	(43286)
I.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(73102)	(70327)
I.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(1310)	(6253)
I.2.4.	Kitos išmokos		(89282)	(7618)
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(60861)</b>	<b>17937</b>
<b>II.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas			(13246)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas			
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
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			
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>-</b>	<b>(13246)</b>
<b>III.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
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			


Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2020.01.01-2020.03.31)	Finansiniai metai (2019.01.01-2019.03.31)
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>		-	-
IV.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
V.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(60861)	4691
VI.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		207600	431036
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		146739	435727

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 2018 m. sausio 9 d.

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

Bendrovė teikia garantijas dėl Lietuvos Respublikoje veikiančių ūkio subjektų, kurių veikla susijusi su žemės ūkiu, maisto ūkiu, miškų ūkiu, kaimo plėtra ir žuvininkyste.

### 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 ketvirtį ilgalaikio nematerialiojo turto nebuvo įsigyta. 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. I ketvirtį įrangos nebuvo įsigyta, 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	44.482

#### 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 2020 m. kovo 31 d. sudarė įsigyti Vyriausybės vertybiniai popieriai už juos gautinos palūkanos.



## TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra litais, jei nenurodyta kitaip)

Bendrovė ilgalaikiais investavimo tikslais 2020 m. kovo 31 d. turėjo Lietuvos Respublikos Vyriausybės vertybinių popierių už 13.927.119 Eur, gautinų palūkanų 109.166 Eur. 2019 m. gruodžio 31 d. turėjo Lietuvos Respublikos Vyriausybės vertybinių popierių už 16.113.715 Eur, gautinų palūkanų 65.925 Eur, terminuotas indėlis 500.000 Eur ir priskaičiuotos palūkanos 405 Eur.

### 4. Atsargos

2020 m. kovo 31 d. Bendrovės sumokėtų avansų straipsnyje buvo apskaityta 2.267 Eur už numatomas įsigyti prekes bei paslaugas, atsargos 23 Eur. Iš viso 2.290 Eur.

### 5. Per vienerius metus gautinos sumos

Bendrovės per vienerius metus gautinas sumas sudarė:

	2020 03 31	2019 12 31
Gautinos sumos iš pirkėjų	15.658	19.741
Kitos gautinos sumos	50.795	32.421
Iš viso:	66.453	52.162

Bendrovės kitas gautinas sumas sudarė:

	2020 03 31	2019 12 31
Gautina suma iš Žemės ūkio ministerijos	25.594	5.107
Gautina suma iš Paskolų fondo	4.846	6.929
Avansinis pelno mokestis už 2019 m.	20.194	20.194
Kitos gautinos sumos	161	191
Iš viso:	50.795	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 trumpalaikes investicijas sudarė:

	2019 12 31	2019 12 31
Vyriausybės vertybiniai popieriai	5.417.799	3.288.160
Gautinos palūkanos	64.286	20.875
Terminuotas indėlis	500.000	-
Gautinos palūkanos už terminuotą indelį	1.478	-
	5.983.563	3.309.035

### 7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Bendrovės pinigų sumas sudarė:

	2020 03 31	2019 12 31
Pinigai banke	146.639	207.547
Pinigai Bendrovės kasoje	100	53
Iš viso:	146.739	207.600

### 8. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

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

## TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra litais, jei nurodyta kitaip)

	2020 03 31	2019 12 31
Ateinančių laikotarpių draudimo sąnaudos	539	1.930
Programinės įrangos licencijų nuoma ir palaikymas	5.949	-
Ateinančių laikotarpių prenumeratos sąnaudos	216	158
Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	4.358	935
Iš viso:	11.062	3.023

### 9. Nuosavas kapitalas

2020m. kovo 31 d. Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė:

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

2020 m. kovo 31 d. Bendrovės rezervus sudarė įstatymų numatytas privalomasis rezervas 251.175 Eur ir specialusis kapitalo rezervas 19.890 Eur, kurie skirti Bendrovės nuostoliams padengti, administracijos rezervas 39.779 Eur, skirtas Bendrovės socialinėms reikmėms. Iš viso rezervai sudarė 310.844 Eur. Nepaskirstytą pelną sudarė 2019 m. pelnas 71.652 Eur ir 2020 m. nepaskirstytas pelnas 1.636 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.

Informacija apie dotacijų, subsidijų panaudojimą:

	Suma
Dotacijų, subsidijų likutis finansinių metų pradžioje	7.467
Gautos dotacijos, subsidijos	-
Dotacijos, subsidijos, pripažintos panaudotomis per 2020 m. I ketvirtį	(933)
Dotacijų, subsidijų likutis laikotarpio pabaigoje	6.534

### 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 subjekto, ar kompensuota žemės ūkio, maisto ūkio ir kaimo plėtros skatinimo programos lėšomis. 2020 m. kovo 31 d. sukaupta 17.361.601 Eur atidėjinių garantiniams įsipareigojimams vykdyti. Per 2020 m. I ketvirtį sukaupta 59.283 Eur atidėjinių, panaudota garantiniams įsipareigojimams 88.361 Eur.

### 12. Gauti avansai

Šiame balanso straipsnyje parodyta ataskaitiniu laikotarpiu sumokėta garantinė įmoka, tačiau garantija kredito įstaigai nesuteikta. Bendrovės gautus avansus 2020 m. kovo 31 d. sudarė iš anksto sumokėtos garantinės įmokos – 3.453 Eur.

## TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra litais, jei nenurodyta kitaip)

### 13. Skolos tiekėjams

Šiame straipsnyje parodytos skolos 2.604 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 03 31	2019 12 31
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	20.775	6.040
Atostoginių kaupimai	13.436	13.436
Iš viso:	34.211	19.476

### 15. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Bendrovės kitas mokėtinas sumas ir trumpalaikius įsipareigojimus sudarė priskaičiuotas nekilnojamo turto mokestis už 2019 m. IV ketvirtį (655 Eur). Už 2020 m. I ketvirtį nekilnojamo turto mokestis priskaičiuotas ir sumokėtas.

	2020 03 31	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 ateinančių ataskaitinį laikotarpį.

Bendrovės sukauptas sąnaudas sudarė:

	2020 03 31	2019 12 31
Vertybinių popierių sąskaitos aptarnavimo sąnaudos	1.295	1.240
Sukauptos sąnaudos	-	2.293
Iš viso:	1.295	3.533

### 17. Pardavimo pajamos ir savikaina

	2020 m. I ketvirtis	2019 m. I ketvirtis
<i>Pajamos:</i>		
Garantinės įmokos	49.366	72.669
Žemės ūkio, maisto ūkio ir kaimo plėtros skatinimo programos lėšomis kompensuojama garantinės įmokos dalis	87.309	40.630
Garantinė įmoka už garantijos termino pratęsimą, kiti mokesčiai už garantijų teikimą	11.532	8.308
Iš viso:	148.207	121.607
<i>Savikaina (privalomieji atidėjimai nuo garantinės įmokos)</i>	59.283	60.787
Bendrasis pelnas	88.924	60.820

### 18. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Bendrosios ir administracinės sąnaudos - per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos (120.389 Eur) yra susijusios su tipine Bendrovės veikla (darbo užmokestis, turto nusidėvėjimas, kompiuterinių programų aptarnavimas ir serverių nuoma, draudimas ir kt.).

19. Kitos veiklos rezultatai

## TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra litais, jei nenurodyta kitaip)

Bendrovės kitos veiklos rezultatai sudarė:

	2020 m. I ketvirtis	2019 m. I ketvirtis
<i>Kitos veiklos pajamos</i>		
Klientų gražintos skolos	1.983	2.547
Kitos pajamos	351	4.270
Kitos veiklos pajamos iš viso:	2.334	6.817
<i>Kitos veiklos sąnaudos</i>		
Kitos netipinės veiklos sąnaudos	-	-
Kitos veiklos grynasis rezultatas:	2.334	6.817

### 20. Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos

Bendrovės ilgalaikių investicijų pajamos sudarė:

	2020 m. I ketvirtis	2019 m. I ketvirtis
Ilgalaikių ne nuosavybės vertybinių popierių, kurių išpirkimo terminas baigiasi vėliau nei po 12 mėnesių	58.388	68.922
Terminuotų indėlių, kurių išpirkimas baigiasi vėliau nei po 12 mėnesių	1.073	-
	59.461	68.922

### 21. Palūkanų ir kitos panašios pajamos

Šiame balanso straipsnyje apskaitomos už vertybinius popierius uždirbtos pajamos:

	2020 m. I ketvirtis	2019 m. I ketvirtis
Ne nuosavybės vertybinių popierių, kurių išpirkimo terminas baigiasi per 12 mėnesių	28.308	26.001

### 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 ketvirtis	2019 m. I ketvirtis
Ne nuosavybės vertybinių popierių amortizacijos sąnaudos	57.002	63.487
Finansinės investicinės veiklos sąnaudos iš viso	57.002	63.487

### 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. kovo 31 d. buvo 1.374.700 Eur.

Per 2020 m. I ketvirtį žemdirbiams, kaimo verslininkams buvo suteiktos 35 garantijos už 3,6 mln. Eur.

L. e. direktoriaus pareigas

Romalda Globienė

Finansų valdymo skyriaus vadovė

Irena Ramanauskienė