

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)

2017 M. RUGSĖJO 30 D. BALANSAS

2017-10-12

Nr. *1A-1341*

(ataskaitos sudarymo data)

2017.01.01-2017.09.30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		12337782	18276512
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	32817	51964
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		32817	51964
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2	34607	46062
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		31963	43027
2.3.	Mašinos ir įranga			
2.4.	Transporto priemonės			
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		2644	3035
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	12270358	18178486
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		12270358	18178486
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		8485064	3032299
1.	ATSARGOS	4	4201	1615
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		92	27
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		4109	1588
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	5	101071	40095
2.1.	Pirkėjų skolos		45525	31610
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		55546	8485
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	6	8192663	2727714

3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos		8192663	2727714
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	7	187129	262875
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŅAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	8	23643	23997
	TURTO IŠ VISO		20846489	21332808
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	9	2840553	3515224
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		444504	896097
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		251175	251175
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		193329	644922
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(94683)	128395
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(94683)	128395
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)			
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	10	780	2311
F.	ATIDĖJINIAI	11	17938721	17730545
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai		17938721	17730545
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		66435	82201
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		66435	82201
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai	12	5394	6171
2.4.	Skolos tiekėjams	13	6390	14564
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		28057
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	15	54640	33371
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	16	11	38
H.	SUKAUPTOS SAŅAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	17		2527
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		20846489	21332808

Direktorė

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus viršininkė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio)

arba galinčio tvarkyti apskaitą kito

asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Danguolė Čukauskienė

(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)

2017 M. RUGSĖJO 30 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2017-10-12

(ataskaitos sudarymo data)

2017.01.01-2017.09.30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

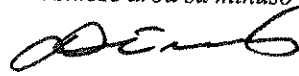
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	18	493965	1042734
2.	Pardavimo savikaina		(345775)	(829912)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		148190	212822
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	19	(482405)	(369588)
7.	Kitos veiklos rezultatai	20	39777	25260
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	21	168815	361117
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	22	287609	138754
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	23	(256669)	(255232)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(94683)	113133
14.	Pelno mokestis			(41210)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(94683)	71923

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

Direktore

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Danguolė Čukauskienė

(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	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis)	Savoms akcijoms išgyti				
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)											
16. Įnašai nuostoliams padengti											
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2016-12-31	2490732						251175	644922	128395	3515224	
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)											
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)											
20. Savų akcijų išigijimas (pardavimas)											
21. Pelnų (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)											
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									(94683)	(94683)	
23. Dividendai									(579988)	(579988)	
24. Kitos išmokos								(644922)	644922		
25. Sudaryti rezervai								193329	(193329)		
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											
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2017-09-30)	2490732	-	-	-	-	-	251175	193329	(94683)	2840553	

Direktorė


(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Finansų skyriaus viršininkė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Danguolė Čukauskienė

(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)

2017 M. RUGSĖJO 30 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2017 m. spalio 17 d.

(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

2017.01.01-2017.09.30

(ataskaitinis laikotarpis)

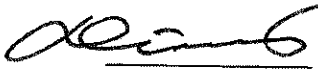
EUR

(finansinės atskaitomybės valiuta ir
jos tikslumo lygis)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2017 01 01 - 2017 09 30)	Finansiniai metai (2016 01 01 - 2016 09 30)
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		501004	1107876
I.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		374312	860701
I.1.2.	Pinigų įplaukos iš kaimo plėtros ir verslo skatinimo programos		124074	145000
I.1.3.	Kitos įplaukos		2618	102175
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(634160)	(971073)
I.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(78114)	(54572)
I.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(259334)	(248784)
I.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(158134)	(119100)
I.2.4.	Kitos išmokos		(138578)	(548617)
	Grynjieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		(133156)	136803
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(5106)	(25747)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas			
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		(2876707)	(5977994)
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		3083996	5530472
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		435215	665931
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			18769
	Grynjieji investicinės veiklos pinigų srautai		637398	211431
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2017 01 01 - 2017 09 30)	Finansiniai metai (2016 01 01 - 2016 09 30)
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		(579988)	(254923)
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 gražinimas			
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		(579988)	(254923)
IV.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai		-	-
IV.1.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas			
IV.2.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas			
V.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(75746)	93311
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		262875	248265
VIII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		187129	341576

Direktorė


(parašas)

Danguolė Čukauskienė
(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus viršininkė


(parašas)

Irena Ramanauskienė

TARPINĖS FINANSINĖS ATSKAITOS 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 Juridinių asmenų registre kodas 124261860. Galiojanti Bendrovės įstatų redakcija įregistruota Juridinių asmenų registre 2017 m. sausio 4 d. Bendrovės buveinės adresas yra Blindžių g.17, Vilniuje. Bendrovės veikla vykdoma buveinės adresu. Bendrovė teikia garantijas kredito įstaigoms ir finansinės nuomos (lizingo) bendrovėms dėl kreditų ir (ar) finansinės nuomos (lizingo) paslaugų, skirtų:

- investicijoms ir teikiamų:
 - ūkio subjektams, užsiimantiems žemės ūkio ir (ar) alternatyvia žemės ūkiui veikla;
 - mokslo ir studijų institucijoms ir profesinio mokymo įstaigoms (nebiudžetinėms įstaigoms), turinčioms eksperimentinius, parodomuosius, mokomuosius ar bandymų ūkius ir įgyvendinančioms investicijų projektus, finansuojamus iš Europos Sąjungos paramos fondų lėšų;
 - kaimo bendruomenėms ir vietos veiklos grupėms, įgyvendinančioms investicijų projektus finansuojamus iš Europos Sąjungos paramos fondų lėšų;
 - įmonėms, superkančioms ir (ar) perdirbančioms, ir (ar) realizuojančioms žemės ūkio produktus;
- trumpalaikiam turtui įsigyti ir paslaugoms apmokėti;
- žemės ūkio produktams supirkti ir teikiamų įmonėms superkančioms ir (ar) perdirbančioms, ir (ar) realizuojančioms žemės ūkio produktus;
- žemės ūkio ir maisto produktų intervencijų pirkimams bei kreditams gražinti ir teikiamų VĮ Lietuvos žemės ūkio ir maisto produktų rinkos reguliavimo agentūrai.

Bendrovė 2009 metais paskirta valdyti ir administruoti finansų inžinerijos priemonę - Paskolų fondą.

Paskolų fondas laikomas atskira finansine grupe Paskolų fondo valdytojo sudėtyje (atskiru apskaitos vienetu), kurios buhalterinė apskaita tvarkoma atskirai nuo Bendrovės buhalterinės apskaitos. Nuo 2016 m. sausio 1 d. prasidedančių finansinių metų Paskolų fondo finansinės atskaitos sudaromos vadovaujantis Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), o Bendrovės buhalterinė apskaita, tvarkoma ir finansinės atskaitos sudaromos vadovaujantis Verslo apskaitos standartais (VAS). Todėl palyginamoji informacija 2017 m. rugsėjo 30 d. parodyta be Paskolų fondo lėšų.

II. Apskaitos politika

Ši finansinė atskaitomybė yra parengta pagal Verslo Apskaitos Standartus. Tarpinių finansinių atskaitų 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 2017 m. I-III ketvirčius ilgalaikio nematerialiojo turto buvo įsigyta už 9.940 Eur. Bendrovėje nenaudojamo ir pasenusio turto nurašyta nebuvo.

Bendrovės veikloje yra naudojamas jau amortizuotas ilgalaikis nematerialusis turtas:

Programinė įranga

[sigijimo savikaina (Eur)]
<hr/>
1.750

2. Ilgalaikis materialus turtas

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra litais, jei nenurodyta kitaip)

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	20
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	3 – 6

2017 m. I-III ketvirčius įrangos buvo įsigyta už 580 Eur. Bendrovėje nenaudojamo turto buvo nurašyta už 371 Eur. Bendrovės veikloje yra naudojamas jau nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas:

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	60.813

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 2017 m. rugsėjo 30 d. sudarė išpirkti Vyriausybės vertybiniai popieriai.

Bendrovė ilgalaikiais investavimo tikslais 2017 m. rugsėjo 30 d. turėjo Lietuvos Respublikos Vyriausybės vertybinių popierių už 12.270.358 Eur.

4. Atsargos

2017 m. rugsėjo 30 d. Bendrovės sumokėtų avansų tiekėjams straipsnyje buvo apskaityta 2.715 Eur už numatomas įsigyti prekes bei paslaugas, atsargos 74 Eur bei išankstiniai mokėjimai biudžetui 1.412 Eur.

5. Per vienerius metus gautinos sumos

Bendrovės per vienerius metus gautinas sumas sudarė:

	2017 09 30	2016 12 31
Gautinos sumos iš pirkėjų	45.525	31.610
Kitos gautinos sumos	55.546	8.485
Iš viso:	101.071	40.095

Bendrovės kitas gautinas sumas sudarė:

	2017 09 30	2016 12 31
Gautina suma iš Žemės ūkio ministerijos	20.695	72
Gautina suma iš Paskolų fondo	17.342	7.978
Avansu sumokėtas pelno mokestis	17.050	
Kitos gautinos sumos	459	435
Iš viso:	55.546	8.485

6. Trumpalaikės investicijos

Šiame balanso straipsnyje apskaityti vertybiniai popieriai ir terminuoti indėliai bei už juos gautinos palūkanos, kuriuos Bendrovė planuoja gauti per dvyliką mėnesių nuo finansinių metų pabaigos.

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra litais, jei nenurodyta kitaip)

Bendrovės trumpalaikes investicijas sudarė:

	2017 09 30	2016 12 31
Vyriausybės ir banko vertybiniai popieriai	8.091.864	2.627.586
Terminuoti indėliai	100.799	100.128
Iš viso:	8.192.663	2.727.714

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Bendrovės pinigų sumas sudarė:

	2017 09 30	2016 12 31
Pinigai banke	186.665	262.117
Pinigai Bendrovės kasoje	464	758
Iš viso:	187.129	262.875

8. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

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

	2017 09 30	2016 12 31
Ateinančių laikotarpių draudimo sąnaudos	9.337	14.202
Ateinančių laikotarpių prenumeratos sąnaudos	237	279
Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	14.069	9.516
Iš viso:	23.643	23.997

9. Nuosavas kapitalas

2017 m. rugsėjo 30 d. Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė:

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

2017 m. rugsėjo 30 d. Bendrovės rezervus sudarė įstatymų numatytas privalomasis rezervas 251.175 Eur, skirtas Bendrovės nuostoliams padengti, rezervas, skirtas Bendrovės socialinėms reikmėms, atidėjiniai garantinių įsipareigojimų vykdymui 193.329 Eur bei 2017 m. I-III ketvirčių nuostolis 94.683 Eur.

10. Dotacijos ir subsidijos

Paskolų fondo veiklai finansuoti, 2009 m. rugpjūčio 3 d. LR Žemės ūkio ministerija, Nacionalinė mokėjimo agentūra ir Bendrovė pasirašė finansų inžinerijos priemonės įgyvendinimo ir finansavimo sutartį Nr. 8P-0204/TP11-(2.13)-120/51B-2009/46, pagal kurią Bendrovei skiriamas finansavimas.

Dotacijos naudojamos ilgalaikio turto, įsigyto Paskolų fondo lėšomis ir skirto Paskolų fondo informacinės duomenų bazės duomenų administravimui, nusidėvėjimo sumoms padengti.
Informacija apie dotacijų, subsidijų panaudojimą:

	Suma, Eur
Dotacijų, subsidijų likutis finansinių metų pradžioje	2.311
Dotacijos, subsidijos, pripažintos panaudotomis per 2017 m. I-III ketvirčius (Paskolų fondas)	-1.531
Dotacijų, subsidijų likutis laikotarpio pabaigoje	780

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra litais, jei nenurodyta kitaip)

11. Atidėjiniai

Šiame balanso straipsnyje kaupiami atidėjiniai galimiems įsipareigojimams dėl ūkio subjektų negrąžintų paskolų kredito įstaigoms įvykdyti. Čia apskaitomi suformuoti atidėjiniai nuo garantinės įmokos, nepriklausomai nuo to, ar garantinė įmoka gauta iš ūkio subjektų, ar kompensuota kaimo plėtros ir verslo skatinimo programos lėšomis. 2017 m. rugsėjo 30 d. sukaupta 17.938.721 Eur atidėjinių garantiniams įsipareigojimams vykdyti.

12. Gauti avansai

Šiame balanso straipsnyje parodytas ataskaitiniu laikotarpiu gauta garantinė įmoka, tačiau garantija kredito įstaigai nesuteikta.

Bendrovės gautus avansus 2017 m. rugsėjo 30 d. sudarė iš anksto sumokėta garantinė įmoka – 5.394 Eur.

13. Skolos tiekėjams

Šiame straipsnyje parodytos skolos 6.390 Eur tiekėjams, kurie Bendrovei suteikė paslaugas ar pateikė prekes, už kurias Bendrovė dar nesumokėjo, tačiau turi sumokėti per trumpesnę nei per 12 mėnesių.

14. Pelno mokesčio įsipareigojimai

Bendrovės pelno mokesčio įsipareigojimus sudarė:

	2017 09 30	2016 12 31
Priskaičiuota pelno mokesčio permoka	28.057	(26.182)
Sumokėtas pelno mokestis už 2016 m.	(28.057)	
Priskaičiuotas avansinis pelno mokestis 2017 m.	17.050	41.142
Avansu sumokėtas pelno mokestis 2017 m.	(17.050)	477
Užskaityta pelno mokesčio permoka nekilnojamo turto mokesčiui	-	12.620
Iš viso:	-	28.057

15. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Bendrovės su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudarė:

	2017 09 30	2016 12 31
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	21.269	-
Atostoginių kaupimai	33.371	33.371
Iš viso:	54.640	33.371

16. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Šiame balanso straipsnyje apskaitomos mokėtinos sumos, kurios turės būti sumokėtos per dvylika mėnesių nuo jų registravimo dienos. Šiame straipsnyje apskaityti Bendrovei permokėta 11 Eur garantinė įmoka.

17. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

Šiame balanso straipsnyje apskaitomos ataskaitinio laikotarpio sukauptos sąnaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai nebuvo sukaupta ateinančių laikotarpių sąnaudų ir pajamų.

18. Pardavimo pajamos ir savikaina

Bendrovės pardavimų pajamas sudaro už ūkio subjektams suteiktus kreditus su garantija gauta garantinė įmoka: iš ūkio subjektų 260.714 Eur, kaimo plėtros ir verslo skatinimo programos lėšomis kompensuojama

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra litais, jei nenurodyta kitaip)

garantinio užmokesčio dalis 150.156 Eur bei garantinis užmokestis už garantijos termino pratęsimą ir garantijų sąlygų keitimą 83.095 Eur.

Pardavimo savikainos straipsnyje apskaitomi Bendrovės valdybos nustatyti privalomieji atidėjiniai nuo garantinio užmokesčio (70 proc.) 345.775 Eur.

19. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Bendrosios ir administracinės sąnaudos - per ataskaitinį laikotarpį patirtos sąnaudos (482.405 Eur), susijusios su tipine Bendrovės veikla.

20. Kitos veiklos rezultatai

Bendrovės kitos veiklos grynąjį rezultatą sudarė:

	<u>2017 m. I-III ketvirtis</u>	<u>2016 m. I-III ketvirtis</u>
<i>Kitos veiklos pajamos</i>		
Klientų gražintos skolos	37.929	23.013
Kitos pajamos	1.848	2.247
Kitos veiklos pajamos iš viso:	<u>39.777</u>	<u>25.260</u>
<i>Kitos veiklos sąnaudos</i>		
Kitos netipinės veiklos sąnaudos	-	-
Kitos veiklos grynasis rezultatas:	<u>39.777</u>	<u>25.260</u>

21. Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos

Bendrovės ilgalaikių investicijų pajamas sudarė:

	<u>2017 m. I-III ketvirtis</u>	<u>2016 m. I-III ketvirtis</u>
Ilgalaikių ne nuosavybės vertybinių popierių, kurių išpirkimo terminas baigiasi vėliau nei 2018 m.)	168.815	361.117
Pajamos iš viso:	<u>168.815</u>	<u>361.117</u>

22. Palūkanų ir kitos panašios pajamos

Šiame balanso straipsnyje apskaitomos už vertybinius popierius bei už trumpalaikius terminuotuosius indėlius uždirbtos pajamos.

	<u>2017 m. I-III ketvirtis</u>	<u>2016 m. I-III ketvirtis</u>
Ne nuosavybės vertybinių popierių, kurių išpirkimo terminas baigiasi ne vėliau nei 2018 m. uždirbtos palūkanų pajamos	286.938	137.634
Trumpalaikių terminuotų indėlių uždirbtos palūkanų pajamos	671	1.120
Pajamos iš viso	<u>287.609</u>	<u>138.754</u>

23. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos

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

	<u>2017 m. I-III ketvirtis</u>	<u>2016 m. I-III ketvirtis</u>
Ne nuosavybės vertybinių popierių amortizacijos sąnaudos	256.669	255.232
Finansinės investicinės veiklos sąnaudos iš viso	<u>256.669</u>	<u>255.232</u>

UAB Žemės ūkio paskolų garantijų fondas
2017 m. rugsėjo 30 d.

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

(Visos sumos yra litais, jei nenurodyta kitaip)

24. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas

Bendrovės garantiniams įsipareigojimams vykdyti Finansų ministerijos vardu atidarytoje sąskaitoje laikomos lėšos yra rodomos Bendrovės užbalansinėje sąskaitoje. Šių lėšų likutis 2017 m. rugsėjo 30 d. buvo 2.175.590 Eur.

Per 2017 m. I-III ketvirčius žemdirbiams, kaimo verslininkams, perdirbimo įmonėms, VĮ Lietuvos žemės ūkio ir maisto produktų rinkos reguliavimo agentūrai buvo suteiktos 133 garantijos už 20,4 mln. Eur.

Direktorė



Danguolė Čukauskienė

Finansų skyriaus viršininkė



Irena Ramanauskienė