

AB „INVALDA“

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 METŲ 9 MĖNESIŲ NEAUDITUOTOS TARPINĖS
SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
PARENGTOS PAGAL TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS,
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE

PAGRINDINĖ INFORMACIJA

Valdyba

p. Vytautas Bučas (Valdybos pirmininkas)
p. Dalius Kaziūnas
p. Darius Šulnis

Vadovybė

p. Darius Šulnis (prezidentas)
p. Raimondas Rajeckas (vyriausiasis finansininkas)

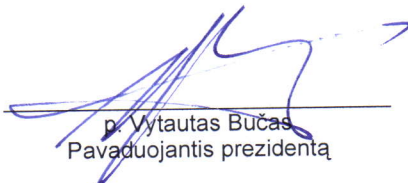
Buveinės adresas ir įmonės kodas


Šeimyniškių g. 1A,
Vilnius,
Lietuva
Įmonės kodas 121304349

Bankai

AB DnB NORD bankas
Nordea Bank Finland Plc. Lietuvos skyrius
AB bankas SNORAS
AB Šiaulių bankas
Danske bankas A/S Lietuvos skyrius
AB bankas „Finasta“
UAB Medicinos bankas
AB SEB Bankas
AS Unicredit Bank Lietuvos skyrius

Šias finansines ataskaitas vadovybė ir valdyba pasirašė ir patvirtino išleidimui 2010 m. lapkričio 30 d. Šių finansinių ataskaitų auditas ar peržvalga nėra atlikta.


p. Vytautas Bučas
Pavarduojantis prezidentą


p. Raimondas Rajeckas
Vyriausiasis finansininkas

Konsoliduotos ir Bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. 9 mėn.	2009 m. 9 mėn.	2010 m. 9 mėn.	2009 m. 9 mėn.
	Neaudituoja		Neaudituoja	
Tęsiama veikla				
Pajamos				
Baldų gamybos pajamos	141.574	105.377	-	-
Butų pardavimo pajamos	5.796	5.747	-	-
Nuomos ir kitos nekilnojamojo turto pajamos	20.268	21.058	-	-
Informacinių technologijų pajamos	17.202	17.834	-	-
Kitos produktų ir paslaugų pajamos	5.274	5.065	-	-
Pajamų iš viso	190.114	155.081	-	-
Kitos pajamos	9.3	3.741	3.117	6.363
Dukterinių, asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių perleidimo pelnas (nuostolis)	8	15.350	7.255	(18.013)
Gautas grynas pelnas (nuostoliai), patikslinus investicinio turto tikrąją vertę		(100)	(248)	-
Finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas	9.1	(5.388)	(1.952)	3.337
Pagamintos produkcijos ir nebaigtos gamybos atsargų pasikeitimas		1.864	(216)	-
Žaliavų ir vartojimo reikmenų sąnaudos		(101.696)	(76.609)	(19)
Gyvenamojo nekilnojamojo turto atsargų pasikeitimas		(4.802)	(5.109)	-
Išmokos darbuotojams		(24.745)	(25.364)	(1.317)
Vertės sumažėjimas, nukainojimai ir atidėjiniai	8	(3.969)	(53.946)	14.122
Patalpų nuoma ir komunalinės sąnaudos		(12.402)	(11.366)	(124)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(7.723)	(7.573)	(83)
Patalpų priežiūros ir remonto sąnaudos		(6.852)	(8.666)	(1)
Kitos veiklos sąnaudos		(9.370)	(10.209)	(562)
Veiklos pelnas (nuostolis)		34.022	(35.805)	3.703
Finansavimo sąnaudos	9.2	(13.834)	(24.010)	(9.932)
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių (nuostolių) pelno dalis		18.801	1.363	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		38.989	(58.452)	(6.229)
Pelno mokesčiai	7	(1.044)	1.059	902
Ataskaitinio laikotarpio tęsiamų veiklų (nuostoliai) pelnas		37.945	(57.393)	(5.327)
Nutraukta veikla				
Ataskaitinio laikotarpio nutrauktos veiklos (nuostoliai) pelnas atskaičius pelno mokesčius	10	-	6.070	-
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO (NUOSTOLIAI) PELNAS		37.945	(51.323)	(5.327)
Priskirtinas:				
Patruojančios įmonės akcininkams		32.288	(52.450)	(5.327)
Nekontroliuojamai daliai		5.657	1.127	-
		37.945	(51.323)	(5.327)
Vienai akcijai tenkantis paprastasis pelnas (nuostoliai) (litas)		0,64	(1,23)	(0,11)
Vienai akcijai tenkantis tęsiamos veiklos paprastasis pelnas (nuostoliai) (litas)		0,64	(1,37)	(0,11)
Vienai akcijai tenkantis sumažintas pelnas (nuostoliai) (litas)		0,61	(1,23)	(0,11)
Vienai akcijai tenkantis sumažintas tęsiamos veiklos pelnas (nuostoliai) (litas)		0,61	(1,37)	(0,11)

Konsoliduotos ir Bendrovės kitų rezultatų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. 9 mėn.	2009 m. 9 mėn.	2010 m. 9 mėn.	2009 m. 9 mėn.
	Neaudituoja		Neaudituoja	
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO (NUOSTOLIAI) PELNAS	37.945	(51.323)	(5.327)	(40.382)
Tęsiama veikla				
Pelnas (nuostoliai) iš pinigų srautų apsidraudimo sandorių	136	(97)	-	-
Pelno mokestis	(20)	20	-	-
	116	(77)		
Nerealizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai)	11	10	-	-
Realizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai), perkeltas į pelno (nuostolių) ataskaitą	(221)	(74)	-	-
Pelno mokestis	42	(2)	-	-
	(168)	(66)		
Užsienio valiutų perskaičiavimo skirtumai	-	293	-	-
Asocijuotų įmonių kitų rezultatų dalis	4.103	(4.460)	-	-
Tęsiamos veiklos kiti rezultatai	4.051	(4.310)		
Nutraukta veikla				
Nerealizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai)	-	208	-	-
Realizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai), perkeltas į pelno (nuostolių) ataskaitą	-	1.220	-	-
Pelno mokestis	-	(114)	-	-
Ataskaitinio laikotarpio nutrauktos veiklos kiti rezultatai	-	1.314		
Kiti rezultatai, iš viso	4.051	(2.996)		
LAIKOTARPIO REZULTATAI, IŠ VISO	41.996	(54.319)	(5.327)	(40.382)
Priskirtini:				
Motininės įmonės akcininkams	36.339	(55.446)	(5.327)	(40.382)
Nekontroliuojamai daliai	5.657	1.127	-	-

Konsoliduotos ir Bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 III ketv.	2009 III ketv.	2010 III ketv.	2009 III ketv.
	Neaudituoja		Neaudituoja	
Tęsiama veikla				
Pajamos				
Baldų gamybos pajamos	54.876	41.720	-	-
Butų pardavimo pajamos	1.063	840	-	-
Nuomos ir kitos nekilnojamojo turto pajamos	6.663	6.595	-	-
Informacinių technologijų pajamos	10.768	3.608	-	-
Kitos produktų ir paslaugų pajamos	1.730	1.757	-	-
Pajamų iš viso	75.100	54.520	-	-
Kitos pajamos	1.370	942	2.077	3.105
Dukterinių, asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių perleidimo pelnas (nuostolis)	78	(2.560)	1.661	(8.670)
Gautas grynas pelnas (nuostoliai), patikslinus investicinio turto tikrąją vertę	-	24	-	-
Finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas	(5.676)	(1.044)	2.090	(1.062)
Pagamintos produkcijos ir nebaigtos gamybos atsargų pasikeitimas	(183)	(992)	-	-
Žaliavų ir vartojimo reikmenų sąnaudos	(42.709)	(25.859)	(6)	(4)
Gyvenamojo nekilnojamojo turto atsargų pasikeitimas	(1.010)	(864)	-	-
Išmokos darbuotojams	(9.274)	(7.673)	(419)	(366)
Vertės sumažėjimas, nukainojimai ir atidėjiniai	6.862	3.555	(5.508)	11.133
Patalpų nuoma ir komunalinės sąnaudos	(3.883)	(3.310)	(40)	(34)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(2.630)	(2.506)	(23)	(32)
Patalpų priežiūros ir remonto sąnaudos	(2.759)	(4.724)	(1)	(4)
Kitos veiklos sąnaudos	(2.887)	(568)	(197)	(2.359)
Veiklos pelnas (nuostolis)	12.399	8.941	(366)	1.707
Finansavimo sąnaudos	(4.215)	(6.888)	(3.261)	(5.118)
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių (nuostolių) pelno dalis	17.372	(747)	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	25.556	1.306	(3.627)	(3.411)
Pelno mokestis	252	(787)	617	527
Ataskaitinio laikotarpio tęsiamų veiklų (nuostoliai) pelnas	25.808	519	(3.010)	(2.884)
Nutraukta veikla				
Ataskaitinio laikotarpio nutrauktos veiklos (nuostoliai) pelnas atskaičius pelno mokestį	-	14.066	-	-
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO (NUOSTOLIAI) PELNAS	25.808	14.585	(3.010)	(2.884)
Priskirtinas :				
Patronuojančios įmonės akcininkams	23.333	12.830	(3.010)	(2.884)
Nekontroliuojamai daliai	2.475	1.755	-	-
	25.808	14.585	(3.010)	(2.884)
Vienai akcijai tenkantis paprastas ir sumažintas pelnas (nuostoliai) (litas)	0,46	0,30	(0,06)	(0,07)
Vienai akcijai tenkantis tęsiamos veiklos paprastas ir sumažintas pelnas (nuostoliai) (litas)	0,46	(0,02)	(0,06)	(0,07)
Vienai akcijai tenkantis paprastas ir sumažintas pelnas (nuostoliai) (litas)	0,43	0,30	(0,06)	(0,07)
Vienai akcijai tenkantis tęsiamos veiklos paprastas ir sumažintas pelnas (nuostoliai) (litas)	0,43	(0,02)	(0,06)	(0,07)

Konsoliduotos ir Bendrovės kitų rezultatų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 III ketv.	2009 III ketv.	2010 III ketv.	2009 III ketv.
	Neaudituoja		Neaudituoja	
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO (NUOSTOLIAI) PELNAS	25.808	14.585	(3.010)	(2.884)
Tęsiama veikla				
Pelnas (nuostoliai) iš pinigų srautų apsidraudimo sandorių	65	7	-	-
Pelno mokestis	(10)	(1)	-	-
	55	6	-	-
Nerealizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai)	-	10	-	-
Realizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai), perkeltas į pelno (nuostolių) ataskaitą	-	(74)	-	-
Pelno mokestis	-	(2)	-	-
	-	(66)	-	-
Užsienio valiutų perskaičiavimo skirtumai	-	-	-	-
Asocijuotų įmonių kitų rezultatų dalis	4.450	6.548	-	-
Tęsiamos veiklos kiti rezultatai	4.505	6.488	-	-
Nutraukta veikla				
Nerealizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai)	-	156	-	-
Realizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai), perkeltas į pelno (nuostolių) ataskaitą	-	1.220	-	-
Pelno mokestis	-	(104)	-	-
Ataskaitinio laikotarpio nutrauktos veiklos kiti rezultatai	-	1.272	-	-
Kiti rezultatai, iš viso	4.505	7.760	-	-
LAIKOTARPIO REZULTATAI, IŠ VISO	30.313	22.345	(3.010)	(2.884)
Priskirtini:				
Motininės įmonės akcininkams	27.838	20.590	(3.010)	(2.884)
Nekontroliuojamai daliai	2.475	1.755	-	-

Konsoliduotos ir Bendrovės finansinės būklės ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. rugsėjo 30 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. rugsėjo 30 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
	Neauditauta	Auditauta	Neauditauta	Auditauta
TURTAS				
Ilgalaikis turtas				
Ilgalaikis materialusis turtas	39.767	43.709	98	212
Investicinis turtas	238.693	263.775	-	-
Ilgalaikis nematerialusis turtas	10.322	8.863	13	1
Investicijos į dukterines įmones	8	-	81.252	81.311
Investicijos į asocijuotas ir bendrąsias įmones	8	190.053	135.745	136.450
Investicijos, skirtos parduoti	1.819	1.818	1.817	1.817
Suteiktos ilgalaikės paskolos	-	-	5.772	1.092
Kitas ilgalaikis turtas	2.848	2.848	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	6.902	4.963	5.046	4.144
Ilgalaikio turto iš viso	490.404	495.412	229.743	225.027
Trumpalaikis turtas				
Atsargos	23.672	41.837	-	-
Iš pirkėjų ir kitos gautinos sumos	33.471	21.131	2	1
Suteiktos trumpalaikės paskolos	24.310	28.959	80.242	78.396
Pelno mokesčio permoka	19	51	-	-
Išankstiniai ir ateinančių laikotarpių mokėjimai	1.808	2.014	61	29
Investicijos, skirtos parduoti	-	995	-	-
Prekybinis finansinis turtas	8.384	10.743	1.512	3.269
Riboto naudojimo pinigai	4.127	5.475	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	6.167	2.141	94
Trumpalaikio turto iš viso	101.958	114.691	83.958	81.789
Turto iš viso	592.362	610.103	313.701	306.816

(tęsinys kitame puslapyje)

Konsoliduotos ir Bendrovės finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė		
	2010 m. rugsėjo 30 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. rugsėjo 30 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	
	Neaudituota	Audituota	Neaudituota	Audituota	
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Nuosavas kapitalas					
Kapitalas priskirtas patrunuojančios įmonės akcininkams					
Įstatinis kapitalas	11	51.660	42.569	51.660	42.569
Akcijų priedai	11	91.497	50.588	91.497	50.588
Rezervai		20.298	76.490	-	73.383
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		1.769	(90.978)	(52.148)	(120.204)
		165.224	78.669	91.009	46.336
Nekontroliuojama dalis		20.264	13.041	-	-
Nuosavo kapitalo iš viso		185.488	91.710	91.009	46.336
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikės paskolos	11	138.100	28.722	95.435	4.061
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai		443	103	-	-
Vyriausybės dotacijos		1	5	-	-
Atidėjiniai		480	480	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		13.442	14.900	-	-
Išvestinės finansinės priemonės		-	122	-	-
Konvertuojamos obligacijos	11	32.440	-	32.440	-
Kitos ilgalaikės mokėtinos sumos		282	-	-	-
Po vienerių metų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		185.188	44.332	127.875	4.061
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	11	107.461	268.199	-	101.046
Ilgalaikių lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimų einamųjų metų dalis		68	162	-	-
Trumpalaikės paskolos	11	64.677	73.039	89.466	67.789
Prekybos skolos		30.975	28.679	783	642
Mokėtinas pelno mokeskis		4.040	5.099	-	-
Atidėjiniai		2.245	1.616	2.150	1.466
Gauti išankstiniai apmokėjimai		1.513	2.017	-	-
Išvestinės finansinės priemonės		219	233	-	-
Konvertuojamos obligacijos	11	-	83.056	-	83.056
Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos		10.488	11.961	2.418	2.420
Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		221.686	474.061	94.817	256.419
Įsipareigojimų iš viso		406.874	518.393	222.692	260.480
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		592.362	610.103	313.701	306.816

(pabaiga)

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 9 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

Grupė	Patruojuančios įmonės akcininkams priskirtinas nuosavas kapitalas									
	Rezervai									
	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Tikrosios vertės rezervas	Privalomasis ir kiti rezervai	Užsienio valiutos kurso perskaičiavimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Nutraukta veikla	Iš viso	Nekontroliuojama dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
2008 m. gruodžio 31 d. likutis	42.569	50.588	(1.576)	75.947	(293)	750	-	167.985	9.705	177.690
2009 m. 9 mėn. rezultatai			(143)		293	(56.910)	1.314	(55.446)	1.127	(54.319)
Įsigyta dukterinių įmonių nekontroliuojama dalis	-	-	-	-	-	(4)	-	(4)	(15)	(19)
Investicijos į dukterines įmones	-	-	-	-	-	-	-	-	338	338
Rezervų pokytis	-	-	-	824	-	(671)	(153)	-	-	-
Dukterinių įmonių pardavimai	-	-	-	-	-	284	(284)	-	(10)	(10)
Nutraukta veikla	-	-	1.314	(437)	-	-	(877)	-	-	-
2009 m. rugsėjo 30 d. likutis (neaudituota)	42.569	50.588	(405)	76.334	-	(56.551)	-	112.535	11.145	123.680

Grupė	Patruojuančios įmonės akcininkams priskirtinas nuosavas kapitalas									
	Rezervai									
	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Tikrosios vertės rezervas	Privalomasis ir kiti rezervai	Užsienio valiutos kurso perskaičiavimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso	Nekontroliuojama dalis	Nuosavo kapitalo iš viso	
2009 m. gruodžio 31 d. likutis	42.569	50.588	(133)	76.623	-	(90.978)	78.669	13.041	91.710	
2010 m. 9 mėn. rezultatai	-	-	(52)	-	-	36.391	36.339	5.657	41.996	
Dukterinių įmonių pardavimai	-	-	-	(212)	-	212	-	7	7	
Dukterinių įmonių įsigijimas	-	-	-	-	-	-	-	1.505	1.505	
Mokėjimas akcijomis	-	-	-	216	-	-	216	54	270	
Rezervų pokyčiai	-	-	-	(56.144)	-	56.144	-	-	-	
Įstatinio kapitalo didinimas	9.091	40.909	-	-	-	-	50.000	-	50.000	
2010 m. rugsėjo 30 d. likutis (neaudituota)	51.660	91.497	(185)	20.483	-	1.769	165.224	20.264	185.488	

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 9 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos (tęsinys)

Bendrovė	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
			Privalomasis rezervas	Savų akcijų supirkimo rezervas		
2008 m. gruodžio 31 d. likutis	42.569	50.588	4.257	69.126	1.594	168.134
2009 m. 9 mėn. rezultatai	-	-	-	-	(40.382)	(40.382)
2009 m. rugsėjo 30 d. likutis (neaudituota)	42.569	50.588	4.257	69.126	(38.788)	127.752
Bendrovė	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
			Privalomasis rezervas	Savų akcijų supirkimo rezervas		
2009 m. gruodžio 31 d. likutis	42.569	50.588	4.257	69.126	(120.204)	46.336
2010 m. 9 mėn. rezultatai	-	-	-	-	(5.327)	(5.327)
Rezervų pokyčiai	-	-	(4.257)	(69.126)	73.383	-
Įstatinio kapitalo didinimas	11 9.091	40.909	-	-	-	50.000
2010 m. rugsėjo 30 d. likutis (neaudituota)	51.660	91.497	-	-	(52.148)	91.009

Konsoliduotos ir bendrovės pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. 9 mėn.	2009 m. 9 mėn.	2010 m. 9 mėn.	2009 m. 9 mėn.
	Neaudituoja		Neaudituoja	
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	37.945	(51.323)	(5.327)	(40.382)
Nepiniginiai srautai ir nepagrindinės veiklos koregavimai:				
(Pelnas) nuostoliai iš pervertinimo, grynąja verte	100	248	-	-
Nusidėvėjimas ir amortizacija	7.723	7.574	83	100
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	(11)	217	(43)	(2)
Realizuoti ir nerealizuoti (pelnas) nuostoliai iš investicijų pardavimo	5.388	1.121	(3.337)	7.801
(Pelnas) iš dukterinių ir asocijuotų įmonių pardavimo	(15.350)	(21.952)	18.013	-
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių grynojo (pelno) nuostolių dalis	(18.801)	(1.363)	-	-
Palūkanų (pajamos)	(1.371)	(1.645)	(6.008)	(10.471)
Palūkanų sąnaudos	13.238	23.613	9.916	17.620
Atidėtieji mokesčiai	(2.963)	(5.271)	(902)	(2.774)
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	4.007	2.743	-	-
Vertės sumažėjimas	3.969	53.946	(14.806)	32.673
Atidėjinių pokytis	(55)	1.462	684	-
Mokėjimas akcijomis	270	-	-	-
Dividendų (pajamos)	-	-	(300)	(9.000)
Nuostoliai (pelnas) iš kitos finansinės veiklos	(996)	-	-	(90)
	33.093	9.370	(2.027)	(4.525)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	3.859	7.479	-	(1)
Pirkėjų įsiskolinimo ir kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	(5.881)	(2.459)	(1)	-
Kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	207	(2.318)	-	37
Prekybos skolų (sumažėjimas) padidėjimas	(176)	(5.237)	59	(418)
Kitų trumpalaikių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	(528)	10.609	107	72
Pagrindinės veiklos pinigų srautai	30.574	17.444	(1.862)	(4.835)
(Sumokėtas) susigražintas pelno mokestis	(5.382)	730	-	500
Grynjieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	25.192	18.174	(1.862)	(4.335)

(tęsinys kitame puslapyje)

Konsoliduotos ir Bendrovės pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. 9 mėn.	2009 m. 9 mėn.	2010 m. 9 mėn.	2009 m. 9 mėn.
	Neaudituoja		Neaudituoja	
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio turto (išskyrus investicinį turta) (įsigijimas)	(2.224)	(2.759)	(31)	(16)
Ilgalaikio turto (išskyrus investicinį turta) pardavimo pajamos	108	251	66	7
Investicinio turto (įsigijimas)	(151)	(658)	-	-
Investicinio turto pardavimo pajamos	433	1.367	-	-
Dukterinių įmonių (įsigijimas) ir įsteigimas, atėmus įsigytų pinigų likutį	(1.994)	-	-	-
Lėšos, gautos pardavus dukterines įmones, atėmus parduotus pinigus	49	9.955	57	46.479
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių (įsigijimas)	-	(129)	-	(129)
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių pardavimo pajamos	-	84.423	-	84.423
(Suteiktos) paskolos	(7.480)	(24.132)	(20.070)	(42.262)
Suteiktų paskolų susigrąžinimas	9.264	13.544	19.423	24.624
Gauti dividendai	-	-	300	-
Gautos palūkanos	297	1.645	41	1.390
Investicijų, skirtų parduoti ir prekybinių investicijų (įsigijimas) pardavimas	4.150	1.260	4.689	(704)
Bendrovės papildomos investicijos į Grupėje jau esančias dukterines bendroves	-	-	-	(6.772)
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	2.452	84.767	4.475	107.040
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Pinigų srautai, susiję su Grupės akcininkais:				
Nekontroliuojamos dalies (įsigijimas) ir įstatinio kapitalo padidinimas	-	318	-	-
Dividendų (išmokėjimas) patronuojančios įmonės akcininkams	(35)	(57)	(35)	(57)
	(35)	261	(35)	(57)
Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais				
Paskolų gavimas	15.125	26.623	27.679	24.499
Paskolų (grąžinimas)	(25.410)	(133.963)	(18.609)	(115.722)
(Sumokėtos) palūkanos	(14.389)	(23.613)	(9.601)	(11.386)
Lizingo (finansinės nuomos) (mokėjimai)	(356)	(137)	-	-
Pervedimai (į)/iš riboto naudojimo pinigų	102	13.615	-	-
Kiti finansinės veiklos pinigų srautai	-	-	-	-
	(24.928)	(117.475)	(531)	(102.609)
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	(24.963)	(117.214)	(566)	(102.666)
Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas	2.681	(14.273)	2.047	39
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	5	3.486	5	18.217
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	5	6.167	5	3.944
				<i>(pabaiga)</i>

Tarpinių sutrumpintų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

AB „Invalida“ (toliau „Bendrovė“) yra 1992 m. kovo 20 d. Lietuvos Respublikoje registruota ir veikianti akcinė bendrovė. Jos buveinės adresas yra Šeimyniškių g. 1A, Vilnius, Lietuva.

AB „Invalida“ – 1992 metais įsteigta viena didžiausių Lietuvos investicijų bendrovių. Bendrovės tikslas – užtikrinti akcininkams ilgalaikę finansinę gražą, išsaugant nedidelį rizikos laipsnį ir savo planus įgyvendinant laikantis etikos normų bei tradicinių vertybių. AB „Invalida“ siekia būti patikima bei stabili įmonė, kurią vertintų klientai, akcininkai, darbuotojai. AB „Invalida“ prioritetiniai segmentai yra farmacijos, kelių tiesimo ir tiltų statybos, baldų gamybos, nekilnojamojo turto bei informacinių technologijų. Bendrovės pagrindinių asocijuotų įmonių, veikiančių farmacijos bei kelių tiesimo ir tiltų statybos segmentuose, veikla ir turtas yra sutelkti Lenkijoje.

Bendrovės akcijos yra įtrauktos į NASDAQ OMX Vilnius Baltijos Oficialųjį prekybos sąrašą.

2 Apskaitos principai

Atskaitomybės parengimo pagrindas

2010 m. 9 mėnesių tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos parengtos remiantis TAS 34 „Tarpinė finansinė atskaitomybė“. Tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos neapima visų atskleidimų, reikalaujamų metinėse finansinėse ataskaitose ir turėtų būti skaitomos kartu su Grupės ir Bendrovės 2009 m. gruodžio 31 d. metinėmis finansinėmis ataskaitomis.

Pagrindiniai apskaitos principai

Tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos yra parengtos pagal apskaitos principus, kurie taikyti ruošiant 2009 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės metines finansines ataskaitas, išskyrus naujų standartų ir interpretacijų, privalomų taikyti nuo 2010 m. sausio 1 d., įgyvendinimą. Šie pakeitimai aprašomi žemiau.

27 TAS (persvarstytas) „Konsoliduotos ir atskiros finansinės ataskaitos“ (įsigalioja nuo ar po 2009 m. liepos 1 d. prasidedančiais metais).

Pagal persvarstytą standartą reikalaujama, kad ūkio subjektas laikotarpio rezultatus priskirtų ir patronuojančios įmonės savininkams, ir nekontroliuojamoms dalims (ankščiau „mažumos dalis“) net ir tuo atveju, jeigu dėlto nekontroliuojamų dalių atžvilgiu susidarytų neigiamas likutis (pagal anksčiau galiojusį standartą reikalaujama perteklinius nuostolius daugeliu atveju priskirti patronuojančios įmonės savininkams). Pagal persvarstytą standartą taip pat reikalaujama, kad patronuojančios įmonės nuosavybės dalies dukterinėje įmonėje pokyčiai, kuriems įvykus kontrolė neprarandama, būtų apskaitomi nuosavybės dalyje. Taip pat pateikiami reikalavimai, kaip ūkio subjektas turėtų įvertinti bet kokią pelną ar nuostolį, atsirandantį dėl dukterinės įmonės kontrolės praradimo. Kontrolės praradimo momentu, bet kokia investicija, liekanti buvusioje dukterinėje įmonėje turės būti vertinama tikrąja verte. Pakeistas standartas neturi reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms, nes Bendrovė ir Grupė jau anksčiau taikė daugelį persvarstytame 27-ajame TAS numatytų apskaitos principų.

3 TFAS (persvarstytas) „Verslo jungimai“ (įsigalioja nuo ar po 2009 m. liepos 1 d. prasidedančiais metais)

3 TFAS (persvarstytas) „Verslo jungimai“ taikomas verslo jungimams, kurie buvo įsigyti pirmo metinio atskaitinio laikotarpio, prasidedančio nuo ar po 2009 m. liepos 1 d., pradžioje arba po jo. Pagal persvarstytą 3-ąjį TFAS ūkio subjektams bus leidžiama įvertinti nekontroliuojančią dalį, naudojant šiuo metu galiojančio 3-ojo TFAS metodą (proporcinga įsigijamosios įmonės identifikuojamo grynojo turto dalis) arba pagal tikrąją vertę. Persvarstytas 3-asis TFAS išsamiau apibūdina pirkimo metodo taikymą verslo jungimams. Panaikintas reikalavimas kiekviename etapai vykdomo įsigijimo etape turėtą ir įsipareigojimą įvertinti tikrąja verte, siekiant nustatyti prestižo sumą. Persvarstytas standartas numato, kad vykdant įsigijimą etapais, įsigyjantis ūkio subjektas privalės iš naujo įvertinti jo anksčiau turėtą įsigijamosios įmonės nuosavybės dalį tikrąja verte įsigijimo dieną, o susidarius pelnui ar nuostoliui pripažinti jį pelno (nuostolių) ataskaitoje. Su įsigijimu susijusios išlaidos bus apskaitomos atskirai nuo verslo jungimo ir todėl bus pripažintos sąnaudomis, o ne įtrauktos į prestižą. Įsigyjantis ūkio subjektas įsigijimo dieną turės pripažinti įsipareigojimą bet kokio neapibrėžto pirkimo atlygio atžvilgiu. Šio įsipareigojimo vertės pokyčiai po įsigijimo bus atitinkamai pripažinti remiantis kitais taikomais TFAS, o ne koreguojant prestižo sumą. Persvarstytasis 3-asis TFAS apibrėžia verslo jungimus, kurie sujungia tik bendras įmones ir verslo jungimus, kurie sudaromi remiantis vien tik sutartimi. 9 mėnesių finansinėms ataskaitoms šis standartas įtakos neturėjo, išskyrus atskleidimą 8 pastaboje. Turtas ir įsipareigojimai, atsirandantys dėl verslo jungimų, įvykdytų iki pakeisto standarto pritaikymo datos, nekeičiami.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

2 TFAS „Mokėjimas akcijomis“ pakeitimai – „Grupės sandoriai, kurių apmokėjimas apskaičiuojamas akcijomis ir padengiamas gryniaisiais pinigais“ (įsigalioja nuo ar po 2010 m. sausio 1 d. prasidedančiais finansiniais metais)

Šiuose pakeitimuose paaiškinama, kaip apskaityti mokėjimus akcijomis konsoliduotose ir atskirose finansinėse ataskaitose. Į standarto pakeitimus įtraukti panaikintų TFAAK 8-ojo ir TFAAK 11-ojo reikalavimai. Pakeitimuose išsamiau apibrėžiami TFAAK 11-ojo aiškinimo nurodymai, siekiant aptarti planus, kurie šiame aiškinyje anksčiau nebuvo nagrinėjami. Pakeitimai taip pat paaiškina sąvokų apibrėžimus, pateiktus standarto priede. 9 mėnesių finansinėms ataskaitoms šis standartas įtakos neturėjo.

39 TAS „Finansinės priemonės. Pripažinimas ir vertinimas“ pakeitimas - elementai, kurių riziką galima drausti (įsigalioja nuo ar po 2009 m. liepos 1 d. prasidedančiais finansiniais metais).

Šiame pakeitime kalbama apie apsidraudimą nuo dalies rizikos bei infliacijos priskyrimą rizikai, nuo kurios apsidraudžiama, tam tikromis aplinkybėmis. Pakeitimas paaiškina, kad rizikai, nuo kurios apsidraudžiama, įmonė gali priskirti dalį tikrosios vertės pasikeitimų ar finansinės priemonės pinigų srautų pokyčių. Šis pakeitimas neturi įtakos Grupės finansinei būklei ar veiklos rezultatams, nes Grupė nėra sudariusi tokių apsidraudimo sandorių.

TFAS patobulinimai

2008 m. gegužės mėn. bei 2009 m. birželio mėn. TASV išleido savo pirmąjį jungtinį standartų pakeitimų dokumentą, kurio pagrindinis tikslas buvo pašalinti nenuoseklius reikalavimus ir aiškiau suformuluoti kai kurias nuostatas. Dauguma šių standartų pakeitimų įsigalioja nuo ar po 2010 m. sausio 1 d. prasidedančiais finansiniais metais, nebent kitaip paminėta. Šie pakeitimai neturi reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

– 5 TFAS „Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti, ir nutraukta veikla“. Paaiškinimas, kad visas dukterinės įmonės turtas ir įsipareigojimai yra parodomi kaip laikomi pardavimui net ir tuo atveju, kai įmonė po pardavimo tebeturi dukterinės įmonės akcijų dalį, nesuteikiančią kontrolės. Šis pakeitimas įsigalioja nuo ar po 2009 m. liepos 1 d. prasidedančiais finansiniais metais. Taip pat patikslinama, kad apie ilgalaikį turtą ir perleidžiamojo turto grupes, skirtus parduoti, arba nutrauktą veiklą turi būti pateikta tik ta informacija, kurios reikalauja 5-asis TFAS. Kituose TFAS numatyti informacijos atskleidimo reikalavimai taikomi tik tai atvejais, jeigu tai yra būtina apskaitant tam tikrą ilgalaikį turtą arba nutrauktą veiklą.

– 2 TFAS „Mokėjimas akcijomis“. Pakeitimas patikslina, kad 2-ojo TFAS taikymo sričiai nepriskiriami įnašai, įnešti ūkio subjektų, sudarant bendros kontrolės sandorius ir formuojant bendras įmones.

– 8 TFAS „Veiklos segmentai“. Patikslinama, kad kiekvieno veiklos segmento turto ir įsipareigojimų vertę reikia nurodyti tik tada, jeigu tokie duomenys yra nuolat pateikiami pagrindiniam sprendimui priimančiam asmeniui.

– 1 TAS „Finansinių ataskaitų pateikimas“. Leidžiama apskaityti tam tikrus įsipareigojimus, kurie įvykdomi naudojant paties ūkio subjekto nuosavybės finansines priemones, kaip ilgalaikius.

– 7 TAS „Pinigų srautų ataskaita“. Numatoma, kad tik išlaidos, kurios sukurs turtą, gali būti klasifikuojamos kaip investicinė veikla.

– 17 TAS „Nuoma“. Leidžiama tam tikras ilgalaikes žemės nuomos sutartis priskirti finansiniam lizingui pagal 17-ąjį TAS, nepaisant to, kad pasibaigus nuomos terminui, nuosavybės teisės į žemę neperduodamos.

– 18 TAS „Pajamos“. Pateikiami papildomi nurodymai, padėsiantys nustatyti, ar ūkio subjektas veikia kaip užsakovas ar kaip agentas.

– 36 TAS „Turto vertės sumažėjimas“. Patikslinamas 36-asis TAS nurodant, kad didžiausias verslo sujungimo metu įsigytas apskaitytinas vienetas, kuriam leidžiama priskirti prestižą, yra 8-ajame TFAS apibrėžtas veiklos segmentas prieš sujungimą.

– 38 TAS „Nematerialusis turtas“. Pateikiami papildomi reikalavimai dėl nematerialaus turto, įsigyto sujungiant ūkio subjektus, tikrosios vertės nustatymo.

– 39 TAS „Finansinės priemonės: pripažinimas ir vertinimas“. Atlikti 39-ojo TAS pakeitimai, kurie reikalauja (i) 39-ojo TAS taikymo sričiai priskirti pasirinkimo sandorius, kuriuos realizavus ūkio subjektai sujungiami; (ii) nurodyti pinigų srautų apsidraudimo priemonių pelno ar nuostolių perklasifikavimo iš nuosavybės į pelno (nuostolių) ataskaitą laikotarpi ir (iii) kurie numato, kad išankstinio apmokėjimo galimybė turi būti traktuojama kaip glaudžiai susijusi su pagrindine sutartimi, jeigu ja pasinaudojus skolininkas padengia skolintojo patirtą žalą;

– 9 TFAAK „Įterptųjų išvestinių finansinių priemonių kartotinis įvertinimas“. TFAAK 9-ojo aiškinimo pakeitimas numato, kad sutartyse naudojamos įterptinės išvestinės finansinės priemonės, įsigytos sudarant bendros kontrolės sandorius ir formuojant bendras įmones, nepriskiriamos šio aiškinimo taikymo sričiai.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

TFAS patobulinimai (tęsinys)

– 16 TFAAK „Grynosios investicijos į užsienyje veikiančių ūkio subjektą apsidraudimo sandoriai“. Panaikinamas TFAAK 16-ajame numatytas draudimas užsienyje veikiančiam ūkio subjektui, kuris pats yra apdraustasis objektas, įsigyti apsidraudimo priemonės.

12 TFAAK „Paslaugų koncesijų sutartys“ (įsigalioja nuo ar po 2009 m. kovo 30 d. prasidedančiais metais).

Šis išaiškinimas taikomas paslaugų koncesijų valdytojams ir nurodo, kaip jie turėtų apskaityti pagal paslaugų koncesijų sutartis prisiimtus įsipareigojimus ir gautas teises. Grupėje nėra paslaugų koncesijų valdytojų, todėl šis išaiškinimas jai įtakos neturi.

15 TFAAK „Nekilnojamojo turto statybos sutartys“ (įsigalioja po 2009 m. gruodžio 31 d. prasidedančiais metais).

Šis išaiškinimas detalizuoja, kada ir kaip turi būti apskaitomos nekilnojamojo turto pardavimo pajamos ir susijusios sąnaudos, kai sutartis tarp statytojo ir pirkėjo yra sudaroma dar nebaigus statyti nekilnojamojo turto. Be to, šis išaiškinimas nurodo kaip nustatyti ar nekilnojamojo turto statybos sutartis turi būti apskaitoma pagal 11 TAS ar pagal 18 TAS. 9 mėnesių finansinėms ataskaitoms šis aiškinimas įtakos neturėjo.

16 TFAAK „Grynųjų užsienio investicijų apsidraudimo sandoriai“ (įsigalioja nuo ar po 2009 m. birželio 30 d. prasidedančiais metais).

Šis išaiškinimas nurodo kaip apskaityti grynųjų užsienio investicijų apsidraudimo sandorius. 16 TFAAK neturi įtakos konsoliduotoms finansinėms ataskaitoms, kadangi Grupė neturi grynųjų investicijų apsidraudimo sandorių.

17 TFAAK „Nepiniginio turto paskirstymas savininkams“ (įsigalioja po 2009 m. spalio 31 d. prasidedančiais metais).

Šis išaiškinimas nurodo kaip įmonė turi apskaityti dividendus, kai jie akcininkams išmokami ne pinigais, o kitu turtu. Išaiškinimas nurodo, kada pripažinti įsipareigojimą, kaip matuoti jį ir su juo susijusį turtą ir kada nutraukti turto ir įsipareigojimo pripažinimą. 17 TFAAK neturi įtakos konsoliduotoms finansinėms ataskaitoms, kadangi Grupė nemoka savininkams dividendų ne pinigais.

18 TFAAK „Turto perdavimas iš klientų“ (įsigalioja turto perdavimams, įvykusiems po 2009 m. spalio 31 d).

Šis išaiškinimas nurodo kaip apskaityti sutartis, pagal kurias įmonė gauna iš kliento ilgalaikį materialųjį turtą, kurį turi naudoti tam klientui prie tinklo prijungti arba nuolatiniam priėjimui prie savo prekių ar paslaugų (tokių kaip elektros, dujų ar vandens tiekimas) suteikti. 9 mėnesių finansinėms ataskaitoms šis aiškinimas įtakos neturėjo.

1 TFAS (persvarstytas) „Tarptautinių finansinės atskaitomybės standartų taikymas pirmą kartą“ (įsigalioja po 2009 m. gruodžio 31 d. prasidedančiais finansiniais metais)

Persvarstytas 1-asis TFAS nenumato esminių pakeitimų lyginant su ankstesne versija, tačiau yra atlikti tam tikri struktūriniai pakeitimai, leidžiantys skaitytojams lengviau suprasti ir pritaikyti būsimus pokyčius. Persvarstytas standartas neturi įtakos Grupės finansinėms ataskaitoms.

1 TFAS pakeitimai – „Papildomos išimtys, taikomos įmonėms, pirmą kartą rengiančioms finansines ataskaitas pagal TFAS“ (įsigalioja nuo ar po 2010 m. sausio 1 d. prasidedančiais finansiniais metais)

Vadovaujantis pakeitimais, įmonėms, taikančioms pilnos savikainos metodą, leidžiama retrospektyviai netaikyti TFAS apskaitant naftą ir dujas ir taip pat leidžiama įmonėms, turinčioms galiojančias finansinės nuomos sutartis, iš naujo nevertinti šių sutarčių klasifikavimo pagal TFAAK 4-ąjį aiškinimą „Sutarties patikrinimas, ar ji yra nuomos sutartis“ tuomet, kai šalies apskaitos reikalavimų vykdymas reikalauja to paties. Šie pakeitimai neturi įtakos Grupės finansinėms ataskaitoms.

3 Sezoniskumas bei kiti ketvirčių rezultatų netolygumai

Kelių tiesimo ir tiltų statybos įmonių pirmąjį ir ketvirtąjį ketvirtį uždirbamos mažesnės pajamos ir veiklos pelnas nei antrąjį ir trečiąjį ketvirtį. Informacinių technologijų sektorius istoriškai didžiausias pajamas ir veiklos pelną uždirba ketvirtąjį ketvirtį. Grupei priklausantis investicinis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigai neperkainotas. Vadovybė nemato indikacijų, kad Grupės investicinio turto vertė būtų reikšmingai pakitusi, detalus investicinio turto vertinimas bus atliktas finansinių metų pabaigoje.

4 Informacija apie segmentus

Vadovybė verslo segmentus nustato atskirai vieną nuo kito, priimant sprendimus dėl resursų paskirstymo ir rezultatų įvertinimo. Segmento veikla yra vertinama remiantis jo grynojo pelno (nuostolio) dydžiu, nustatomu pagal tas pačias taisykles, pagal kurias rengiamos finansinės ataskaitos. Kadangi verslo segmentai atskiriami juridinių vienetų pagrindu, tai jiems paskirstomos finansinės pajamos bei sąnaudos, taip pat pelno mokestis. Nepaskirstomi tik eliminavimo įrašai, kurie vienu metu susiję su keliais verslo segmentais.

Valdymo tikslais Grupė išskiria šiuos segmentus:

Nekilnojamasis turtas

Nekilnojamojo turto segmentą sudaro investavimas į nekilnojamąjį turtą, nekilnojamojo turto valdymas ir administravimas, infrastruktūros valdymas, statybų valdymas, tarpininkavimas perkant, parduodant ir vertinant nekilnojamąjį turtą.

Farmacija

Farmacijos segmentą apima generinių vaistų - injekcinių preparatų, tablečių ir tepalų bei vienkartinį švirkštų gamyba ir parduoda nuosavus produktus ir teikia kontraktinės gamybos paslaugas.

Baldų gamyba

Baldų gamybos segmentas apima korpusinių baldų masinę gamybą ir pardavimą.

Kelių ir tiltų statyba

Kelių tiesimo ir tiltų statybos segmentas užsiima:

- Tiltų, viadukų ir estakadų projektavimo valdymu, statyba ir remontu.
- Tunelių projektavimo valdymu, statyba ir renovacija. Tunelių inžinerinių tinklų projektavimu, inžinerinių tinklų tiesimu bei renovacija.
- Medžiagų skirtų kelių statybai gamyba ir prekyba.
- Vandentiekio, buitinių ir lietaus nuotekų sistemos, drenazinės sistemos, valymo įrenginių montavimu. Atliekamos kompleksinės inžinerinės įrangos parinkimo, projektavimo, projektų suderinimo paslaugos, nuotekų valymo sistemų statybos ir montavimo darbai, vykdoma techninė ir technologinė priežiūros statybos metu, sistemų paleidimo darbai.
- Aerodromų takų, riedėjimo takų, peronų, orlaivių stovėjimo ir specialiųjų aikštelių projektavimo valdymu, tiesimu, remontu ir dangos regeneracijos darbai.
- Geležinkelių projektavimo valdymu, tiesimu, remontu, kelio išardymu, užteršto skaldos balasto utilizavimu ir naujų grandžių surinkimo darbai.

Informacinių technologijų segmentas

Informacinių technologijų segmento veikla apima IT infrastruktūros strategijos ir architektūros sprendimus, jiems įgyvendinti reikalingos programinės bei kompiuterinės įrangos tiekimus, IT saugos bei kritinės IT infrastruktūros aptamavimo paslaugas.

Kitų prekių ir paslaugų segmentas

Kitų prekių ir paslaugų segmentą sudaro metalo dirbinių gamyba, kelio ženklų gamyba, medienos apdirbimas ir kita.

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 9 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

4 Informacija apie segmentus (tęsinys)

Informacija apie pajamas ir pelną pagal Grupės verslo segmentus 2010 m. rugsėjo 30 d. yra pateikiama žemiau:

2010 m. rugsėjo 30 d.	Nekilnojamasis turtas	Farmacija	Baldų gamyba	Kelių ir tiltų statyba	Informacinės technologijos	Kitos prekės ir paslaugos	Eliminavimas	Iš visų tęsiamų veiklų
Pardavimo pajamos								
Pardavimai išorės klientams	26.064	-	141.574	-	17.202	5.274	-	190.114
Pardavimai tarp segmentų	363	-	-	-	53	4	(420)	-
Pajamų iš viso	26.427	-	141.574	-	17.255	5.278	(420)	190.114
Rezultatai								
Kitos pajamos	478	-	2.112	-	183	8.012	(7.044)	3.741
Gautas grynas pelnas (nuostoliai), patikslinus investicinio turto tikrąją vertę	(100)	-	-	-	-	-	-	(100)
Dukterinių, asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių perleidimo pelnas (nuostolis)	15.215	-	-	-	-	135	-	15.350
Finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	(5.388)	-	(5.388)
Segmentų sąnaudos	(31.286)	-	(118.917)	-	(18.530)	(18.291)	7.464	(179.560)
Vertės sumažėjimas, nukainojimai ir atidėjiniai	(10.909)	-	-	-	-	6.940	-	(3.969)
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių pelno (nuostolių) dalis	1.226	12.227	-	5.776	-	(428)	-	18.801
Pelnas / (nuostoliai) prieš apmokestinimą	1.051	12.227	24.769	5.776	(1.092)	(3.742)	-	38.989
Pelno mokestis	1.091	-	(3.698)	-	(17)	1.580	-	(1.044)
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)	2.142	12.227	21.071	5.776	(1.109)	(2.162)	-	37.945
Priskirtinas:								
Patronuojančios įmonės akcininkams	2.174	12.227	15.173	5.776	(887)	(2.175)	-	32.288
Nekontroliuojamai daliai	(32)	-	5.898	-	(222)	13	-	5.657

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 9 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

4 Informacija apie segmentus (tęsinys)

Informacija apie pajamas ir pelną pagal Grupės verslo segmentus 2009 m. rugsėjo 30 d. yra pateikiama žemiau:

2009 m. rugsėjo 30 d.	Nekilnojamasis turtas	Farmacija	Baldų gamyba	Kelių ir tiltų statyba	Informacinės technologijos	Kitos prekės ir paslaugos	Eliminavimas	Iš visų tęsiamų veiklų
Pardavimo pajamos								
Pardavimai išorės klientams	26.805	-	105.377	-	17.834	5.065	-	155.081
Pardavimai tarp segmentų	571	-	-	-	141	-	(712)	-
Pajamų iš viso	27.376	-	105.377	-	17.975	5.065	(712)	155.081
Rezultatai								
Kitos pajamos	702	-	1.444	-	522	9.546	(9.097)	3.117
Gautas grynasis pelnas (nuostoliai), patikslinus investicinio turto tikrąją vertę	(248)	-	-	-	-	-	-	(248)
Dukterinių, asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių perleidimo pelnas (nuostolis)	(3.996)	-	(1.102)	-	-	12.353	-	7.255
Finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	(1.952)	-	(1.952)
Segmentų sąnaudos	(37.242)	-	(94.029)	-	(19.739)	(29.772)	11.660	(169.122)
Vertės sumažėjimas, nukainojimai ir atidėjiniai	(53.055)	-	-	-	-	(891)	-	(53.946)
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių pelno (nuostolių) dalis	(5.703)	1.897	-	6.370	-	(1.201)	-	1.363
Pelnas / (nuostoliai) prieš apmokestinimą	(72.166)	1.897	11.690	6.370	(1.242)	(6.852)	1.851	(58.452)
Pelno mokestis	708	-	(2.558)	-	(102)	3.011	-	1.059
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)	(71.458)	1.897	9.132	6.370	(1.344)	(3.841)	1.851	(57.393)
Priskirtinas:								
Patronuojančios įmonės akcininkams	(70.505)	1.897	6.576	6.370	(868)	(3.841)	1.851	(58.520)
Nekontroliuojamai daliai	(953)	-	2.556	-	(476)	-	-	1.127

Informacija apie verslo segmentų turtą 2010 m. rugsėjo 30 d. bei 2009 m. gruodžio 31 d. pateikiama žemiau:

Segmentų turtas	Nekilnojamasis turtas	Farmacija	Baldų gamyba	Kelių ir tiltų statyba	Informacinės technologijos	Kitos prekės ir paslaugos	Eliminavimas	Iš visų tęsiamų veiklų
2010 m. rugsėjo 30 d.	269.969	122.486	105.828	66.888	16.297	124.373	(113.479)	592.362
2009 m. gruodžio 31 d.	306.563	108.763	77.990	58.502	14.587	131.291	(87.593)	610.103

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 9 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
 (tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

5 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. rugsėjo 30 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. rugsėjo 30 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke	6.049	3.476	2.141	94
Pinigai kasoje	118	10	-	-
	<u>6.167</u>	<u>3.486</u>	<u>2.141</u>	<u>94</u>

6 Dividendai

2010 m. ir 2009 m. dividendai nebuvo paskirti.

7 Pelno mokesčiai

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. 9 mėn.	2009 m. 9 mėn.	2010 m. 9 mėn.	2009 m. 9 mėn.
Pelno mokesčio sąnaudų komponentai				
Ataskaitinių metų pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	(4.017)	(2.743)	-	-
Ankstesnių metų pelno mokesčio pataisymai	10	(30)	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	<u>2.963</u>	<u>3.832</u>	<u>902</u>	<u>2.774</u>
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos), apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje	<u>(1.044)</u>	<u>1.059</u>	<u>902</u>	<u>2.774</u>

8 Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones

Nekilnojamojo turto segmento įmonių pardavimas

2010 m. kovo 31 d. buvo parduotos nekilnojamojo turto projektus vykdžiusių dukterinių įmonių UAB „Broner“, UAB „Nerijos būstas“, UAB „Saulės investicija“ bei bendro pavaldumo įmonės Latvijos SIA „Dommo grupa“ akcijos. Kiekviena įmonė parduota už 1 Lt simbolinę kainą. Šioms bendrovėms yra inicijuotos bankroto procedūros. Iki šių finansinių ataskaitų paskelbimo yra įsigalioję teismų sprendimai dėl šių bendrovių bankroto. Projektai tapo negyvybingi pasikeitus rinkos sąlygoms bei bankui nutraukus finansavimą ir atsisakius ieškoti konstruktyvių sprendimų dėl turto realizavimo. 2010 m. gegužės 31 d. buvo parduotos dukterinės bendrovės UAB „BNN“ akcijos, kurios susijusios su anksčiau paminėtų bendrovių vykdytais projektais, už 1 Lt simbolinę kainą. Bendrovėje pripažintas 19.731 tūkst. Lt nuostolis dėl įmonių pardavimų, tačiau buvo atstatyti 2008 ir 2009 m. padaryti atidėjiniai šioms investicijoms tai pačiai sumai - 19.731 tūkst. Lt. Todėl bendra įtaka dėl šių įmonių pardavimo Bendrovės rezultatui lygi nuliui.

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 9 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

8 Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones (tęsinys)

Grupėje pripažinto turto ir įsipareigojimų apskaitinės vertės pardavimo datą buvo bei pardavimo įtaka Grupės grynajam pelnui (nuostoliams):

	Apskaitinės vertės
Investicinis turtas	24.700
Gyvenamasis nekilnojamas turtas	14.465
Suteiktos paskolos	4.168
Kitas trumpalaikis turtas	1.334
Pinigai	11
Turtas, iš viso	44.678
Paskolos	(47.605)
Prekybos skolos	(10.081)
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas	(412)
Kitos mokėtinos sumos	(1.802)
Įsipareigojimai, iš viso	(59.900)
Parduotų įmonių grynas turtas	(15.222)
Nekontroliuojama dalis	(7)
Parduotas grynas turtas, priskirtinas patronuojančios įmonės akcininkams	(15.215)
Pelnas iš pardavimo	15.215
Padaryti atidėjiniai Grupės gautinoms sumoms iš parduotų įmonių	(10.738)
Parduotų įmonių 9 mėnesių grynieji nuostoliai	(972)
Bendra parduotų įmonių įtaka Grupės 9 mėnesių grynajam pelnui (nuostoliams)	3.505
Lėšos gautos pardavus	-
Parduoti pinigai	(11)
Gauti grynieji pinigai	(11)

Kiti įsigijimai ir pardavimai

2010 m. II ketvirtį Bendrovė ir Grupė gavo 57 tūkst. Lt pelno dėl AB SEB bankas akcijų privalomojo pardavimo kainos padidinimo (akcijas praeityje pardavė jau likviduota dukterinė įmonė).

2010 m. III ketvirtį Bendrovė ir Grupė pardavė bendro pavaldumo įmones UAB „RGJ investicija“ ir UAB „MBGK“. Bendrovė ir Grupė uždirbo dėl šių pardavimų 1661 tūkst. Lt bei 78 tūkst. Lt pelno, atitinkamai. UAB „MBGK“ pardavimas buvo įvykdytas kaip vienas iš veiksmų, siekiant atsiskirti ir atsiskaityti su šia bendrove valdžiusiu kitu akcininku. Kitu veiksmu Grupė nusipirko pastarajai bendrovei priklausiusias 77,46 % AB „Invetex“ akcijų. AB „Invetex“ pagrindinis turtas yra Grupei suteiktos paskolos, todėl šiuo pirkimu Grupė sumažino savo įsipareigojimus 4.213 tūkst. Lt. Dėl šio įsigijimo nekontroliuojamai daliai yra priskirta 1.505 tūkst. Lt (remiantis santykinė nuosavo kapitalo dalimi tenkančia nekontroliuojamai daliai).

Per 2010 m. III ketvirtį Bendrovė ir Grupė pardavė visas turėtas AB „Agrowill Group“ akcijas. Pasitraukimo iš šios investicijos įtaka Grupės rezultatui yra 899 tūkst. Lt pelno.

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 9 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

8 Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones (tęsinys)

UAB „Priemiestis“

2010 m. rugpjūčio 2 d. Grupė įsigijo 100 proc. UAB „Priemiestis“ akcijų iš Vilniaus savivaldybės už 2.251 tūkst. Lt (visa įsigijimo kaina apmokėta pinigais). Įsigyta bendrovė prižiūri gyvenamuosius namus Vilniuje, Naujosios Vilnios mikrorajone. Įsigijimas turi padidinti Grupės rinkos dalį pastatų ūkio priežiūros srityje bei tikimasi sumažinti sąnaudas dėl sinergijos efekto. Su įsigijimu susijusių sąnaudų nepatirta.

Šiuo metu dėl laiko stokos nėra baigtas UAB „Priemiestis“ turto ir įsipareigojimų vertinimas. Labiausiai tikėtina, kad ateinančiuose laikotarpiuose gali būti patikslintos pirkėjų įsiskolinimo bei nematerialaus turto vertės. Pagal preliminarų vertinimą, UAB „Priemiestis“ pripažinto turto ir įsipareigojimų tikrosios vertės įsigijimo datą buvo tokios:

	<u>Tikrosios vertės</u>
Nematerialusis turtas (buvęs nepripažintas turtu pas įsigyjamą ūkio subjektą)	2.083
Ilgalaikis materialusis turtas	687
Atsargos	29
Pirkėjų įsiskolinimas	761
Kitas trumpalaikis turtas	29
Riboto naudojimo pinigai	44
Pinigai	249
Turtas, iš viso	3.882
Ilgalaikiai įsipareigojimai	(304)
Trumpalaikiai įsipareigojimai	(1.327)
Įsipareigojimai, iš viso	(1.631)
Grynasis turtas	2.251
Prestizas	-

Įsigytas verslas nuo 2010 m. rugpjūčio mėn. 1 d. iki 2010 m. rugsėjo 30 d. gavo 604 tūkst. Lt pardavimo pajamų bei uždirbo 73 tūkst. Lt pelno.

Jei įsigijimas būtų įvykęs 2010 m. sausio 1 d. Grupė pardavimo pajamos būtų 192.288 tūkst. Lt bei Grupės grynasis pelnas būtų 37.509 tūkst. Lt.

Įsigyto pirkėjų įsiskolinimo tikroji vertė pagal preliminarų vertinimą yra 761 tūkst. Lt. Įsigyto pirkėjų įsiskolinimo bendroji vertė yra 920 tūkst. Lt, iš kurių 159 tūkst. Lt yra įvertinta kaip neatgautinos sumos.

9 Kitos pajamos ir sąnaudos

9.1 Finansinio turto tikrosios vertės pokyčiai

	Grupė		Bendrovė	
	<u>2010 m. 9 mėn.</u>	<u>2009 m. 9 mėn.</u>	<u>2010 m. 9 mėn.</u>	<u>2009 m. 9 mėn.</u>
Pelnas (nuostolis) iš finansinio turto, apskaitomo tikrąja verte	(5.608)	(2.025)	3.337	(3.704)
Pelnas (nuostolis) iš investicijų skirtų parduoti	220	73	-	-
	<u>(5.388)</u>	<u>(1.952)</u>	<u>3.337</u>	<u>(3.704)</u>

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 9 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

9.2 Finansavimo sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. 9 mėn.	2009 m. 9 mėn.	2010 m. 9 mėn.	2009 m. 9 mėn.
Palūkanų sąnaudos	(13.238)	(23.613)	(9.916)	(17.620)
Kitos finansinės sąnaudos	(596)	(397)	(16)	(38)
	<u>(13.834)</u>	<u>(24.010)</u>	<u>(9.932)</u>	<u>(17.658)</u>

9.3 Kitos pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. 9 mėn.	2009 m. 9 mėn.	2010 m. 9 mėn.	2009 m. 9 mėn.
Palūkanų pajamos	1.371	1.645	6.008	10.471
Dividendų pajamos	-	-	300	9.000
Kitos pajamos	2.370	1.472	55	117
	<u>3.741</u>	<u>3.117</u>	<u>6.363</u>	<u>19.588</u>

10 Nutraukta veikla

Nutraukta veikla

2009 m. kovo 31 d. Bendrovės valdyba pritarė finansinio tarpininkavimo segmento įmonių (AB FMI „Finasta“, UAB „Invalda turto valdymas“, UAB „Finasta įmonių finansai“, AB bankas „Finasta“, IPAS „Invalda Asset Management Latvia“) pardavimo sutarčiai. Ji pasirašyta su investuotoju AB Bankas „Snoras“ 2009 m. balandžio 1 d. Sandoris buvo užbaigtas 2009 m. rugsėjo 16 d. Be to, 2009 balandžio mėn. buvo parduota TOV „Finasta“

Finansinio tarpininkavimo segmento rezultatai 2009 m. 9 mėn. pateikti žemiau:

	<u>2009 m. 9 mėn.</u>
Pardavimo pajamos	5.540
Kitos pajamos	1.757
Palūkanų pajamos	1.759
Finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimas	2.076
Vertės sumažėjimas	(1.680)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(667)
Kitos sąnaudos	(15.700)
Veiklos pelnas (nuostoliai)	(6.915)
Palūkanų sąnaudos	(1.292)
Kitos finansinės sąnaudos	(608)
(Nuostoliai) pelnas iš nutrauktos veiklos prieš apmokestinimą	(8.815)
Pelno mokesčio pajamos	1.274
Laikotarpio (nuostoliai) pelnas iš nutrauktos veiklos (finansinis tarpininkavimas)	(7.541)
TOV Finasta pardavimo (nuostolis)	(319)
Finasta grupės tikrosios vertės rezervas perkeltas į pelno (nuostolių) ataskaitą (perkainavimo dalis)	(1.145)
Finasta grupės tikrosios vertės rezervas perkeltas į pelno (nuostolių) ataskaitą (atidėtasis mokestis)	56
Finasta grupės pardavimo pelnas	15.019
Iš viso, nutrauktos veiklos pelnas (nuostolis)	6.070
	2009 m. 9 mėn.
Vienai akcijai tenkantis nutrauktos veiklos pelnas ir sumažintas pelnas	0,14

11 Paskolos, įstatinio kapitalo pokyčiai

2010 m. sausio 30 d. įvykęs visuotinis akcininkų susirinkimas priėmė sprendimus dėl konvertuojamųjų obligacijų emisijų sąlygų pakeitimo bei naujos 7,44 mln. Lt emisijos išleidimo. Įgyvendinus šiuos sprendimus, 25 mln. Lt konvertuojamųjų obligacijų emisijos terminas pratęstas iki 2012 m. liepos 1 d. bei išleista 7,44 mln. Lt konvertuojamųjų obligacijų emisija (terminas taip pat 2012 m. liepos 1 d.).

Be to, 50 mln. Lt emisijos savininkas D. J. Mišeikis pateikė 2010 m. sausio 30 d. prašymą konvertuoti 500.000 vienetų jam priklausančių konvertuojamųjų obligacijų, kurių kiekvienos nominali vertė 100 litų į 9.090.909 paprastąsias vardines akcinės bendrovės „Invalda“ akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė 1 (vienas) litas. 2010 m. vasario 3 d. buvo įregistruota nauja AB „Invalda“ įstatų redakcija, pagal kurią AB „Invalda“ įstatinis kapitalas padidintas 9.091 tūkst. litų suma, nuo 42.569 tūkst. litų iki 51.660 tūkst. litų, likusi emisijos suma (40.909 tūkst. Lt) buvo atspindėta akcijų prieduose, atitinkamai Bendrovės įsipareigojimai sumažėjo 50.000 tūkst. Lt.

2010 m. sausio mėn. pasirašytas paskolos sutarties su DnB NORD banku pratęsimas iki 2012 m. birželio 30 d. visai sumai (likutis 2010 m. rugsėjo 30 d. – 95.435 tūkst. Lt, 2009 m. gruodžio 31 d. - 101.046 tūkst. Lt).

2010 m. vasario mėn. pasirašytas 18 mln. Lt paskolos su Šiaulių banku pratęsimas iki 2011 m. balandžio 15 d.

2010 m. rugpjūčio mėn. pasirašytas paskolų su AB bankas SNORAS pratęsimas iki 2011 m. rugsėjo 16 d (likutis 2010 m. rugsėjo 30 d. – 23.814 tūkst. Lt)

Šie žingsniai lėmė reikšmingą Bendrovės trumpalaikių įsipareigojimų sumažėjimą ir likvidumo būklės pagerėjimą.

Per 2010 m. Grupė ir Bendrovė atitinkamai grąžino 25.410 tūkst. Lt ir 18.609 tūkst. Lt paskolų, iš jų kredito įstaigoms atitinkamai 18.014 tūkst. Lt ir 9.613 tūkst. Lt paskolų.

2010 m. rugsėjo 30 d. bankų paskolos, suteiktos nekilnojamojo turto segmento įmonėms, yra formaliai klasifikuojamos pagal TAS 1 kaip trumpalaikės paskolos (jų bendra vertė – 87.818 tūkst. Lt), nes formaliai teisiškai nėra sustabdyti paskolų sutarčių rodiklių laikymosi reikalavimai. Vadovybės požiūriu, atsižvelgiant į pokalbius su bankų atstovais, šių paskolų tikrieji grąžinimo terminai yra vėliau nei po vienerių metų po ataskaitinio laikotarpio pabaigos, kaip numatyta sutarčių mokėjimo terminuose. Be to, 2010 m. I ketvirtį buvo pasirašytas 15.459 tūkst. Lt paskolos pratęsimas iki 2012 m. (DnB NORD banko suteikta paskola nekilnojamojo turto segmento dukterinei bendrovei), ir ši paskola tapo ilgalaikė.

12 Susijusių šalių sandoriai

Gautinos sumos iš susijusių šalių parodytos neatėmus atidėjinių.

Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2010 m. 9 mėnesius ir susiję likučiai ketvirčio pabaigai:

2010 m. 9 mėn. Bendrovė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	6.689	1.581	104.186	45.493
Nuoma ir komunalinės paslaugos	-	99	-	151
Dividendai	300	-	-	-
Kita	-	35	-	-
	6.989	1.715	104.186	45.644
Akcininkai ir vadovybė	-	2	-	-

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 9 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

12 Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2009 m. 9 mėnesiui ir susiję likučiai ketvirčio pabaigai:

2009 m. 9 mėn. Bendrovė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	10.132	1.694	139.892	18.495
Nuoma ir komunalinės paslaugos	-	96	-	12
Dividendai	9.000	-	-	-
Kita	7	60	620	-
	19.139	1.850	140.512	18.507
Akcininkai ir vadovybė	-	69	-	1.310

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2010 m. 9 mėnesius ir susiję likučiai ketvirčio pabaigai:

2010 m. 9 mėn. Grupė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	550	221	12.049	-
Nuoma ir komunalinės paslaugos	116	-	51	-
Kelių ir tiltų statybų segmentas	168	57	102	-
Kita	36	265	1	67
	870	543	12.203	67
Akcininkai ir vadovybė	501	10	13.737	67

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2009 m. 9 mėnesius ir susiję likučiai ketvirčio pabaigai:

2009 m. 9 mėn. Grupė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	854	562	40.068	6.719
Nuoma ir komunalinės paslaugos	387	10	102	-
Finansinių paslaugų segmentas	35	-	-	-
Kelių ir tiltų statybų segmentas	396	-	263	-
Kita	39	-	627	-
	1.711	572	41.060	6.719
Akcininkai ir vadovybė	445	358	7.373	3.748

13 Įvykiai po ataskaitinio laikotarpio

2010 m. lapkričio 18 d. Bendrovė pasirašė susitarimą pagal kurį susitarta, kad bus parduota 44,78 proc. Tiltra Group AB bei 43,36 proc. AB „Kauno Tiltai“ akcijų už 314 mln. Lenkijos zlotų (apie 275 mln. Lt), jei bus įvykdytos susitarime numatytos sąlygos. Paminėtos bendrovės sudaro kelių ir tiltų statybos segmentą. Pirkėjas yra Trakcja Polska S. A., kurios pagrindinė veikla geležinkelių infrastruktūros statyba. Pagal šį susitarimą Bendrovė įsigis apie 12,5 proc. akcijų padidintame Trakcja Polska S. A. kapitale už 132 mln. Lenkijos zlotų (apie 116 mln. Lt), beveik 118 mln. Lenkijos zlotų (apie 103 mln. Lt) vertės Trakcja Polska S. A. naujai išleidžiamų obligacijų bei apie 19 mln. vnt. varantų už beveik 2 mln. Lenkijos zlotų (apie 1,7 mln. Lt). Pastarieji varantai suteiks teisę pasirašyti apie 19 mln. vnt. naujų Trakcja Polska S. A. akcijų po 6 Lenkijos zlotus (po apie 5,25 Lt) už vieneta. Atlikus atitinkamus įskaitymus Bendrovė gaus apie 62 mln. Lenkijos zlotų (apie 54 mln. Lt) pinigais. Laukiama, kad sandoris bus užbaigtas 2011 m. I ketvirtį. Visi skaičiai pateikti neįvertinus sandorio sudarymo sąnaudų.