

AB „INVALDA“

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 METŲ 12 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. Darius Šulnis
p. Indrė Mišeikytė (nuo 2012 m. balandžio 30 d.)
p. Dalius Kaziūnas (iki 2012 m. balandžio 30 d.)

Vadovybė

p. Dalius Kaziūnas (prezidentas)
p. Raimondas Rajeckas (vyriausiasis finansininkas)

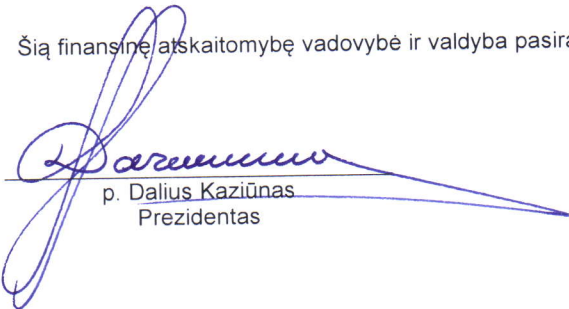
Buveinės adresas ir įmonės kodas

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

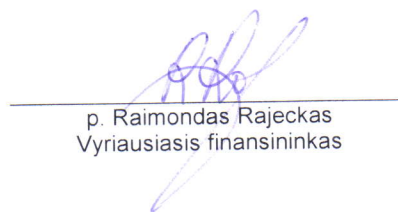
Bankai

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

Šią finansinę atskaitomybę vadovybė ir valdyba pasirašė ir patvirtino išleidimui 2013 m. vasario 22 d.



p. Dalius Kaziūnas
Prezidentas



p. Raimondas Rajeckas
Vyriausiasis finansininkas

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m.	2011 m.	2012 m.	2011 m.
	Neauditauta	Auditauta	Neauditauta	Auditauta
Tęsiama veikla				
Pajamos				
Baldų gamybos pajamos	230.142	238.368	-	-
Butų pardavimo pajamos	6.968	1.433	-	-
Nuomos ir kitos nekilnojamojo turto pajamos	25.256	23.673	-	-
Informacinių technologijų pajamos	40.026	34.400	-	-
Pastatų priežiūros	11.796	8.390	-	-
Kitos produktų ir paslaugų pajamos	11.672	11.103	-	-
Pajamų iš viso	325.860	317.367	-	-
Kitos pajamos	9.3	4.360	10.110	40.795
Dukterinių, asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių perleidimo pelnas (nuostolis)	8	1.282	-	(1.052)
Gautas grynas pelnas (nuostoliai), patikslinus investicinio turto tikrąją vertę		(8.709)	(14.727)	-
Finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas	9.1	3.578	(83.876)	836
Pagamintos produkcijos ir nebaigtos gamybos atsargų pasikeitimas		7.490	(2.483)	-
Žaliavų ir vartojimo reikmenų sąnaudos		(184.838)	(184.285)	(22)
Gyvenamojo nekilnojamojo turto atsargų pasikeitimas		(4.973)	(1.323)	-
Išmokos darbuotojams		(52.269)	(43.804)	(2.858)
Vertės sumažėjimas, nukainojimai ir atidėjiniai		880	(18.712)	(13.268)
Patalpų nuoma ir komunalinės sąnaudos		(18.378)	(17.472)	(171)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(9.711)	(10.261)	(72)
Patalpų priežiūros ir remonto sąnaudos		(10.698)	(10.748)	-
Kitos veiklos sąnaudos		(23.490)	(21.500)	(1.146)
Veiklos pelnas (nuostolis)		30.384	(81.714)	23.042
Finansavimo sąnaudos	9.2	(3.841)	(13.720)	(906)
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių (nuostolių) pelno dalis		6.974	247	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		33.517	(95.187)	22.136
Pelno mokestis	7	(2.851)	13.750	(1.248)
Ataskaitinio laikotarpio tęsiamų veiklų (nuostoliai) pelnas		30.666	(81.437)	20.888
Nutraukta veikla				
Ataskaitinio laikotarpio nutrauktos veiklos (nuostoliai) pelnas atskaičius pelno mokestį	10	-	297.980	-
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO (NUOSTOLIAI) PELNAS		30.666	216.543	20.888
Priskirtinas :				
Patronuojančios įmonės akcininkams		23.308	209.046	20.888
Nekontroliuojančiai daliai		7.358	7.497	-
		30.666	216.543	20.888
Vienai akcijai tenkantis paprastasis pelnas (nuostoliai) (litas)	13	0,44	4,05	0,40
Vienai akcijai tenkantis sumažintas pelnas (nuostoliai) (litas)	13	0,44	3,69	0,40
Vienai akcijai tenkantis tęsiamos veiklos paprastasis pelnas (nuostoliai) (litas)	13	0,44	(1,72)	0,40
Vienai akcijai tenkantis tęsiamos veiklos sumažintas pelnas (nuostoliai) (litas)	13	0,44	(1,72)	0,40

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės bendrųjų pajamų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m. Neauditauta	2011 m. Audituota	2012 m. Neauditauta	2011 m. Audituota
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO (NUOSTOLIAI) PELNAS	30.666	216.543	20.888	274.870
Tęsiama veikla				
Pelnas (nuostoliai) iš pinigų srautų apsidraudimo sandorių	-	164	-	-
Pelno mokestis	-	(25)	-	-
	-	139	-	-
Nerealizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-
Realizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai), perkeltas į pelno (nuostolių) ataskaitą	-	-	-	-
Pelno mokestis	-	-	-	-
	-	-	-	-
Užsienio valiutų perskaičiavimo skirtumai	42	-	-	-
Asocijuotų įmonių kitų bendrųjų pajamų (išlaidų) dalis	704	(31)	-	-
Tęsiamos veiklos kitos bendrosios pajamos (išlaidos)	746	108	-	-
Nutraukta veikla				
Perkeltos kitos bendrosios pajamos (išlaidos) į pelno (nuostolių) ataskaitą dėl asocijuotų įmonių pardavimo	-	2.162	-	-
Asocijuotų įmonių kitų bendrųjų pajamų (išlaidų) dalis	-	(284)	-	-
Ataskaitinio laikotarpio nutrauktos veiklos kitos bendrosios pajamos	-	1.878	-	-
Kitos bendrosios pajamos (išlaidos), iš viso	746	1.986	-	-
LAIKOTARPIO BENDROSIOS PAJAMOS, IŠ VISO	31.412	218.529	20.888	274.870
Priskirtini :				
Patronuojančios įmonės akcininkams	24.046	211.032	20.888	274.870
Nekontroliuojančiai daliai	7.366	7.497	-	-

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2012 IV ketv.	2011 IV ketv.	2012 IV ketv.	2011 IV ketv.
	Neauditauta		Neauditauta	
Tęsiama veikla				
Pajamos				
Baldų gamybos pajamos	51.001	58.941	-	-
Butų pardavimo pajamos	43	455	-	-
Nuomos ir kitos nekilnojamojo turto pajamos	6.629	6.639	-	-
Informacinių technologijų pajamos	16.198	15.149	-	-
Pastatų priežiūros	3.359	2.987	-	-
Kitos produktų ir paslaugų pajamos	2.788	3.021	-	-
Pajamų iš viso	80.018	87.192	-	-
Kitos pajamos	837	2.936	2.932	4.902
Dukterinių, asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių perleidimo pelnas (nuostolis)	-	-	-	2.276
Gautas grynasis pelnas (nuostoliai), patikslinus investicinio turto tikrąją vertę	514	(15.549)	-	-
Finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas	(4.640)	(17.263)	(4.692)	(16.871)
Pagamintos produkcijos ir nebaigtos gamybos atsargų pasikeitimas	4.257	(256)	-	-
Žaliavų ir vartojimo reikmenų sąnaudos	(47.255)	(48.454)	(6)	(9)
Gyvenamojo nekilnojamojo turto atsargų pasikeitimas	(21)	(412)	-	-
Išmokos darbuotojams	(13.439)	(14.227)	(800)	(1.291)
Vertės sumažėjimas, nukainojimai ir atidėjiniai	(132)	(162)	(626)	(12.486)
Patalpų nuoma ir komunalinės sąnaudos	(4.915)	(4.764)	(47)	(47)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(2.223)	(2.429)	(15)	(20)
Patalpų priežiūros ir remonto sąnaudos	(2.969)	(3.315)	-	-
Kitos veiklos sąnaudos	(6.875)	(7.032)	(344)	(630)
Veiklos pelnas (nuostolis)	3.157	(23.735)	(3.598)	(24.176)
Finansavimo sąnaudos	(547)	(2.151)	(125)	(825)
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių (nuostolių) pelno dalis	(361)	629	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	2.249	(25.257)	(3.723)	(25.001)
Pelno mokesčiai	1.029	1.184	455	782
Ataskaitinio laikotarpio tęsiamų veiklų (nuostoliai) pelnas	3.278	(24.073)	(3.268)	(24.219)
Nutraukta veikla				
Ataskaitinio laikotarpio nutrauktos veiklos (nuostoliai) pelnas atskaičius pelno mokesčių	-	2.276	-	-
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO (NUOSTOLIAI) PELNAS	3.278	(21.797)	(3.268)	(24.219)
Priskirtinas :				
Patronuojančios įmonės akcininkams	1.103	(23.709)	(3.268)	(24.219)
Nekontroliuojančiai daliai	2.175	1.912	-	-
	3.278	(21.797)	(3.268)	(24.219)
Vienai akcijai tenkantis paprastasis pelnas (nuostoliai) (litas)	0,02	(0,46)	(0,06)	(0,47)
Vienai akcijai tenkantis sumažintas pelnas (nuostoliai) (litas)	0,02	(0,41)	(0,06)	(0,41)
Vienai akcijai tenkantis tęsiamos veiklos paprastasis pelnas (nuostoliai) (litas)	0,02	(0,50)	(0,06)	(0,47)
Vienai akcijai tenkantis tęsiamos veiklos sumažintas pelnas (nuostoliai) (litas)	0,02	(0,50)	(0,06)	(0,41)

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės bendrųjų pajamų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2012 IV ketv.	2011 IV ketv.	2012 IV ketv.	2011 IV ketv.
	Neauditauta		Neauditauta	
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO (NUOSTOLIAI) PELNAS	3.278	(21.797)	(3.268)	(24.219)
Tęsiama veikla				
Pelnas (nuostoliai) iš pinigų srautų apsidraudimo sandorių	-	-	-	-
Pelno mokestis	-	-	-	-
	-	-	-	-
Nerealizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-
Realizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai), perkeltas į pelno (nuostolių) ataskaitą	-	-	-	-
Pelno mokestis	-	-	-	-
	-	-	-	-
Užsienio valiutų perskaičiavimo skirtumai	1	-	-	-
Asocijuotų įmonių kitų bendrųjų pajamų (išlaidų) dalis	219	(31)	-	-
Tęsimos veiklos kitos bendrosios pajamos (išlaidos)	220	(31)	-	-
Nutraukta veikla				
Asocijuotų įmonių kitų bendrųjų pajamų (išlaidų) dalis	-	(1)	-	-
Ataskaitinio laikotarpio nutrauktos veiklos kitos bendrosios pajamos	-	(1)	-	-
Kitos bendrosios pajamos (išlaidos), iš viso	220	(32)	-	-
LAIKOTARPIO BENDROSIOJAS PAJAMOS, IŠ VISO	3.498	(21.829)	(3.268)	(24.219)
Priskirtini :				
Patronuojančios įmonės akcininkams	1.323	(23.741)	(3,268)	(24,219)
Nekontroliuojančiai daliai	2.175	1.912	-	-

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės finansinės būklės ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m. gruodžio 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.	2012 m. gruodžio 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.
	Neaudituoja	Audituoja	Neaudituoja	Audituoja
TURTAS				
Ilgalaikis turtas				
Ilgalaikis materialusis turtas		47.471	127	184
Investicinis turtas	16	225.587	-	-
Ilgalaikis nematerialusis turtas		11.377	13	7
Investicijos į dukterines įmones	8	-	98.224	99.607
Investicijos į asocijuotas ir bendro pavaldumo įmones	8	46.947	467	724
Investicijos, skirtos parduoti		2.859	1.817	1.817
Suteiktos ilgalaikės paskolos		-	-	4.143
Kitas ilgalaikis turtas		3.596	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		19.853	17.613	19.941
Ilgalaikio turto iš viso		357.690	118.261	126.423
Trumpalaikis turtas				
Atsargos		39.564	-	-
Iš pirkėjų ir kitos gautinos sumos		37.424	51	218
Suteiktos trumpalaikės paskolos		31.729	187.055	174.648
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		1.557	-	-
Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos		5.841	155	123
Finansinis turtas, apskaitomas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	15	32.974	32.974	33.298
Terminuoti indėliai ir iki išpirkimo termino laikomas finansinis turtas	5	21.418	41	48.621
Riboto naudojimo pinigai		3.531	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	56.160	33.530	11.888
Trumpalaikio turto iš viso		230.198	253.806	268.796
Parduodamos grupės turtas, klasifikuojamas kaip laikomas galimam pardavimui	10	-	-	3.745
Turto iš viso		587.888	372.067	398.964

(tęsinys kitame puslapyje)

Konsoliduotos ir Bendrovės finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė		
	2012 m. gruodžio 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.	2012 m. gruodžio 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.	
	Neauditauta	Auditauta	Neauditauta	Auditauta	
NUOSAVAS KAPITALAS IR					
Nuosavas kapitalas					
Kapitalas priskirtas patronuojančios įmonės akcininkams					
Įstatinis kapitalas	11	51.802	51.660	51.802	51.660
Nuosavos akcijos	12	-	-	-	-
Akcijų priedai		60.747	34.205	60.747	34.205
Rezervai	12	295.362	20.299	274.870	-
Nepaskirstytasis pelnas		(16.464)	280.046	(26.917)	274.870
		391.447	386.210	360.502	360.735
Nekontroliuojanti dalis		23.270	29.151	-	-
Nuosavo kapitalo iš viso		414.717	415.361	360.502	360.735
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikės paskolos	14	98.702	119.478	-	-
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai		423	391	-	-
Vyriausybės dotacijos		152	283	-	-
Atidėjiniai		396	396	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		15.097	15.178	-	-
Kitos ilgalaikės mokėtinos sumos		4.839	3.345	-	-
Po vienerių metų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		119.609	139.071	-	-
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	14	6.643	6.254	-	6
Ilgalaikių lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimų einamųjų metų dalis		206	257	-	-
Trumpalaikės paskolos	14	9	572	9.125	353
Prekybos skolos		28.510	34.485	55	630
Mokėtinas pelno mokestis		64	379	-	-
Atidėjiniai		227	300	-	-
Gauti išankstiniai apmokėjimai		3.940	3.262	-	-
Išvestinės finansinės priemonės		-	-	-	-
Konvertuojamos obligacijos	11	-	34.059	-	34.059
Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos	17	13.963	12.433	2.385	3.181
Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		53.562	92.001	11.565	38.229
Įsipareigojimų iš viso		173.171	231.072	11.565	38.229
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		587.888	646.433	372.067	398.964

(pabaiga)

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
 (tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

Grupė	Patronuojančios įmonės akcininkams priskirtinas nuosavas kapitalas										
	Įstatinis kapitalas	Nuosavos akcijos	Akcijų priedai	Rezervai			Užsienio valiutos kurso perskaičiavimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso	Nekontroliuojanti dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
				Tikrosios vertės rezervas	Privalomasis ir kiti rezervai						
2011 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)	51.660	-	34.205	-	20.299	-	280.046	386.210	29.151	415.361	
2012 m. grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	23.308	23.308	7.358	30.666	
2012 m. kitos bendrosios pajamos (išlaidos)	-	-	-	-	-	34	704	738	8	746	
Bendrosios pajamos (išlaidos), iš viso	-	-	-	-	-	34	24.012	24.046	7.366	31.412	
Dukterinių įmonių dividendai	9.3	-	-	-	-	-	-	-	(10.828)	(10.828)	
Darbuotojų suteiktų paslaugų vertė	-	-	-	-	-	-	-	-	(93)	(93)	
Rezervų pokytis	12	-	-	-	275.029	-	(275.029)	-	-	-	
Įstatinio kapitalo didinimas	11	5.898	-	26.542	-	-	-	32.440	-	32.440	
Savų akcijų įsigijimas	12	-	(59.659)	-	-	-	-	(59.659)	-	(59.659)	
Įstatinio kapitalo mažinimas	12	(5.756)	59.659	-	-	-	(53.903)	-	-	-	
Dukterinių įmonių nekontroliuojančios dalies įsigijimas	8	-	-	-	-	-	2.312	2.312	(2.326)	(14)	
Konvertuojamų obligacijų palūkanų atstatymas	11	-	-	-	-	-	6.098	6.098	-	6.098	
2012 m. gruodžio 31 d. likutis (neaudituota)	51.802	-	60.747	-	295.328	34	(16.464)	391.447	23.270	414.717	

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos (tęsinys)

Grupė	Patronuojančios įmonės akcininkams priskirtinas nuosavas kapitalas								
	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Rezervai			Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso	Nekontroliuojanti dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
			Tikrosios vertės rezervas	Privalomasis ir kiti rezervai	Užsienio valiutos kurso perskaičiavimo rezervas				
2010 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)	51.660	44.676	(139)	20.241	-	58.694	175.132	24.919	200.051
2011 m. grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	209.046	209.046	7.497	216.543
2011 m. kitos bendrosios pajamos (išlaidos)	-	-	139	-	-	1.847	1.986	-	1.986
Bendrosios pajamos (išlaidos), iš viso	-	-	139	-	-	210.893	211.032	7.497	218.529
Darbuotojų suteiktų paslaugų vertė	-	-	-	-	-	-	-	770	770
Dividendai, tenkantys dukterinių įmonių nekontroliuojančiai daliai	-	-	-	-	-	-	-	(4.351)	(4.351)
Rezervų pokyčiai	-	(10.471)	-	58	-	10.413	-	-	-
Nekontroliuojanti dalis, atsirandanti verslo jungimo metu	-	-	-	-	-	-	-	1.407	1.407
Dukterinių įmonių nekontroliuojančios dalies įsigijimas	-	-	-	-	-	46	46	(1.091)	(1.045)
2011 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)	51.660	34.205	-	20.299	-	280.046	386.210	29.151	415.361

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos (tęsinys)

Bendrovė		Įstatinis kapitalas	Nuosavos akcijos	Akcijų priedai	Rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
					Privalomasis rezervas	Savų akcijų supirkimo rezervas		
2011 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		51.660	-	34.205	-	-	274.870	360.735
2012 m. grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	-	20.888	20.888
Įstatinio kapitalo didinimas	11	5.898	-	26.542	-	-	6.098	38.538
Savų akcijų įsigijimas	12	-	(59.659)	-	-	-	-	(59.659)
Įstatinio kapitalo mažinimas	12	(5.756)	59.659	-	-	-	(53.903)	-
Rezervų pokyčiai	12	-	-	-	5.756	269.114	(274.870)	-
2012 m. gruodžio 31 d. likutis (neaudituota)		51.802	-	60.747	5.756	269.114	(26.917)	360.502

Bendrovė		Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Privalomasis rezervas	Rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
					Savų akcijų supirkimo rezervas			
2010 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		51.660	44.676	-	-	-	(10.471)	85.865
2011 m. grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	-	274.870	274.870
Rezervų pokyčiai		-	(10.471)	-	-	-	10.471	-
2011 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)		51.660	34.205	-	-	-	274.870	360.735

Konsoliduotos ir bendrovės pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m.	2011 m.	2012 m.	2011 m.
	Neaudituota	Audituota	Neaudituota	Audituota
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	30.666	216.543	20.888	274.870
Nepiniginiai srautai ir nepagrindinės veiklos koregavimai:				
(Pelnas) nuostoliai iš pervertinimo, grynąja verte	8.709	14.727	-	-
Nusidėvėjimas ir amortizacija	9.711	10.261	72	83
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	(152)	(4)	-	-
Realizuoti ir nerealizuoti (pelnas) nuostoliai iš investicijų pardavimo	(3.578)	83.876	(836)	37.951
(Pelnas) iš dukterinių ir asocijuotų įmonių pardavimo	(1.282)	(296.363)	1.052	(318.438)
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių grynojo (pelno) nuostolių dalis	(6.974)	(1.865)	-	-
Palūkanų (pajamos)	(3.658)	(6.749)	(12.025)	(12.883)
Palūkanų sąnaudos	3.697	12.375	906	8.216
Atidėtieji mokesčiai	1.349	(15.906)	1.245	(15.773)
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	1.502	2.156	3	170
Vertės sumažėjimas (jo panaikinimas)	(807)	18.841	13.268	30.677
Atidėjinių pokytis	(73)	(129)	-	(250)
Mokėjimas akcijomis	(93)	770	-	-
Perkant pigiau nei tikrąja verte gautas pelnas	8	-	-	-
Dividendų (pajamos)	(18)	-	(28.758)	(11.314)
Nuostoliai (pelnas) iš kitos finansinės veiklos	140	(123)	140	1.224
	39.139	36.926	(4.045)	(5.467)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(1.863)	3.333	-	-
Pirkėjų įsiskolinimo ir kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	4.704	(5.949)	172	967
Kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(3.213)	712	(32)	(97)
Padėti terminuotieji indėliai	-	-	-	-
Prekybos skolų (sumažėjimas) padidėjimas	(5.932)	3.254	(563)	(683)
Kitų trumpalaikių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	2.533	778	(619)	802
Pagrindinės veiklos pinigų srautai	35.368	39.054	(5.087)	(4.478)
(Sumokėtas) susigrąžintas pelno mokestis	(358)	(1)	-	(1)
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	35.010	39.053	(5.087)	(4.479)

(tęsinys kitame puslapyje)

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m.	2011 m.	2012 m.	2011 m.
Investicinės veiklos pinigų srautai	Neaudituoti	Audituoti	Neaudituoti	Audituoti
Ilgalaikio turto (išskyrus investicinį turta) (įsigijimas)	(17.275)	(8.122)	(21)	(24)
Ilgalaikio turto (išskyrus investicinį turta) pardavimo pajamos	416	183	-	-
Investicinio turto (įsigijimas)	16 (3.427)	(6.902)	-	-
Investicinio turto pardavimo pajamos	16 6.129	990	-	-
Dukterinių įmonių (įsigijimas) ir įsteigimas, atėmus įsigytų pinigų likutį	8 -	(7.557)	-	(109)
Lėšos, gautos pardavus dukterines įmones, atėmus parduotus pinigus	-	-	-	-
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių (įsigijimas)	-	(1.489)	-	(6)
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių pardavimo pajamos	8 3.797	369.282	3.797	369.282
Asocijuotų įmonių pardavimo sąnaudos	-	(20.510)	-	(20.510)
(Suteiktos) paskolos	(30.825)	(80.399)	(65.081)	(169.677)
Suteiktų paskolų susigrąžinimas	41.710	13.673	58.684	46.310
Pervedimas į/iš terminuotus indėlius	77.194	(118.505)	48.339	(68.339)
Finansinio turto, laikomo iki išpirkimo termino pabaigos (įsigijimas) pardavimas	-	-	-	-
Gauti dividendai	15	-	28.756	-
Gautos palūkanos	4.811	5.815	8.117	4.547
Investicijų, skirtų parduoti ir prekybinių investicijų (įsigijimas) pardavimas	11.655	26.045	5.258	36.396
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	94.200	172.504	87.849	197.870
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Pinigų srautai, susiję su Grupės akcininkais:				
Nekontroliuojančios dalies (įsigijimas) ir įstatinio kapitalo padidinimas	(14)	(1.045)	(155)	(173)
Savų akcijų įsigijimas	(59.659)	-	(59.659)	-
Dividendų (išmokėjimas) patronuojančios įmonės akcininkams	(99)	(59)	(99)	(59)
Dividendų (išmokėjimas) nekontroliuojamai daliai	(9.807)	(3.884)	-	-
	(69.579)	(4.988)	(59.913)	(232)
Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais				
Paskolų gavimas	2.875	12.582	150	18.403
Paskolų (grąžinimas)	14 (23.776)	(187.119)	(1.217)	(185.801)
(Sumokėtos) palūkanos	(2.979)	(17.178)	-	(13.856)
Lizingo (finansinės nuomos) (mokėjimai)	(200)	(342)	-	-
Pervedimai (į)/iš riboto naudojimo pinigų	(616)	2.361	-	-
Kiti finansinės veiklos pinigų srautai	-	-	-	-
	(24.696)	(189.696)	(1.067)	(181.254)
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	(94.275)	(194.684)	(60.980)	(181.486)
Valiutos kurso pokyčio įtaka grynujų pinigų likučiui	(121)	(219)	(140)	(219)
Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas	34.814	16.654	21.642	11.686
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	5 21.346	4.692	11.888	202
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	5 56.160	21.346	33.530	11.888

(pabaiga)

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“ – viena didžiausių Lietuvos investicijų bendrovių, siekianti nuolat didinti akcininkų nuosavybės vertę. Įgyvendindama šį tikslą Bendrovė veikia kaip aktyvi investicijų valdytoja, kontroliuojanti ar daranti reikšmingą įtaką verslams, į kuriuos investuoja. Bendrovės prioritetinės investicijos yra baldų gamybos, nekilnojamojo turto, pastatų priežiūros, žemės ūkio ir informacinių technologijų infrastruktūros segmentai.

Bendrovė kiekvienam verslui nustato tikslus, formuoja vadovų komandą, prisideda prie strategijos kūrimo ir stebi jos įgyvendinimą. Bendrovės valdyba aktyviai dalyvauja priimant sprendimus strateginiais bei kitais svarbiais klausimais, kurie turi įtakos kompanijai vertei.

Bendrovės akcijomis prekiaujama NASDAQ OMX Vilnius Baltijos Oficialiajame prekybos sąraše.

2 Apskaitos principai

Atskaitomybės parengimo pagrindas

2012 m. 12 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 2011 m. gruodžio 31 d. metinėmis finansinėmis ataskaitomis.

Pagrindiniai apskaitos principai

Tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos yra parengtos pagal apskaitos principus, kurie taikyti ruošiant 2011 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės metines finansines ataskaitas, išskyrus naujų standartų ir interpretacijų, privalomų taikyti nuo 2012 m. sausio 1 d., įgyvendinimą. Šie pakeitimai aprašomi žemiau.

7 TFAS pakeitimai „Atskleidimas – Finansinio turto perleidimas“

Pakeitimas numato reikalavimą pateikti informaciją apie riziką, kylančią dėl perleisto finansinio turto. Pakeitime taip pat reikalaujama pagal turto grupes atskleisti finansinio turto, kuris buvo perleistas kitai šaliai, tačiau toliau pripažįstamas perleidėjo finansinės būklės ataskaitoje, pobūdį, balansinę vertę ir susijusią riziką bei naudą. Informaciją reikalaujama pateikti tam, kad finansinių ataskaitų skaitytojai galėtų suprasti, kokio dydžio yra susiję įsipareigojimai ir koks ryšys yra tarp finansinio turto ir susijusių finansinių įsipareigojimų. Jeigu finansinio turto pripažinimas nutraukiamas, tačiau ūkio subjektas vis tiek patiria tam tikrą riziką ir gauna naudą, susijusią su perleistu turto, privaloma pateikti papildomą informaciją tam, kad būtų paaiškintas šios rizikos poveikis. Pakeitimas įtakoja tik atskleidimus ir neturės įtakos Grupės finansinei būklei arba veiklos rezultatams. Šis pakeitimas neturėjo įtakos Grupės 2012 m. 12 mėn. finansinėms ataskaitoms.

3 Sezoniskumas bei kiti ketvirčių rezultatų netolygumai

Informacinių technologijų sektorius istoriškai didžiausias pajamas ir veiklos pelną uždirba ketvirtąjį ketvirtį. Žemės ūkio sektorius didžiausią veiklos pelną uždirba antrą ir trečią ketvirtį. Dekoratyvinių augalų ir gėlių auginimo bei prekybos įmonė didžiausias pajamas ir veiklos pelną uždirba antrą ir trečią ketvirtį. Dėl ruošų Bendrovės atskyrimo sąlygų investicinis turtas Grupėje perkainotas 2012 m. rugsėjo 30 d. būklei. Investicinio turto perkainavimas finansinių metų pabaigoje nebuvo atliktas.

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. Segmento turtas yra vertinamas pagal tas pačias taisykles, pagal kurias rengiamos finansinės ataskaitos. Visas turtas yra paskirstomas tarp segmentų, nes verslo segmentai atskiriami juridinių vienetų pagrindu.

Valdymo tikslais Grupė išskiria šiuos segmentus:

Baldų gamyba

Baldų gamybos segmentas apima korpusinių baldų masinę gamybą ir pardavimą.

Nekilnojamasis turtas

Nekilnojamojo turto segmentą sudaro investavimas į nekilnojamąjį turtą, nekilnojamojo turto valdymas ir administravimas, pastatų infrastruktūros valdymas, tarpininkavimas perkant, parduodant ir vertinant nekilnojamąjį turtą, žemės sklypų geodeziniai matavimai.

Žemės ūkis

Žemės ūkio segmento veikla apima pirminę augalininkystės ir gyvulininkystės (pieno) produkcijos gamybą, grūdų perdirbimą ir paslaugas žemės ūkiui. Segmento įmonės prekiauja augalų apsaugos priemonėmis, trąšomis, sėklomis, kombinuotaisiais pašarais, pašarų papildais, veterinarijos prekėmis, superka grūdus, teikia grūdų ir kitų žaliavų džiovimo, valymo, krovos ir saugojimo paslaugas.

Informacinių technologijų infrastruktūros 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 aptarnavimo paslaugas, programinės įrangos ir sistemų kūrimą bei diegimą valstybiniais registrams, įskaitant konsultavimą.

Pastatų priežiūra

Pastatų priežiūros segmentą sudaro gyvenamųjų namų, komercinių bei visuomeninių pastatų priežiūra, statybos valdymas.

Kitų prekių ir paslaugų segmentas

Kitų prekių ir paslaugų segmentą sudaro metalo dirbinių gamyba (2011 m.), kelio ženklų gamyba, medienos apdirbimas, dekoratyvinių augalų, daugiamečių ir vienmečių augalų auginimas bei prekyba ir kita.

Sandorių tarp verslo segmentų vertės yra nustatytos ištiesiosios rankos principu ir tam tikru mastu atitinka sandorių kainas su trečiosiomis šalimis. Sandoriai tarp verslo segmentų atsispindi segmentų pajamose, sąnaudose ir rezultate. Šie sandoriai konsoliduojant eliminuojami. Ilgalaikio turto įsigijimai apima materialiojo ilgalaikio turto, nematerialiojo bei investicinio turto įsigijimus, įskaitant turtą, įsigytą per verslo jungimą.

Bendrovės suteiktos paskolos priskiriamos kitų prekių ir paslaugų segmentui. Šių paskolų vertės sumažėjimo nuostoliai priskiriami tam segmentui, kuriam paskola yra suteikta.

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

4 Informacija apie segmentus (tęsinys)

Informacija apie pajamas ir pelną pagal Grupės verslo segmentus 2012 m. gruodžio 31 d. yra pateikiama žemiau:

2012 m. gruodžio 31 d.	Baldų gamyba	Nekilnoja- masis turtas	Pastatų prižiūra	Žemės ūkis	Informacinės technologijos	Kitos prekės ir paslaugos	Eliminavimas	Iš visų tęsimų veiklų
Pardavimo pajamos								
Pardavimai išorės klientams	230.142	32.224	11.796	-	40.026	11.672	-	325.860
Pardavimai tarp segmentų	-	1.133	1.461	-	171	3	(2.768)	-
Pajamų iš viso	230.142	33.357	13.257	-	40.197	11.675	(2.768)	325.860
Rezultatai								
Kitos pajamos	1.987	373	93	-	23	10.128	(8.244)	4.360
Gautas grynas pelnas (nuostoliai), patikslinus investicinio turto tikrąją vertę	-	(8.709)	-	-	-	-	-	(8.709)
Dukterinių, asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių perleidimo pelnas (nuostoliai)	-	(755)	-	-	-	2.037	-	1.282
Finansinio turto tikrosios vertės grynas pokytis	-	-	-	-	-	3.578	-	3.578
Segmentų sąnaudos	(202.473)	(37.042)	(13.787)	-	(41.275)	(17.143)	11.012	(300.708)
Vertės sumažėjimas, nukainojimai ir atidėjiniai	(1)	823	73	-	(81)	66	-	880
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių pelno (nuostolių) dalis	-	(255)	-	7.202	-	27	-	6.974
Pelnas / (nuostoliai) prieš apmokestinimą	29.655	(12.208)	(364)	7.202	(1.136)	10.368	-	33.517
Pelno mokestis	(2.819)	1.084	61	-	38	(1.215)	-	(2.851)
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)	26.836	(11.124)	(303)	7.202	(1.098)	9.153	-	30.666
Priskirtinas:								
Patronuojančios įmonės akcininkams	19.359	(11.123)	(303)	7.202	(949)	9.122	-	23.308
Nekontroliuojančiai daliai	7.477	(1)	-	-	(149)	31	-	7.358

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

4 Informacija apie segmentus (tęsinys)

Informacija apie pajamas ir pelną pagal Grupės verslo segmentus 2011 m. gruodžio 31 d. yra pateikiama žemiau:

2011 m. gruodžio 31 d.	Baldų gamyba	Nekilnoja- masis turtas	Pastatų prižiūra	Informacinės technologijos	Kitos prekės ir paslaugos	Eliminavimas	Iš visų tęsiamų veiklų
Pardavimo pajamos							
Pardavimai išorės klientams	238.368	25.106	8.390	34.400	11.103	-	317.367
Pardavimai tarp segmentų	-	1.577	2.320	130	5	(4.032)	-
Pajamų iš viso	238.368	26.683	10.710	34.530	11.108	(4.032)	317.367
Rezultatai							
Kitos pajamos	2.875	223	1.800	355	13.310	(8.453)	10.110
Gautas grynas pelnas (nuostoliai), patikslinus investicinio turto tikrąją vertę	-	(15.647)	160	-	760	-	(14.727)
Finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas	-	-	-	8	(83.884)	-	(83.876)
Segmentų sąnaudos	(210.425)	(33.075)	(11.462)	(35.374)	(27.745)	12.485	(305.596)
Vertės sumažėjimas, nukainojimai ir atidėjimai	113	1.497	(128)	(7)	(20.187)	-	(18.712)
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių pelno (nuostolių) dalis	-	448	-	-	(201)	-	247
Pelnas / (nuostoliai) prieš apmokestinimą	30.931	(19.871)	1.080	(488)	(106.839)	-	(95.187)
Pelno mokestis	(4.119)	2.021	(50)	(217)	16.115	-	13.750
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)	26.812	(17.850)	1.030	(705)	(90.724)	-	(81.437)
Priskirtinas:							
Patronuojančios įmonės akcininkams	19.314	(17.846)	1.030	(661)	(90.771)	-	(88.934)
Nekontroliuojančiai daliai	7.498	(4)	-	(44)	47	-	7.497

Informacija apie verslo segmentų turtą 2012 m. gruodžio 31 d. bei 2011 m. gruodžio 31 d. pateikiama žemiau:

Segmentų turtas	Baldų gamyba	Nekilnoja- masis turtas	Pastatų prižiūra	Žemės ūkis	Informacinės technologijos	Kitos prekės ir paslaugos	Eliminavi- mas	Iš visų tęsiamų veiklų
2012 m. gruodžio 31 d.	97.202	275.544	9.954	46.481	27.200	249.101	(117.593)	587.889
2011 m. gruodžio 31 d.	116.061	272.238	12.152	38.575	26.951	307.645	(127.189)	646.433

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
 (tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

5 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m. gruodžio 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.	2012 m. gruodžio 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke	32.262	21.157	9.719	11.888
Pinigai kasoje	14	38	-	-
Pinigai kelyje	73	65	-	-
Terminuotieji indėliai iki 3 mėn.	23.811	1.000	23.811	-
	<u>56.160</u>	<u>22.260</u>	<u>33.530</u>	<u>11.888</u>

2012 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė laisvas lėšas buvo investavusi į terminuotus indėlius, kurių apmokėjimo terminas daugiau nei 3 mėnesiai, bei iki išpirkimo termino laikomus vertybinius popierius:

	Grupė	Bendrovė
Indėliai, kurių terminas tarp 3 ir 6 mėnesių	9.020	-
Indėliai, kurių terminas ilgesnis nei 6 mėnesiai	12.316	-
Indėlio sertifikatas AB bankas Snoras	20.000	20.000
Vyriausybės vertybiniai popieriai	-	-
Indėlių sukauptos palūkanos	182	100
Turto vertės sumažėjimas dėl AB bankas Snoras nemokumo	(20.100)	(20.100)
	<u>21.418</u>	<u>-</u>

6 Dividendai

2011 m. ir 2010 m. dividendai nebuvo paskirti.

7 Pelno mokestis

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m.	2011 m.	2012 m.	2011 m.
Pelno mokesčio sąnaudų komponentai				
Ataskaitinių metų pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	(1.471)	(2.289)	(3)	(170)
Praėjusių metų pelno mokesčio sąnaudų koregavimas	(31)	133	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	(1.349)	15.906	(1.245)	15.773
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos), apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje	<u>(2.851)</u>	<u>13.750</u>	<u>(1.248)</u>	<u>15.603</u>

8 Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones

Įmonių įkūrimas (akcinio kapitalo didinimas)

Per 2012 m. Bendrovė ir Grupė papildomai investavo 155 tūkst. Lt į „Invalida Lux“ S.a.r.l įstatinį kapitalą bei 18.650 tūkst. Lt į UAB „Naujoji švara“, UAB „Žemvesta“, UAB „Rovelija“, UAB „Saistas“, UAB „Ineturas“, UAB „Minijos valda“, UAB „IBC logistika“ įstatinius kapitalus (pastarosiose įmonėse konvertuodama joms suteiktas paskolas). Šių metų I ketvirtį nuo UAB „Jurita“ buvo atskirtos UAB „Justiniškių valda“ bei UAB „Justiniškių aikštelė“, kurios valdys investicinį turta, priklausiusį UAB „Jurita“. Atskirtos įmonės yra priskiriamos nekilnojamojo turto segmentui. Grupei investavus 30 tūkst. Lt grynais pinigais, šiame segmente taip pat buvo įsteigtos UAB „Lauksėja“ (investavimas į žemės ūkio paskirties žemes), UAB „Danės gildija“ (butų statybos projektas Klaipėdoje) bei UAB „Kopų vėtrungės“ (butų statybos projektas Nidoje). Be to, kita dalis UAB „Danės gildija“ ir UAB „Kopų vėtrungės“ įstatinio kapitalo buvo apmokėta atitinkamai investiciniu turtu, esančiu Klaipėdoje, kurio balansinė vertė 7.970 tūkst. Lt, bei investiciniu turtu, esančiu Nidoje, kurio balansinė vertė 3.990 tūkst. Lt. Grupė taip pat investavo 10 tūkst. Lt įsteigdama UAB „IPP integracijos projektai“ bei papildomai investavo 2.130 tūkst. Lt į UAB „Informatikos pasaulis“, UAB „Vitma“, UAB „IŽB 1“, UAB „Lauksėja“, UAB „Puškaitis“ (daugiausia konvertuodama suteiktas paskolas).

Per 2011 m. Grupė įsteigė šias naujas įmones UAB „Inreal GEO“, „Invalida Lux“ S.a.r.l, UAB „Perspektyvi veikla“, UAB „Via Solutions“, UAB „Minijos valda“, nuo UAB „Priemiestis“ buvo atskirta UAB „Naujosios Vilnios turgavietė“. Taip pat buvo nupirktą veiklos nevykdanti UAB „Cedus“. Bendra tokių investicijų vertė – 289 tūkst. Lt (iš šios sumos Bendrovė investavo 109 tūkst. Lt).

2011 m. gruodžio mėn. Bendrovė ir Grupė papildomai investavo atitinkamai 21.740 tūkst. Lt ir 22.810 tūkst. Lt į dukterinių įmonių įstatinį kapitalą, konvertuodama daugiausia anksčiau suteiktas paskolas joms. 2011 m. gruodžio mėn. Grupė papildomai investavo 100 tūkst. Lt į UAB „Dommo Nerija“ įstatinį kapitalą, konvertuodama anksčiau jai suteiktas paskolas.

AB Umeqa

2012 m. sausio 12 d. buvo užbaigtas 29,27 proc. AB „Umeqa“ akcijų pardavimo sandoris pagal 2011 m. lapkričio 30 d. sutartį. Akcijų pardavimo kaina – 3.745 tūkst. Lt. Iš akcijų pardavimo Grupė uždirbo 2.037 tūkst. Lt pelno. Bendrovėje pardavimo kaina buvo lygi akcijų balansinei vertei. Pelno (nuostolių) ataskaitos eilutėje „Dukterinių, asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių perleidimo pelnas (nuostolis)“ buvo parodytas 298 tūkst. Lt nuostolis (pardavimo kaina buvo žemesnė nei pradinė įsigijimo savikaina), tačiau tokiai pačiai sumai buvo parodytas turto vertės sumažėjimo atstatymas eilutėje „Vertės sumažėjimas, nukainojimai ir atidėjiniai“.

2011 m. rugsėjo mėn. Grupė papildomai investavo 1.351 tūkst. Lt į AB „Umeqa“ įstatinį kapitalą, konvertuodama anksčiau suteiktas paskolas jai. Taip pat 2011 m. rugpjūčio mėn. papildomai įsigyta akcijų už 6 tūkst. Lt. Šių veiksmų pasėkoje Grupės valdoma dalis išaugo nuo 19,42 proc. iki 29,27 proc., buvo įsigyta grynojo turto 1.419 tūkst. Lt ir pripažintas 62 tūkst. Lt pelnas.

Kiti pardavimai ir įsigijimai

2012 m. balandžio mėn. Bendrovė įsigijo 24 proc. UAB „Aikstentis“ akcijų (nekilnojamojo turto segmento bendrovė, šiuo metu nevykdanti veiklos). Įsigytai nekontroliuojančiai daliai buvo priskirta 2.309 tūkst. Lt suma, kuria atitinkamai sumažinta nekontroliuojanti dalis ir padidintas patirto bendrovei tenkantis nepaskirstytasis pelnas. Tokia didelė vertė buvo priskirta, nes 2010 m., pritaikant 27-ojo TAS reikalavimą neperskirstyti nepripažinto nuostolio dalį (2.343 tūkst. Lt), nekontroliuojančiai daliai buvo priskirta UAB „Broner“ (buvusi UAB „Aikstentis“ dukterinė įmonė) pardavimo pelno dalis (2.316 tūkst. Lt).

2012 m. birželio mėn. 807 tūkst. Lt dydžio paskolos, suteiktos Latvijoje veikiančiai nekilnojamojo turto bendrovei SIA „Uran“, buvo konvertuotos į 50 proc. jos akcijų. Pastarosios akcijos parduotos už 52 tūkst. Lt. Pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažintas 755 tūkst. Lt nuostolis.

Grupė įsigijo 0,13 proc. AB „Vilniaus Baldai“ akcijų ir 6,41 proc. AB „Invetex“ akcijų už 544 tūkst. Lt. Papildomai įsigytos grynojo turto dalies vertė sudarė 548 tūkst. Lt. Teigiamas 4 tūkst. Lt skirtumas tarp atlygio ir įsigytos dalies vertės buvo pripažintas tiesiogiai akcininkų nuosavybėje.

AB „INVALIDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

8 Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones (tęsinys)

Kiti pardavimai ir įsigijimai (tęsinys)

Grupė atpirko investuojančią į nekilnojamąjį turtą įmonę UAB „BNN“, kuri valdo 1.400 tūkst. Lt vertės investicinį turtą, kai iš UAB „Nerijos būstas“ buvo perimta skola į UAB „BNN“ kaip įkaitas už Grupės pirkėjų įsiskolinimą. Perimta skola buvo paversta UAB „BNN“ įstatiniu kapitalu. Grupė dėl įsigijimo pripažino pelno (nuostolių) ataskaitoje straipsnyje „kitos pajamos“ 173 tūkst. Lt pelno.

Įsigijimai 2011 m.

UAB Lauko gėlininkystės bandymų stotis

2011 m. sausio 4 d. Grupė iš Valstybės turto fondo už 911 tūkst. Lt įsigijo 51 proc. UAB „Lauko gėlininkystės bandymų stotis“ akcijų (visa įsigijimo kaina apmokėta grynais pinigais). Su įsigijimu susijusių sąnaudų nepatirta.

Įsigyta bendrovė užsiima dekoratyvinių augalų, daugiamečių bei vienmečių gėlių auginimu ir prekyba. Šią bendrovės vykdomą veiklą numatoma tęsti. Be to, tolimesnėje ateityje tikimasi išvystyti įsigytai bendrovei priklausančį nekilnojamąjį turtą.

UAB „Lauko gėlininkystės bandymų stotis“ pripažinto turto ir įsipareigojimų vertinimas:

	<u>Tikrosios vertės</u>
Ilgalaikis materialusis turtas	1.437
Atsargos	597
Pirkėjų įsiskolinimas	11
Kitas trumpalaikis turtas	29
Pinigai	275
Turtas, iš viso	2.349
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	(158)
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	(63)
Įsipareigojimai, iš viso	(221)
Grynasis turtas	2.128
Nekontroliuojanti dalis, įvertinta tikrąja verte	(500)
Įsigytas grynasis turtas	1.628
Perkant pigiau nei rinkos kaina gautas pelnas	(717)
Įsigijimo kaina	911
Pinigų srautų analizė įsigijimo metu:	
Atlygis sumokėtas pinigais	(911)
Pinigai, įsigyti su dukterine bendrove	275
Dukterinių įmonių įsigijimas, atėmus įsigytų pinigų likutį	(636)

2011 m. liepos 22 d. už 500 tūkst. Lt buvo įsigyti dar 49 proc. UAB „Lauko gėlininkystės bandymų stotis“ akcijų. Tad nuo tos dienos yra valdoma 100 proc. bendrovės akcijų. Įsigijimo momentu nekontroliuojama dalis sudarė 542 tūkst. Lt ir buvo pripažintas 42 tūkst. Lt pelnas per nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitą.

Per 2011 m. įsigyto verslo pardavimo pajamos sudarė 1.448 tūkst. Lt bei buvo patirta 59 tūkst. Lt nuostolio.

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

8 Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones (tęsinys)

Įsigijimai 2011 m. (tęsinys)

UAB Jurita įsigijimas

2011 m. rugpjūčio 4 d. Grupė įsigijo 100 proc. UAB „Jurita“ akcijų iš Vilniaus savivaldybės už 2.519 tūkst. litų (visa įsigijimo kaina apmokėta grynais pinigais). Įsigyta bendrovė prižiūri gyvenamuosius namus Vilniuje, Justiniškių mikrorajone. Įsigijimas turi padidinti Grupės rinkos dalį pastatų ūkio priežiūros srityje bei tikimasi sumažinti sąnaudas dėl sinergijos efekto. Su įsigijimu susijusių sąnaudų nepatirta.

UAB „Jurita“ pripažinto turto ir įsipareigojimų tikrosios vertės:

	Tikrosios vertės, pripažintos įsigijimo metu
Nematerialus turtas (nepripažintas įsigijamos įmonės finansinėse ataskaitose)	150
Investicinis turtas	2.578
Ilgalaikis materialusis turtas	33
Atsargos	32
Pirkėjų įsiskolinimas ir kitos gautinos sumos	294
Kitas trumpalaikis turtas	11
Terminuoti indėliai ir riboto naudojimo pinigai	1.103
Pinigai	586
Turtas, iš viso	4.787
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	(184)
Ilgalaikiai įsipareigojimai	(955)
Trumpalaikiai įsipareigojimai	(361)
Įsipareigojimai, iš viso	(1.500)
Įsigytas grynasis turtas	3.287
Perkant pigiau nei rinkos kaina gautas pelnas	(768)
Įsigijimo kaina	2.519

Įsigyto verslo pardavimo pajamos nuo 2011 m. rugpjūčio mėn. 1 d. iki 2011 m. gruodžio 31 d. sudarė 1.142 tūkst. Lt, o pelnas siekė 319 tūkst. Lt.

Įsigyto pirkėjų įsiskolinimo tikroji vertė yra 294 tūkst. Lt. Įsigyto pirkėjų įsiskolinimo bendroji vertė yra 542 tūkst. Lt, iš kurių 248 tūkst. Lt yra įvertinta kaip abejotina atgautinos sumos.

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

8 Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones (tęsinys)

Įsigijimai 2011 m. (tęsinys)

Norway Registers Development” AS įsigijimas

2011 m. lapkričio 28 d. Grupės 80 proc. valdoma įmonė UAB „BAIP grupė“ įsigijo 100 proc. Norvegijos įmonės „Norway Registers Development“ AS (toliau – NRD grupė), Lietuvoje valdančios 70,73 proc. UAB „NRD“, akcijų. Įsigijimo kaina – 4.298 tūkst. Lt. Su įsigijimu susijusios sąnaudos sudarė 181 tūkst. Lt ir yra įtrauktos į kitas veiklos sąnaudas. Sutartį dėl 100 proc. „Norway Registers Development“ AS akcijų įsigijimo Grupė pasirašė 2011 m. spalio 20 d.

Įsigytos bendrovės veikla – registru kūrmas įvairiose šalyse, konsultavimas diegiant informacines sistemas. Veikla apima procesus nuo teisinės bazės sukūrimo iki projektų įgyvendinimo, palaikymo ir vykdymo bei registru operacijos priežiūros. Grupė tikisi, kad įsigijimas leis įeiti į naujas tarptautines rinkas ir išplėsti teikiamų paslaugų kritinės infrastruktūros srityje portfelį. 1.600 tūkst. Lt prestižas, atsiradęs įsigijimo metu, atspindi sukauptą darbo jėgą ir masto ekonomijos efektą, kurio tikimasi gauti sujungus informacinių technologijų įmonių ir „Norway Registers Development“ AS veiklą. Jokia prestižo vertė nemažins apmokestinamojo pelno ateityje.

Žemiau esančiose lentelėse pateikiamos įsigijimo kainos sudėtinės dalys bei preliminarios pripažinto turto ir įsipareigojimų tikrosios vertės įsigijimo dieną:

Įsigijimo kaina:

Pinigai	4.143
Neapibrėžtasis atlygis	155
Iš viso	4.298

Pripažinto turto ir įsipareigojimų tikrosios vertės:

	Preliminarios tikrosios vertės, pripažintos įsigijimo metu
Nematerialus turtas (turtas, kurio tikroji vertė 2.026 tūkst. Lt, nebuvo pripažintas įsigyjamos įmonės finansinėse ataskaitose)	2.052
Ilgalaikis materialusis turtas	977
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	130
Pirkėjų įsiskolinimas ir kitos gautinos sumos	576
Pelno mokesčio permoka	32
Išankstiniai ir ateinančių laikotarpių mokėjimai	1.656
Finansinis prekybinis turtas	261
Pinigai	175
Turtas, iš viso	5.859
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	(344)
Ilgalaikės banko paskolos ir lizingo įsipareigojimai	(724)
Pelno mokesčio įsipareigojimas	(73)
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	(1.113)
Įsipareigojimai, iš viso	(2.254)
Grynasis turtas	3.605
Nekontroliuojanti dalis, įvertinta remiantis santykinę nuosavo kapitalo dalimi	(907)
Įsigytas grynasis turtas	2.698
Prestižas, atsiradęs įsigijimo metu	1.600
Įsigijimo kaina, tenkanti Bendrovei	4.298

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

8 Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones (tęsinys)

Įsigijimai 2011 m. (tęsinys)

Norway Registers Development” AS įsigijimas (tęsimys)

Neapibrėžtasis atlygis atspindi Grupės prievolę sumokėti buvusiems savininkams papildomai. Jei NRD grupės pelnas prieš palūkanas, mokesčius, amortizaciją ir nusidėvėjimą (toliau – EBITDA) per 2011 m – 2013 m. viršys 900 tūkst. eurų (3.108 tūkst. Lt), tai Grupė papildomai sumokės 50 proc. perviršio. Maksimali nediskontuota mokėjimo suma neturi limitu. Neapibrėžto atlygio tikroji vertė (155 tūkst. Lt) buvo įvertinta, naudojant pajamų metodą. Tikrosios vertės skaičiavimai pagrįsti naudota 7 proc. diskonto norma, bei pelnu, koreguotu atsižvelgiant į tikimybę, įsigyjamame ūkio subjekte nuo 967 tūkst. Lt iki 1.554 tūkst. Lt. Maksimali nediskontuota mokėjimo suma vertinimo modelyje buvo lygi 452 tūkst. Lt. Per 2012 m. buvo pripažintas 51 tūkst. Lt neapibrėžto atlygio tikrosios vertės teigiamas pokytis pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Įsigyto pirkėjų įsiskolinimo tikroji vertė yra 576 tūkst. Lt ir yra lygi bendrajai sutartine vertei. Įsigyto verslo pardavimo pajamos nuo 2011 m. gruodžio mėn. 1 d. iki 2011 m. gruodžio 31 d. sudarė 1.462 tūkst. Lt, o pelnas siekė 417 tūkst. Lt.

UAB „Puškaitis“, UAB „Žemynėlė“ ir UAB „IŽB 1“

2011 m. rugsėjo 30 d. Grupė įsigijo investuojančias į žemės ūkio žemes įmones - UAB „Puškaitis“ ir UAB „Žemynėlė“ (po 100 proc. akcijų), o 2011 m. gruodžio 22 d. – UAB „IŽB 1“. Už jas sumokėta 1.115 tūkst. Lt (visa įsigijimo kaina apmokėta grynais pinigais). Su įsigijimu susijusių sąnaudų nepatirta.

UAB „Puškaitis“, UAB „Žemynėlė“ ir „IŽB 1“ pripažinto turto ir įsipareigojimų tikrosios vertės:

	Tikrosios vertės, pripažintos įsigijimo metu
Investicinis turtas	9.627
Pirkėjų įsiskolinimas	397
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	38
Kitas trumpalaikis turtas	11
Pinigai	95
Turtas, iš viso	10.168
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	(78)
Ilgalaikės bankų paskolos	(2.509)
Grupės refinansuotos trumpalaikės paskolos ir kitos skolos	(6.654)
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	(31)
Įsipareigojimai, iš viso	(9.272)
Įsigytas grynasis turtas	896
Pripažintas investicinio turto neigiamas pokytis	219
Įsigijimo kaina	1.115

Investicijos į UAB „Litagra“

2011 m. lapkričio mėn. 7 d. Grupė pasirašė sutartis dėl investicijų į UAB „Litagra“ akcijas. 2011 m. gruodžio 15 d., gavus Konkurencijos tarybos leidimą, buvo baigtas UAB „Litagra“ kapitalo didinimas. Grupė investavo 38.575 tūkst. Lt.

Grupės finansinėse ataskaitose UAB „Litagra“ laikoma asocijuota įmone ir apskaitoma nuosavybės metodu. Finansinėse ataskaitose UAB „Litagra“ įsigijimas vertinamas pagal metų pabaigos finansinės būklės ataskaitos duomenis. Be to, UAB „Litagra“ veiklos rezultatas yra koreguojamas, atsižvelgiant į TFAS bei verslo apskaitos standartų reikalavimų skirtumus.

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

9 Kitos pajamos ir sąnaudos

9.1 Finansinio turto tikrosios vertės pokyčiai

		Grupė		Bendrovė	
		2012 m.	2011 m.	2012 m.	2011 m.
Pelnas (nuostolis) iš „Trakcja – Tiltra“ obligacijų	10	-	(5.507)	-	(5.507)
Pelnas (nuostolis) iš „Trakcja – Tiltra“ akcijų	10	970	(76.564)	970	(76.564)
Pelnas (nuostolis) iš išvestinės finansinės priemonės dėl AB „Sanitas“ pardavimo kainos koregavimo pagal sutartį (Grupėje atvaizduojama prie nutrauktos veiklos)	10	-	-	-	43.715
Kita		2.608	(1.805)	(134)	405
<i>Pelnas (nuostolis) iš finansinio turto, apskaitomo tikrąja verte, iš viso</i>		<u>3.578</u>	<u>(83.876)</u>	<u>836</u>	<u>(37.951)</u>
<i>Pelnas (nuostolis) iš investicijų skirtų parduoti</i>		-	-	-	-
		<u>3.578</u>	<u>(83.876)</u>	<u>836</u>	<u>(37.951)</u>

9.2 Finansavimo sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m.	2011 m.	2012 m.	2011 m.
Palūkanų sąnaudos	(3.697)	(12.375)	(906)	(8.216)
Kitos finansinės sąnaudos	(144)	(1.345)	-	(1.005)
	<u>(3.841)</u>	<u>(13.720)</u>	<u>(906)</u>	<u>(9.221)</u>

9.3 Kitos pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m.	2011 m.	2012 m.	2011 m.
Palūkanų pajamos	3.658	6.749	12.025	12.883
Dividendų pajamos	18	-	28.758	11.314
Pelnas, gautas perkant pigiau nei rinkos kaina	-	1.484	-	-
Kitos pajamos	684	1.877	12	23
	<u>4.360</u>	<u>10.110</u>	<u>40.795</u>	<u>24.220</u>

Bendrovė gavo 28.034 tūkst. Lt dividendų iš dukterinės bendrovės AB „Vilniaus Baldai“, 706 tūkst. Lt tarpinių dividendų iš dukterinės bendrovės UAB „Elniakampio namai“. Grupė ir Bendrovė gavo 18 tūkst. Lt dividendų iš finansinės investicijos į AB „Rokiškio sūris“. AB „Vilniaus Baldai“ paskirti dividendai nekontroliuojančiai daliai sudarė 10.828 tūkst. Lt.

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

10 Nutraukta veikla ir ilgalaikis turtas, laikomas pardavimui

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m. gruodžio 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.	2012 m. gruodžio 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikis turtas, laikomas pardavimui				
AB „Umega“	-	1.708	-	3.745
	-	1.708	-	3.745

AB „Umega“

2011 m. lapkričio 30 d. Bendrovė pasirašė sutartį dėl 29,27 proc. AB „Umega“, kurios veikla metalo apdirbimas, akcijų pardavimo. Sandoris užbaigtas 2012 m. sausio mėn., kai buvo gautas Konkurencijos tarybos leidimas (žr. 8 pastabą). 2011 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaitoje investicijos į minėtą bendrovę klasifikuojamos kaip turtas laikomas galimam pardavimui. Kadangi ši investicija nesudarė atskiro veiklos segmento, tai pelno (nuostolių) ataskaitoje nepateikiama kaip nutraukta veikla.

Nutraukta veikla

	2012 m.	2011 m.
Kelių ir tiltų statybos segmento pardavimo rezultatas	-	130.998
Tiesioginės išlaidos, susijusios su segmento pardavimu	-	(20.510)
Nutraukta veikla (kelių ir tiltų statybos segmentas, iš viso)	-	110.488
Asocijuotų įmonių pelno (nuostolio) dalis (farmacija)	-	1.618
Pelnas (nuostolis) iš išvestinės finansinės priemonės dėl AB „Sanitas“ pardavimo kainos koregavimo pagal sutartį	-	43.715
Farmacijos segmento pardavimo rezultatas	-	142.159
Nutraukta veikla (farmacijos segmentas, iš viso)	-	187.492
Nutraukta veikla, iš viso	-	297.980

Tiltra Group AB ir AB „Kauno Tiltai“

2010 m. lapkričio 18 d. Bendrovė pasirašė susitarimą, pagal kurį buvo susitarta, kad bus parduota 44,78 proc. Tiltra Group AB bei 43,36 proc. AB „Kauno Tiltai“ akcijų, jei bus įvykdytos susitarime numatytos sąlygos. Paminėtos bendrovės sudarė kelių ir tiltų statybos segmentą. Pirkėjas – „Trakcja Polska“ S. A. (dabartinis pavadinimas – „Trakcja – Tiltra“ S. A.), kurios pagrindinė veikla - geležinkelių infrastruktūros statyba. Todėl investicijos į kelių ir tiltų statybos segmentą finansinės būklės ataskaitoje buvo klasifikuojamos kaip turtas laikomas galimam pardavimui (nuosavybės metodo taikymas nutrauktas nuo 2010 m. gruodžio 31 d.), o pelno (nuostolių) ataskaitoje pateikiamos kaip nutraukta veikla. Sandoris užbaigtas 2011 m. balandžio 19 d.

AB „Sanitas“

2011 m. gegužės 23 dieną Bendrovė bei kiti AB „Sanitas“ akcininkai, kartu valdantys 87,2 proc. AB „Sanitas“ įstatinio kapitalo, pasirašė įpareigojančią akcijų pirkimo-pardavimo sutartį, pagal kurią minėtas akcijų paketas parduodamas Valeant Pharmaceuticals International, Inc. (toliau - Valeant). Pagal sutartį Bendrovė pardavė 26,5 proc. AB „Sanitas“ akcijų. Todėl finansinės būklės ataskaitoje investicijos į AB „Sanitas“ buvo klasifikuojamos kaip turtas laikomas galimam pardavimui, o pelno (nuostolių) ataskaitoje pateikiamos kaip nutraukta veikla. Sandoris užbaigtas 2011 m. rugpjūčio 19 d.

Pelnas (nuostoliai) vienai akcijai (litais):	2012 m.	2011 m.
Vienai akcijai tenkantis nutrauktos veiklos paprastasis pelnas (nuostolis) (litais)	-	5.77
Vienai akcijai tenkantis nutrauktos veiklos sumažintas pelnas (nuostolis) (litais)	-	5.18

11 Konvertuojamų obligacijų konvertavimas bei įstatinio kapitalo didinimas

2012 m. kovo 28 d. Bendrovė gavo 32.440 tūkst. litų nominalios vertės konvertuojamų obligacijų (vienos konvertuojamos obligacijos nominali vertė yra 100 litų) savininkų prašymus konvertuoti turimas obligacijas į Bendrovės akcijas. 2012 m. kovo 30 d. įregistruota nauja Bendrovės įstatų redakcija, skelbianti, kad konvertuojamos obligacijos konvertuotos į 5.898.182 paprastąsias vardines 1 lito nominalios vertės akcijas. Užbaigus obligacijų konvertavimo procedūras, Bendrovės įstatinis kapitalas padidintas 5.898 tūkst. litų iki 57.558 tūkst. litų ir padalintas į 57.557.940 paprastąsias vardines 1 lito nominalios vertės akcijas. Naujos akcijos konvertuotos po 5,50 litų už akciją. Obligacijų savininkai grąžino 4.788 tūkst. litų palūkanų, kurios anksčiau buvo išmokėtos pinigais. Sukauptos konvertuojamųjų obligacijų palūkanos, priskaičiuotos iki 2012 m. kovo 30 d. (2.386 tūkst. Lt) yra panaikintos per nuosavybę. Taip pat per nuosavybę parodyta pelno mokesčio įtaka dėl palūkanų atstatymo – 1.076 tūkst. Lt. Bendra teigiama įtaka Bendrovės ir Grupės nuosavam kapitalui sudarė 6.098 tūkst. Lt.

12 Pelno (nuostolio) paskirstymas ir nuosavų akcijų įsigijimas

2012 m. balandžio 30 d. Bendrovės akcininkai nusprendė pervesti iš nepaskirstytojo pelno 269.114 tūkst. Lt į nuosavų akcijų įsigijimo rezervą bei 5.756 tūkst. Lt į privalomąjį rezervą. Kitose Grupės įmonėse iš nepaskirstytojo pelno, tenkančio patronuojančiai bendrovei, į rezervus pervesta 121 tūkst. Lt.

2012 m. gegužės mėn. 2 – 15 d. buvo įgyvendintas Bendrovės nuosavų akcijų supirkimas. Jo metu įsigyta 10 proc. akcijų, t. y. 5.755.794 vnt. akcijų, už 59.659 tūkst. Lt įskaitant tarpininkavimo mokesčius (vienos akcijos supirkimo kaina 10,358 Lt). Įsigytos nuosavos akcijos balsų nesuteikia.

Po nuosavų akcijų supirkimo Bendrovės akcininkais (pagal balsus) yra:

	Turimų balsų skaičius	Balsų dalis
p. Irena Ona Mišeikienė	12.434.159	24,00%
p. Vytautas Bučas	8.198.367	15,83%
p. Algirdas Bučas	4.234.709	8,17%
p. Darius Šulnis	3.984.762	7,69%
UAB Lucrum Investicija	3.836.621	7,41%
UAB RB Finansai	3.279.972	6,33%
p. Alvydas Banys	2.029.624	3,92%
p. Daiva Banienė	1.836.234	3,54%
Kiti smulkūs akcininkai	11.967.698	23,11%
Iš viso	51.802.146	100,00%

2012 m. gegužės 24 d. Bendrovės akcininkai nusprendė sumažinti įstatinį kapitalą iki 51.802.146 Lt, anuliuojant nuosavas akcijas.

2012 m. rugpjūčio 6 d. įregistruota nauja Bendrovės įstatų redakcija, pagal kurią įstatinis kapitalas buvo sumažintas nuo 57.557.940 litų iki 51.802.146 litų, anuliuojant 5.755.794 paprastąsias vardines 1 lito nominalios vertės akcijas, kurias buvo įsigijusi Bendrovė. Taip buvo įgyvendintas 2012 m. gegužės 24 d. Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimas.

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

13 Pelnas, tenkantis vienai akcijai

Pelnas vienai akcijai apskaičiuojamas dalijant akcininkams priskiriamą grynąjį pelną iš metinio išleistų ir apmokėtų paprastųjų akcijų skaičiaus svartinio vidurkio.

2012 m. ir 2011 m. akcijų svartinis vidurkis:

Svartinio vidurkio apskaičiavimas 2012 m.	Akcijų skaičius (tūkst.)	Nominali vertė (litas)	Išleistos/366 (dienos)	Svartinis vidurkis (tūkst.)
2011 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	51.660	1	366/366	51.660
2012 m. kovo 30 d. išleistos akcijos	5.898	1	276/366	4.448
2012 m. gegužės 18 d. supirktos nuosavos akcijos	(5.756)	1	227/366	(3.570)
2012 m. rugsėjo 30 d. išleistos akcijos	51.802	1	-	52.538

Svartinio vidurkio apskaičiavimas 2011 m.	Akcijų skaičius (tūkst.)	Nominali vertė (litas)	Išleistos/365 (dienos)	Svartinis vidurkis (tūkst.)
2010 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	51.660	1	365/365	51.660
2011 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	51.660	1	-	51.660

Paprastajam pelnui vienai akcijai apskaičiuoti naudoti tokie pelno ir akcijų duomenys:

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m.	2011 m.	2012 m.	2011 m.
Patruojančios įmonės akcininkams priskiriami grynieji (nuostoliai) pelnas (tūkst. litų) iš tęsiamos veiklos	23.308	(88.934)	20.888	274.870
Patruojančios įmonės akcininkams priskiriami grynieji (nuostoliai) pelnas (tūkst. litų) iš nutrauktos veiklos	-	297.980	-	-
Patruojančios įmonės akcininkams priskiriami grynieji (nuostoliai) pelnas (tūkst. litų)	23.308	209.046	20.888	274.870
Išleistų paprastųjų akcijų svartinis vidurkis (tūkst.)	52.538	51.660	52.538	51.660
(Nuostoliai) pelnas, tenkantis vienai akcijai (litas)	0,44	4,05	0,40	5,32

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

13 Pelnas, tenkantis vienai akcijai (tęsinys)

2012 metų sumažintam pelnui vienai akcijai apskaičiuoti naudoti tokie akcijų duomenys:

	Akcijų skaičius (tūkst.)	Išleistos/366 (dienos)	Svertinis vidurkis (tūkst.)
Akcijų svertinis vidurkis paprastajam pelnui vienai akcijai apskaičiuoti	-	-	52.538
Potencialios akcijos dėl 25 mln. litų konvertuojamų obligacijų (išleistos 2008 m. gruodžio 1 d.)	4.545	90/366	1.117
Potencialios akcijos dėl 7,44 mln. litų konvertuojamų obligacijų (išleistos 2010 m. sausio 8 d.)	1.353	90/366	333
Akcijų svertinis vidurkis sumažintam pelnui vienai akcijai apskaičiuoti	-	-	<u>53.988</u>

2011 metų sumažintam pelnui vienai akcijai apskaičiuoti naudoti tokie akcijų duomenys:

	Akcijų skaičius (tūkst.)	Išleistos/365 (dienos)	Svertinis vidurkis (tūkst.)
Akcijų svertinis vidurkis paprastajam pelnui vienai akcijai apskaičiuoti	-	-	51.660
Potencialios akcijos dėl 25 mln. litų konvertuojamų obligacijų (išleistos 2008 m. gruodžio 1 d.)	4.545	365/365	4.545
Potencialios akcijos dėl 7,44 mln. litų konvertuojamų obligacijų (išleistos 2010 m. sausio 8 d.)	1.353	365/365	1.353
Akcijų svertinis vidurkis sumažintam pelnui vienai akcijai apskaičiuoti	-	-	<u>57.558</u>

2012 m. Grupės sumažintas pelnas vienai akcijai yra didesnis nei paprastas pelnas akcijai, todėl jis laikomas lygiu pastarajam ir jo skaičiavimas nepateikiamas.

2012 m. ir 2011 m. sumažintam pelnui vienai akcijai apskaičiuoti naudojami tokie pelno duomenys:

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m.	2011 m.	2012 m.	2011 m.
Patruojančios įmonės akcininkams priskiriami grynieji (nuostoliai) pelnas (tūkst. litų)	-	209.046	20.888	274.870
Konvertuojamųjų obligacijų palūkanos	-	3.212	768	3.212
Patruojančios įmonės akcininkams priskiriami sumažinti (nuostoliai) pelnas (tūkst. litų)	-	212.258	21.656	278.082
Išleistų paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	-	57.558	53.988	57.558
Sumažinti (nuostoliai) pelnas, tenkantis vienai akcijai (litas)	-	3,69	0,40	4,83

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
 (tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

14 Paskolos

2012 m. I pusmetį informacinių technologijų segmento įmonė su AB DNB banku pasirašė sutartį dėl 3.000 tūkst. Lt paskolos.

2011 m. kovo mėn. 31 d. Grupė susitarė su Nordea banku dėl finansavimo nekilnojamojo turto segmentui pratęsimo. Trumpalaikių paskolų terminas, kuris sueina 2011 m., buvo pratęstas 3 metams. Be to, šį laikotarpį bankas įsipareigojo netaikyti sankcijų už paskolos rodiklių nesilaikymą. 2012 m. balandžio mėn. buvo pasirašyti minėtų susitarimų pakeitimai. Pagal juos Grupė anksčiau numatyto termino visiškai padengė UAB „Naujoji Švara“ įsipareigojimą bankui (14.701 tūkst. Lt). Buvo nuimtas įkeičimas nuo 21.782 tūkst. Lt vertės turto, kas leis toliau jį sėkmingiau vystyti. Be to, buvo pakeisti UAB „Sago“ bei UAB „INTF investicija“ paskolų grąžinimo grafikai, t. y. panaikintos mėnesinės paskolų grąžinimo įmokos, bet įsipareigota paskolas visiškai grąžinti 2014 m. Atsižvelgiant į anksčiau paminėtus pakeitimus su banku susitarta paspartinti UAB „Invalidos nekilnojamojo turto fondas“ paskolos amortizavimą. Todėl per 2012 m. reikėję grąžinti 2.123 tūkst. Lt daugiau.

2012 m. birželio mėn. buvo padengtas investuojančios į žemės ūkio paskirties žemes įmonės įsipareigojimas AB Šiaulių bankui (2.503 tūkst. Lt). 2012 m. buvo baigta mokėti AB „Vilniaus Baldai“ paskola, gauta iš Danske bankas A/S Lietuvos skyriaus (1.253 tūkst. Lt).

15 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija

Grupė naudoja šią hierarchiją nustatydamą ir atskleisdama tikrąją finansinių priemonių vertę pagal vertinimo metodą:
 1 lygis: kotiruojama (nekoreguota) kaina aktyviose rinkose identiškam turtui ar įsipareigojimams;
 2 lygis: kiti metodai, kurių įvesties duomenys, turintys didelę įtaką fiksuojamai tikrajai vertei, tiesiogiai arba netiesiogiai remiasi informacija, esančia rinkoje;
 3 lygis: metodai, kurių įvesties duomenys, turintys didelę įtaką fiksuojamai tikrajai vertei, nesiremia informacija, esančia rinkoje.

Grupės turtas ir įsipareigojimai vertinami tikrąja verte 2012 m. gruodžio 31 d. atspindėti šioje lentelėje:

	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Iš viso
Turtas				
„Trakcja - Tiltra“ akcijos	9.958	-	-	9.958
Prekybinis finansinis turtas	5.080	17.936	-	23.016
Turtas, iš viso	15.038	17.936	-	32.974
Įsipareigojimai	-	-	-	-

Grupės turtas ir įsipareigojimai vertinami tikrąja verte 2011 m. gruodžio 31 d. atspindėti šioje lentelėje:

	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Iš viso
Turtas				
„Trakcja - Tiltra“ akcijos	15.491	-	-	15.491
Prekybinis finansinis turtas	16.840	15.268	-	32.108
Turtas, iš viso	32.331	15.268	-	47.599
Įsipareigojimai	-	-	-	-

Per 2012 m. nebuvo tikrosios vertės vertinimo metodų pakeitimų tarp 1 lygio ir 2 lygio.

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

16 Investicinis turtas

Per 2012 m. Grupė papildomai investavo į investicinį turtą 3.427 tūkst. Lt, iš jų 2.976 tūkst. Lt į žemės ūkio paskirties žemes. Taip pat buvo baigta gyvenamosios paskirties butų statyba (Elniakampio g. 7, Vilniuje) bei parduota šios statybos butų už 5.646 tūkst. Lt neįskaitant pridėtinės vertės mokesčio.

2012 m. III ketvirtį iš investicinio turto į atsargas buvo perklasifikuoti turto vienetai, esantys Klaipėdoje ir Nidoje, kur pradėtos gyvenamųjų butų statybos (balansinė vertė 11.960 tūkst. Lt).

2012 m. buvo parduota investicinio turto už 6.129 tūkst. Lt. Didžiausias sandoris buvo pastato, esančio Donelaičio g. 33, Kaune, pardavimas. Sandorio vertė - 4.754 tūkst. Lt.

Pelno (nuostolių) ataskaitoje buvo pripažintas 8.709 tūkst. Lt tikrosios vertės koregavimo grynas nuostolis dėl atlikto investicinio turto vertinimo 2012 m. rugsėjo 30 d. Žemės ūkio paskirties žemių tikroji vertė padidėjo 4.122 tūkst. Lt, o kito investicinio turto tikroji vertė sumažėjo 12.831 tūkst. Lt. Atitinkamai, Bendrovė pripažino papildomą investicijų į nekilnojamojo turto dukterines įmones bei joms suteiktų paskolų 13.268 tūkst. Lt vertės sumažėjimą.

Per 2011 m. Grupė papildomai investavo į investicinį turtą 23.226 tūkst. Lt, iš jų 2.600 tūkst. Lt buvo perimta kaip užstatas už gautiną sumą, per įmonių įsigijimą buvo įsigyta 13.824 tūkst. Lt bei 6.802 tūkst. Lt įsigyta pinigais (iš jų 2.843 tūkst. Lt į žemės ūkio paskirties žemę). Taip pat buvo parduota investicinio turto už 3.262 tūkst. Lt (pardavimo kaina atitiko balansinę vertę).

17 Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2012 m. gruodžio 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.	2012 m. gruodžio 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.
Išmokos darbuotojams	7.121	6.146	386	1.021
Kita	6.843	6.287	1.999	2.160
Iš viso kitų trumpalaikių įsipareigojimų	13.964	12.433	2.385	3.181

18 Susijusių šalių sandoriai

Gautinos sumos iš susijusių šalių parodytos neatėmus atidėjimų.

Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2012 m. ir susiję likučiai metų pabaigai:

2012 m. Bendrovė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	10.200	138	166.683	9.124
Nuoma ir komunalinės paslaugos	-	155	-	6
Dividendai	28.740	-	-	-
Kita	-	13	49	-
	38.940	306	166.732	9.130
Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei	-	-	-	-

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

18 Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2011 m. ir susiję likučiai metų pabaigai:

2011 m. Bendrovė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	8.011	1.293	163.864	353
Nuoma ir komunalinės paslaugos	-	160	-	4
Kelių ir tiltų statybos segmentas	-	3.491	-	-
Dividendai	-	-	-	-
Kita	-	21	217	-
	8.011	4.965	164.081	357

Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei - - - -

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2012 m. ir susiję likučiai metų pabaigai:

2012 m. Grupė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	48	-	6.653	-
Nuoma ir komunalinės paslaugos	8	-	-	-
Kita	-	-	-	-
	56	-	6.653	-

Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei 289 - 708 -

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2011 m. ir susiję likučiai metų pabaigai:

2011 m. Grupė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	108	-	6.687	-
Nuoma ir komunalinės paslaugos	41	-	43	-
Baldų gamybos segmentas	-	1.541	-	71
Kelių ir tiltų statybų segmentas	266	3.905	86	-
Kita	204	8	26	-
	619	5.454	6.842	71

Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei 882 - 12.041 -

Per 2012 m. Grupė ir Bendrovė priskaičiavo 768 tūkst. Lt palūkanų konvertuojamų obligacijų savininkams, kurie tapo akcininkais (2011 m.– 3.212 tūkst. Lt). Po konvertavimo palūkanų priskaitymas buvo panaikintas.

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

19 Įvykiai po ataskaitinio laikotarpio

Bendrovės atskyrimas

2012 m. lapkričio 20 d. įvykęs neeilinis visuotinis Bendrovės akcininkų susirinkimas nusprendė pritarti Bendrovės atskyrimo sąlygų parengimui ir pavedė valdybai parengti atskyrimo sąlygas. 2013 m. vasario 13 d. atskyrimo sąlygos buvo paskelbtos viešai. Žemiau pateikiamas 2012 m. gruodžio 31 d. būklės Bendrovės balanso skaidymas pagal atskyrimo sąlygas:

	Neproporcingai skirstomas turtas		Atskyrimo sąlygų 5.9 punkte nurodytas turtas		Proporcingai skaidomas turtas		Likęs turtas
	Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė	Atskiriama bendrovė	Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė	Atskiriama bendrovė	Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė	Atskiriama bendrovė	
Iš viso							
Ilgalaikis materialus turtas	127	-	-	-	-	-	127
Ilgalaikis nematerialus turtas	13	-	-	-	-	-	13
Investicijos į dukterines įmones	98.224	55.782	10.973	2.467	2.033	13.038	3.069
Investicijos į asocijuotas ir bendro pavaldumo įmones	467	-	467	-	-	-	-
Investicijos, skirtos parduoti	1.817	-	-	-	-	-	1.817
Suteiktos ilgalaikės paskolos	-	-	-	-	-	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	17.613	-	-	-	-	-	17.613
Ilgalaikio turto iš viso	118.261	55.782	11.440	2.467	2.033	13.038	22.640
Trumpalaikis turtas							
Iš pirkėjų ir kitos gautinos sumos	51	-	-	17	31	-	2
Suteiktos trumpalaikės paskolos	187.055	27.796	55.943	16.797	14.474	16.671	41.486
Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos	155	-	74	-	-	-	81
Finansinis turtas, apskaitomas tikraja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	32.974	-	-	-	-	-	32.974
Pinigai ir pinigų ekvivalentai, terminuotieji indėliai	33.571	-	-	-	-	-	33.571
Trumpalaikio turto iš viso	253.806	27.796	56.016	16.814	14.505	16.671	108.115
Turto iš viso	372.067	83.578	67.456	19.281	16.538	29.709	130.754

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2012 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

19 Įvykiai po ataskaitinio laikotarpio (tęsinys)

Bendrovės atskyrimas (tęsinys)

Turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai, 2012 m. gruodžio 31 d.	Atskyrimo dalyvaujanti bendrovė	Atskiriama bendrovė	Iš viso
Turtas priskirtas pagal atskyrimo sąlygas neproporcingai	102.859	83.994	186.853
Turtas priskirtas pagal atskyrimo sąlygas proporcingai	29.709	24.751	54.460
Likęs turtas	70.404	60.350	130.754
Iš viso	202.972	169.095	372.067
Nuosavas kapitalas	196.663	163.839	360.502
Įsipareigojimai	6.309	5.256	11.565
Iš viso	202.972	169.095	372.067

Nuosavų akcijų supirkimas

Nuo 2013 m. vasario 19 d. iki 2013 m. kovo 5 d. Bendrovė vykdo nuosavų akcijų supirkimą per oficialaus siūlymo rinką. Maksimalus superkamų akcijų kiekis – 5.180.214 vnt. Supirkimo kaina – 8,287 Lt už akciją. Supirkdama maksimalų akcijų kiekį, Bendrovė išleis 42.928 tūkst. Lt.