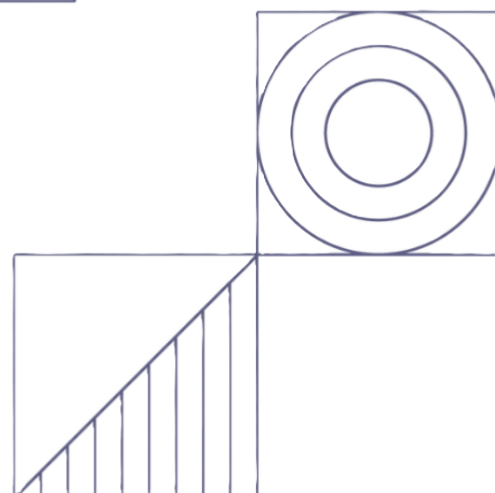


Pusmečio informacija

2026 m. sausis – birželis

AB „Invalda INVL“

2026 m. konsoliduotoji vadovybės pusmečio ataskaita,
konsoliduotosios ir Bendrovės 2026 m. 6 mėn.
neaudituotos tarpinės sutrumpintos finansinės
ataskaitos, parengtos pagal Tarptautinius finansinės
atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos
Sąjungoje



ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

2026 m. rugpjūčio 31 d.

Vadovaujantis Lietuvos Banko informacijos atskleidimo taisyklėmis bei Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 13 ir 15¹ straipsniais, AB „Invalda INVL“ vadovybė patvirtina, kad mūsų žiniomis pateikiama Konsoliduotosios ir bendrovės 2026 m. 6 mėn. neauditotos tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos yra sudarytos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje, ir atitinka tikrovę bei teisingai parodo AB „Invalda INVL“ bei bendrą konsoliduotą įmonių grupės turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną ar nuostolius ir pinigų srautus.

Pateiktoje 2026 m. konsoliduotoje pusmetinėje vadovybės ataskaitoje yra teisingai nurodyta verslo plėtra ir veiklos rezultatai, „Invalda INVL“ ir bendra konsoliduotų įmonių būklė kartu su pagrindinių rizikų ir neapibrėžtumų, su kuriais susiduriama, aprašymais.

PRIDEDAMA:

1. Konsoliduotosios ir bendrovės 2026 m. 6 mėn. neauditotos tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos.
2. 2026 m. konsoliduotoji pusmetinė vadovybės ataskaita.

pasirašyta kvalifikuotu elektroniniu parašu

Bendrovės vadovas
Darius Šulnis

pasirašyta kvalifikuotu elektroniniu parašu

Vyr. finansininkas
Raimondas Rajeckas

TURINYS

KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2026 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS

PAGRINDINĖ INFORMACIJA APIE BENDROVĘ	4
SUTRUMPINTOS KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOS	5
SUTRUMPINTOS KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITOS	6
SUTRUMPINTOS KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS.....	7
SUTRUMPINTOS KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITOS	9
SUTRUMPINTOS KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITOS	11
TARPINIŲ SUTRUMPINTŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS.....	13
1 BENDROJI INFORMACIJA.....	13
2 APSKAITOS PRINCIPAI	14
3 INFORMACIJA APIE SEGMENTUS	15
4 DIVIDENDAI	18
5 INVESTICIJOS Į DUKTERINES IR ASOCIJUOTĄSIAS ĮMONES, KITOS INVESTICIJOS	18
6 FINANSINIS TURTAS IR TIKROSIOS VERTĖS HIERARCHIJA	19
7 PELNO MOKESTIS	27
8 KITOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS.....	27
8.1. Finansinių priemonių tikrosios vertės grynasis pokytis	27
8.2. Finansinės veiklos sąnaudos	27
8.3. Kitos sąnaudos	27
9 PELNAS, TENKANTIS VIENAI AKCIJAI.....	28
10 SAVŲ AKCIJŲ SUPIRKIMAS, ĮSTATINIS KAPITALAS IR MOKĖJIMAS AKCIJOMIS	30
11 SUSIJUSIŲ ŠALIŲ SANDORIAI	32
12 BENDROVĖS IŠLEISTOS OBLIGACIJOS.....	34
KONSOLIDUOTOJI 2026 M. PUSMETINĖ VADOVYBĖS ATASKAITA.....	35

PAGRINDINĖ INFORMACIJA APIE BENDROVĘ

Valdyba

p. Alvydas Banys (valdybos pirmininkas)
p. Indrė Mišeikytė
p. Tomas Bubinas

Vadovybė

p. Darius Šulnis (bendrovės vadovas)
p. Raimondas Rajeckas (vyriausiasis finansininkas)

Buveinės adresas ir įmonės kodas

Gynėjų g. 14,
Vilnius,
Lietuva

Įmonės kodas 121304349

Bankai

AB Artea bankas
AB SEB Bankas
„Swedbank“, AS
Luminor bank AS Lietuvos skyrius
„Swedbank“, AB
Coop Pank, AS

Šią finansinę atskaitomybę vadovybė pasirašė ir patvirtino išleidimui 2026 m. rugpjūčio 31 d.

Dokumentas pasirašytas kvalifikuotu el. parašu

p. Darius Šulnis
Bendrovės vadovas

Dokumentas pasirašytas kvalifikuotu el. parašu

p. Raimondas Rajeckas
Vyriausiasis finansininkas

Sutrumpintos konsoliduotosios ir Bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.
Pajamos iš sutarčių su klientais	3	11.257	8.738	5	5
Dividendų pajamos		12.515	15.352	12.515	15.230
Kitos pajamos		329	310	188	172
Finansinių priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės grynas pokytis	6, 8.1	(5.437)	3.618	(5.437)	3.450
Išmokos darbuotojams		(7.061)	(6.199)	(413)	(537)
Profesinių paslaugų sąnaudos		(221)	(278)	(2)	(6)
Informacinių technologijų priežiūros sąnaudos		(249)	(127)	(3)	(3)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(283)	(339)	(13)	(14)
Patalpų nuoma ir komunalinės sąnaudos		(101)	(90)	(3)	(4)
Reklamos ir kitos pardavimo skatinimo sąnaudos		(89)	(112)	-	-
Finansinio ir sutarties turto vertės sumažėjimas (jo atstatymas)		-	-	-	-
Kitos sąnaudos	8.3	(1.703)	(1.635)	(139)	(123)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		8.957	19.238	6.698	18.170
Finansinės veiklos sąnaudos	8.2	(394)	(369)	(353)	(353)
Konsoliduojamų dukterinių įmonių, apskaitytų taikant nuosavybės metodą, grynujų (nuostolių) pelno dalis		-	-	1.467	771
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		8.563	18.869	7.812	18.588
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	7	(665)	(859)	86	(578)
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PELNAS (NUOSTOLIAI)		7.898	18.010	7.898	18.010
Priskirtinas :					
Patronuojančios įmonės akcininkams		7.898	18.010	7.898	18.010
Nekontroliuojamai daliai		-	-	-	-
Vienai akcijai tenkantis paprastasis pelnas (nuostoliai) (eurais)	9	0,65	1,50	0,65	1,50
Vienai akcijai tenkantis sumažintas pelnas (nuostoliai) (eurais)	9	0,63	1,46	0,63	1,46

Sutrumpintos konsoliduotosios ir Bendrovės bendrųjų pajamų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PELNAS (NUOSTOLIAI)	7.898	18.010	7.898	18.010
Grynosios kitos bendrosios pajamos, kurios gali būti vėliau pergrupuotos į pelno (nuostolių) ataskaitą	-	-	-	-
Grynosios kitos bendrosios pajamos, kurios nebus pergrupuotos į pelno (nuostolių) ataskaitą	-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio kitos bendrosios pajamos, atėmus pelno mokestį	-	-	-	-
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO BENDRŲJŲ PAJAMŲ (NUOSTOLIŲ), IŠ VISO, ATĖMUS PELNO MOKESTĮ	7.898	18.010	7.898	18.010
Priskirtinos:				
Patronuojančios įmonės akcininkams	7.898	18.010	7.898	18.010
Nekontroliuojamai daliai	-	-	-	-

Sutrumpintos konsoliduotosios ir Bendrovės finansinės būklės ataskaitos

		Grupė		Bendrovė	
	Pastabos	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Ilgalaikis materialusis turtas		2.215	2.058	119	132
Ilgalaikis nematerialusis turtas		73	75	-	-
Investicijos į dukterines įmones	5; 6	27.780	26.503	43.795	42.586
Investicijos į asocijuotąsias įmones	6	33.585	36.190	33.585	36.190
Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	6	181.593	180.447	176.877	175.753
Kitos ilgalaikės gautinos sumos		21	20	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		746	880	450	363
Ilgalaikio turto iš viso		246.013	246.173	254.826	255.024
Trumpalaikis turtas					
Pirkėjų įsiskolinimai, kitos gautinos sumos ir sutarties turtas		10.673	3.906	7.182	166
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		147	296	145	296
Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos		298	238	40	25
Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	6	1.314	1.305	-	-
Terminuotieji indėliai		3.927	11.004	-	11.004
Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9.695	11.626	3.877	1.082
Trumpalaikio turto iš viso		26.054	28.375	11.244	12.573
Turto iš viso		272.067	274.548	266.070	267.597

(tęsinys kitame puslapyje)

Sutrumpintos konsoliduotosios ir Bendrovės finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

Pastabos	Grupė		Bendrovė	
	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
Nuosavas kapitalas				
Kapitalas priskirtas patrunuojančios įmonės akcininkams				
Įstatinis kapitalas	10	3.678	3.567	3.678
Savos akcijos	10	(1.464)	(1.464)	(1.464)
Akcijų priedai		5.867	5.630	5.630
Rezervai ir mokėjimas akcijomis	10	15.386	17.153	14.682
Nepaskirstytasis pelnas		230.898	231.306	231.602
Nuosavas kapitalas, priskirtinas patrunuojančios įmonės akcininkams		254.365	256.192	254.365
Nekontroliuojama dalis		123	109	-
Nuosavo kapitalo iš viso		254.488	256.301	254.365
Įsipareigojimai				
Ilgalaikiai įsipareigojimai				
Nuomos įsipareigojimai		1.592	1.466	95
Gautos paskolos (išleistos obligacijos)	12	-	10.000	-
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		552	486	-
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		187	1.013	-
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		2.331	12.965	95
Trumpalaikiai įsipareigojimai				
Gautos paskolos (išleistos obligacijos)		10.033	33	10.033
Nuomos įsipareigojimai		419	383	23
Skolos tiekėjams		231	308	63
Mokėtinas pelno mokestis		197	114	-
Gauti išankstiniai apmokėjimai		2	2	-
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		4.366	4.442	1.491
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		15.248	5.282	11.610
Įsipareigojimų iš viso		17.579	18.247	11.705
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		272.067	274.548	266.070

(pabaiga)

Sutrumpintos konsoliduotosios ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

Grupė	Pastabos	Rezervai							Nekontroliuojama dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
		Išstatinis kapitalas	Savos akcijos	Akcijų priedai	Privalomasis ir kiti rezervai, mokėjimas akcijomis	Savų akcijų įsigijimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso		
2025 m. gruodžio 31 d. likutis		3.567	(1.464)	5.630	6.589	10.564	231.306	256.192	109	256.301
2026 m. 6 mėn. grynasis pelnas		-	-	-	-	-	7.898	7.898	-	7.898
2026 m. 6 mėn. bendrųjų pajamų, iš viso		-	-	-	-	-	7.898	7.898	-	7.898
Mokėjimas akcijomis	10	-	-	-	2.000	-	-	2.000	14	2.014
Rezervų pokytis		-	-	-	149	-	(149)	-	-	-
Išstatinio kapitalo didinimas (akcijų pasirinkimo sandorių įgyvendinimas)		111	-	237	(14)	-	-	334	-	334
Perkėlimas iš mokėjimo akcijomis į nepaskirstytąjį pelną (akcijų pasirinkimo sandorių įgyvendinimas)	10	-	-	-	(3.902)	-	3.902	-	-	-
Patvirtinti dividendai	4	-	-	-	-	-	(12.059)	(12.059)	-	(12.059)
Sandorių su Bendrovės savininkais iš viso, pripažintų tiesiogiai nuosavybėje		111	-	237	(1.767)	-	(8.306)	(9.725)	14	(9.711)
2026 m. birželio 30 d. likutis		3.678	(1.464)	5.867	4.822	10.564	230.898	254.365	123	254.488

Grupė	Pastabos	Rezervai							Nekontroliuojama dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
		Išstatinis kapitalas	Savos akcijos	Akcijų priedai	Privalomasis ir kiti rezervai, mokėjimas akcijomis	Savų akcijų įsigijimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso		
2024 m. gruodžio 31 d. likutis		3.567	(1.717)	5.630	5.020	10.817	198.724	222.041	177	222.218
2025 m. 6 mėn. grynasis pelnas		-	-	-	-	-	18.010	18.010	-	18.010
2025 m. 6 mėn. bendrųjų pajamų, iš viso		-	-	-	-	-	18.010	18.010	-	18.010
Mokėjimas akcijomis	10	-	-	-	868	-	-	868	54	922
Rezervų pokytis		-	-	-	(2.460)	-	2.460	-	-	-
Savų akcijų perdavimas (akcijų pasirinkimo sandorių įgyvendinimas)	10	-	253	-	-	(253)	-	-	-	-
Patvirtinti dividendai	4	-	-	-	-	-	(15.021)	(15.021)	-	(15.021)
Sandorių su Bendrovės savininkais iš viso, pripažintų tiesiogiai nuosavybėje		-	253	-	(1.592)	(253)	(12.561)	(14.153)	54	(14.099)
2025 m. birželio 30 d. likutis		3.567	(1.464)	5.630	3.428	10.564	204.173	225.898	231	226.129

Sutrumpintos konsoliduotosios ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos (tęsinys)

Bendrovė	Pastabos	Įstatinis kapitalas	Savos akcijos	Akcijų priedai	Rezervai		Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso
					Privalomasis ir kiti rezervai, mokėjimas akcijomis	Savų akcių įsigijimo rezervas		
2025 m. gruodžio 31 d. likutis		3.567	(1.464)	5.630	6.034	10.564	231.861	256.192
2026 m. 6 mėn. grynasis pelnas		-	-	-	-	-	7.898	7.898
Įstatinio kapitalo didinimas (akcijų pasirinkimo sandorių įgyvendinimas)		111	-	237	(14)	-	-	334
Perkėlimas iš mokėjimo akcijomis į nepaskirstytąjį pelną (akcijų pasirinkimo sandorių įgyvendinimas)		-	-	-	(3.902)	-	(3.902)	-
Mokėjimas akcijomis	10	-	-	-	2.000	-	-	2.000
Patvirtinti dividendai	4	-	-	-	-	-	(12.059)	(12.059)
Sandorių su Bendrovės savininkais iš viso, pripažintų tiesiogiai nuosavybėje		111	-	237	(1.916)	-	(8.157)	(9.725)
2026 m. birželio 30 d. likutis		3.678	(1.464)	5.867	4.118	10.564	231.602	254.365

Bendrovė	Pastabos	Įstatinis kapitalas	Savos akcijos	Akcijų priedai	Rezervai		Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso
					Privalomasis ir kiti rezervai, mokėjimas akcijomis	Savų akcių įsigijimo rezervas		
2024 m. gruodžio 31 d. likutis		3.567	(1.717)	5.630	4.465	10.817	199.279	222.041
2025 m. 6 mėn. grynasis pelnas		-	-	-	-	-	18.010	18.010
Savų akcių perdavimas (akcijų pasirinkimo sandorių įgyvendinimas)	10	-	253	-	-	(253)	-	-
Perkėlimas iš mokėjimo akcijomis į nepaskirstytąjį pelną (akcijų pasirinkimo sandorių įgyvendinimas)		-	-	-	(498)	-	498	-
Mokėjimas akcijomis	10	-	-	-	868	-	-	868
Patvirtinti dividendai	4	-	-	-	-	-	(15.021)	(15.021)
Sandorių su Bendrovės savininkais iš viso, pripažintų tiesiogiai nuosavybėje		-	253	-	370	(253)	(14.523)	(14.153)
2025 m. birželio 30 d. likutis		3.567	(1.464)	5.630	4.835	10.564	202.766	225.898

Sutrumpintos konsoliduotosios ir bendrovės pinigų srautų ataskaitos

Pastabos	Grupė		Bendrovė		
	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.	
Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	7.898	18.010	7.898	18.010	
Pasikeitimai dėl grynujų piniginių srautų ir veiklos rezultato po apmokestinimo suderinimo:					
Nusidėvėjimas ir amortizacija	283	339	13	14	
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo, nurašymo, nuvertėjimo	-	-	-	-	
Realizuoti ir nerealizuoti (pelnas) nuostoliai iš investicijų	8.1	5.437	(3.618)	5.437	(3.450)
Konsoliduotų dukterinių įmonių, apskaitytų taikant nuosavybės metodą, grynujų (nuostolių) pelno dalis	-	-	(1.467)	(771)	
Palūkanų pajamos	(236)	(193)	(188)	(171)	
Palūkanų sąnaudos	394	369	353	353	
Ataskaitinių metų pelno mokestis	7	464	159	-	-
Ankstesnių metų pelno mokesčio korekcija	7	-	-	-	-
Atidėtieji pelno mokesčiai	7	201	700	(86)	578
Turto vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-
Mokėjimas akcijomis	10	425	504	209	363
Dividendų pajamos	(12.515)	(15.352)	(12.515)	(15.230)	
	2.351	918	(346)	(304)	
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:					
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	-	-	-	-	
Pirkėjų įsiskolinimų, kitų gautinų sumų ir sutarties turto sumažėjimas (padidėjimas)	33	(1.809)	18	(120)	
Kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(60)	(12)	(15)	(9)	
Skolų tiekėjams (sumažėjimas) padidėjimas	(77)	72	26	2	
Sutartinių ir kitų įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	414	97	14	21	
Pagrindinės veiklos pinigų srautai	2.661	(734)	(303)	(410)	
Sumokėtas pelno mokestis	(232)	(131)	-	-	
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	2.429	(865)	(303)	(410)	
(tesinys kitame puslapyje)					

(tęsinys kitame puslapyje)

AB „INVALIDA INVL“, įmonės kodas 121304349, Gynėjų g. 14, Vilnius, Lietuva
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2026 M. 6 MĖNĖSIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

Sutrumpintos konsoliduotosios ir Bendrovės pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

		Grupė		Bendrovė	
	Pastabos	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.
Investicinės veiklos pinigų srautai					
Ilgalaikio turto (materialiojo ir nematerialiojo) įsigijimas		(35)	(49)	-	(2)
Ilgalaikio turto (materialiojo ir nematerialiojo) pardavimo pajamos		1	1	-	-
Dukterinių įmonių įsigijimas ir įsteigimas, atėmus įsigytų pinigų likutį	5	-	-	-	-
Nekonsoliduojamų dukterinių įmonių pardavimo pajamos ir įstatinio kapitalo mažinimas	5	-	-	-	-
Asocijuotųjų įmonių įsigijimas	5	-	-	-	-
Lėšos, gautos pardavus asocijuotąsias įmones	5	-	-	-	-
Apmokėjimas už įsigytus reikalavimus dėl perduoto mažmeninio verslo		-	-	-	(1.985)
Finansinio turto, vertinamo tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, įsigijimas (išskyrus prekybinį)	5	(6.606)	(21)	(6.540)	-
Finansinio turto, vertinamo tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pardavimas (išskyrus prekybinį)	5	484	10.240	448	9.266
Gauti dividendai		6.337	9.792	9.580	9.690
Suteiktos paskolos		-	(1.300)	-	(1.300)
Suteiktų paskolų susigrąžinimas		329	559	329	559
Perkėlimas į/iš „Terminuoti indėliai“		7.100	(4.500)	11.000	(4.500)
Gautos palūkanos		120	231	100	209
Gryniesi investicinės veiklos pinigų srautai		7.730	14.953	14.917	11.937
Finansinės veiklos pinigų srautai					
Pinigų srautai, susiję su Grupės akcininkais:					
Akcijų išleidimas	10	334	-	334	-
Nekontroliuojamos dalies įsigijimas		-	-	-	-
Dividendų išmokėjimas patronuojančios įmonės akcininkams		(11.788)	(12.465)	(11.788)	(12.465)
Savų akcijų (įsigijimas) pardavimas		-	-	-	-
		(11.454)	(12.465)	(11.454)	(12.465)
Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais:					
Paskolų gavimas		-	-	-	-
Paskolų grąžinimas		-	-	-	-
Išleistos obligacijos	12	-	-	-	-
Nuomos įsipareigojimų mokėjimai		(242)	(284)	(12)	(15)
Sumokėtos palūkanos		(394)	(367)	(353)	(351)
		(636)	(651)	(365)	(366)
Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai		(12.090)	(13.116)	(11.819)	(12.831)
Valiutų kursų pasikeitimo įtaka pinigų ir pinigų ekvivalentu likučiui					
		-	-	-	-
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų (sumažėjimas) padidėjimas		(1.931)	972	2.795	(1.304)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		11.626	5.421	1.082	2.467
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		9.695	6.393	3.877	1.163
(pabaiga)					

Tarpinių sutrumpintų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

AB „Invalda INVL“ (toliau – Bendrovė) yra 1992 m. kovo 20 d. Lietuvos Respublikoje registruota akcinė bendrovė. Jos buveinės adresas yra:

Gynėjų g. 14,
Vilnius,
Lietuva.

Grupę sudaro Bendrovė ir jos konsoliduojamos tiesiogiai ir netiesiogiai valdomos dukterinės įmonės (toliau – Grupė, 2025 m. finansinių ataskaitų 1 pastaba).

Bendrovė yra registruota ir įsikūrusi Lietuvoje. AB „Invalda INVL“ – turto valdymo grupė bei investuojanti bendrovė, kurios pagrindinis tikslas – nuolat didinti investuotojų nuosavybės vertę, išskirtinai siekiant gauti kapitalo vertės padidėjimo arba investicinių pajamų (dividendų bei palūkanų forma). Bendrovės pagrindinės investicijos yra turto valdymo, žemės ūkio, nekilnojamojo turto, bankinė veikla. Turto valdymo segmentas teikia su investavimu susijusias paslaugas investuotojams ir trečiosioms šalims. Šio segmento įmonės valdo pensijų fondus, alternatyvias investicijas (privataus kapitalo, tikrojo turto, privačios skolos) bei individualius portfelius. Alternatyvūs ir privataus kapitalo fondai bei uždaro tipo investicinės bendrovės, obligacijų ir akcijų investiciniai fondai vadinamos kolektyvinio investavimo subjektais.

Kiekviename nekonsoliduotame versle Bendrovė gali tiesiogiai arba per konsoliduojamą dukterinę įmonę vykdyti toliau nurodytą su investavimu susijusią veiklą, jei ši veikla vykdoma siekiant padidinti investicijų grąžą (kapitalo vertės padidėjimą arba investicines pajamas) iš ūkio subjektų, į kuriuos investuojama, o ne kaip atskira esminė Bendrovės veikla, ir ji nėra atskiras esminis investicinio subjekto pajamų šaltinis. Iš nekonsoliduojamų dukterinių įmonių Bendrovė valdymo mokesčių neuždirba.

Bendrovės akcijos įtrauktos į vertybinių popierių biržos Nasdaq Vilnius Baltijos Papildomąjį prekybos sąrašą.

2026 m. birželio 30 d. ir 2025 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2026 m. birželio 30 d.		2025 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų balsų skaičius	Balsų dalis (%)	Turimų balsų skaičius	Balsų dalis (%)
UAB „Lucrum investicija“ (vienintelis akcininkas p. Darius Šulnis)	3.181.702	25,09	3.181.702	25,87
UAB „LJB Investments“ (kontroliuojantis akcininkas p. Alvydas Banys)	3.098.196	24,43	3.098.196	25,19
p. Irena Ona Mišeikienė	3.055.261	24,09	3.048.161	24,78
p. Alvydas Banys	910.875	7,18	910.875	7,41
p. Darius Šulnis	262.648	2,07	34.151	0,28
p. Indrė Mišeikytė	236.867	1,87	236.867	1,93
Bendrovė (savos akcijos)	240.906	1,90	240.906	1,96
Kiti smulkūs akcininkai	1.696.773	13,37	1.548.517	12,58
Iš viso	12.683.228	100,00	12.299.375	100,00

Bendrovės akcininkai – p. Alvydas Banys, UAB „LJB Investments“, p. Irena Ona Mišeikienė, p. Indrė Mišeikytė, p. Darius Šulnis ir UAB „Lucrum investicija“ – pasirašė sutartį dėl ilgalaikės Bendrovės valdymo politikos įgyvendinimo. Pirmiau minėti akcininkai, siekdami plėtoti ir įgyvendinti ilgalaikę Bendrovės valdymo politiką, sutiko veikti Bendrovės labui. Siekdami tai įgyvendinti, akcininkai sutarė iš anksto suderinti savo nuomonę visuotiniuose Bendrovės akcininkų susirinkimuose svarstomais klausimais. Šis susitarimas neturi būti aiškinamas kaip akcininkų įsipareigojimas vienbalsiai balsuoti dėl visuotiniuose Bendrovės akcininkų susirinkimuose priamųjų sprendimų. Vienintelis susitarimo tikslas yra akcininkams iš anksto pranešti savo poziciją ir sužinoti kitų akcininkų poziciją dėl Bendrovės visuotinių akcininkų susirinkimų darbotvarkės klausimų, susijusių su ilgalaikės Bendrovės valdymo politikos įgyvendinimo ir, siekiant pirmiau paminėtų tikslų, iš anksto suderinti galimus sprendimus.

2 Apskaitos principai

Atskaitomybės parengimo pagrindas

2026 m. 6 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 2025 m. Grupės ir Bendrovės metinėmis finansinėmis ataskaitomis.

Pagrindiniai apskaitos principai

Tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos yra parengtos pagal apskaitos principus, kurie taikyti ruošiant 2025 m. Grupės ir Bendrovės metines finansines ataskaitas, išskyrus naujų standartų ir interpretacijų, privalomų taikyti nuo 2026 m. sausio 1 d., įgyvendinimą. Šie pakeitimai aprašomi žemiau.

Atskaitiniu laikotarpiu tapo privalomi taikyti šie nauji ar pakeisti standartai:

- 9-ojo TFAS ir 7-ojo TFAS pataisos: Finansinių priemonių klasifikavimo ir vertinimo pakeitimai;
- Metiniai patobulinimai 11 tomas;
- 9-ojo TFAS ir 7-ojo TFAS pataisos: "Sutartys, susijusios su nuo gamtos priklausoma elektros energija".

9-ojo TFAS ir 7-ojo TFAS pataisos: *Finansinių priemonių klasifikavimo ir vertinimo pakeitimai*

Šie pakeitimai: (a) patikslina kai kurių finansinio turto ir įsipareigojimų pripažinimo ir pripažinimo nutraukimo datą, numatant naują išimtį kai kuriems finansiniams įsipareigojimams, už kuriuos atsiskaitoma per elektroninę pinigų pervedimo sistemą; (b) patikslinamos ir papildomos gairės, kaip įvertinti, ar finansinis turtas atitinka vien tik pagrindinės sumos ir palūkanų mokėjimo kriterijų; (c) papildoma nauja informacija apie tam tikras priemones, kurių sutarties sąlygos gali keisti pinigų srautus (pavyzdžiui, kai kurias finansines priemones, kurių ypatybės susijusios su aplinkosaugos, socialinių ir valdymo tikslų įgyvendinimu); ir (d) atnaujinama nuosavybės priemonių, įvertintų tikrąja verte kitose bendrosiose pajamose, atskleidžiama informacija. Pataisos neturėjo reikšmingo poveikio Grupei ir Bendrovei. Nors finansinių įsipareigojimų, už kuriuos atsiskaitoma per elektroninę pinigų pervedimo sistemą, pripažinimo nutraukimo išimtis bus aktuali daugumai ūkio subjektų, tačiau jos poveikis nėra reikšmingas, nes praktikoje toks metodas dažniausiai jau taikytas Lietuvoje.

Kitos standartų pataisos buvo neaktualios Grupei ir Bendrovei.

3 Informacija apie segmentus

Valdyba Grupės verslo padalinių veiklos rezultatus stebi atskirai vieną nuo kito, priimdama sprendimus dėl išteklių paskirstymo ir veiklos rezultatų įvertinimo. Investicijų rezultatai vertinami remiantis investicijų tikrosios vertės pokyčiais, įskaitant Grupės gautas dividendų ir palūkanų pajamas, nepriklausomai, ar į jas investavusi Bendrovė ar dukterinė įmonė. 2023 m. perdavus mažmeninį verslą, yra pakeistas kai kurių segmentų rezultatų pateikimas. Investicijos į Grupės valdomus fondus ir turto valdymo dukterinių įmonių investicijos į trečiųjų šalių fondus yra priskirtos turto valdymo segmentui (tikrosios vertės pokyčiai ir kitos pajamos įtraukiamos į segmento rezultatą, atitinkamai investicijos priskiriamos to segmento turtui). Istorinės Bendrovės investicijos (valdomos tiesiogiai ar per dukterines įmones) yra priskirtos istorinės investicinės veiklos segmentui (segmentų pavadinimai patikslinti). Turto valdymo segmento rezultatas vertinamas remiantis jo pelno (nuostolių) prieš apmokestinimą dydžiu, eliminavus to segmento dukterinių įmonių investicijų į istorinės investicijas tikrosios vertės pokyčius, gautas dividendų ir palūkanų pajamas iš šių investicijų. Finansinės veiklos sąnaudos paskirstomos segmentams pagal jiems priklausančias įmones. Segmentams nepaskirstomi koregavimo ir eliminavimo įrašai dėl konsolidavimo bei pelno mokestis. Segmentų turtas yra vertinamas pagal tas pačias taisykles kaip turtas finansinėse ataskaitose. Visas turtas yra paskirstomas tarp segmentų, nes veiklos segmentai išskiriami atskirų juridinių vienetų pagrindu, o Grupės istorinės investicijos priskiriamos istorinės investicinės veiklos segmentui nepriklausomai, kas į jas investavusi. Bendrovės suteiktos paskolos priskiriamos segmento, kurio įmonėms jos suteiktos, turtui. Šių paskolų vertės sumažėjimo nuostoliai priskiriami tam segmentui, kuriam paskola buvo pirmą kartą suteikta.

Valdymo tikslais Grupė išskiria šiuos segmentus, kurie grindžiami jų produktais ir paslaugomis:

Turto valdymas

Turto valdymo segmento veikla apima alternatyvių investicijų (privataus kapitalo, tikrojo turto, privačios skolos), individualių portfelių valdymo, finansinio tarpininkavimo bei žemės sklypų administravimo paslaugas. Segmentui taip pat priskiriama nekilnojamojo turto veikla, nes ji yra kolektyvinio investavimo subjektas, valdomas turto valdymo įmonės.

Nekilnojamasis turtas

Nekilnojamojo turto veiklą sudaro investavimas į investicinį nekilnojamąjį turtą, skirtą vystymui ateityje, bei į komercinį nekilnojamąjį turtą ir jo nuoma.

Istorinė investicinė veikla

Investicinės veiklos segmentas apima Grupės investicinę veiklą į nekonsoliduojamas dukterines įmones, asocijuotąsias įmones ir finansinį turtą tikrąja verte, taip pat Bendrovės administracinę veiklą. Kiekviena investicinė veikla nelaikoma atskiru verslo segmentu.

Pagrindinės Bendrovės investicinės veiklos, kurios išskiriamos ir pristatomos vadovybei:

Žemės ūkis

Žemės ūkio veikla apima pirminę augalininkystės ir gyvulininkystės (pieno) produkcijos gamybą, pašarų gamybą ir grūdų perdirbimą, paslaugas žemės ūkiui bei paukštininkystę.

Bankinė veikla

Bankinį segmentą sudaro netiesioginės investicijos į MAIB, Moldovoje veikiančią banką, ir investicijos Lietuvoje veikiančią banką AB Artea bankas. Kadangi abi investicijos yra reikšmingos bei veikia skirtingose rinkose, jos analizuojamos atskirai.

Kitos veiklos

Kitus segmentus sudaro likusios Grupės turimos investicijos.

3 Informacija apie segmentus (tęsinys)

Sandoriai tarp veiklos segmentų atspindi segmentų pajamose, sąnaudose ir veiklos rezultate. Šie sandoriai konsoliduojant eliminuojami stulpelyje „Sandoriai tarp segmentų ir konsolidavimo koregavimai“.

Informacija apie pajamas ir pelną (nuostolius) pagal Grupės verslo segmentus už 2026 m. birželio 30 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama žemiau:

	Turto valdymas	Istorinė investicinė veikla	Sandoriai tarp segmentų ir konsolidavimo koregavimai	Iš viso
2026 m. birželio 30 d.				
Pardavimo pajamos				
Pardavimai išorės klientams	11.251	6	-	11.257
Pardavimai tarp segmentų	-	-	-	-
Pardavimo pajamų iš viso	11.251	6	-	11.257
Veiklos rezultatai				
Finansinių priemonių tikrosios vertės grynasis pokytis	4.398	(9.835)	-	(5.437)
Palūkanų pajamos	131	105	-	236
Dividendų pajamos	170	12.345	-	12.515
Kitos pajamos	93	-	-	93
Išmokos darbuotojams	(6.647)	(414)	-	(7.061)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(270)	(13)	-	(283)
Vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Palūkanų sąnaudos	(41)	(353)	-	(394)
Kitos sąnaudos	(2.215)	(148)	-	(2.363)
Pelnas / (nuostoliai) prieš apmokestinimą	6.870	1.693	-	8.563

Informacija apie pajamas ir pelną (nuostolius) pagal Grupės verslo segmentus už 2025 m. birželio 30 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama žemiau:

	Turto valdymas	Istorinė investicinė veikla	Sandoriai tarp segmentų ir konsolidavimo koregavimai	Iš viso
2025 m. birželio 30 d.				
Pardavimo pajamos				
Pardavimai išorės klientams	8.733	5	-	8.738
Pardavimai tarp segmentų	-	-	-	-
Pardavimo pajamų iš viso	8.733	5	-	8.738
Veiklos rezultatai				
Finansinių priemonių tikrosios vertės grynasis pokytis	1.989	1.629	-	3.618
Palūkanų pajamos	33	160	-	193
Dividendų pajamos	170	15.182	-	15.352
Kitos pajamos	117	1	(1)	117
Išmokos darbuotojams	(5.662)	(537)	-	(6.199)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(325)	(14)	-	(339)
Vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Palūkanų sąnaudos	(16)	(353)	-	(369)
Kitos sąnaudos	(2.106)	(137)	1	(2.242)
Pelnas / (nuostoliai) prieš apmokestinimą	2.933	15.936	-	18.869

3 Informacija apie segmentus (tęsinys)

Informacija apie verslo segmentų turtą 2026 m. birželio 30 d. bei 2025 m. gruodžio 31 d. pateikiama žemiau:

Segmentų turtas	Turto valdymas	Istorinė investicinė veikla	Sandoriai tarp segmentų ir konsolidavimo koregavimai	Iš viso
2026 m. birželio 30 d.	91.295	181.114	(342)	272.067
2025 m. gruodžio 31 d.	83.828	190.885	(165)	274.548

Informacija apie verslo segmentų įsipareigojimus 2026 m. birželio 30 d. bei 2025 m. gruodžio 31 d. pateikiama žemiau:

Segmentų įsipareigojimai	Turto valdymas	Istorinė investicinė veikla	Sandoriai tarp segmentų ir konsolidavimo koregavimai	Iš viso
2026 m. birželio 30 d.	6.217	11.705	(342)	17.579
2025 m. gruodžio 31 d.	7.008	11.404	(165)	18.247

Šioje lentelėje pateiktos investicinės veiklos rezultatų vertės, atsižvelgiant į tikrosios vertės pokyčius, įskaitant dividendų ir palūkanų pajamas:

	Žemės ūkis	Nekilnojamasis turtas	Bankinė veikla (MAIB)	Bankinė veikla (AB Artea bankas)	Kitos investicijos	Iš viso
2026 m. birželio 30 d. pasibaigęs ataskaitinis laikotarpis						
Finansinio turto tikrosios vertės grynasis pokytis	(2.133)	(226)	1.284	(8.978)	4.616	(5.437)
Dividendų pajamos	4.880	170	1.298	6.111	56	12.515
Palūkanų pajamos	3	83	-	-	-	86
Iš viso pajamų iš investicijų	2.750	27	2.582	(2.867)	4.672	7.164
Investicijų tikroji vertė 2026 m. birželio 30 d.	25.848	7.737	27.699	113.593	69.380	244.257

	Žemės ūkis	Nekilnojamasis turtas	Bankinė veikla (MAIB)	Bankinė veikla (AB Artea bankas)	Kitos investicijos	Iš viso
2025 m. birželio 30 d. pasibaigęs ataskaitinis laikotarpis						
Finansinio turto tikrosios vertės grynasis pokytis	2.163	227	145	4.146	(3.063)	3.618
Dividendų pajamos	-	170	2.308	8.059	4.815	15.352
Palūkanų pajamos	87	11	-	-	-	98
Iš viso pajamų iš investicijų	2.250	408	2.453	12.205	1.752	19.068
Investicijų tikroji vertė 2025 m. birželio 30 d.	26.001	6.525	22.509	111.251	62.868	229.154

4 Dividendai

2026 m. balandžio 30 d. įvykusiame kasmetiniame visuotiniame akcininkų susirinkime patvirtinti 1,00 euro dividendai, tenkantys vienai akcijai, už 2025 m. metus. Bendra mokėtinų dividendų suma lygi 12.059 tūkst. eurų.

2025 m. balandžio 30 d. įvykusiame kasmetiniame visuotiniame akcininkų susirinkime patvirtinti 1,25 euro dividendai, tenkantys vienai akcijai, už 2024 m. metus. Bendra mokėtinų dividendų suma lygi 15.021 tūkst. eurų.

5 Investicijos į dukterines ir asocijuotąsias įmones, kitos investicijos

2026 m. I pusmetis

2026 m. I pusmetį Grupė ir Bendrovė į finansinį turtą, vertinamą tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, papildomai investavo atitinkamai 6.606 tūkst. eurų ir 6.540 tūkst. eurų. Pagrindinės investicijos aprašytos žemiau prie įsipareigojimų investuoti į valdomus fondus.

2026 m. I pusmetį Grupė ir Bendrovė gavo atitinkamai 484 tūkst. eurų ir 448 tūkst. eurų iš finansinio turto, vertinamo tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, perleidimo. Pagrindinės įplaukos aprašytos žemiau prie įsipareigojimų investuoti į valdomus fondus.

2026 m. kovo 12 d. Bendrovė sudarė sutartį su Tesonet Global, kuria įsipareigojo parduoti 7.987.158 vnt. (1,22 proc.) AB Artea bankas akcijų. Sandorio uždarymo dieną akcijų pardavimo kaina bus apskaičiuota banko akcijos buhalterinę vertę, nustatytą pagal paskutinę viešai skelbtą informaciją ataskaitinio laikotarpio pabaigai, padauginant iš parduodamo akcijų skaičiaus ir šalių sutarto 1,2 koeficiento, bei koreguojant, atsižvelgiant į akcinius įvykius, kurie įvyko nuo ataskaitinio laikotarpio pabaigos iki sandorio uždarymo dienos. Sandoris bus užbaigtas tik, jei Tesonet Global gaus priežiūros institucijų ir kitus būtinus leidimus (Europos centrinio banko, Lietuvos banko ir kt.). Sandorį tikimasi užbaigti iki 2027 m. pirmojo ketvirčio pabaigos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje šių akcijų balansinė vertė buvo 6.973 tūkst. eurų. Pagal banko 2026 m. birželio 30 d. finansinių ataskaitų duomenis pardavimo kaina būtų apie 1,9 mln. eurų didesnė nei šių akcijų balansinė vertė.

2025 m. I pusmetis

2025 m. I pusmetį Grupė į finansinį turtą, vertinamą tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, papildomai investavo atitinkamai 21 tūkst. eurų. Bendrovė naujų investicijų neatliko.

2025 m. I pusmetį Grupė ir Bendrovė gavo atitinkamai 10.240 tūkst. eurų ir 9.266 tūkst. eurų iš finansinio turto, vertinamo tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, perleidimo. Grupė ir Bendrovė gavo 9.266 tūkst. eurų iš uždarojo tipo privataus kapitalo fondo „INVL Baltic Sea Growth Fund“ (toliau – BSGF) vienetų išpirkimo. BSGF pradėjo grąžinti lėšas investuotojui po įvykdytos pirmos investicijos pardavimo. Apie 55 proc. pradinės investicijų sumos buvo grąžinta investuotojams. Grupė tai pat pardavė už 1.760 tūkst. eurų 0,30 proc. AB Artea bankas akcijų. Pusė pardavimo kainos (880 tūkst. eurų) buvo sumokėta iš karto, likusi buvo apmokėta 2025 m. trečią ketvirtį. Iš kitų valdomu fondų vienetų išpirkimo Grupė gavo 94 tūkst. eurų.

Įsipareigojimas investuoti į „INVL Private Equity Fund II“

2025 m. Bendrovė sudarė įsipareigojimo investuoti į uždarojo tipo informuotiems investuotojams skirtą privataus kapitalo investicinį fondą „INVL Private Equity Fund II“ (toliau- PEF II), kurį valdo konsoliduojama dukterinė įmonė UAB „INVL Asset Management, sutartį. Bendrovė įsipareigojo į PEF II investuoti 34.155 tūkst. eurų. Tai sudaro 8,3 proc. viso fondo (410 mln. eurų) dydžio. Numatoma, kad lėšos į minėtą fondą bus pašaukiamos etapais, konkrečių sandorių įgyvendinimui. PEF II yra antrosios kartos Grupės privataus kapitalo fondas, kuris remsis nuo 2019 m. sėkmingai veikiančio BSGF fondo strategija. Pasirašiusi Partnerystės sutartį bei investuodama į „INVL Private Equity Fund II“, kaip ir investavimo į BSGF fondą atveju, Bendrovė įsipareigojo neinvestuoti į fondų strategiją atitinkantį privataus kapitalo turtą, o savo pagrindinę investicinę veiklą įgyvendins per šiuos fondus.

2026 m. I pusmetį Grupė ir Bendrovė investavo į PEF II 3.959 tūkst. eurų. Likęs kapitalo investavimo į PEF II įsipareigojimas yra 28.281 tūkst. eurų.

Investavimas į uždarojo tipo privataus kapitalo fondą „INVL Baltic Sea Growth Fund“

2026 m. I pusmetį Grupė ir Bendrovė iš pasitraukusio partnerio įsigijo už 2.581 tūkst. eurų BSGF B klasės vienetų, kurie suteikia teisę į fondo sėkmės dalį, ir perleido kitiems likusiems partneriams BSGF B klasės vienetų už 823 tūkst. eurų. Iš pastarosios sumos Bendrovei ir Grupei sumokėta iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos 210 tūkst. eurų. BSGF išmokėjo Bendrovei ir Grupei 238 tūkst. eurų, išpirkdamas vienetus. Likęs kapitalo investavimo į BSGF įsipareigojimas yra 4.186 tūkst. eurų.

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija

Grupė naudoja šią hierarchiją nustatydama 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 duomenys, turintys didelės įtakos fiksuojamai tikrajai vertei, yra tiesiogiai arba netiesiogiai stebimi rinkoje;
- 3 lygis: metodai, kurių duomenys, turintys didelės įtakos fiksuojamai tikrajai vertei, negrindžiami rinkoje stebimais duomenimis.

Nekonsoliduojamos dukterinės bei asocijuotosios įmonės vertinamos tikrąja verte, tikrosios vertės pasikeitimą pripažįstant pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Finansinių priemonių, kuriomis prekiaujamų aktyvioje rinkoje, tikroji vertė grindžiama kotiruojama rinkos kaina finansinės būklės ataskaitos sudarymo dieną. Rinka laikoma aktyvia, jei kotiruojamos kainos yra reguliariai ir lengvai pasiekiamos biržoje ir šios kainos atspindi faktinius ir reguliariai vykstančius rinkos sandorius pagal ištiestosios rankos principą. Kotiruojamos rinkos kainos, kurias Grupė naudoja vertindama turimą finansinį turtą, yra biržos prekybos sesijos uždarymo kaina vertinimo dieną.

2-am lygiui priskiriamos investicijos į kolektyvinius investavimo subjektus ir įmones, kurių tikroji vertė yra vertinama kaip grynųjų aktyvų tikroji vertė, kuri pagrįsta tik stebimais duomenimis. Todėl kolektyviniai investavimo subjektai ir šios įmonės yra investavusios tik į 1-o lygio vertybinius popierius ir turi tik pinigus ir trumpalaikius įsipareigojimus, kurių apskaitinė vertė artima tikrajai vertei.

Kiekvieną ketvirtį Bendrovės darbuotojai ir analitikai atlieka 3-iam lygiui priskiriamų finansinių priemonių vertinimą. Vertė nustatoma ketvirčio paskutinei dienai. Bendrovės vadovybė peržiūri analitikų parengtus vertinimus.

2026 m. birželio 30 d. ir 2025 m. gruodžio 31 d. Grupė investicijų į UAB „Litagra“ (žemės ūkio veikla) vertinimui nustatė grynojo turto vertę, kaip turto ir įsipareigojimų skirtumą, nustatytą naudojant pajamų ir rinkos metodų derinį. Pajamų metodu naudotas diskontuotų pinigų srautų modelis. Žemės vertei nustatyti naudotas rinkos metodas. Pinigų srautai buvo pakoreguoti nuosavybės teise priklausančios žemės nuomos sąnaudomis. Galutinė investicijos vertė nustatyta apjungiant pogrūpių vertę ir UAB „Litagra“ grupės valdomą žemės vertę bei kitus holdingo įmonėje esančius turto ir įsipareigojimo straipsnius grynojo turto vertei nustatyti. 2025 m. praktiškai visa žemė buvo įvertinta išorinių vertintojų.

Žemės ūkio segmento veikla apima pirminę augalininkystės ir gyvulininkystės (pieno) produkcijos gamybą, pašarų gamybą, grūdų perdirbimą ir paukštininkystę. UAB „Litagra“ yra holdingo tipo bendrovė, kuri tiesiogiai ir netiesiogiai valdo eilės įmonių akcijas. Šio vertinimo tikslais jos padalintos į dvi grupes. Kiekvienai grupei parengti atskiri pinigų srautai bei naudojamos skirtingos diskonto normos. Viena grupė apima pirminės augalininkystės ir gyvulininkystės (pieno) produkcijos verslą. Antroji grupė apima pašarų gamybą, grūdų perdirbimą ir paukštininkystę.

Investicijos į UAB „MD Partners“ yra įvertintos pagal jos grynojo turto tikrąją vertę, kur pagrindinis netiesiogiai valdomas turtas – investicija į MAIB banką – yra įvertinta dviejų modelių – kainos ir pelno (P/E) bei P/BV modelių pagal palyginamųjų bankų duomenis iš Vidurio ir Rytų Europos (pasirenkant 10 palyginamųjų bankų 2026 m. birželio 30 d. ir 12 palyginamųjų bankų 2025 m. gruodžio 31 d.) – pagrindu bei taikant nuolaidą, už kurią investicija įsigyta. Nuolaida atspindi rinkos likvidumo trūkumą, šalies ir MAIB riziką. Investicijos į MAIB struktūra yra atskleista 2025 m. metinių finansinių ataskaitų 1 pastaboje. Bendrovė netiesiogiai valdo 7,7 proc. MAIB akcijų. Be to, yra pinigai ir įsipareigojimai tarpinių įmonių UAB „MD partners“ ir „Heim Partners Limited“.

Veiklos nevykdančios įmonės įvertintos pagal jų nuosavo kapitalo dydį, nes jos turi tik pinigus ir trumpalaikius įsipareigojimus.

Grupė ir Bendrovė investuoja į kolektyvinio investavimo subjektus, kurių pagrindinis turtas yra 3 lygio finansinės priemonės. Šios investicijos vertinamos kolektyvinio investavimo subjektų grynąja turto verte, įvertinta tikrąja verte ir kurią investuotojui praneša kolektyvinio investavimo subjektų valdymo įmonė. Kolektyvinio investavimo subjekto investicijos yra vertintos naudojant EBITDA ir pajamų daugiklių modelius arba diskontuotų pinigų srautų modelį.

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

Bendrovės ir Grupės naudoti dukterinių bei asocijuotųjų įmonių vertinimo metodai ir duomenys 2026 m. birželio 30 d.:

Veiklos pobūdis	Tikroji vertė	Vertinimo modelis	Naudoti duomenys	Naudotų duomenų reikšmės
Žemės ūkis (UAB „Litagra“) (3 lygis)	25.848	Grynojo turto vertė nustatyta naudojant diskontuotus pinigų srautus ir lyginamojo metodo derinį	EBITDA marža Diskonto norma Amžinojo augimo norma Vidutinė žemės 1 ha vertė, eurų	9%-18% ir 14-21% 9,26% ir 9,58% 1% 7.393
Investicinis subjektas (UAB „MD Partners“, investicijos į MAIB (bankinė veikla)) (3 lygis)	27.699	Rinkoje palyginamos įmonės	P/BV daugiklis P/E daugiklis Grynasis pelnas, mln. eurų Nuosavas kapitalas, mln. eurų Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo, šalies ir MAIB rizikos*	1,39 9,11 110,3 500,0 56%
Investicinis subjektas (UAB „Cedus invest“) (2 lygis)	5	Grynojo turto tikroji vertė	-	-
Veiklos nevykdančios SPĮ (2 lygis)	60	Grynojo turto tikroji vertė	-	-
BSGF (3 lygis)	47.914	Grynojo turto tikroji vertė nustatyta naudojant diskontuotus pinigų srautus	Diskonto norma Amžinojo augimo norma EBITDA marža	10,16%-14,19% 2%-2,5% (15,2)%-27,9%
PEF II (3 lygis)	5.453	Grynojo turto tikroji vertė nustatyta naudojant diskontuotus pinigų srautus	Diskonto norma Amžinojo augimo norma EBITDA marža	13,76% 2% 17,9%-21,5%
INVL Sustainable Timberland and Farmland Fund II (konsoliduojamos dukterinės įmonės turima investicija) (3 lygis)	1.948	Grynojo turto tikroji vertė nustatyta naudojant diskontuotus pinigų srautus	Diskonto norma Metinė infliacijos norma	5,8-6,5% 2%
INVL Renewable Energy Fund I (3 lygis)	1.075	Grynojo turto tikroji vertė nustatyta naudojant diskontuotus pinigų srautus	Diskonto norma Metinė infliacijos norma	7,42-9,20% 2-2,5%

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

Bendrovės ir Grupės naudoti dukterinių bei asocijuotųjų įmonių vertinimo metodai ir duomenys 2025 m. gruodžio 31 d.:

Veiklos pobūdis	Tikroji vertė	Vertinimo modelis	Naudoti duomenys	Naudotų duomenų reikšmės
Žemės ūkis (UAB „Litagra“) (3 lygis)	28.310	Grynojo turto vertė nustatyta naudojant diskontuotus pinigų srautus ir lyginamojo metodo derinį	EBITDA marža Diskonto norma Amžinojo augimo norma Vidutinė žemės 1 ha vertė, eurų	9%-18% ir 14-21% 9,26% ir 9,58% 1% 7.393
Investicinis subjektas (UAB „MD Partners“, investicijos į MAIB (bankinė veikla)) (3 lygis)	26.415	Rinkoje palyginamos įmonės	P/BV daugiklis P/E daugiklis Grynasis pelnas, mln. eurų Nuosavas kapitalas, mln. eurų Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo, šalies ir MAIB rizikos*	1,66 8,62 101,8 478,7 58%
Investicinis subjektas (UAB „Cedus invest“) (2 lygis)	7	Grynojo turto tikroji vertė	-	-
Veiklos nevykdančios SPĮ (2 lygis)	66	Grynojo turto tikroji vertė	-	-
BSGF (3 lygis)	43.996	Grynojo turto tikroji vertė nustatyta naudojant diskontuotus pinigų srautus	Diskonto norma Amžinojo augimo norma EBITDA marža	9,79%-13,96% 2%-2,5% (4,8)%-24,8%
PEF II (3 lygis)	1.308	Grynojo turto tikroji vertė**	-	-
INVL Sustainable Timberland and Farmland Fund II (konsoliduojamos dukterinės įmonės turima investicija) (3 lygis)	2.139	Grynojo turto tikroji vertė nustatyta naudojant diskontuotus pinigų srautus	Diskonto norma Metinė infliacijos norma	5,8-6,5% 2%
INVL Renewable Energy Fund I (3 lygis)	1.212	Grynojo turto tikroji vertė nustatyta naudojant diskontuotus pinigų srautus	Diskonto norma Metinė infliacijos norma	7,42-9,20% 2-2,5%

*2025 m. rinkos likvidumo trūkumas, politinė MAIB ir šalies rizika padidinta iki 58 proc. Nepaisant gerų MAIB finansinių rezultatų ir didėjančio panašių bendrovių daugiklio, nuolatinis politinis neapibrėžtumas, geopolitinė rizika, rinkos nelikvidumas yra pagrindiniai veiksniai, lemiantys didesnę nuolaidą lyginant su kitomis ES palyginamosiomis bendrovėmis, kurių vertinimai palyginus su 2024 m. padidėjo.

**PEF II investicijos buvo įsigytos iš nepriklausomų trečiųjų šalių neseniai prieš paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną. Įsigijimo kaina laikoma geriausiu investicijų tikrosios vertės įrodymu pagal TFAS 13, kadangi sandoris buvo sudarytas tarp rinkos dalyvių įprastomis rinkos sąlygomis. Nėra atsiradusios jokios naujos informacijos, kuri rodytų, kad įsigijimo dienos tikroji vertė skiriasi nuo tikrosios vertės paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną. Todėl atskiras vertinimas neatliekamas ir jokie vertinimo duomenys netaikyti.

AB „INVALDA INVL“, įmonės kodas 121304349, Gynėjų g. 14, Vilnius, Lietuva
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2026 M. 6 MĖNĖSIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

Toliau lentelėje pateiktas vienos ar kelių prielaidų, naudojamų taikant vertinimo modelius, pasikeitimų poveikis remiantis pagrįstomis galimomis alternatyviomis prielaidomis:

Veiklos pobūdis	Rinkoje nestebimi duomenys	Pagrįstas galimas pokytis +/- (absoliuti vertė/baziniai punktai/%)	Vertinimo pokytis +/-	
			2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
Žemės ūkis (UAB „Litagra“) (3 lygis)	Vidutinės žemės 1 ha vertės pokytis	1%	143/(143)	143/(143)
	Diskonto norma	100 bazinių punktų	(2.929)/3.710	(2.929)/3.710
	Amžinojo augimo norma	50 bazinių punktų	1.248/(1.108)	1.248/(1.108)
Investicinis subjektas (UAB „MD Partners“, investicijos į MAIB (bankinė veikla)) (3 lygis)	P/BV daugiklis	0,1	818/(818)	759/(759)
	P/E daugiklis	0,5	891/(891)	800/(800)
	Grynasis pelnas, tūkst. eurų	5%	935/(935)	823/(823)
	Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo ir šalies rizikos	100 bazinių punktų	(629)/629	(621)/621
BSGF (3 lygis)	Diskonto norma	200 bazinių punktų	(15.094)/23.043	(13.389)/19.888
	Amžinojo augimo norma	100 bazinių punktų	6.961/(5.675)	5.770/(10.795)
	EBITDA marža	100 bazinių punktų	7.604/(7.604)	6.757/(6.913)
PEF II (3 lygis)	Diskonto norma	200 bazinių punktų	(450)/520	-
	Amžinojo augimo norma	100 bazinių punktų	167/(158)	-
	EBITDA marža	100 bazinių punktų	192/(192)	-
INVL Sustainable Timberland and Farmland Fund II (konsoliduojamos dukterinės įmonės turima investicija) (3 lygis)	Diskonto norma	100 bazinių punktų	(941)/5.082	(941)/5.082
	Metinė infliacijos norma	100 bazinių punktų	4.806/(901)	4.806/(901)
INVL Renewable Energy Fund I (3 lygis)	Diskonto norma	100 bazinių punktų	(395)/1.216	(430)/3.948
	Metinė infliacijos norma	100 bazinių punktų	2.891/(442)	4.810/(529)

AB „INVALIDA INVL“, įmonės kodas 121304349, Gynėjų g. 14, Vilnius, Lietuva
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2026 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

Šioje lentelėje pateiktas Grupės turtas bei įsipareigojimai, 2026 m. birželio 30 d. vertinami tikrąja verte:

	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Iš viso
Turtas				
Nekonsoliduojamos dukterinės įmonės				
- Bankinis sektorius	-	-	27.699	27.699
- Kita veikla	-	66	-	66
Asocijuotosios įmonės				
- Žemės ūkis (įskaitant suteiktas paskolas)	-	-	25.848	25.848
- Nekilnojamasis turtas (įskaitant suteiktas paskolas)	5.970	-	1.767	7.737
Finansinis turtas, pirminio pripažinimo metu priskiriamas vertinamam tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje				
- Informacinės technologijos	10.399	-	-	10.399
- Bankinis sektorius	113.593	-	-	113.593
- Kitos paprastosios akcijos	-	2	445	447
- Kolektyvinio investavimo subjektai – fondai	-	1.314	57.154	58.468
Turto iš viso	129.962	1.382	112.913	244.257
Įsipareigojimai	-	-	-	-

Šioje lentelėje pateiktas Bendrovės turtas bei įsipareigojimai, 2026 m. birželio 30 d. vertinami tikrąja verte:

	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Iš viso
Turtas				
Nekonsoliduojamos dukterinės įmonės				
- Bankinis sektorius	-	-	27.699	27.699
- Kita veikla	-	66	-	66
Asocijuotosios įmonės				
- Žemės ūkis (įskaitant suteiktas paskolas)	-	-	25.848	25.848
- Nekilnojamasis turtas (įskaitant suteiktas paskolas)	5.970	-	1.767	7.737
Finansinis turtas, pirminio pripažinimo metu priskiriamas vertinamam tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje				
- Informacinės technologijos	9.293	-	-	9.293
- Bankinis sektorius	113.593	-	-	113.593
- Kitos paprastosios akcijos	-	2	445	447
- Kolektyvinio investavimo subjektai – fondai	-	-	53.544	53.544
Turto iš viso	128.856	68	109.303	238.227
Įsipareigojimai	-	-	-	-

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

Šioje lentelėje pateiktas Grupės turtas bei įsipareigojimai, 2025 m. gruodžio 31 d. vertinami tikrąja verte:

	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Iš viso
Turtas				
Nekonsoliduojamos dukterinės įmonės				
- Bankinis sektorius	-	-	26.415	26.415
- Kita veikla	-	73	-	73
Asocijuotosios įmonės				
- Žemės ūkis (įskaitant suteiktas paskolas)	-	-	28.310	28.310
- Nekilnojamasis turtas (įskaitant suteiktas paskolas)	6.196	-	1.684	7.880
Finansinis turtas, pirminio pripažinimo metu priskiriamas vertinamam tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje				
- Informacinės technologijos	8.093	-	-	8.093
- Bankinis sektorius	122.571	-	-	122.571
- Kitos paprastosios akcijos	-	2	445	447
- Kolektyvinio investavimo subjektai – fondai	-	1.305	49.336	50.641
Turto iš viso	136.860	1.380	106.190	244.430
Įsipareigojimai	-	-	-	-

Šioje lentelėje pateiktas Bendrovės turtas bei įsipareigojimai, 2025 m. gruodžio 31 d. vertinami tikrąja verte:

	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Iš viso
Turtas				
Nekonsoliduojamos dukterinės įmonės				
- Bankinis sektorius	-	-	26.415	26.415
- Kita veikla	-	73	-	73
Asocijuotosios įmonės				
- Žemės ūkis (įskaitant suteiktas paskolas)	-	-	28.310	28.310
- Nekilnojamasis turtas (įskaitant suteiktas paskolas)	6.196	-	1.684	7.880
Finansinis turtas, pirminio pripažinimo metu priskiriamas vertinamam tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje				
- Informacinės technologijos	7.232	-	-	7.232
- Bankinis sektorius	122.571	-	-	122.571
- Kitos paprastosios akcijos	-	2	445	447
- Kolektyvinio investavimo subjektai – fondai	-	-	45.503	45.503
Turto iš viso	135.999	75	102.357	238.431
Įsipareigojimai	-	-	-	-

2026 m. I pusmetį ir 2025 m. I pusmetį nebuvo jokio turto, kuris būtų perkeltas iš 1 lygio į 2 lygį ar atvirkščiai.

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

3 lygiui priskiriamos finansinės priemonės

Grupės politika yra pripažinti judėjimus tarp tikrosios vertės hierarchijos lygių tuomet, kai įvyksta įvykis arba pasikeičia aplinkybės, lemiančios tokį judėjimą.

Lentelėje pateikti Grupės 3-iam lygiui priskirtų finansinių priemonių pasikeitimai per 2026 m. birželio 30 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį:

	Žemės ūkis	Bankinis sektorius (MAIB)	Kita veikla	Nekilnojama- sis turtas	Kolektyvinio investavimo subjektai	Iš viso
Likutis 2025 m. gruodžio 31 d.	28.310	26.415	445	1.684	49.336	106.190
Pelnas (nuostoliai), pripažinti pelno (nuostolių) ataskaitoje (parodomi eilutėje „Finansinio turto, vertinamo tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės grynas pokytis“)	(2.133)	1.284	-	-	2.309	1.460
Suteiktos paskolos	-	-	-	-	-	-
Priskaičiuotos palūkanos	3	-	-	83	-	86
Sugrąžintos paskolos ir sumokėtos palūkanos	(332)	-	-	-	-	(332)
Įsigijimai	-	-	-	-	5.783	5.783
Pardavimai	-	-	-	-	(274)	(274)
Likutis 2026 m. birželio 30 d.	25.848	27.699	445	1.767	57.154	112.913
Nerealizuoto pelno ar nuostolių už ataskaitinį laikotarpį pokytis, pripažintas pelno (nuostolių) ataskaitoje turtui, valdomam ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(2.133)	1.284	-	-	2.309	1.460

Lentelėje pateikti Bendrovės 3-iam lygiui priskirtų finansinių priemonių pasikeitimai per 2026 m. birželio 30 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį:

	Žemės ūkis	Bankinis sektorius (MAIB)	Kita veikla	Nekilnojama- sis turtas	Kolektyvinio investavimo subjektai	Iš viso
Likutis 2025 m. gruodžio 31 d.	28.310	26.415	445	1.684	45.503	102.357
Pelnas (nuostoliai), pripažinti pelno (nuostolių) ataskaitoje (parodomi eilutėje „Finansinio turto, vertinamo tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės grynas pokytis“)	(2.133)	1.284	-	-	2.562	1.713
Suteiktos paskolos	-	-	-	-	-	-
Priskaičiuotos palūkanos	3	-	-	83	-	86
Sugrąžintos paskolos ir sumokėtos palūkanos	(332)	-	-	-	-	(332)
Įsigijimai	-	-	-	-	5.717	5.717
Pardavimai	-	-	-	-	(238)	(238)
Likutis 2026 m. birželio 30 d.	25.848	27.699	445	1.767	53.544	109.303
Nerealizuoto pelno ar nuostolių už ataskaitinį laikotarpį pokytis, pripažintas pelno (nuostolių) ataskaitoje turtui, valdomam ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(2.133)	1.284	-	-	2.562	1.713

AB „INVALDA INVL“, įmonės kodas 121304349, Gynėjų g. 14, Vilnius, Lietuva
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2026 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

3 lygiui priskiriamos finansinės priemonės (tęsinys)

Lentelėje pateikti Grupės 3-iam lygiui priskirtų finansinių priemonių pasikeitimai per 2025 m. birželio 30 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį:

	Žemės ūkis	Bankinis sektorius (MAIB)	Kita veikla	Kolektyvinio investavimo subjektai	Iš viso
Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.	24.483	22.364	445	61.925	109.217
Pelnas (nuostoliai), pripažinti pelno (nuostolių) ataskaitoje (parodomi eilutėje „Finansinio turto, vertinamo tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios	2.163	145	-	851	3.159
Suteiktos paskolos	-	-	-	-	-
Priskaičiuotos palūkanos	87	-	-	-	87
Sugrąžintos paskolos ir sumokėtos palūkanos	(732)	-	-	-	(732)
Įsigijimai	-	-	-	21	21
Pardavimai	-	-	-	(9.360)	(9.360)
Likutis 2025 m. birželio 30 d.	26.001	22.509	445	53.437	102.392
Nerealizuoto pelno ar nuostolių už ataskaitinį laikotarpį pokytis, pripažintas pelno (nuostolių) ataskaitoje turtui, valdomam ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	2.163	145	-	851	3.159

Lentelėje pateikti Bendrovės 3-iam lygiui priskirtų finansinių priemonių pasikeitimai per 2025 m. birželio 30 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį:

	Žemės ūkis	Bankinis sektorius (MAIB)	Kita veikla	Kolektyvinio investavimo subjektai	Iš viso
Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.	24.483	22.364	445	58.817	106.109
Pelnas (nuostoliai), pripažinti pelno (nuostolių) ataskaitoje (parodomi eilutėje „Finansinio turto, vertinamo tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios	2.163	145	-	921	3.229
Suteiktos paskolos	-	-	-	-	-
Priskaičiuotos palūkanos	87	-	-	-	87
Sugrąžintos paskolos ir sumokėtos palūkanos	(732)	-	-	-	(732)
Įsigijimai	-	-	-	-	-
Pardavimai	-	-	-	(9.267)	(9.267)
Likutis 2025 m. birželio 30 d.	26.001	22.509	445	50.471	99.426
Nerealizuoto pelno ar nuostolių už ataskaitinį laikotarpį pokytis, pripažintas pelno (nuostolių) ataskaitoje turtui, valdomam ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	2.163	145	-	921	3.229

AB „INVALIDA INVL“, įmonės kodas 121304349, Gynėjų g. 14, Vilnius, Lietuva
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2026 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

7 Pelno mokestis

	Grupė		Bendrovė	
	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.
Pelno mokesčio sąnaudų komponentai				
Ataskaitinių metų pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	(464)	(159)	-	-
Ankstesnių metų pelno mokesčio korekcija	-	-	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	(201)	(700)	86	(578)
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos), apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje – iš viso	<u>(665)</u>	<u>(859)</u>	<u>86</u>	<u>(578)</u>

8 Kitos pajamos ir sąnaudos

8.1. Finansinių priemonių tikrosios vertės grynasis pokytis

	Grupė		Bendrovė	
	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.
Grynasis pelnas (nuostoliai) dėl nekonsoliduojamų dukterinių ir asocijuotųjų įmonių tikrosios vertės pasikeitimo	(1.083)	(2.290)	(1.083)	(2.290)
Grynasis pelnas (nuostoliai) iš finansinio turto, vertinamo tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje (išskyrus prekybinį)	(4.354)	5.908	(4.354)	5.740
Grynasis pelnas (nuostolis) iš prekybinio finansinio turto	-	-	-	-
Grynasis pelnas (nuostoliai) iš finansinių įsipareigojimų, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	-	-	-	-
<i>Grynojo pelno (nuostolio) iš finansinių priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, iš viso</i>	<u>(5.437)</u>	<u>3.618</u>	<u>(5.437)</u>	<u>3.450</u>

8.2. Finansinės veiklos sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.
Palūkanų sąnaudos	(394)	(369)	(353)	(353)
Kitos finansinės sąnaudos	-	-	-	-
	<u>(394)</u>	<u>(369)</u>	<u>(353)</u>	<u>(353)</u>

8.3. Kitos sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.
Transporto priemonių priežiūros sąnaudos	(106)	(104)	-	-
Patalpų priežiūros ir remonto sąnaudos	(18)	(16)	-	-
Mokesčiai valstybei	(279)	(266)	(21)	(22)
Mokesčiai už vertybinių popierių operacijas	(164)	(160)	(62)	(51)
Kitos sąnaudos	(1.136)	(1.089)	(56)	(50)
	<u>(1.703)</u>	<u>(1.635)</u>	<u>(139)</u>	<u>(123)</u>

9 Pelnas, tenkantis vienai akcijai

Paprastasis pelnas, tenkantis vienai akcijai, apskaičiuojamas dalijant patrunuojančios įmonės akcininkams priskiriamą grynąjį metų pelną iš per metus išleistų paprastųjų akcijų svertinio vidurkio.

2026 m. 6 mėnesių ir 2025 m. 6 mėnesių akcijų svertinis vidurkis:

Svertinio vidurkio apskaičiavimas 2026 m. 6 mėn.	Akcijų skaičius (tūkst.)	Nominali vertė	Išleistos/181 (dienos)	Svertinis vidurkis (tūkst.)
2025 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	12.059	0,29	181/181	12.059
2026 m. birželio 19 d. naujų akcijų pardavimas	383	0,29	11/181	23
2026 m. birželio 30 d. išleistos akcijos	12.442	-	-	12.082
Svertinio vidurkio apskaičiavimas 2025 m. 6 mėn.	Akcijų skaičius (tūkst.)	Nominali vertė	Išleistos/181 (dienos)	Svertinis vidurkis (tūkst.)
2024 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	12.017	0,29	181/181	12.017
2025 m. birželio 18 d. savų akcijų perdavimas	42	0,29	12/181	3
2025 m. birželio 30 d. išleistos akcijos	12.059	-	-	12.020

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

	Grupė		Bendrovė	
	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.
Patrunuojančios įmonės akcininkams priskiriami grynasis pelnas (nuostoliai) (tūkst. eurų)	7.898	18.010	7.898	18.010
Išleistų paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	12.082	12.020	12.082	12.020
Pelnas (nuostoliai), tenkantis vienai akcijai (eurais)	0,65	1,50	0,65	1,50

2026 m. 6 mėnesių potencialių akcijų svertinis vidurkis:

	Akcijų skaičius (tūkst.)	Išleistos/181 (dienos)	Svertinis vidurkis (tūkst.)
Akcijų svertinis vidurkis vienai akcijai tenkančiam paprastajam pelnui apskaičiuoti	-	-	12.082
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimų akcijomis (suteiktos 2023 m. birželio 12 d., 2026 m. birželio 19 d. akcijų pasirinkimo sandoriai įgyvendinti išleidus naujas akcijas)	355	170/181	333
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimų akcijomis (suteiktos 2024 m. balandžio 30 d.)	9	181/181	9
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimų akcijomis (suteiktos 2024 m. gegužės 28 d.)	25	181/181	25
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimų akcijomis (suteiktos 2025 m. gegužės 22 d.)	25	181/181	25
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimų akcijomis (suteiktos 2026 m. gegužės 28 d.)	118	33/181	22
Akcijų svertinis vidurkis vienai akcijai tenkančiam sumažintam pelnui apskaičiuoti	-	-	12.496

9 Pelnas, tenkantis vienai akcijai (tęsinys)

2025 m. 6 mėnesių potencialių akcijų svertinis vidurkis:

	Akcijų skaičius (tūkst.)	Išleistos/181 (dienos)	Svertinis vidurkis (tūkst.)
Akcijų svertinis vidurkis vienai akcijai tenkančiam paprastajam pelnui apskaičiuoti	-	-	12.020
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimų akcijomis (suteiktos 2022 m. gegužės 31 d., 2025 m. birželio 18 d. akcijų pasirinkimo sandoriai įgyvendinti perleidus savas akcijas)	42	169/181	39
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimų akcijomis (suteiktos 2023 m. birželio 12 d.)	278	181/181	278
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimų akcijomis (suteiktos 2024 m. balandžio 30 d.)	9	181/181	9
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimų akcijomis (suteiktos 2024 m. gegužės 28 d.)	25	181/181	25
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimų akcijomis (suteiktos 2025 m. gegužės 22 d.)	24	39/181	5
Akcijų svertinis vidurkis vienai akcijai tenkančiam sumažintam pelnui apskaičiuoti	-	-	12.376

Vienai akcijai tenkančiam sumažintam pelnui apskaičiuoti per ataskaitinį laikotarpį naudoti tokie pelno duomenys:

	Grupė		Bendrovė	
	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.
Patronuojančios įmonės akcininkams priskiriamas grynas pelnas (nuostoliai)	7.898	18.010	7.898	18.010
Išleistų ir potencialių paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	12.496	12.376	12.496	12.376
Sumažintas pelnas (nuostoliai), tenkantis vienai akcijai (eurais)	0,63	1,46	0,63	1,46

10 Savų akcijų supirkimas, įstatinis kapitalas ir mokėjimas akcijomis

2026 m. I pusmetis

2026 m. birželio 19 d. Juridinių asmenų registre buvo įregistruotas padidintas Bendrovės įstatinis kapitalas. Nuo šios dienos visas išleistas paprastųjų vardinių akcijų kiekis yra 12.683.228 vnt., kurių kiekvienos nominali vertė yra lygi 0,29 euro. Bendrovės įstatinis kapitalas yra lygus 3.678.136,12 eurų. Buvo išleistos 383.853 paprastosios vardinės akcijos, iš jų 50.049 vnt. akcijų emisijos kaina buvo 0,29 euro (pilnai apmokėta pervedant iš rezervo akcijoms suteikti, t. y. akcijos suteiktos nemokamai), o likusių 333.804 vnt. akcijų emisijos kaina buvo 1 euras ir visa kaina apmokėta pinigais. Šios akcijos buvo išleistos, siekiant Grupės darbuotojams realizuoti 2023 m. suteiktus opcionus. Dėl to įstatinis kapitalas buvo padidintas 111 tūkst. eurų, rezervas akcijoms suteikti sumažintas 14 tūkst. eurų, akcijų priedai padidėjo 237 tūkst. eurų.

2025 m. I pusmetis

Igyvendinant 2022 m. suteiktus akcijų pasirinkimo sandorius, 2025 m. birželio 18 d. Grupės darbuotojams buvo perduota 41.678 vnt. Bendrovės savų akcijų nemokamai, jų įsigijimo savikaina buvo 253 tūkst. eurų. Akcijų perdavimo nuostoliu (253 tūkst. eurų) buvo sumažintas savų akcijų įsigijimo rezervas.

Mokėjimo akcijomis rezervas

Mokėjimo akcijomis rezerve yra pripažįstama mokėjimų Grupės darbuotojams nuosavybės priemonėmis vertė.

Bendrovė kasmet Grupės darbuotojams pasiūlo akcijų pasirinkimo sandorius. Su kai kuriais konsoliduojamų dukterinių įmonių pagrindiniais darbuotojais yra pasirašytos sutartys, kurios nustato jų premijų principus. Šiose sutartyse darbuotojai turi teisę pasirinkti gauti fiksuotą pinigų sumą arba akcijų opcioną. Dviejose konsoliduojamose dukterinėse įmonėse yra premijų planai, pagal kuriuos darbuotojai po audituotų finansinių ataskaitų išleidimo gali pasirinkti akcijų opcionus vietoje fiksuotų pinigų alternatyvos. Darbuotojo pasirinkimas yra neatšaukiamas. Visais šiais minėtais atvejais akcijų opcionų kiekis apskaičiuojamas fiksuotą pinigų sumą padalinus iš akcijų opcionų vertės. Pastaroji nustatoma kaip skirtumas tarp audituoto konsoliduoto nuosavo kapitalo, tenkančio akcijai metų pabaigoje, arba metų pabaigos akcijos kainos, priklausomai nuo to, kuris iš šių dydžių didesnis, ir opciono įvykdymo kainos. Pagrindinės sutarčių sąlygos:

- darbuotojas įgyja teisę įsigyti akcijas praėjus trejiems metams po akcijų pasirinkimo sutarčių sudarymo, ankstesnis pasinaudojimas šia teise negalimas;
- akcijų įsigijimo kaina – 0 arba 1 euras;
- kai kurie sandoriai turi teisių gauti akcijas sąlygų, susijusių su paslaugomis. Dalies akcijų įsigijimo teisė įsigalioja ateityje per trejus metus, jei darbuotojo darbo sutartis iki tos datos nenutrūksta.
- suėjus pasinaudojimo teise įsigyti akcijas terminui, teisė įsigyti akcijas bus realizuojama darbuotojui pardavus Bendrovės turimas savas akcijas, arba pasiūlius jam pasirašyti naujai išleidžiamas Bendrovės akcijas;
- akcijų pasirinkimo sandorių darbuotojas negali perleisti.

Mokėjimų akcijomis vertė apskaičiuota naudojant „Black-Scholes“ metodą. Vertei skaičiuoti imtas istorinis akcijos kainos kintamumo dydis.

Žemiau pateikiama Bendrovės suteiktų akcijų pasirinkimo sandorių suvestinė:

	Akcijų pasirinkimo sandorių skaičius, tūkst.	
	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.
Likutis sausio 1 d.	421	364
Suteikta per laikotarpį	119	24
Už suteiktas paslaugas sukaupto kiekio metų pabaigoje pokytis	19	1
Atimti per laikotarpį	-	-
Įvykdyti per laikotarpį	(384)	(42)
Likutis birželio 30 d.	175	347
Birželio 30 d. įvykdytos akcijų suteikimo sąlygos ir sandoriai vykdytini	99	74

2026 m. birželio mėn. Grupės darbuotojai įgyvendino 2023 m. gegužę suteiktus akcijų pasirinkimo sandorius, įsigydami Bendrovės naujai išleistas akcijas nemokamai arba už 1 eurą, kaip aprašyta aukščiau. Akcijų įsigijimo kaina buvo sumažinta nuo 1 euro iki 0 eurų, kad atspindėtų patvirtintus ir išmokėtus 1,35 eurų dividendus akcijai. Kad išlaikyti ekonominę logiką, perduotų akcijų kiekis buvo padidintas. Akcijų kaina akcijų pasirinkimo sandorių įvykdymo dieną buvo 26,20-26,80 eurų intervale (akcijų įskaitytos į darbuotojų asmenines vertybinių popierių sąskaitas skirtingomis dienomis).

10 Savų akcijų supirkimas ir įstatinis kapitalas (tęsinys)

2025 m. birželio mėn. Grupės darbuotojai įgyvendino 2022 m. gegužę suteiktus akcijų pasirinkimo sandorius, įsigydami Bendrovės perleistas savas akcijas nemokamai. Akcijų įsigijimo kaina buvo sumažinta nuo 1 euro iki 0 eurų, kad atspindėtų patvirtintus ir išmokėtus 1,35 eurų dividendus akcijai. Kad išlaikyti ekonominę logiką, perduotų akcijų kiekis buvo padidintas. Akcijų kaina akcijų pasirinkimo sandorių įvykdymo dieną buvo 19,5 eurų.

Akcijų pasirinkimo sandoriai, galiojantis ataskaitinio laikotarpio ir metų pabaigoje turi šias pabaigos datas bei duomenys, naudoti nustatant jų tikrąją vertę pateikti žemiau:

2026 m. birželio 30 d.	Pabaigos data	Akcijų pasirinkimo sandoriai, tūkst.	Akcijos kaina	Akcijos kainos kintamu- mo dydis	Numato- ma dividendų norma	Rizikos palūkanų norma	Vieno akcijų pasirinkimo sandorio tikroji vertė
Suteikta 2024 m. balandžio 30 d.	2027 m. balandžio 30 d.	9	-	-	-	-	-
Suteikta 2024 m. gegužės 28 d.	2027 m. gegužės 28 d.	24	12,30	29,85%	0%	2,770%	11,38
Suteikta 2025 m. gegužės 22 d.	2028 m. gegužės 22 d.	24	19,30	29,43%	0%	1,910%	19,30
Suteikta 2026 m. gegužės 28 d.	2029 m. gegužės 28 d.	118	28,80	29,21%	0%	2,567%	28,80
Iš viso		-	175	-	-	-	-

2025 m. gruodžio 31 d.	Pabaigos data	Akcijų pasirinkimo sandoriai, tūkst.	Akcijos kaina	Akcijos kainos kintamu- mo dydis	Numatoma dividendų norma	Nerizi- kinga palūkanų norma	Vieno akcijų pasirinkimo sandorio tikroji vertė
Suteikta 2023 m. birželio 12 d.	2026 m. birželio 12 d.	364	11,10	30,63%	0%	2,587%	10,17
Suteikta 2024 m. balandžio 30 d.	2027 m. balandžio 30 d.	9	-	-	-	-	-
Suteikta 2024 m. gegužės 28 d.	2027 m. gegužės 28 d.	24	12,30	29,85%	0%	2,770%	11,38
Suteikta 2025 m. gegužės 22 d.	2028 m. gegužės 22 d.	24	19,30	29,43%	0%	1,910%	19,30
Iš viso		-	421	-	-	-	-

2026 m. I pusmetį ir 2025 m. I pusmetį mokėjimo akcijomis sąnaudos pripažįstamos Bendrovės ir Grupės pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip „Išmokos darbuotojams“ tikrąja akcijų pasirinkimo sandorių verte. 2026 m. I pusmetį ir 2025 m. I pusmetį Grupė pripažino atitinkamai 425 tūkst. eurų ir 504 tūkst. eurų sąnaudų. 2026 m. I pusmetį ir 2025 m. I pusmetį Grupėje atitinkamai 1.589 tūkst. eurų ir 418 tūkst. eurų įsipareigojimas buvo perklasifikuotas į mokėjimo akcijomis rezervą, kai darbuotojai pasirinko akcijų opcionus vietoje pinigų alternatyvos. 2026 m. I pusmetį Grupė pripažino 1.393 tūkst. eurų sąnaudų iš mokėjimo akcijomis sandorių pinigų alternatyva. 2026 m. I pusmetį Bendrovė pripažino 209 tūkst. eurų sąnaudų ir 1.791 tūkst. eurų kaip papildomą investiciją į dukterines įmones. 2025 m. I pusmetį Grupė pripažino 919 tūkst. eurų sąnaudų iš mokėjimo akcijomis sandorių pinigų alternatyva. 2025 m. I pusmetį Bendrovė pripažino 363 tūkst. eurų sąnaudų ir 505 tūkst. eurų kaip papildomą investiciją į dukterines įmones.

2024 m. gruodį konsoliduojama dukterinė įmonė UAB „INVL Financial Advisors“ su tam tikrais darbuotojais susitarė dėl akcijų pasirinkimo sandorio minėtos įmonės akcijomis sąlygų, kurios atskleistos 2025 m. finansinėse ataskaitose. 2026 m. ir 2025 m. I pusmetį Grupė pripažino atitinkamai 14 tūkst. eurų ir 54 tūkst. eurų sąnaudų iš akcijų pasirinkimo sandorių konsoliduojamos dukterinės įmonės akcijomis ir kredituojant nekontroliuojamą dalį.

11 Susijusių šalių sandoriai

2026 m. ir 2025 m. I pusmetį Grupės susijusiomis šalimis buvo nekonsoliduojamos dukterinės įmonės, asocijuotosios įmonės, Bendrovės akcininkai, kurie turi bendrą kontrolę arba reikšmingą įtaką (1 pastaba), ir pagrindiniai vadovai, įskaitant pagrindinių vadovų ir akcininkų, turinčių reikšmingą įtaką ar bendrą kontrolę, kontroliuojamas ar bendrai kontroliuojamas įmones, taip pat įmones, kuriose akcininkai, bendrai kontroliuojantys Bendrovę, yra pagrindiniai vadovai arba turi joms reikšmingą įtaką. Prie kitų susijusių šalių priskirtos įmonės, palikusios Grupę dėl 2014 m. įvykdyto atskyrimo, nes akcininkai, bendrai kontroliuojantys Bendrovę, yra šių įmonių pagrindiniai vadovai arba joms turi reikšmingą įtaką.

Iš susijusių šalių gautinos sumos yra parodytos apskaitine verte. Jos apima paskolas nekonsoliduojamoms dukterinėms ir asocijuotosioms įmonėms, kurios laikomos investicijomis į nekonsoliduojamas dukterines ir asocijuotąsias įmones. „Pardavimo ir kitų pajamų“ ir „Pirkimų“ stulpeliuose pateikiamos atitinkamai palūkanų pajamos ir sąnaudos.

Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2026 m. I pusmetį ir susiję likučiai I pusmečio pabaigai:

2026 m. I pusr. Bendrovė	Pardavimo ir kitos pajamos iš susijusių šalių	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos, mokėtinos susijusioms šalims
Suteiktos ir gautos paskolos	86	-	1.767	-
Dividendai	9.674	-	6.261	-
Mokestinių nuostolių perkėlimas	165	-	165	-
Apskaitos paslaugos	6	-	-	-
Informacinių technologijų priežiūros paslaugos	-	5	-	1
Kitos paslaugos ar kompensacijos	51	-	114	48
	9.982	5	8.307	49
Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei	-	-	-	-

Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2025 m. I pusmetį ir susiję likučiai I pusmečio pabaigai:

2025 m. I pusr. Bendrovė	Pardavimo ir kitos pajamos iš susijusių šalių	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos, mokėtinos susijusioms šalims
Suteiktos ir gautos paskolos	98	-	2.529	-
Dividendai	8.876	-	2.366	-
Mokestinių nuostolių perkėlimas	179	-	179	-
Apskaitos paslaugos	6	-	-	-
Informacinių technologijų priežiūros paslaugos	-	4	-	1
Kitos paslaugos ar kompensacijos	51	-	125	44
	9.210	4	5.199	45
Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei	-	-	-	-

AB „INVALIDA INVL“, įmonės kodas 121304349, Gynėjų g. 14, Vilnius, Lietuva
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2026 M. 6 MĖNĖSIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

11 Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2026 m. I pusmetį ir susiję likučiai I pusmečio pabaigai:

2026 m. I pusm. Grupė	Pardavimo ir kitos pajamos iš susijusių šalių	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos, mokėtinos susijusioms šalims
Suteiktos ir gautos paskolos	86	-	1.767	-
Dividendai	6.348	-	6.178	-
Apskaitos paslaugos	64	-	12	-
Informacinių technologijų priežiūros paslaugos	-	122	-	21
Valdymo ir sėkmės mokesčiai	867	-	909	-
Žemės sklypų administravimo paslaugos	85	-	80	-
Kitos paslaugos ar kompensacijos ir parama	24	-	16	-
	7.474	122	8.962	21
Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei	-	-	-	-

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2025 m. I pusmetį ir susiję likučiai I pusmečio pabaigai:

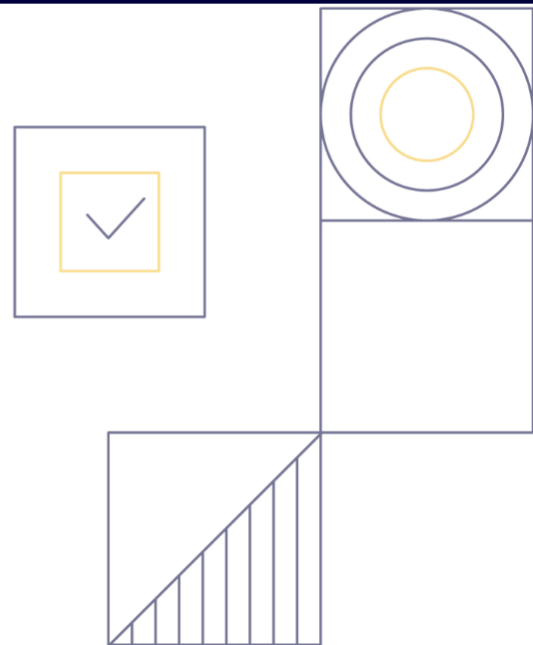
2025 m. I pusm. Grupė	Pardavimo ir kitos pajamos iš susijusių šalių	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos, mokėtinos susijusioms šalims
Suteiktos ir gautos paskolos	98	-	2.529	-
Dividendai	7.293	-	2.366	-
Apskaitos paslaugos	65	-	-	-
Informacinių technologijų priežiūros paslaugos	-	118	-	18
Valdymo ir sėkmės mokesčiai	515	-	263	-
Žemės sklypų administravimo paslaugos	82	-	146	-
Kitos paslaugos ar kompensacijos ir parama	24	-	16	-
	8.077	118	5.320	18
Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei	-	-	-	-

12 Bendrovės išleistos obligacijos

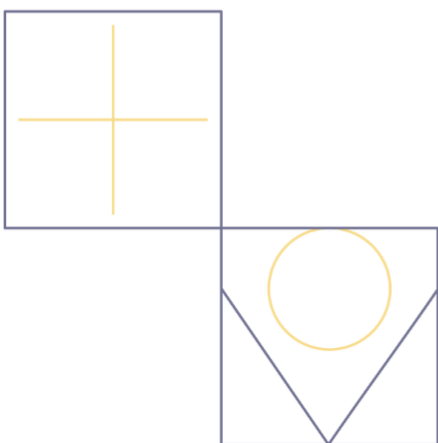
2024 m. birželio 14 d. Bendrovė išleido pirmą viešą 10.000 tūkst. eurų obligacijų emisiją su 7 proc. fiksuota metine palūkanų norma. Obligacijų emisija yra 3 metų trukmės (išpirkimo data 2027 m. birželio 14 d.), palūkanos investuotojams bus mokamos kas pusmetį. Nuo 2024 m. liepos 1 d. obligacijos yra kotiruojamos Nasdaq Baltic skolos vertybinių popierių sąraše. Obligacijos užtikrinamos įkeičiant AB Artea bankas akcijas, siekiant, kad obligacijų emisijos (skolos) ir įkeisto turto vertės santykis būtų ne didesnis nei 50 proc., skaičiuojant akcijų vertę pagal vidutinę svertinę pusmetinę kainą. Šiuo metu yra įkeista 29.000.000 vnt. AB Artea bankas akcijų.

2026 m. ir 2025 m. I pusmetį Bendrovė sumokėjo po 350 tūkst. eurų palūkanų.

2026 m. rugpjūčio mėn. Bendrovė pateikė pranešimą obligacijų savininkams, kad pasinaudos savo teise ir obligacijas išpirks iš anksto, nustatydamas išpirkimo dieną - 2026 m. rugsėjo 10 d.



2026 m. konsoliduotoji pusmečio vadovybės ataskaita



TURINYS

I. BENDRA INFORMACIJA	37
1. Pagrindiniai duomenys apie emitentą ir jo įmonių grupę	37
2. Verslo filosofija ir veiklos modelis	38
II. FINANSINĖ INFORMACIJA	39
3. Emitento ir įmonių grupės finansinių rezultatų analizė	39
4. Informacija apie grupės veiklą	40
III. INFORMACIJA APIE NUOSAVYBĖS VERTYBINIUS POPIERIUS	42
5. Informacija apie emitento įstatinį kapitalą	42
6. Emitento įstatų pakeitimas	43
7. Akcininkai.....	43
8. Prekyba emitento vertybiniais popieriais.....	45
IV. INFORMACIJA APIE SKOLOS VERTYBINIUS POPIERIUS	46
V. EMITENTO VALDYMO ORGANAI	47
9. Informacija apie valdybos narius, vadovą, vyr. finansininką, audito komiteto narius	47
10. Informacija apie emitento priskaičiuotas pinigų sumas, kitą perleistą turtą ir suteiktas garantijas valdybos nariams, vyriausiajam finansininkui	50
VI. KITA INFORMACIJA.....	50
11. Pagrindinių rizikų ir neapibrėžtumų per ateinančius šešis finansinių metų mėnesius aprašymas	50
12. Informacija apie susijusių šalių sandorius	52
13. Per ataskaitinį laikotarpį padarytų pagrindinių investicijų apibūdinimas.....	52
14. Duomenys apie ataskaitiniu laikotarpiu viešai skelbtą informaciją	52

I. BENDRA INFORMACIJA

1. Pagrindiniai duomenys apie emitentą ir jo įmonių grupę

Pavadinimas ir teisinė forma	Akcinė bendrovė „Invalda INVL“
Kodas	121304349
LEI kodas	52990001IUJ710GHH43
Bendrovės kontaktai	Gynėjų g. 14, 01110 Vilnius Tel. +370 5279 0601 info@invalidainvl.com www.invalidainvl.com
Įregistravimo data ir vieta	1992-03-20 Vilniaus įmonių rejestre
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie bendrovę	Juridinių asmenų registras
Bendrovės akcininkai (žr. daugiau 7 sk.)	Alvydas Banys tiesiogiai ir per kontroliuojamą bendrovę UAB „LJB investments“ – 31,61 proc. Darius Šulnis tiesiogiai ir per kontroliuojamą bendrovę UAB „Lucrum investicija“ – 27,16 proc. Irena Ona Mišeikienė – 24,09 proc. Indrė Mišeikytė – 1,87 proc. Bendrovės nuosavos akcijos – 1,90 proc. Kiti smulkieji akcininkai – 13,37 proc.
Bendrovės vadovybė (žr. daugiau 9 sk.)	Valdybos nariai: Alvydas Banys, Indrė Mišeikytė ir Tomas Bubinas Bendrovės vadovas – Darius Šulnis Vyr. finansininkas – Raimondas Rajeckas
Įstatinis kapitalas, EUR	3 678 136,12 EUR
Akcijų kiekis, vnt.	12 683 228
Birža	Nasdaq Vilnius
ISIN kodas	LT0000102279
Grupės strateginio verslo bendrovės	UAB „INVL Asset Management“ IPAS „INVL Asset Management“ (Latvija) AS „INVL Atklātais pensiju fonds“ (Latvija) UAB FMĪ „INVL Financial Advisors“ UAB „INVL Farmland Management“ INVL LUX GP1 S.a.r.l
Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta šį ataskaita	2026 01 01 – 2026 06 30 Atspindėti reikšmingiausi informacijos pokyčiai lyginant su 2025 m. konsoliduotąja metine vadovybės ataskaita ir svarbiausi įvykiai, kurie įvyko per pirmuosius šešis finansinių metų mėnesius.

2. Verslo filosofija ir veiklos modelis

Kas mes esame?

„Invalda INVL“ yra pirmaujanti turto valdymo grupė Baltijos šalyse, atvira, auganti ir savo veikla kurianti gerovę žmonėms.

Nuo įkūrimo teikiame prioritetą klientų interesams. Vystomės išsaugodami savo vertybes. Esame atviri naujoms galimybėms, naujoms rinkoms, naujiems veiklos metodams. Tikime, kad atviras požiūris ir įsigilinimas į naujas idėjas ženkliai prisideda prie sprendimų sėkmės ir kokybės.

Augame investuodami į organišką turto valdymo verslo plėtrą, o atsirandant galimybėms, vykdomė naujus įsigijimus šiame versle. Manome, kad, visų pirma, gerai darydami savo tiesioginį darbą ir vykdydami savo pareigas, kuriame vertę visoms suinteresuotoms šalims.

Ko mes siekiame?

„Invalda INVL“ grupė siekia kurti ilgalaikę vertę investuotojams ir daryti teigiamą ekonominį poveikį regionuose ir srityse, kuriuose veikiame. Susitelkiame į tas turto klases ir regionus, kuriuos išmanome geriausiai. Šiuo metu koncentruojamės į alternatyvias investicijas ir šeimos biuro paslaugas.

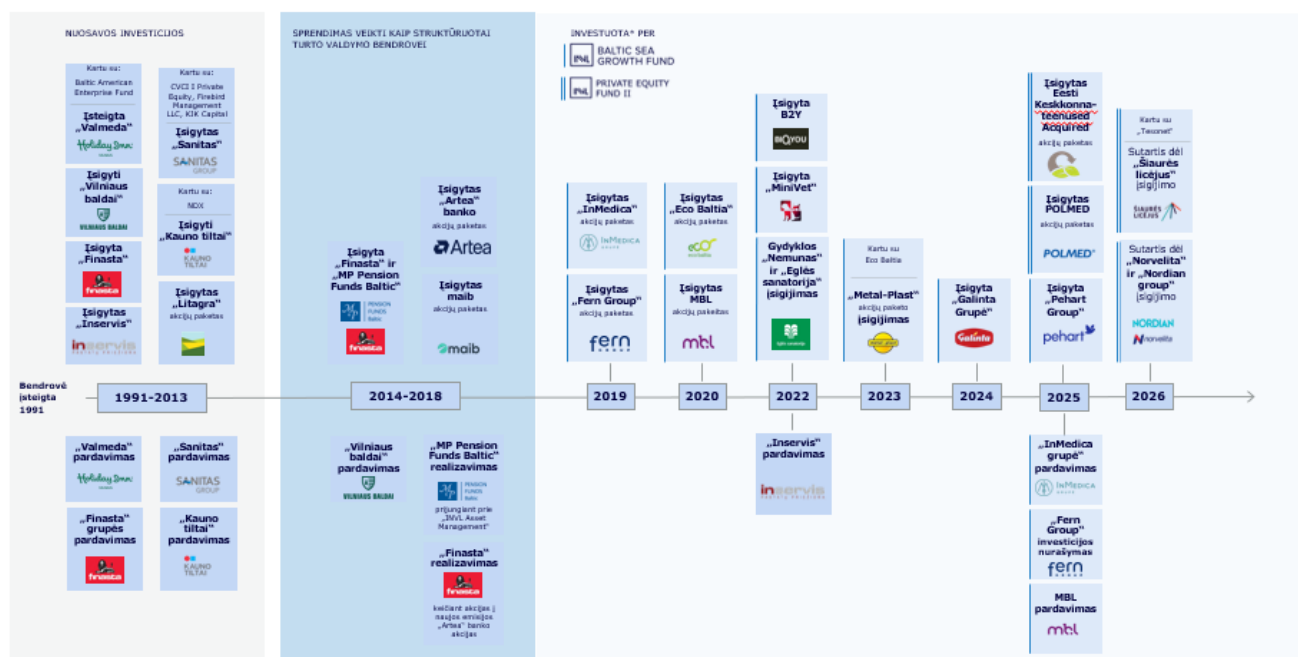
Kaip mes veikiame?

Turto valdymas ir investavimas yra mūsų pagrindinė veikla. Mūsų grupės valdomas turtas apima investicijas į privatų kapitalą, miškų ir žemės ūkio paskirties žemę, atsinaujinančią energetiką, nekilnojamąjį turtą bei privačią skolą. Grupės veikla taip pat apima šeimos biuro paslaugas Lietuvoje, Latvijoje ir Estijoje, pensijų fondų Latvijoje valdymą ir investicijas į pasaulinius trečiųjų šalių fondus. Taip pat lėšas investuojame į grupės valdomus produktus kartu su mūsų įmonių klientais, tuo siekiant didesnio interesų bendrumo. Likusią dalį portfelio sudaro kitos istorinės nuosavos investicijos.

Kokia mūsų patirtis?

„Invalda INVL“ įkurta 1991 m. grupės iš akademinio sluoksnio kilusių steigėjų, turinčių tikslą įsteigti vertę kuriančią ir prie šalies ekonomikos prisidedančią bendrovę. Bendrovės akcijomis nuo 1995 m. yra prekiaujama Nasdaq Vilnius biržoje. Nuo listingavimo pradžios bendrovė išmokėjo akcininkams 99,5 mln. eurų (dividendai ir akcijų supirkimas).

„Invalda INVL“ patirtis privataus kapitalo rinkoje



*„Invalda INVL“ įsipareigojo nevykdyti tiesioginių privataus kapitalo investicijų, atitinkančių fondų „INVL Baltic Sea Growth Fund“ ir „INVL Private Equity Fund II“ strategijas ir vykdyti savo pagrindinę investicinę veiklą per šiuos fondus.

II. FINANSINĖ INFORMACIJA

3. Emitento ir įmonių grupės finansinių rezultatų analizė

Pagrindiniai finansinių ataskaitų straipsniai

tūkst. eurų	BENDROVĖS			GRUPĖS		
	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.	2024 m. 6 mėn.	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.	2024 m. 6 mėn.
Ilgalaikis turtas	254 826	237 132	203 722	246 013	228 922	198 191
Trumpalaikis turtas	11 244	8 706	3 946	26 054	20 616	10 241
Nuosavas kapitalas	254 365	225 898	189 074	254 488	226 129	189 074
Ilgalaikiai įsipareigojimai	95	16 344	12 731	2 331	16 872	13 305
Trumpalaikiai įsipareigojimai	11 610	3 596	5 863	15 248	6 537	6 053
Rezultatas prieš apmokestinimą	7 812	18 588	11 527	8 563	18 869	11 634
Grynasis rezultatas	7 898	18 010	11 712	7 898	18 010	11 712
Grynasis rezultatas priskirtinas patronuojančios įmonės akcininkams				7 898	18 010	11 712

AB „Invalda INVL“ grynujų aktyvų vertės skaičiavimas

tūkst. eurų	2026-06-30	2025-06-30	2024-06-30
Investicijos	254 257	237 109	203 674
Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai, indėliai	3 877	5 700	558
Kitas turtas	7 936	3 029	3 436
Turtas iš viso	266 070	245 838	207 668
Įsipareigojimai	11 705	19 940	18 594
Grynujų aktyvų vertė	254 365	225 898	189 074
Grynujų aktyvų vertė akcijai	20,44	18,73	15,66

Rodikliai

	Bendrovės ir grupės		
	2026-06-30	2025-06-30	2024-06-30
Nuosavybės grąža (ROE), paskutiniai 12 mėn., %	15,40	24,4	37,0
Skolos – nuosavybės koeficientas ¹	0,05 / 0,07	0,09 / 0,10	0,10
Grynasis pelnas, tenkantis vienai akcijai (EPS), Eur	0,65	1,50	0,98
Kainos ir buhalterinės vertės santykis (P/B)	1,35	1,05	0,89

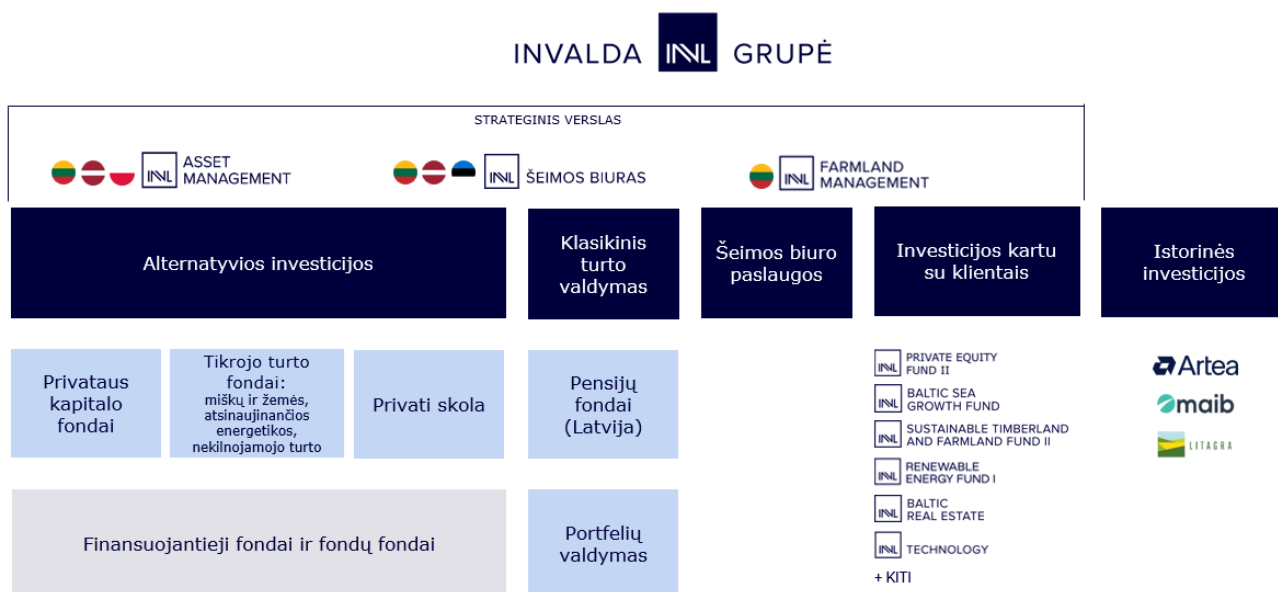
¹ Pateikiama bendrovės reikšmė / grupės reikšmė. Visi kiti rodikliai bendrovės ir grupės lygiu sutampa.

Bendrovė internetiniame puslapyje skelbia savo veikloje naudojamus veiklos bei finansinių rodiklių apibrėžimus (Alternatyvius veiklos rodiklius (AVR). Internetiniame puslapyje skiltis „Investuotojams“ → „Ataskaitos ir dokumentai“ → „Veiklos rodiklių formulės“.

4. Informacija apie grupės veiklą

Strateginis verslas: turto valdymas

„Invalda INVL“ valdo turto valdymo bendroves „INVL Asset Management“ Lietuvoje bei Latvijoje ir vykdo privataus kapitalo veiklą per savo atstovą Lenkijoje. „Invalda INVL“ grupei taip pat priklauso finansų maklerio įmonė „INVL Financial Advisors“, veikianti su „INVL Šeimos biuro“ prekės ženklu ir turinti padalinius Lietuvoje, Latvijoje bei Estijoje, ir žemės sklypų administravimo bendrovė „INVL Farmland Management“. Siekdami interesų bendrumo, mes taip pat investuojame į grupės valdomus produktus kartu su savo klientais.



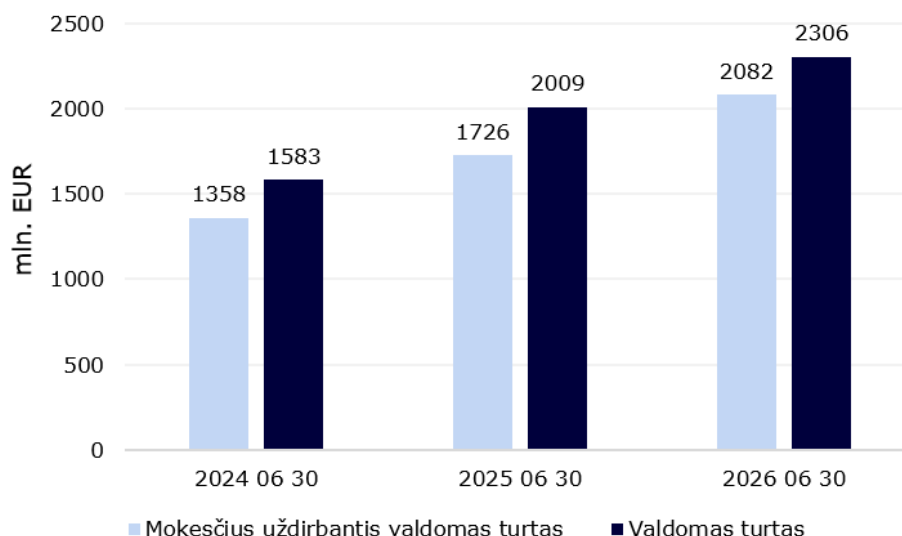
	Vertė, mln. eurų		Pajamos mln. eurų		Pelnas (nuostolis), mln. eurų	
	2026-06-30	2025-06-30	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.	2026-06-30	2025-06-30
Strateginio verslo bendrovės (100% balsų)	10,0*	8,0*	11,3	8,7	6,9	2,9
Investicijos kartu su klientais	76,6	68,9				

*vertinta nuosavybės metodu

Bendra klientų turto vertė per metus išaugo 14,8 proc. ir birželio pabaigoje siekė 2,3 mlrd. eurų. „Invalda INVL“ pajamos iš klientų patikėtų lėšų valdymo pirmąjį pusmetį sudarė 11,3 mln. eurų (28,8 proc. daugiau nei 2025 pirmąjį pusmetį).

Grupės strateginio verslo rezultatas, įskaitant ir bendrovės investicijas į valdomus produktus, sudarė 6,9 mln. eurų pelno, kai tuo pačiu laikotarpiu pernai buvo gauta 2,9 mln. eurų pelno. Reikšmingą teigiamą įtaką padarė investicijos į fondus „INVL Baltic Sea Growth Fund“ ir „INVL Private Equity Fund II“, kurie kartu sugeneravo 2,6 mln. eurų pelno, o „INVL Technology“ prie rezultato pridėjo 2,3 mln. eurų pelno.

AB „Invalda INVL“ grupės valdomas turtas, apskaičiuotas pagal skirtingas metodikas



Valdomas turtas apima turta, kurį valdome arba prižiūrime, ir paprastai yra lygus šių elementų sumai: valdomo arba prižiūrimo turto tikrajai vertei (pavyzdžiui, grynujų aktyvų vertei arba fondų kapitalizacijai) ir nepašauktiems kapitalo įsipareigojimams. Šis rodiklis parodo turto, kuriam Grupė daro ekonominę įtaką valdydama arba prižiūradama, dydį. Manome, kad šis valdomo turto skaičiavimas tiksliau atspindi mūsų investavimo ir lėšų pritraukimo rezultatus.

Mokesčius uždirbantis valdomas turtas - tai turtas, kurį valdome arba prižiūrime ir iš kurio gauname nuolatinius mokesčius. Atnaujinome rodiklio apskaičiavimo metodiką į ją įtraukdami šeimos biuro prižiūrimą turta (angl. assets under supervision).

Mūsų valdomas turtas ir mokesčius uždirbantis valdomas turtas gali skirtis nuo kitų turto valdytojų skaičiavimų. Dėl to šie rodikliai gali būti nepalyginami su kitų turto valdytojų pateikiamais panašiais rodikliais. Pateikti skaičiai yra agreguoti, o ne konsoliduoti turto suma.

Istorinės investicijos

Bendrovė	Valdoma balsų dalis		Vertė, mln. eurų		Pelnas (nuostolis) iš investicijos, mln. eurų	
	2026-06-30	2025-06-30	2026-06-30	2025-06-30	2026-06-30	2025-06-30
 Artea	19,94%	19,63%	113,6	111,3	-2,9	12,2
 maib	7,45%	7,45%	27,7	22,5	2,6	2,5
 LITAGRA	48,81%	48,81%	25,8	26,0	2,8	2,3

III. INFORMACIJA APIE NUOSAVYBĖS VERTYBINIUS POPIERIUS

5. Informacija apie emitento įstatinį kapitalą

AB „Invalda INVL“ įstatinio kapitalo struktūra

Akcijų klasė	Akcijų skaičius, vnt.	Visų išleistų akcijų suteikiamų balsų skaičius, vnt.	Balsų skaičius (vnt.), skaičiuojant akcininkų susirinkimo kvorumą*	Nominali vertė, EUR	Bendra nominali vertė, EUR
Paprastosios vardinės akcijos	12 683 228	12 683 228	12 442 322	0,29	3 678 136,12

* vadovaujantis Akcinių bendrovių įstatymo redakcijos 27 str. 4 p., nustatant visuotinio akcininkų susirinkimo kvorumą, laikoma, kad bendrovės įsigytos nuosavos akcijos nesuteikia balsų.

Visos akcijos yra pilnai apmokėtos. Akcijų perleidimui apribojimai netaikomi.

„Invalda INVL“ grupė Lietuvoje valdo turto valdymo įmonę „INVL Asset Management“ ir finansų maklerio įmonę „INVL Financial Advisors“. Pagal įstatymus, fizinis ar juridinis asmuo (arba kartu veikiantys asmenys), ketinantys netiesiogiai įsigyti ar padidinti valdymo įmonės ar finansų maklerio įmonės akcijų paketą (daugiau kaip 20, 30 ar 50 proc.), turi gauti išankstinį Lietuvos banko sprendimą neprieštarauti siūlomam įsigijimui. Tai reiškia, kad investuotojai, ketinantys įsigyti daugiau kaip 20 proc. AB „Invalda INVL“ akcijų, tą gali padaryti tik gavę išankstinį Lietuvos banko sprendimą.

„Invalda INVL“ taip pat valdo Latvijos turto valdymo bendrovę „INVL Asset Management“, todėl „Invalda INVL“ akcijų paketo įsigijimui taip pat gali būti taikomi atitinkami Latvijos banko reikalavimai.

Be to, „Invalda „INVL“ grupė netiesiogiai yra investavusi į didžiausią Moldovos komercinį banką maib, todėl „Invalda INVL“ akcijų paketo įsigijimui taip pat gali būti taikomi atitinkami Moldovos centrinio banko reikalavimai.

Informacija apie savas akcijas

Savų akcijų įgijimo (netekimo) metai	Įgytas (perleistas) kiekis, vnt.	Akcijos kaina (EUR)	Pastabos
2026 m. 6 mėn.	-	-	
2025	(41 678)	0,00	Nuosavos akcijos perduotos bendrovės ir grupės darbuotojams realizuojant 2022 m. pasirašytus akcijų opcionus
2024	53 043	14,83	
2021 - 2023	-	-	
2020	(78 867)	0,20	Nuosavos akcijos perleistos bendrovės ir grupės darbuotojams realizuojant 2017 m. pasirašytus akcijų opcionus
2019	2 552	5,67	
2018	3 396	5,53	
2017	23 076	4,55	
2016	135 739	4,11	
2015	143 645	3,82	
viso	240 906		

Informacija apie darbuotojų akcijų opcionus

Metai	Akcijų skaičius, kurį darbuotojai įgyja teisę įsigyti pagal opcionų sutartis, vnt.	Akcijų skaičius, kurį darbuotojai įsigijo pagal opcionų sutartis, vnt.	Akcijų suteikimo būdas
2026 m. 6 mėn.	67 755*	383 853	Pasirašytos naujai išleistos akcijos
2025	24 008	41 678	Perduotos bendrovės savos akcijos
2024	33 324	65 070	Pasirašytos naujai išleistos akcijos
2023	47 394*	186 253	Pasirašytos naujai išleistos akcijos
2022	40 862	69 479	Pasirašytos naujai išleistos akcijos
2021	65 287	59 674	Pasirašytos naujai išleistos akcijos
2020	317 227	78 867	Perleistos bendrovės savos akcijos
2019	70 397	52 906	Pasirašytos naujai išleistos akcijos
2018	59 674	N/A	
2017	80 571	N/A	
2016	52 906	N/A	

*tik tie opcionai, kuomet sutartyse akcijų skaičius yra nurodytas.

6. Emitento įstatų pakeitimas

Šiuo metu galioja 2026 m. birželio 19 d. įstatų redakcija. Įstatai yra paskelbti bendrovės tinklapyje <https://invalidainvl.com/wp-content/uploads/2026/06/Invalida-INVL-istatai-2026-06-19.pdf>

7. Akcininkai

2026 m. birželio pabaigoje bendras akcininkų skaičius viršijo 3 800. Bendrovėje akcininkų, turinčių specialias kontrolės teises, nėra. AB „Invalida INVL“ nėra žinoma apie jokių balsavimo teisių apribojimus ar akcininkų tarpusavio susitarimus, dėl kurių gali būti ribojamas vertybinių popierių perleidimas ir (arba) balsavimo teisės. Susitarimų, kurių šalis yra emitentas ir kurie įsigalioję, pasikeistų ar nutrūktų pasikeitus emitento kontrolei, per šėsis 2026 m. mėnesius nesudaryta.

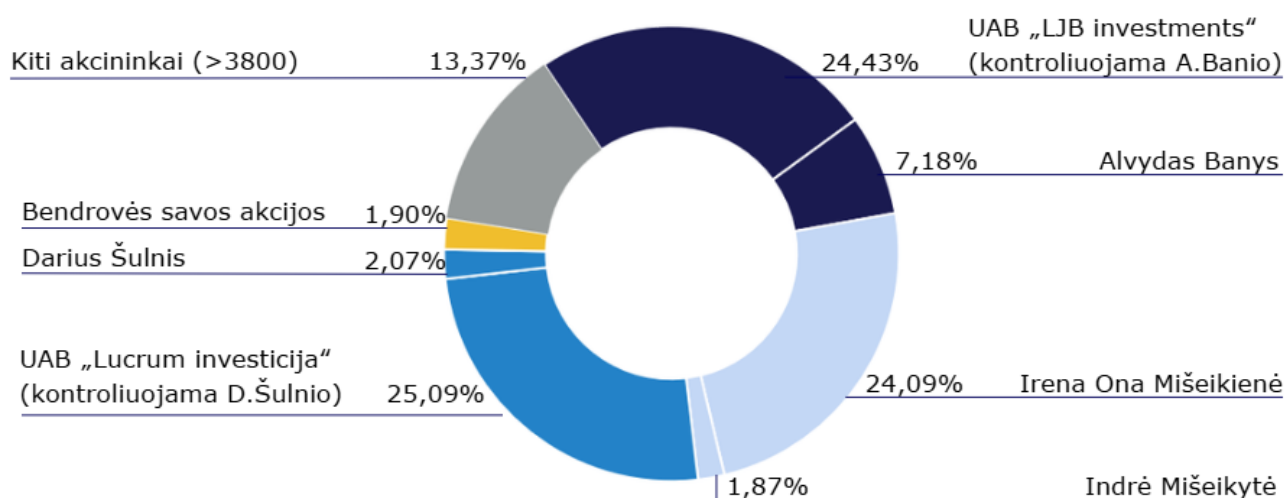
„Invalida INVL“ akcininkai Alvydas Banys, UAB „LJB Investments“, Irena Ona Mišeikienė, Indrė Mišeikytė, Darius Šulnis, UAB „Lucrum investicija“ yra pasirašę sutartį dėl ilgalaikės bendrovės valdymo politikos įgyvendinimo, todėl jų balsai skaičiuotini kartu. Atsižvelgiant į tai, kad minėtoje sutartyje nėra nuostatų dėl sutarties šalių naudojimosi tiesiogiai turimais balsais kitose su „Invalida INVL“ susijusiose įmonėse, jų balsai skaičiuojami kartu tik emitento lygmenyje, t.y. tik bendrovėje „Invalida INVL“.

Įvertinant šios ataskaitos išleidimo dienai bendrovės akcininkų nuosavybės teise turimą bendrovės įstatinio kapitalo ir(arba) balsų dalį, taip pat aukščiau minėtos „Invalida INVL“ akcininkų grupės pasirašytos Sutarties dėl ilgalaikės bendrovės valdymo politikos įgyvendinimo tikslą ir nuostatas, bendrovės nuomone, kontroliuojančio akcininko nėra, t. y. minėtos Sutarties šalys bendrovę kontroliuoja grupės sudėtyje, bet ne individualiai.

Akininkai, 2026 m. birželio 30 d., nuosavybės teise turėję ar valdę daugiau kaip 5 procentus bendrovės įstatinio kapitalo ir balsų

Akininko vardas, pavardė; įmonės pavadinimas ir kodas, adresas	Nuosavybės teise priklausančių akcijų kiekis, vnt.	Tiesiogiai turima įstatinio kapitalo ir balsų dalis, proc.	Netiesiogiai turimi balsai ¹ , proc.	Iš viso AB „Invalda INVL“ akcininkų grupės turimi balsai
UAB „LJB Investments“, į. k. 300822575, A. Juozapavičiaus g. 9A, Vilnius	3 098 196	24,43	60,30	84,73
Alvydas Banys ²	910 875	7,18	77,55	
Irena Ona Mišeikienė	3 055 261	24,09	60,64	
Indrė Mišeikytė	236 867	1,87	82,86	
UAB „Lucrum investicija“, į. k. 300806471, Gynėjų g. 14, Vilnius	3 181 702	25,09	59,64	
Darius Šulnis ³	262 648	2,07	82,66	

„Invalda INVL“ akcininkų struktūra 2026-06-30



¹ „Invaldos INVL“ akcininkai Alvydas Banys, UAB „LJB Investments“, Irena Ona Mišeikienė, Indrė Mišeikytė, Darius Šulnis, UAB „Lucrum investicija“ yra pasirašę Sutartį, kurios tikslas susitarti dėl ilgalaikės AB „Invalda INVL“ valdymo politikos, todėl vadovaujantis Vertybinių popierių įstatymo 16 str. 1 p. 2 d. šių akcininkų balsai skaičiuojami kartu. Atsižvelgiant į tai, kad minėtoje sutartyje nėra nuostatų dėl sutarties šalių naudojimosi tiesiogiai turimais balsais kitose su „Invalda INVL“ susijusiose įmonėse, jų balsai skaičiuojami kartu tik emitento lygmenyje.

² Laikoma, kad Alvydas Banys turi kontroliuojamos UAB „LJB investments“ balsus

³ Laikoma, kad Darius Šulnis turi kontroliuojamos bendrovės UAB „Lucrum investicija“ balsus

8. Prekyba emitento vertybiniais popieriais

AB „Invalda INVL“ akcijų, įtrauktų į prekybą reguliuojamoje rinkoje, pagrindinės charakteristikos

Akcijų kiekis, vnt.	12 683 228
Vienos akcijos nominali vertė	0,29 EUR
Bendra nominali vertė	3 678 136,12
ISIN kodas	LT0000102279
LEI kodas	52990001IQUJ710GHH43
Trumpinys, birža	IVL1L, Nasdaq Vilnius
Prekybos sąrašas	Baltijos Papildomasis prekybos sąrašas (nuo 2008-01-01 iki 2015-07-20 Baltijos Oficialusis prekybos sąrašas)
Listingavimo pradžia	1995-12-19

Nuo 2020 m. rugpjūčio 3 d. AB Artea bankas teikia bendrovei rinkos formavimo paslaugą.

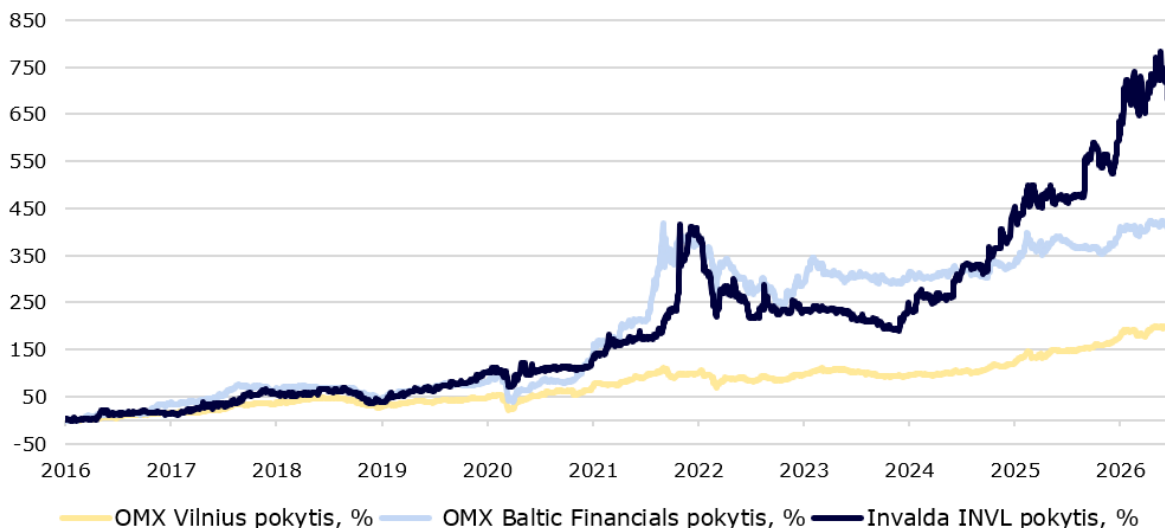
Prekyba AB „Invalda INVL“ akcijomis

Akcijų kaina, eurai	2026 m. 6 mėn.	2025 m. 6 mėn.	2024 m. 6 mėn.	2023 m. 6 mėn.	2022 m. 6 mėn.
- atidarymo	23,60	18,50	11,20	11,40	17,00
- aukščiausia	30,00	21,00	14,00	11,90	17,00
- žemiausia	23,60	17,30	11,10	9,00	10,00
- paskutinė	27,60	19,60	13,90	10,70	10,90
Akcijų apyvarta, vnt.	36 175	42 104	42 616	38 457	47 475
Akcijų apyvarta, eurai	990 018	808 282	526 761	433 698	626 549
Bendras sandorių skaičius, vnt.	1 095	1 260	798	725	1 053

„Invalda INVL“ akcijų apyvarta ir kaina



10-ies metų „Invalda INVL“ akcijos kainos ir OMX Vilnius bei OMX Baltic Financials indeksų pokytis



Indeksas/Akcijos	2016.01.01	2026.01.01	2026.06.30	Pokytis nuo 2016 m.	Pokytis per 2026 m.
OMX Vilnius	485,99	1 337,80	1 460,56	+200,53	+9,18
OMX Baltic Financials	405,22	2 015,96	2 072,93	+411,56	+2,83
Invalda INVL	3,40 EUR	23,60 EUR	27,60 EUR	+711,76	+16,95

IV. INFORMACIJA APIE SKOLOS VERTYBINIUS POPIERIUS

2024 m. birželio 3–12 d. bendrovė viešai siūlė 10 mln. eurų vertės nekonvertuojamųjų vidutinės trukmės obligacijų. Jas pasirašyti panoro 481 investuotojas, pateikę 29,035 mln. eurų vertės paraiškų, paklausa 2,9 karto viršijo pasiūlą. Obligacijų įsigijo 216 Baltijos šalių investuotojų. Obligacijos pervestos į investuotojų vertybinių popierių sąskaitas 2024 m. birželio 14 d. Nustatyta 7 % metinė palūkanų norma, palūkanos mokamos kas pusmetį, skaičiavimo bazė 30E/360.

2026 m. rugpjūčio 10 d. bendrovė paskelbė, kad įgyvendina savo teisę iš anksto visiškai išpirkti 10 000 000 EUR obligacijų, išankstinio išpirkimo datą nustatant 2026 m. rugsėjo 10 d. Išpirkimas vykdomas sumokant 100 proc. nominalios obligacijų vertės kartu su sukauptomis ir neišmokėtomis palūkanomis iki išankstinio išpirkimo dienos, bet jos neįskaitant. Nuo 2026 m. rugsėjo 3 d. (imtinai) prekyba obligacijomis Nasdaq Vilnius reguliuojamoje rinkoje bus sustabdyta, o nuo rugsėjo 10 d. obligacijos bus išbrauktos iš Skolos vertybinių popierių sąrašo dėl išankstinio išpirkimo.

Pagrindinės obligacijų emisijos sąlygos

Emisijos dydis, vnt.	10 000
Nominali vienos obligacijos vertė	1 000 EUR
Bendra pirmos emisijos suma	10 000 000 EUR
Palūkanos	7 proc. fiksuota metinė palūkanų norma
Palūkanų mokėjimas	Išmokamos kas pusę metų laikotarpio pabaigoje, skaičiavimo bazė 30E/360
Trukmė	3 metai
FISN	Invalda INVL/BD 229 20270614
ISIN kodas	LT0000409229
Įtraukimas į reguliuojamą rinką	Nuo 2024.07.01 Nasdaq Baltic skolos vertybinių popierių sąrašas
Išpirkimo data, numatyta obligacijų išleidimo metu	2027 m. birželio 14 d.
Išankstinio išpirkimo data	2026 m. rugsėjo 10 d.

V. EMITENTO VALDYMO ORGANAI

9. Informacija apie valdybos narius, vadovą, vyr. finansininką, audito komiteto narius

	Kadencijos laikotarpis	Išsilavinimas, kvalifikacija	Turimos „Invalda INVL“ akcijos	Einamos vadovaujamos pareigos
 Alvydas Banys valdybos pirmininkas	2026 – 2030 m.	Vilniaus Gedimino technikos universitetas, Statybos ekonomikos fakultetas, inžinieriaus-ekonomisto magistro laipsnis. Lietuvos mokslų akademijos Ekonomikos instituto jaunesnysis mokslinis bendradarbis.	Tiesiogiai akcijų – 910 875 vnt., įstatinio kapitalo ir balsų – 7,18 proc. Kartu su susijusia įmone „LJB Investments“: akcijų – 4 009 071 vnt., įstatinio kapitalo ir balsų – 31,61 proc. Su kitais asmenimis, kurių balsai skaičiuotini kartu – 84,73 proc.	UAB „INVL Asset Management“ (kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius) vyresnysis patarėjas ir valdomų fondų „INVL Baltic Sea Growth Fund“ bei „INVL Private Equity Fund II“ investicinių komitetų narys AB „INVL Baltic Farmland“ (kodas 303299781, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdybos pirmininkas, UAB „Litagra“ (kodas 304564478, Savanorių pr. 173, Vilnius) valdybos narys, UAB „LJB investments“ (kodas 300822575, A. Juozapavičiaus g. 9A) – direktorius (pagrindinė darbovietė), UAB „LJB property“ (kodas 300822529, A. Juozapavičiaus g. 9A) – direktorius.
 Indrė Mišeikytė valdybos narė	2026 – 2030 m.	Vilniaus Technikos Universitetas, Architektūros fakultetas. Įgytas – architektūros magistro laipsnis	Tiesiogiai akcijų – 236 867 vnt.; įstatinio kapitalo ir balsų – 1,87 proc. Su kitais asmenimis, kurių balsai skaičiuotini kartu – 84,73 proc.	AB „INVL Baltic Farmland“ (kodas 303299781, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdybos narė, AB „Invalda INVL“ (kodas 121304349, Gynėjų g. 14, Vilnius) – patarėja (pagrindinė darbovietė).
 Tomas Bubinas nepriklausomas valdybos narys	2026 – 2030 m.	Baltic Management Institute (BMI) verslo administravimo magistras Licencijuotųjų ir atestuotųjų apskaitininkų asociacijos (ACCA) narys Lietuvos atestuotasis auditorius Vilniaus universitetas, ekonomikos magistras		AB „INVL Baltic Farmland“ (kodas 303299781, Gynėjų g. 14, Vilnius) nepriklausomas valdybos narys, Pagrindinė darbovietė – individuali konsultacinė veikla.

	Išsilavinimas, kvalifikacija	Turimos AB „Invalda INVL“ akcijos	Einamos vadovaujamos pareigos
 Darius Šulnis „Invalda INVL“ vadovas	Duke universitetas JAV, verslo administravimo magistras (Global Executive MBA). Vilniaus universitetas, Ekonomikos fakultetas, apskaitos ir audito magistro laipsnis. Finansų maklerio licencija (generalinė) Nr. A109.	Tiesiogiai akcijų – 262 648 vnt.; įstatinio kapitalo ir balsų – 2,07 proc.; Kartu su susijusia įmone „Lucrum investicija“: akcijų – 3 444 350 vnt., įstatinio kapitalo – 27,16 proc. Su kitais asmenimis, kurių balsai skaičiuotini kartu – 84,73 proc.	AB „Invalda INVL“ (kodas 121304349, Gynėjų g. 14, Vilnius) – vadovas (pagrindinė darbovietė). „INVL Asset Management“ (kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdybos pirmininkas. UAB „INVL Asset Management“ (kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdomų fondų „INVL Baltic Sea Growth Fund“ ir „INVL Private Equity Fund II“ investicinių komitetų narys. AB Artea bankas (kodas 112025254, Tilžės g. 149, Šiauliai) stebėtojų tarybos narys. UAB „Litagra“ (kodas 304564478, Savanorių pr. 173, Vilnius) valdybos narys. UAB „Galinta“ (kodas 134568135, Veiverių g. 51C, Kaunas) valdybos narys PEHART GROUP SRL (kodas J2025026079007, Str. 1 Mai 1 B Cod 515850, Rumunija) valdybos narys.
 Raimondas Rajeckas vyriausiasis finansininkas	Vilniaus universitetas, Ekonomikos fakultetas, apskaitos ir audito magistro laipsnis	Tiesiogiai akcijų – 139 507 vnt.; įstatinio kapitalo ir balsų – 1,10 proc.	AB „Invalda INVL“ (kodas 121304349, Gynėjų g. 14, Vilnius)– vyr. finansininkas (pagrindinė darbovietė) Užima direktoriaus pareigas AB „Invalda INVL“ kontroliuojamose įmonėse (visų adresas Gynėjų g. 14, Vilnius): MD PARTNERS UAB (kodas 304842899), UAB „Invalda INVL Investments“ (kodas 303252237), UAB „Cedus“ (kodas 302656796), UAB „Cedus Invest“ (kodas 302576631), UAB „Regenus“ (kodas 302575821), UAB „Consult Invalda“ (kodas 302575814) UAB „RPNG“ (kodas 302575892), UAB „MGK invest“ (kodas 302531757), UAB „MBGK“ (kodas 300083611), UAB „Aktyvo“ (kodas 301206846), UAB „Aktyvus valdymas“ (kodas 301673764), VšĮ „Iniciatyvos fondas“ (kodas 300657209), UAB „INVL Life“ (kodas 305859887).

	Kadencijos laikotarpis	Išsilavinimas, kvalifikacija	Turimos „Invalidos INVL“ akcijos	Darbo patirtis
 Dangutė Pranckėnienė nepriklausoma audito komiteto narė	2023 – 2027 m.	Vilniaus Gedimino Technikos universitetas, Verslo administravimo magistras Vilniaus universitetas, Ekonomikos magistro laipsnis The International Coach Union (ICU), profesionalios koučerės vardas. Lietuvos Respublikos Finansų ministerija, auditoriaus vardas.	-	Nuo 1997 m. UAB „Moore Mackonis“ (ankstesnis pavadinimas „Verslo auditas“) – partnerė 1996 – 1997 m. UAB „Deloitte & Touche“ – audito vadybininkė 1995 – 1996 Vilniaus Gedimino Technikos universitetas – lektorė 1982 – 1983 m. Vilniaus universitetas – lektorė
 Andrius Lenickas nepriklausomas audito komiteto narys	2023 – 2027 m.	Baltic Management Institute (BMI) verslo administravimo magistras Licencijuotųjų ir atestuotųjų apskaitininkų asociacijos (ACCA) diplomas Lietuvos atestuotasis auditorius Vilniaus universitetas, ekonomikos magistras	-	Nuo 2023 m. UAB Lea finansai, steigėjas ir direktorius 2013 – 2022 m. UAB AL holdingas – grupės finansų ir administracijos direktorius 2010 – 2013 m. UAB Euroapotheca – generalinis direktorius 2007 – 2010 m. UAB Sanofi Lietuva finansų vadovas Baltijos šalims 2002 – 2006 m. Advokatų kontora Lawin (šiuo metu Ellex Valiūnas) finansų ir administracijos direktorius 1999 – 2001 m. „PricewaterhouseCoopers UK“ – vyresnysis auditorius, vadybininkas 1996 – 1999 m. „Coopers & Lybrand“ – auditorius, vyresnysis auditorius 1993-1995 m. Balticbankas – klientų vadybininkas
 Tomas Bubinas audito komiteto narys	2023 – 2027 m.	Baltic Management Institute (BMI) verslo administravimo magistras Licencijuotųjų ir atestuotųjų apskaitininkų asociacijos (ACCA) narys Lietuvos atestuotasis auditorius Vilniaus universitetas, ekonomikos magistras	-	2013 – 2022 m. UAB „Biotechpharma“ – vykdomasis direktorius 2010 – 2012 m. „TEVA Biopharmaceuticals USA“ – vyresnysis direktorius 2004 – 2010 m. „Teva Pharmaceuticals“ finansų vadovas Baltijos šalims 2001 – 2004 m. „Sicor Biotech“ finansų direktorius 1999 – 2001 m. „PricewaterhouseCoopers“ – vyresnysis vadybininkas 1994 - 1999 m. „Coopers & Lybrand“ – vyresnysis auditorius, vadybininkas

10. Informacija apie emitento priskaičiuotas pinigų sumas, kitą perleistą turtą ir suteiktas garantijas valdybos nariams, vyriausiajam finansininkui

Bendrovės vadovui ir vyr. finansininkui mokamas pastovus mėnesinis atlyginimas. Bendrovėje nėra patvirtintos politikos, pagal kurią vadovams būtų mokama kintamoji atlyginimo dalis. Per 2026 m. pirmą pusmetį bendrovės vadovui bei vyriausiajam finansininkui (įskaitant priskaičiuojamą atlyginimą kitose bendrovės grupės įmonėse) iš viso priskaičiuota 88 tūkst. eurų, kiekvienam vidutiniškai po 7,3 tūkst. eurų per mėnesį.

Su valdybos nariais yra sudarytos sutartys dėl valdybos nario veiklos ir už darbą akcinės bendrovės „Invalda INVL“ valdyboje 2026 m. balandžio 30 d. įvykęs akcininkų susirinkimas nustatė žemiau nurodytus atlygius (visi valdybos nariui taikytini mokesčiai ir įmokos, išskyrus PVM (kai valdybos nariui atsiranda pareiga mokėti PVM), įskaičiuoti): (i) nepriklausomam valdybos nariui nustatytas 300 eurų per valandą atlyginimą, kuris mokamas ne rečiau kaip kartą per ketvirtį už valdybos nario faktiškai praleistas valandas dalyvaujant valdybos posėdžiuose ir pasiruošiant posėdžiams, pagal valdybos nario ataskaitoje pateiktus duomenis; per šešis 2026 m. mėnesius nepriklausomam valdybos nariui buvo išmokėta 8 465 EUR (ii) kitiems valdybos nariams nustatytas 1500 EUR mėnesinis fiksuotas atlygis, valdybos nariui dirbant valdybos pirmininku – 2000 EUR mėnesinis fiksuotas atlygis.

Valdybos nariams ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo perleista turto ar suteikta garantijų. Bendrovė tantjemų valdybos nariams neskyrė. Specialių išmokų bendrovės vadovams taip pat nebuvo skirta. Bendrovės grupės įmonės AB „Invalda INVL“ valdybos nariams, bendrovės vadovui tantjemų neskyrė.

VI. KITA INFORMACIJA

11. Pagrindinių rizikų ir neapibrėžtumų per ateinančius šešis finansinių metų mėnesius aprašymas

▪ Makroekonominė rizika

„Invalda INVL“ grupės veiklai daro įtaką globali bei specifinė šalių, kuriose vystomi verslai bei investuojama, ekonominė aplinka. Ekonominės recesijos ir nuosmukiai gali paveikti bendroves ir turtą, į kuriuos esame investavę tiek tiesiogiai, tiek per kolektyvinio investavimo subjektus, bei sumažinti jų vertę, kartu neigiamai paveikti ir mūsų veiklos rezultatus. Siekdami minimizuoti šią riziką, valdome diversifikuotą investicijų portfelį, aktyviai stebime makroekonominis indikatorius ir jų dinamiką.

▪ Geopolitinė rizika

„Invalda INVL“ grupės veiklą tiesiogiai veikia globali bei specifinė šalių, kuriose vystomi verslai bei investuojama, geopolitinė aplinka. Karas Ukrainoje bei potenciali karinio konflikto mūsų regione rizika mažina regiono investicinį patrauklumą, kas gali daryti neigiamą įtaką valdomo turto vertei ir likvidumui bei investuotojų kapitalo pritraukimui. Veikiame daugiausia Baltijos regione ir kiek mažiau Centrinės ir Rytų Europos regione, tad vertiname su tuo susijusią riziką, stebime kitus regionus, dalį klientų lėšų investuojame kituose regionuose.

▪ Reguliacinė rizika

Esame pasirinkę reguliuojamą turto valdymo verslo modelį. „INVL Asset Management“ bei visi jos valdomi fondai yra reguliuojami ir prižiūrimi Lietuvos banko. Mūsų valdomi fondai steigiami ir valdomi laikantis griežčiausių ES lygiu nustatytų fondų valdymo reikalavimų, įtvirtintų Alternatyvaus investavimo fondų valdytojų direktyvoje (AIFMD). Šių reikalavimų laikymąsi tiesiogiai kontroliuoja ir prižiūri Lietuvos bankas. Minėta priežiūra ir kontrolė suteikia papildomo saugumo investuotojams, tad mes prisiimame riziką, kad reguliacinės naštos didėjimas gali padidinti mūsų sąnaudas bei neigiamai paveikti pelningumą.

Turto valdymo verslas taip pat turi atitikti kapitalo pakankamumo rodiklius, todėl jam patiriant nuostolių, gali reikėti papildomų įnašų į turto valdymo bendrovių kapitalą. Aktyviai stebime turto valdymo verslo veiklos dinamiką, vykdomė testavimą nepalankiausiomis sąlygomis (ang. stress testing).

▪ Mokestinė rizika

Mokesčių administratorius turi teisę bet kuriuo metu per einamąjį laikotarpį ir 3 ankstesnius metus iki ataskaitinio laikotarpio, kai kuriais atvejais 5 ar 10 metų iki ataskaitinio laikotarpio nagrinėti bendrovės ir jos

konsoliduotų dukterinių įmonių Lietuvoje buhalterinę apskaitą ir apskaityti papildomus mokesčius ir baudas. Bendrovės vadovybės nuomone, šiuo metu nėra aplinkybių, dėl kurių bendrovei ir grupei šiuo atžvilgiu kiltų didelė mokestinė prievolė.

▪ Išmokų ir likvidumo rizika

Įsigydami bendrovės akcijas, akcininkai prisiima vertybinių popierių likvidumo riziką – sumažėjus akcijų paklausai ar jas išbraukus iš vertybinių popierių biržos sąrašų, investuotojai susidurtų su jų realizavimo sunkumais. Pablogėjus bendrovės finansinei padėčiai, gali sumažėti ir bendrovės akcijų paklausa, o tuo pačiu ir kaina.

Mūsų investicijos gali būti nelikvidžios – yra rizika, kad planuojami sandoriai neįvyks tuomet, kai to pageidauja emitento vadovybė. Investuojant į portfelio įmones yra tikimybė susidurti su situacija, kai vertybinių popierių pardavimas dėl paklausos priimtinais sąlygomis trūkumo ar kitų rinkos aplinkybių gali užtrukti ilgiau nei planuota arba nebūti toks pelningas, kaip buvo planuota, ar net nuostolingas. Mūsų investicijos į įmonių akcijas bei kolektyvinio investavimo subjektus yra rizikingos, ir pačiu blogiausiu atveju įmanoma prarasti visą investuotą sumą. Siekiant maksimizuoti realizuojamą investicijų vertę, vadovybė priima specifinei investicijai aktualius pardavimo strategijos sprendimus.

Mes nesame patvirtinę dividendų mokėjimo politikos ir nustatę minimalių dividendų, todėl lėšų išmokėjimas akcininkams nėra garantuotas. Sprendimai mokėti dividendus priklauso nuo veiklos pelningumo, pinigų srautų, investicinių planų, bendros finansinės situacijos ir kitų aktualių aplinkybių.

▪ Palūkanų normų rizika

Palūkanų normų pasikeitimai gali paveikti kapitalo kaštus, pelningumą ir galimybes pritraukti papildomo finansavimo. Egzistuoja rizika, kad padidėjus infliacijai centriniai bankai padidins palūkanų normas ir su bendrovės investicijomis susijusių paskolų aptarnavimas pabrangs, todėl bendrovės investicijų vertė gali sumažėti. Aktyviai stebime palūkanų normų aplinką ir reaguojame siekiant minimizuoti potencialią neigiamą įtaką valdomoms investicijoms.

▪ Kredito rizika

Egzistuoja rizika, kad tiesioginių portfelio įmonių, arba verslų, į kuriuos esame investavę per kolektyvinio investavimo subjektus, produkcijos ir paslaugų pirkėjai neįvykdys savo įsipareigojimų – tai neigiamai paveiktų pelną. Dėl didelės dalies įsipareigojimų nevykdymo laiku, gali sutrikti emitento įprastinė veikla, gali tecti ieškoti papildomų finansavimo šaltinių, kurie ne visuomet gali būti prieinami. Emitentas taip pat patiria riziką laikydamas lėšas bankų sąskaitose ar investuodamas į trumpalaikius finansinius instrumentus.

▪ Klaidingų lūkesčių ir vertinimų rizika

„Invalda INVL“ investicijų pelningumas gali būti ženkliai mažesnis nei vidutinis pelningumas, istoriškai pasiektas privataus kapitalo industrijos, nes praeities rezultatai neatspindi ateities pelningumo. „Invalda INVL“ gali nepavykti realizuoti pelno iš investicijų į įmonių akcijas ar kolektyvinio investavimo subjektus. Bendrovės bei kolektyvinio investavimo subjektai, į kuriuos investuojame, gali nesukurti vertės ar net ją sunaikinti, tokiu būdu nuvertindami mūsų investicijas.

Bendrovės ir grupės veiklos rezultatai gali itin svyruoti ir neparodyti ateities rezultatų.

„Invalda INVL“ akcijos kaina gali reikšmingai svyruoti. Akcijų, kurias įsigijote kaip investuotojas, kaina gali būti didesnė arba mažesnė, priklausomai nuo daugelio faktorių, iš kurių kai kurie nepriklauso nuo mūsų įtakos. Rinka gali vertinti „Invalda INVL“ akcijas mažiau nei turto tikroji vertė.

▪ Kibernetinio saugumo rizika

Bendrovė gali susidurti su kitų asmenų mėginimais gauti neteisėtą prieigą prie bendrovės ir (ar) jos grupės įmonių informacinių sistemų, kas gali kelti grėsmę bendrovės ir (ar) jos portfelio įmonių informacijos saugumui ir sistemų stabilumui. Bendrovei ir (ar) jos portfelio įmonėms gali nepavykti aptikti ir apsaugoti nuo tokių vagysčių ir atakų. Vagystė, nesankcionuota prieiga ar neteisėtas komercinių paslapčių bei kitos konfidencialios verslo informacijos naudojimas dėl tokio įvykio gali iš esmės pakenkti bendrovės verslui, veiklos rezultatams ar finansinei padėčiai. Aktyviai stebime ir vertiname pažeidžiamumą, skiriame resursus tinkamų apsauginių procesų ir infrastruktūros plėtojimui.

▪ Žmogiškųjų išteklių rizika

„Invalda INVL“ ir jos valdomas turto valdymo verslas bei kitos įmonės ir kolektyviniai investavimo subjektai, į kuriuos investuojame, yra priklausomi nuo pagrindinių vadovų – juos praradus, bendrovės veikla galėtų būti paveikta neigiamai ir mes galėtume prarasti verslo galimybes. Siekiame suteikti žmonėms galimybę dirbti jiems įdomų darbą, tobulėti ir matyti savo veiklos pozityvų poveikį. Taip pat savo darbuotojams siūlome konkurencingą atlygį bei diegiame ilgalaikes motyvacines sistemas (įskaitant opcionų programas), susiejančias bendrovės ir žmonių interesus į ilgalaikę sėkmingą veiklą ir rezultatą. Manome, kad šių faktorių visumos išlaikymas yra priemonė valdant šią riziką.

▪ Sukčiavimo rizika

Egzistuoja teorinė rizika, kad vienas ar keli asmenys gali neteisėtai pasisavinti turto iš bendrovės ar grupės valdomų fondų ar jų portfelio įmonių. Prie šios rizikos valdymo smarkiai prisideda Lietuvos banko priežiūra bei fondų turto saugojimas banke, kuris vykdo depozitoriumo funkcijas ir taiko fondo lėšų judėjimo kontrolę.

Taip pat turime griežtas procedūras, numatančias „keturių akių“ principo taikymą, kurios užtikrina, kad fondo lėšų judėjimo procese visada dalyvauja ne tik fondo valdytojai, bet ir nuo jų nepriklausomai veikiantys valdymo įmonės apskaitos padalinio darbuotojai. Be to, priimant ir įgyvendinant su fondo turto valdymu susijusius sprendimus visada dalyvauja investiciniai komitetai, o didesnės rizikos situacijose ir „INVL Asset Management“ valdyba.

▪ Dvigubo nuostolio rizika

„Invalda INVL“ grupė investuoja į INVL valdomus produktus kartu su fondų dalyviais. Egzistuoja rizika, kad INVL valdomo fondo turto sumažėjimo atveju, nuostolių patirs ar mažiau mokesčių surinks ne tik valdymo įmonė, bet ir į fondą tiesiogiai investavusi Invalda INVL grupė, kuri patirs tokias pačias neigiamas pasekmes, kurias patirtų ir kiti fondų dalyviai. Tačiau investuodami į valdomus fondus tiesiogiai, mes užtikriname papildomą apsaugą investuotojams, suvienodindami „Invalda INVL“ grupės ir fondų investuotojų interesus.

▪ Tvarumo rizika

Egzistuoja rizika, kad gali pasireikšti aplinkos, socialinis ar valdymo (ESG) įvykis ar situacija, dėl kurios galėtų kilti neigiamas reikšmingas poveikis investicijų vertei bei reputacijai. Priimdami investicinius sprendimus, mes vertiname tvarumo rizikas ir su jomis susijusias vertės kūrimo galimybes. Turto valdymo veikloje laikomės atsakingo investavimo ir tvarumo rizikos integravimo politikos, pateikiame su tvarumu finansinių paslaugų sektoriuje susijusią informaciją.

12. Informacija apie susijusių šalių sandorius

Ataskaitiniu laikotarpiu didžiausią dalį bendrovės ir grupės sandorių su susijusiais asmenimis sudarė paskolos, kompiuterių priežiūros paslaugos, apskaitos paslaugos, žemių administravimo paslaugos ir turto valdymo paslaugos (tik grupė). Visi susijusių asmenų sandorių skaičiai detalizuoti konsoliduotų ir bendrovės 2026 m. 6 mėn. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

13. Per ataskaitinį laikotarpį padarytų pagrindinių investicijų apibūdinimas

Per ataskaitinį laikotarpį ženklių investicijų nebuvo.

14. Duomenys apie ataskaitiniu laikotarpiu viešai skelbtą informaciją

Su visa AB „Invalda INVL“ viešai skelbta informacija galima susipažinti bendrovės interneto tinklalapyje www.invaldainvl.com

Ataskaitiniu laikotarpiu skelbtos informacijos santrauka

Paskelbtas	Antraštė	Pranešimo kategorija
2026-06-23	Pranešimas apie AB „Invalda INVL“ balsavimo teisių netekimą	Pranešimai apie kontrolinius akcijų paketus
2026-06-23	EIB ir „Swedbank“ užtikrino 200,75 mln. eurų finansavimą INVL fondo valdomai Rūdninkų karinio miestelio vystytojai	Kita informacija
2026-06-22	INVL Šeimos biuras pristato fondą, investuosiantį į sparčiai augančią antrinę privataus kapitalo rinką	Kita informacija
2026-06-19	Informacija apie „Invalda INVL“ išleistą akcijas ir suteikiamus balsus nuo 2026 m. birželio 19 d.	Bendras balsavimo teisių skaičius ir kapitalas
2026-06-19	Įregistruota nauja „Invalda INVL“ įstatų redakcija. Išleistas akcijas įgijo grupės darbuotojai.	Kita informacija
2026-06-18	„Invalda INVL“ pranešimas apie vadovų sandorius dėl emitento vertybinių popierių	Vadovų sandoris
2026-06-04	Moldovai siekiant narystės ES - Europos Komisijos ir INVL iniciatyva kurti privataus kapitalo fondą	Kita informacija
2026-05-29	Neaudituoja „Invalda INVL“ grupės 2026 m. 3 mėn. informacija	Tarpinė informacija
2026-05-28	AB „Invalda INVL“ pranešimas apie vadovų sandorius dėl emitento vertybinių popierių	Vadovų sandoris

lentelės tęsinys kitame lape

Paskelbtas	Antraštė	Pranešimo kategorija
2026-05-28	„Invalda INVL“ sudarė darbuotojų akcijų opcionų sutartis	Kita informacija
2026-05-27	„Invalda INVL“ dividendų už 2025 m. mokėjimo tvarka	Kita informacija
2026-05-14	„INVL Asset Management“ Rūdninkų karinio miestelio projektui pritraukė 27,3 mln. eurų investuotojų lėšų	Kita informacija
2026-04-30	Išrinktas „Invalda INVL“ valdybos pirmininkas	Kita informacija
2026-04-30	2026-04-30 „Invalda INVL“ akcininkų susirinkimo paskirtų dividendų ex-diena	Viešai neatskleista informacija
2026-04-30	2026-04-30 įvykusio „Invalda INVL“ akcininkų susirinkimo sprendimai	Visuotinis akcininkų susirinkimas
2026-04-08	Audituoti AB „Invalda INVL“ grupės 2025 m. rezultatai	Metinė finansinė ataskaita
2026-04-08	„Invalda INVL“ valdyba siūlo skirti dividendus už 2025 m.	Viešai neatskleista informacija
2026-04-08	Valdybos parengti sprendimų projektai 2026-04-30 „Invalda INVL“ akcininkų susirinkimui	Visuotinis akcininkų susirinkimas
2026-04-08	Šaukiamas eilinis visuotinis AB „Invalda INVL“ akcininkų susirinkimas	Visuotinis akcininkų susirinkimas
2026-04-08	„INVL Asset Management“ fondas investicijoms į Europos technologijų sektorių pritraukė 27,8 mln. eurų	Kita informacija
2026-03-24	„INVL Renewable Energy Fund I“ sudarė Lenkijoje vystomų projektų pardavimo sutartį	Kita informacija
2026-03-18	„INVL Asset Management“ įsteigė fondą investicijoms į Šiaurės ir Vakarų Europos technologijų įmones	Kita informacija
2026-03-12	„Invalda INVL“ parduoda 1,22 proc. „Artea“ banko akcijų	Kita informacija
2026-01-13	„INVL Renewable Energy Fund I“ anksčiau laiko grąžino 17,5 mln. eurų paskolą „Cordiant Capital“	Kita informacija
2026-01-05	„INVL Partner Global Real Estate Fund I“ iš investuotojų pritraukė papildomus 1,85 mln. JAV dolerių	Kita informacija

Darius Šulnis

AB „Invalda INVL“ vadovas