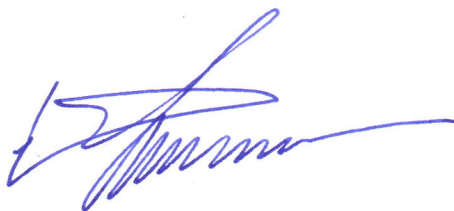


ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

2010 m. vasario 26 d.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos vertybinių popierių komisijos periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis, bei Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu, AB „Invalda“ vadovybė patvirtina, kad mūsų žiniomis pateikiamos konsoliduotos ir bendrovės 2009 m. 12 mėnesių neauditotos tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos yra parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje, ir atitinka tikrovę bei teisingai parodo akcinės bendrovės „INVALDA“ ir bendrą konsoliduotą įmonių grupės turtą, išsipareigojimus, finansinę būklę, pelną arba nuostolius.

Prezidentas



Darius Šulnis

Vyr. finansininkas



Raimondas Rajeckas

AB „INVALDA“

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2009 METŲ 12 MĖNESIŲ NEAUDITUOTOS TARPINĖS
SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
PARENGTOS PAGAL TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS,
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE

PAGRINDINĖ INFORMACIJA

Valdyba

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

Vadovybė

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

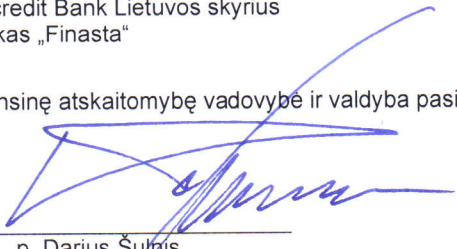
Buveinės adresas ir įmonės kodas

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

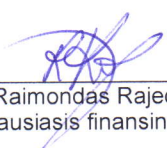
Bankai

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

Šią finansinę atskaitomybę vadovybė ir valdyba pasirašė ir patvirtino išleidimui 2010 m. vasario 26 d.



p. Darius Šulnis
Prezidentas



p. Raimondas Rajeckas
Vyriausiasis finansininkas

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2009 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS

(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitos

		Grupė		Bendrovė	
		2009 m.	2008 m.	2009 m.	2008 m.
Tęsiama veikla					
Pajamos					
		148.966	137.523	-	-
		8.207	92.906	-	-
		28.121	34.848	-	-
		25.380	28.679	-	-
		6.650	15.478	-	-
Pajamų iš viso		217.324	309.434	-	-
Pelnas iš investicijų ir investicinio turto pardavimo	10.1	4.956	10.058	(9.825)	77.930
Kitos pajamos		1.773	3.657	7	26
Gautas grynas pelnas, patikslinus tikrąją vertę			7.578	-	-
Pripažinti nuostoliai, patikslinus tikrąją vertę		(71.986)	(42.226)	-	-
Pagamintos produkcijos ir nebaigtos gamybos pasikeitimas		2.999	1.400	-	-
Medžiagų ir vartojimo reikmenų sąnaudos		(110.246)	(124.506)	(22)	(43)
Atlyginimai ir susijusios sąnaudos		(33.606)	(47.860)	(1.772)	(2.355)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(9.968)	(9.857)	(130)	(151)
Subrangos darbai		(5.095)	(6.686)	-	-
Patalpų nuoma ir komunalinės sąnaudos		(15.156)	(15.687)	(174)	(399)
Mokesčiai už vertybinius popierius		(87)	(151)	(58)	(128)
Transporto priemonių priežiūros sąnaudos		(2.598)	(3.283)	(198)	(221)
Kiti mokesčiai		(2.870)	(2.707)	(586)	(259)
Reklamos ir marketingo sąnaudos		(321)	(2.797)	(27)	(46)
Patalpų remonto ir išlaikymo sąnaudos		(6.716)	(5.376)	(9)	(1)
Gyvenamojo nekilnojamojo turto pardavimo savikaina		(7.988)	(75.582)	-	-
Kitos veiklos sąnaudos		(8.668)	(9.235)	(2.480)	(2.307)
Atidėjimai turtui ir turto vertės sumažėjimas	13	(43.877)	(39.547)	(107.129)	(77.265)
Finansinės pajamos	10.3	2.564	11.091	21.483	34.481
Finansinės sąnaudos	10.2	(31.412)	(45.441)	(22.536)	(27.852)
Asocijuotų ir bendrųjų įmonių pelno dalis		9.948	(7.000)	-	-
(Nuostoliai) pelnas prieš apmokestinimą		(111.030)	(94.723)	(123.456)	1.410
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	8	16.772	(2.388)	3.252	184
Tęsimų veiklų metų (nuostoliai) pelnas		(94.258)	(97.111)	(120.204)	1.594
Nutraukta veikla					
Nutrauktos veiklos pelnas / (nuostoliai) atskaičiavus pelno mokestį					
	11	6.070	5.558	-	-
LAIKOTARPIO (NUOSTOLIAI) PELNAS		(88.188)	(91.553)	(120.204)	1.594
Priskirtinas :					
Motininės įmonės akcininkams		(91.084)	(90.140)	(120.204)	1.594
Mažumos daliai		2.896	(1.413)	-	-
Pelnas (nuostoliai) ir sąlyginis pelnas (nuostoliai) vienai akcijai (litas)		(2,14)	(2,12)		
Tęsimos veiklos pelnas (nuostoliai) ir sąlyginis pelnas (nuostoliai) vienai akcijai (litas)		(2,28)	(2,25)		

Konsoliduotos ir Bendrovės kitų rezultatų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2009 m.	2008 m.	2009 m.	2008 m.
LAIKOTARPIO (NUOSTOLIAI) PELNAS	(88.188)	(91.553)	(120.204)	1.594
Tęsiama veikla				
Nerealizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai)	292	-	-	-
Realizuotas investicijų, skirtų parduoti, nuostolis, perkeltas į pelno (nuostolių) ataskaitą	(9)	-	-	-
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos), susijusios su investicijomis, skirtomis parduoti	-	-	-	-
	283	-	-	-
Pelnas (nuostoliai) iš pinigų srautų apsidraudimo sandorių	(47)	(308)	-	-
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos), susijusios su pinigų srautų apsidraudimo sandoriais	8	46	-	-
	(39)	(262)		
Užsienio valiutos kurso perskaičiavimas	293	(149)	-	-
Asocijuotų įmonių kitų rezultatų dalis	(2.997)	(20.093)	-	-
Tęsimos veiklos kiti rezultatai	(2.460)	(20.504)	-	-
Nutraukta veikla				
Nerealizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai)	207	(2.427)	-	-
Realizuotas investicijų, skirtų parduoti, nuostolis, perkeltas į pelno (nuostolių) ataskaitą	1.153	199	-	-
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos), susijusios su investicijomis, skirtomis parduoti	(115)	362	-	-
	1.245	(1.866)	-	-
Nutrauktos veiklos kiti rezultatai	1.245	(1.866)	-	-
Kiti rezultatai, iš viso	(1.215)	(22.370)	-	-
LAIKOTARPIO REZULTATAI, IŠ VISO	(89.403)	(113.923)	(120.204)	1.594
Priskirtinas:				
Motininės įmonės akcininkams	(92.299)	(112.502)	(120.204)	1.594
Mažumos daliai	2.896	(1.421)		

AB „INVALIDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2009 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS

(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2009 m. IV ketv.	2008 m. IV ketv.	2009 m. IV ketv.	2008 m. IV ketv.
Tęsiama veikla				
Pajamos				
Baldų gamybos pajamos	43.589	35.714	-	-
Gyvenamojo nekilnojamojo turto pardavimo pajamos	2.460	3.908	-	-
Nuomos ir kitos nekilnojamojo turto pajamos	7.063	8.616	-	-
Informacinių technologijų pajamos	7.546	10.643	-	-
Kitos produktų ir paslaugų pajamos	1.585	3.046	-	-
Pajamų iš viso	62.243	61.927	-	-
Pelnas (nuostolis) iš investicijų ir investicinio turto	13	1.188	(2.024)	(9.355)
Kitos pajamos	453	1.838	(3)	1
Gautas grynas pelnas, patikslinus tikrąją vertę	-	-	-	-
Pripažinti nuostoliai, patikslinus tikrąją vertę	(72.098)	(42.490)	-	-
Pagamintos produkcijos ir nebaigtos gamybos pasikeitimas	3.215	1.679	-	-
Medžiagų ir vartojimo reikmenų sąnaudos	(33.637)	(36.471)	(5)	(6)
Atlyginimai ir susijusios sąnaudos	(8.242)	(13.097)	(438)	(703)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(2.389)	(2.954)	(30)	(37)
Subrangos darbai	(612)	(2.836)	-	-
Patalpų nuoma ir komunalinės sąnaudos	(3.790)	(3.991)	(51)	(104)
Mokesčiai už vertybinius popierius	(15)	(44)	(5)	(28)
Transporto priemonių priežiūros sąnaudos	(755)	(740)	(62)	(50)
Kiti mokesčiai	(758)	(786)	(48)	(99)
Reklamos ir marketingo sąnaudos	(84)	(1.224)	(9)	(8)
Patalpų remonto ir išlaikymo sąnaudos	(2.533)	(1.591)	-	-
Gyvenamojo nekilnojamojo turto pardavimo	(2.879)	(4.314)	-	-
Kitos veiklos sąnaudos	(2.800)	(2.202)	(216)	(892)
Atidėjimai turtui ir turto vertės sumažėjimas	10.069	(38.117)	(74.456)	(77.265)
Finansinės pajamos	767	949	1.905	3.727
Finansinės sąnaudos	(7.314)	(11.233)	(4.858)	(7.558)
Asocijuotų ir bendrųjų įmonių pelno dalis	8.585	(30.357)	-	-
(Nuostoliai) pelnas prieš apmokestinimą	(52.561)	(124.866)	(80.300)	(92.377)
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	15.663	1.608	478	2.819
Tęsiamų veiklų metų (nuostoliai) pelnas	(36.898)	(123.258)	(79.822)	(89.558)
Nutraukta veikla				
Nutrauktos veiklos pelnas / (nuostoliai) atskaičiavus pelno mokestį	(12)	(9.819)	-	-
LAIKOTARPIO (NUOSTOLIAI) PELNAS	(36.910)	(133.077)	(79.822)	(89.558)
Priskirtinas :				
Motininės įmonės akcininkams	(38.804)	(133.530)	(79.822)	(89.558)
Mažumos daliai	1.894	453	-	-
Pelnas (nuostoliai) ir sąlyginis pelnas (nuostoliai) vienai akcijai (litas)	(0,90)	(3,14)		
Tęsimos veiklos pelnas (nuostoliai) ir sąlyginis pelnas (nuostoliai) vienai akcijai (litas)	(0,93)	(2,86)		

Konsoliduotos ir Bendrovės kitų rezultatų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2009 m. IV ketv.	2008 m. IV ketv.	2009 m. IV ketv.	2008 m. IV ketv.
LAIKOTARPIO (NUOSTOLIAI) PELNAS	(36.910)	(133.077)	(79.822)	(89.558)
Tęsiama veikla				
Nerealizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai)	292	-	-	-
Realizuotas investicijų, skirtų parduoti, nuostolis, perkeltas į pelno (nuostolių) ataskaitą	(9)	-	-	-
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos), susijusios su investicijomis, skirtomis parduoti	-	-	-	-
	283	-	-	-
Pelnas (nuostoliai) iš pinigų srautų apsidraudimo sandorių	50	(308)	-	-
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos), susijusios su pinigų srautų apsidraudimo sandoriais	(12)	46	-	-
	38	(262)	-	-
Užsienio valiutos kurso perskaičiavimas	-	(234)	-	-
Asocijuotų įmonių kitų rezultatų dalis	1.463	(32.830)	-	-
Tęsiamos veiklos kiti rezultatai	1.784	(33.326)	-	-
Nutraukta veikla				
Nerealizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai)	(11)	(902)	-	-
Realizuotas investicijų, skirtų parduoti, nuostolis, perkeltas į pelno (nuostolių) ataskaitą	7	199	-	-
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos), susijusios su investicijomis, skirtomis parduoti	1	133	-	-
Nutrauktos veiklos kiti rezultatai	(3)	(570)	-	-
Kiti rezultatai, iš viso	1.781	(33.896)	-	-
LAIKOTARPIO REZULTATAI, IŠ VISO	(35.129)	(166.973)	(79.822)	(89.558)
Priskirtinas :				
Motininės įmonės akcininkams	(37.023)	(167.418)	(79.822)	(89.558)
Mažumos daliai	1.894	445	-	-

Konsoliduotos ir Bendrovės finansinės būklės ataskaitos

	Grupė			Bendrovė	
	2009 m. gruodžio 31 d.	2008 m. gruodžio 31 d.	2007 m. gruodžio 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2008 m. gruodžio 31 d.
	neauditauta	koreguota	koreguota	neauditauta	koreguota
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Ilgalaikis materialusis turtas	54.747	65.678	72.734	212	311
Investicinis turtas	253.775	326.872	402.933	-	-
Ilgalaikis nematerialusis turtas	8.863	18.315	23.546	1	5
Ilgalaikis finansinis turtas					
Investicijos į dukterines įmones	9 -	-	-	81.569	165.361
Investicijos į asocijuotas ir bendrąsias įmones	9 170.179	237.525	303.952	137.762	211.465
Investicijos, skirtos parduoti	2.812	3.995	5.920	1.817	1.817
Suteiktos ilgalaikės paskolos	-	7.978	16.962	1.092	27.656
Ilgalaikio finansinio turto iš viso	172.991	249.498	326.834	222.240	406.299
Kitas ilgalaikis turtas	2.850	2.848	2.848	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	5.379	5.581	809	4.144	892
Ilgalaikio turto iš viso	498.605	668.792	829.704	226.597	407.507
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	36.879	63.941	119.942	-	-
Iš pirkėjų ir kitos gautinos sumos	21.115	25.433	27.365	1	822
Suteiktos trumpalaikės paskolos	29.434	58.010	77.977	79.932	120.582
Pelno mokesčio permoka	51	3.202	3.678	-	647
Išankstiniai ir ateinančių laikotarpių mokėjimai, kitas trumpalaikis turtas	5.289	2.782	22.040	29	67
Finansinis turtas, laikomas galimam pardavimui	9.231	26.463	24.206	1.757	3.612
Riboto naudojimo pinigai	1.991	15.606	-	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6 3.486	18.217	4.248	94	12
Trumpalaikio turto iš viso	107.476	213.654	279.456	81.813	125.742
Ilgalaikis turtas ir parduodamos grupės turtas, klasifikuojami kaip laikomi galimam pardavimui	-	-	87.669	-	-
Turto iš viso	606.081	882.446	1.196.829	308.410	533.249

(tęsinys kitame puslapyje)

AB „INVALIDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2009 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS

(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

	Grupė			Bendrovė	
	2009 m. gruodžio 31 d.	2008 m. gruodžio 31 d.	2007 m. gruodžio 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2008 m. gruodžio 31 d.
	neaudituota	koreguota	koreguota	neaudituota	koreguota
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Nuosavas kapitalas					
Kapitalas priskirtas patronuojančios įmonės akcininkams					
Kapitalas	42.569	42.569	42.569	42.569	42.569
Akcijų priedai	50.588	50.588	50.588	50.588	50.588
Rezervai	76.531	74.371	41.852	73.383	73.383
Nepaskirstytasis pelnas	(93.729)	750	131.736	(118.610)	1.594
Užsienio valiutos rezervas	-	(293)	(73)	-	-
Parduodamos grupės rezervai klasifikuojami kaip laikomi galimam pardavimui	-	-	28.077	-	-
	75.959	167.985	294.749	47.930	168.134
Mažumos dalis	12.995	9.705	4.137	-	-
Nuosavo kapitalo iš viso	88.954	177.690	298.886	47.930	168.134
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikės paskolos	13.409	23.619	270.395	4.061	6.364
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai	100	202	230	-	-
Vyriausybės dotacijos	5	19	31	-	-
Atidėjiniai	123	127	136	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	14.304	31.502	33.972	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	138	219	-	-	-
Konvertuojamos obligacijos	-	75.631	-	-	75.631
Kitos po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	-	-	1.280	-	-
Po vienerių metų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso	28.079	131.319	306.044	4.061	81.995
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	282.938	314.561	134.830	101.046	105.653
Ilgalaikių lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimų einamųjų metų dalis	165	206	6.102	-	-
Trumpalaikės paskolos	73.754	209.319	186.821	67.789	172.933
Prekybos skolos	28.508	28.604	26.159	642	1.833
Mokėtinas pelno mokestis	5.135	3.392	4.729	-	-
Atidėjiniai	1.466	-	-	1.466	-
Gauti išankstiniai apmokėjimai	1.819	1.902	47.400	-	-
Išvestinės finansinės priemonės	217	89	-	-	-
Konvertuojamos obligacijos	83.056	-	-	83.056	-
Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos	11.990	15.364	130.690	2.420	2.701
Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso	489.048	573.437	536.731	256.419	283.120
Įsipareigojimai tiesiogiai susiję su turtu, klasifikuojamu kaip laikomu galimam pardavimui	-	-	55.168	-	-
Įsipareigojimų iš viso	517.127	704.756	897.943	260.480	365.115
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso	606.081	882.446	1.196.829	308.410	533.249
				<i>(pabaiga)</i>	

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2009 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

Grupė	Patronuojančios įmonės akcininkams priskirtinas nuosavas kapitalas									
	Kapitalas	Akcijų priedai	Nutraukta veikla	Tikrosios vertės rezervas	Įstatymo numatyti ir kiti rezervai	Valiutos kurso pokyčių įtaka	Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso	Mažumos dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
2007 m. gruodžio 31 d. likutis	42.569	50.588	28.077	552	41.300	(73)	136.131	299.144	6.056	305.200
Retrospektyvus perskaičiavimas dėl AB „Vilniaus Baldai“ pastatų vertės	-	-	-	-	-	-	(4.395)	(4.395)	(1.919)	(6.314)
2007 m. gruodžio 31 d. likutis (perskaičiuotas)	42.569	50.588	28.077	552	41.300	(73)	131.736	294.749	4.137	298.886
2008 m. rezultatai	-	-	-	(2.128)	-	(141)	(110.233)	(112.502)	(1.421)	(113.923)
Dividendai	-	-	-	-	-	-	(12.771)	(12.771)	-	(12.771)
Dividendai iš dukterinių įmonių	-	-	-	-	-	-	-	-	(233)	(233)
Investicijos į dukterines įmones	-	-	-	-	-	-	-	-	892	892
Rezervų pokyčiai	-	-	-	-	34.647	-	(34.647)	-	-	-
Mažumos dalies įsigijimas	-	-	-	-	-	-	(1.491)	(1.491)	(523)	(2.014)
Dukterinių įmonių pardavimai	-	-	-	-	-	(79)	79	-	(45)	(45)
Mažumos dalis iš AB „Girių bizonas“ pardavimo	-	-	-	-	-	-	-	-	6.898	6.898
Nutraukta veikla	-	-	(28.077)	-	-	-	28.077	-	-	-
2008 m. gruodžio 31 d. likutis	42.569	50.588	-	(1.576)	75.947	(293)	750	167.985	9.705	177.690

AB „INVALIDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2009 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos (tęsinys)

Grupė	Patronuojančios įmonės akcininkams priskirtinas nuosavas kapitalas									Nuosavo kapitalo iš viso
	Kapitalas	Akcijų priedai	Nutraukta veikla	Tikrosios vertės rezervas	Įstatymo numatyti ir kiti rezervai	Valiutos kurso pokyčių įtaka	Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso	Mažumos dalis	
2008 m. gruodžio 31 d. likutis	42.569	50.588	-	(1.576)	75.947	(293)	750	167.985	9.705	177.690
2009 m. rezultatai	-	-	1.245	244	-	293	(94.081)	(92.299)	2.896	(89.403)
Mažumos dalies įsigijimas	-	-	-	-	-	-	(4)	(4)	(15)	(19)
Dukterinių įmonių pardavimai	-	-	(215)	(74)	-	-	277	(12)	(10)	(22)
Investicijos į dukterines įmones	-	-	-	-	-	-	-	-	347	347
Rezervų pokytis	-	-	(153)	-	824	-	(671)	-	-	-
Mokėjimas akcijomis (informacinių technologijų segmentas)	-	-	-	-	289	-	-	289	72	361
Nutraukta veikla	-	-	(877)	1.314	(437)	-	-	-	-	-
2009 m. gruodžio 31 d. likutis	42.569	50.588	-	(92)	76.623	-	(93.729)	75.959	12.995	88.954

Konsoliduotos ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos (tęsinys)

Bendrovė	Kapitalas	Akcijų priedai	Išstatymų numatyti rezervai	Savų akcijų supirkimo rezervas	Nepaskirstyta sis pelnas	Iš viso
2007 m. gruodžio 31 d. likutis	42.569	50.588	4.501	34.500	47.153	179.311
2008 m. rezultatai	-	-	-	-	1.594	1.594
Rezervų pokyčiai	-	-	(244)	34.626	(34.382)	-
Išmokėti dividendai	-	-	-	-	(12.771)	(12.771)
2008 m. gruodžio 31 d. likutis	42.569	50.588	4.257	69.126	1.594	168.134
Bendrovė	Kapitalas	Akcijų priedai	Išstatymų numatyti rezervai	Savų akcijų supirkimo rezervas	Nepaskirstyta sis pelnas	Iš viso
2008 m. gruodžio 31 d. likutis	42.569	50.588	4.257	69.126	1.594	168.134
2009 m. rezultatai	-	-	-	-	(120.204)	(120.204)
2009 m. gruodžio 31 d. likutis	42.569	50.588	4.257	69.126	(118.610)	47.930

Konsoliduotos ir bendrovės pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2009 m.	2008 m.	2009 m.	2008 m.
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Grynasis pelnas (nuostoliai)	(88.188)	(91.553)	(120.204)	1.594
Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas:				
Gautas grynasis pelnas, patikslinus tikrąją vertę, grynąją vertę	71.986	34.648	-	-
Nusidėvėjimas ir amortizacija	9.968	11.986	130	151
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	(277)	8.628	(2)	(18)
(Pelnas) nuostoliai iš investicijų	1.433	21.753	9.825	(77.930)
(Pelnas) iš dukterinių ir asocijuotų įmonių pardavimo	(20.347)	(68.748)	-	-
Asocijuotų ir bendrųjų įmonių grynojo pelno (dalis)	(9.948)	7.000	-	-
Palūkanų (pajamos)	(2.444)	(9.148)	(12.469)	(13.836)
Palūkanų sąnaudos	30.577	47.258	22.429	27.694
Atidėtieji mokesčiai	(20.520)	(6.896)	(3.252)	(184)
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	3.652	5.358	-	-
Atidėjimai turtui ir turto vertės sumažėjimas	38.691	41.530	107.129	77.265
Atidėjinių pokytis	1.462	(9)	-	-
Dividendų (pajamos)	-	(5.106)	(9.000)	(20.478)
Nuostoliai (pelnas) iš kitos finansinės veiklos	-	-	86	(7)
	16.045	(3.299)	(5.328)	(5.749)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	6.018	67.942	-	-
Pirkėjų įsiskolinimo ir kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	2.181	2.296	(1)	45
Kito trumpalaikio turto sumažėjimas	(2.508)	20.702	38	(11)
Prekybos skolų (sumažėjimas) padidėjimas	2.112	2.445	(485)	217
Sumokėtas pelno mokestis	(42)	(6.408)	500	-
Kitų trumpalaikių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	(1.405)	(83.299)	74	(117.524)
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	22.401	379	(5.202)	(123.022)

(tęsinys kitame puslapyje)

Konsoliduotos ir Bendrovės pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	2009 m.	2008 m.	2009 m.	2008 m.
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio materialiojo turto (išskyrus investicinį turta) (įsigijimas)	(4.154)	(15.451)	(32)	(73)
Ilgalaikio materialiojo turto (išskyrus investicinį turta) perleidimas	151	1.095	7	168
Investicinio turto (įsigijimas)	(558)	(5.834)	-	-
Investicinio turto pardavimo pajamos	3.262	34.345	-	-
Dukterinių įmonių (įsigijimas), palyginus su gautais gryniaisiais pinigais	-	(1.619)	-	(1.636)
Dukterinių įmonių pardavimo pajamos	9.955	48.223	48.779	50.192
Asocijuotų įmonių (įsigijimas)	(129)	(18.215)	(129)	(18.215)
Asocijuotų įmonių pardavimo pajamos	84.423	58.513	84.423	25.537
(Suteiktos) paskolos	(32.603)	(174.630)	(49.391)	(137.265)
Paskolų susigrąžinimas	28.214	197.050	45.222	101.735
Gauti dividendai	-	5.106	-	7.000
Gautos palūkanos	2.444	6.209	3.093	2.537
Mažumos dalies (įsigijimas)	400	(1.830)	(6.819)	(13.848)
Kiti investicinės veiklos pinigų srautai	7.064	(12.172)	(645)	-
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	98.469	120.790	124.508	16.132
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Pinigų srautai, susiję su bendrovės akcininkais				
Akcijų išleidimas	-	-	-	-
Dividendų (išmokėjimas)	(69)	(12.282)	(69)	(12.282)
Dividendai mažumos daliai	-	(233)	-	-
	(69)	(12.515)	(69)	(12.282)
Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais				
Paskolų gavimas	45.579	241.839	34.799	335.192
Obligacijų išleidimas	-	-	-	-
Paskolų (grąžinimas)	(171.485)	(276.561)	(137.850)	(197.987)
(Sumokėtos) palūkanos	(23.152)	(39.807)	(16.031)	(18.051)
Lizingo (finansinės nuomos) (mokėjimai)	(89)	(6.408)	-	-
Pervedimai iš riboto naudojimo pinigų	13.615	(15.606)	-	-
Kiti finansinės veiklos pinigų srautai	-	-	(73)	-
	(135.532)	(96.543)	(119.155)	119.154
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	(135.601)	(109.058)	(119.224)	106.872
Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui	-	-	-	-
Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas	(14.731)	12.111	82	(18)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	6 18.217	6.106	12	30
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	6 3.486	18.217	94	12

(pabaiga)

Tarpinių sutrumpintų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

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

AB „Invalda“ yra įmonė kuri aktyviai valdo savo investicijas, įsigydamą ir pertvarkydama verslus, taikydama šiuolaikinius valdymo ir finansavimo metodus, paskirstydama riziką. Bendrovė gauna pajamas iš valdomų įmonių ir / arba likviduojamo verslo, tuo suteikdama grąžą Bendrovės akcininkams. AB „Invalda“, siekdama investicijų panaudojimo efektyvumo bei pelningumo akcininkams, koncentruojasi į prioritetinius segmentus – farmacijos, kelių tiesimo ir tiltų statybos, baldų gamybos, nekilnojamojo turto bei informacinių technologijų.

Bendrovės akcijomis prekiaujama NASDAQ OMX Vilnius Baltijos Oficialiajame prekybos sąraše.

2 Apskaitos principai

Atskaitomybės parengimo pagrindas

2009 m. 12 mėnesių tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos parengtos remiantis TAS 34 „Tarpinė finansinė atskaitomybė“.

Tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos neapima visų atskleidimų, reikalaujamų metinėse finansinėse ataskaitose ir turėtų būti skaitomos kartu su Grupės ir Bendrovės 2008 m. gruodžio 31 d. metinėmis finansinėmis ataskaitomis.

Pagrindiniai apskaitos principai

Tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos yra parengtos pagal apskaitos principus, kurie taikyti nuo 2008 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės metines finansines ataskaitas, išskyrus naujų standartų ir interpretacijų, privalomų taikyti nuo 2009 m. sausio 1 d., įgyvendinimą. Šie pakeitimai aprašomi žemiau.

1 TFAS „*Tarptautinių finansinės atskaitomybės standartų taikymas pirmą kartą*“ ir 27 TAS „*Konsoliduotos ir atskiros finansinės ataskaitos*“ pakeitimai

Šis 1 TFAS pakeitimas leidžia įmonei savo pirmose finansinėse ataskaitose, parengtose pagal TFAS, nustatyti investicijų į dukterines, bendras ar asocijuotąsias įmones „savikainą“ taikant 27 TAS reikalavimus arba menamą savikainą. 27 TAS pakeitimas reikalauja visus iš dukterinių, bendrų ar asocijuotųjų įmonių gaunamus dividendus atskirose patronuojančios įmonės finansinėse ataskaitose traukti į pelno (nuostolių) ataskaitą. Šie nauji reikalavimai veikia tik atskiras patronuojančios įmonės finansines ataskaitas ir neturi įtakos konsoliduotoms finansinėms ataskaitoms. Jie taikomi perspektyviai ir neturės įtakos Bendrovės finansinei būklei ar rezultatui.

Be to, 2008 m. lapkričio mėn. buvo išleista nauja 1 TFAS redakcija, pakeičianti iki tol galiojusią (įsigalioja nuo ar po 2009 m. liepos 1 d. prasidedančiais metais, bet ne anksčiau nei bus priimta ES). Joje išliko ankstesnio varianto turinys, tačiau buvo pakeista standarto struktūra.

2 TFAS „*Mokėjimas akcijomis*“ pakeitimas (įsigalioja nuo ar po 2009 m. sausio 1 d. prasidedančiais metais).

Šiame pakeitime paaiškinamas teisių suteikimo sąlygos apibrėžimas ir nurodoma, kaip apskaityti iš esmės atšauktus mokėjimus. Pakeitimas neturės įtakos Grupės finansinei būklei ar rezultatams, kadangi Grupė neturi mokėjimų akcijomis.

8 TFAS „*Veiklos segmentai*“ (įsigalioja nuo ar po 2009 m. sausio 1 d. prasidedančiais metais).

Šis standartas reikalauja atskleisti informaciją apie bendrovės veiklos segmentus, prekes ir paslaugas bei geografinius regionus, kuriuose dirba bendrovė, taip pat jos pagrindinius klientus. 8 TFAS pakeičia 14 TAS „*Segmento atskaitomybė*“. Pagal kokybinius reikalavimus Grupė išskiria bei atvaizduoja pagal TFAS 8 tuos pačius segmentus kaip ir pagal TAS 14. Darant metines finansines ataskaitas bus galutinai nustatytas atvaizduojamų atskirai veiklos segmentų skaičius.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

1 TAS „Finansinių ataskaitų pateikimas“ pakeitimas (įsigalioja nuo ar po 2009 m. sausio 1 d. prasidedančiais metais).

Šis pakeitimas apima įvairius pokyčius, tarp jų: naujų sąvokų įvedimą, pakeistą nuosavo kapitalo sandorių atskleidimą ir naujos, visaapimančios rezultatų ataskaitos įvedimą. Taip pat pakeisti reikalavimai, susiję su finansinių ataskaitų pateikimu esant retrospektyviems pataisymams. Grupė preliminariai nusprendė pateikti rezultatus dviejose susijusiose ataskaitose.

23 TAS „Skolinimosi sąnaudos“ pakeitimas (įsigalioja nuo ar po 2009 m. sausio 1 d. prasidedančiais metais).

Pakeistas standartas panaikina galimybę iš karto pripažinti skolinimosi sąnaudas sąnaudomis ir reikalauja skolinimosi sąnaudas kapitalizuoti, jei jos yra tiesiogiai priskirtinos standarto nuostatas atitinkančio turto įsigijimui, statybai ar gamybai. Remdamasi pereinamosiomis šio pakeitimo nuostatomis, Šiuo metu Grupė ir Bendrovė taiko skolinimosi sąnaudų kapitalizaciją, pagal galiojantį 23 TAS, todėl šio pakeisto standarto įsigaliojimas neturės įtakos Grupės ir Bendrovės finansinėms ataskaitoms.

32 TAS „Finansinės priemonės. Pateikimas“ ir 1 TAS „Finansinių ataskaitų pateikimas“ pakeitimai – pasirinkimo parduoti finansinės priemonės ir įsipareigojimai susiję su likvidavimu (įsigalioja nuo ar po 2009 m. sausio 1 d. prasidedančiais metais).

Šiuose pakeitimuose numatytos ribotos apimtys išimties, leidžiančios priskirti nuosavam kapitalui padengiamąsias finansines priemones, jei jos atitinka tam tikrus nustatytus kriterijus. Šie pakeitimai neturės įtakos Grupės finansinei būklei ar veiklos rezultatams, nes Grupė neturi išleidusi tokių priemonių.

TFAS patobulinimai

2008 m. gegužės mėn. TASV išleido savo pirmąjį jungtinį standartų pakeitimų dokumentą, kurio pagrindinis tikslas buvo pašalinti nenuoseklius reikalavimus ir aiškiau suformuluoti kai kurias nuostatas. Kiekvieno standarto pakeitimams taikomos skirtingos pereinamosios nuostatos, dauguma pasikeitimų įsigalioja nuo ar po 2009 m. sausio 1 d. prasidedančiais finansiniais metais. Grupė mano, kad šie standartų pakeitimai neturės reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

- 5 TFAS „Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti, ir nutraukta veikla“. Paaiškinimas, kad visas dukterinės įmonės turtas ir įsipareigojimai yra parodomi kaip laikomi pardavimui net ir tuo atveju, kai įmonė po pardavimo tebeturi dukterinės įmonės akcijų dalį, nesuteikiančią kontrolės.
- 7 TFAS „Finansinės priemonės. Atskleidimas“. Panaikinta nuoroda į „bendras palūkanų pajamas“ kaip finansinių sąnaudų sudedamąją dalį.
- 1 TAS „Finansinių ataskaitų pateikimas“. Turtas ir įsipareigojimai, priskirti laikomų parduoti grupei remiantis 39 TAS, balanse nėra automatiškai laikomi trumpalaikiais.
- 8 TAS „Apskaitos politika, apskaitinių įvertinimų keitimas ir klaidos“. Paaiškinimas, kad renkantis apskaitos politiką yra privalomi tik tie TFAS įgyvendinimo patarimai, kurie yra sudėtinė TFAS dalis.
- 10 TAS „Įvykiai po balanso datos“. Paaiškinimas, kad dividendai, paskelbti po balanso datos, nėra įsipareigojimai.
- 16 TAS „Nekilnojamas turtas, įranga ir įrenginiai“. Nuomojamas nekilnojamas turtas, įranga ir įrenginiai, kurie yra reguliariai parduodami, baigus juos nuomoti, yra perkeltami į atsargas, kai baigiasi jų nuomos laikotarpis ir jie yra laikomi pardavimui. Taip pat „grynosios pardavimo vertės“ sąvoka buvo pakeista į „tikrąją vertę, atėmus pardavimo sąnaudas“.
- 18 TAS „Pajamos“. „Tiesioginių sąnaudų“ sąvoka pakeista į „sandorio sąnaudas“ kaip apibrėžta 39 TAS.
- 19 TAS „Išmokos darbuotojams“. Pakeisti „anksčiau suteiktų paslaugų savikainos“, „plano turto grąžos“, „trumpalaikių“ ir „kitų ilgalaikių“ išmokų darbuotojams apibrėžimai. Planų pakeitimai, mažinantys išmokas už ateities paslaugas yra apskaitomi kaip sumažinimas.
- 20 TAS „Valstybės dotacijų apskaita ir informacijos apie valstybės paramą atskleidimas“. Ateityje be palūkanų ar su mažomis palūkanomis suteiktoms paskoloms nebebus taikoma išimtis, leidusi jų nediskontuoti. Skirtumas tarp gautos sumos ir diskontuotos sumos yra apskaitomas kaip valstybės dotacija. Be to, pakeistos kai kurios sąvokos, siekiant suvienodinti jas su kitais TFAS.
- 23 TAS „Skolinimosi sąnaudos“. Pakeistas skolinimosi sąnaudų apibrėžimas, siekiant apjungti dviejų rūšių „skolinimosi sąnaudų“ komponentus į vieną – palūkanų sąnaudas, apskaičiuotas naudojant efektyvios palūkanų normos metodą pagal 39 TAS reikalavimus.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

- 27 TAS „Konsoliduotos ir atskiros finansinės ataskaitos“. Kai įmonė savo atskirose finansinėse ataskaitose apskaito savo dukterinę įmonę tikrąja verte pagal 39 TAS, šis apskaitos metodas išlieka ir kai dukterinė įmonė yra perkeliama į laikomą pardavimui.
- 28 TAS „Investicijos į asocijuotąsias įmones“. Jei asocijuotoji įmonė yra apskaitoma tikrąja verte pagal 39 TAS, jai taikomas vienintelis 28 TAS atskleidimo reikalavimas: atskleisti bet kokių reikšmingų apribojimų perleisti lėšas investuotojui grynųjų pinigų forma ar grąžinti paskolas pobūdį ir dydį. Be to, vertės sumažėjimo tikrinimo metu investicija į asocijuotąją įmonę yra laikoma vienu turto vienetu ir todėl bet koks vertės sumažėjimas nėra atskirai priskiriamas prestižui, įtrauktam į investicijos vertę.
- 29 TAS „Finansinė atskaitomybė hiperinfliacijos sąlygomis“. Pakeista išimties, kada turtas ir įsipareigojimai apskaitomi istorine savikaina, formuluotė, nurodant nekilnojamąjį turtą, įrangą ir įrengimus kaip pavyzdį, o ne kaip baigtinį sąrašą. Be to, pakeistos kai kurios sąvokos, siekiant suvienodinti jas su kitais TFAS.
- 31 TAS „Dalybės bendrose įmonėse“. Jei bendra įmonė yra apskaitoma tikrąja verte pagal 39 TAS, jai taikomas vienintelis 31 TAS atskleidimo reikalavimas: atskleisti bendros įmonės ir investuotojo į ją įsipareigojimus bei apibendrintą finansinę informaciją apie turtą, įsipareigojimus, pajamas ir sąnaudas.
- 34 TAS „Tarpinė finansinė atskaitomybė“. Pelnas vienai akcijai turi būti pateikiamas tarpinėse finansinėse ataskaitose, jei įmonei taikomas 33 TAS.
- 36 TAS „Turto vertės sumažėjimas“. Kai turto „tikrajai vertei atėmus pardavimo sąnaudas“ įvertinti taikomas diskontuotų pinigų srautų metodas, reikalaujama papildomai atskleisti informaciją apie diskonto normą, analogišką tai, kuri yra reikalaujama, kai diskontuoti pinigų srautai naudojami „naudojimo vertei“ nustatyti.
- 38 TAS „Nematerialūs turtas“. Sąnaudos reklamai ir pardavimų skatinimo veiklai yra pripažįstamos sąnaudomis, kai įmonė turi teisę gauti atitinkamas prekes arba gavo paslaugą. Taip pat buvo panaikinta formuluotė, teigianti, kad tik labai retais atvejais gali būti įtikinamų įrodymų, leidžiančių kitokį nei tiesinį nematerialaus turto amortizacijos metodą.
- 39 TAS „Finansinės priemonės. Pripažinimas ir vertinimas“. Pasikeitusios aplinkybės, susijusios su išvestinėmis finansinėmis priemonėmis, nėra perklasifikavimai, todėl po pradinio pripažinimo gali būti išimamos ar įtraukiamos į „finansinių priemonių, apskaitomų tikrąja verte per pelno (nuostolio) ataskaitą“ grupę. 39 TAS panaikinta nuoroda į „segmentą“ nustatant, ar priemonė atitinka apsidraudimo sandoriams taikomus kriterijus. Atsirado reikalavimas naudoti peržiūrėtą efektyviąją palūkanų normą, kai nustojus taikyti tikrosios vertės apsidraudimo sandorių apskaitą yra pervertinami skolos instrumentai.
- 40 TAS „Investicinis turtas“. Standarto apimties pakeitimas: investiciniam turtui priskiriamas ir statomas arba vystomas nekilnojamasis turtas, kuris vėliau bus naudojamas kaip investicinis turtas. Jei tikroji vertė negali būti patikimai nustatyta, statomas turtas apskaitomas savikaina tol, kol bus galima nustatyti jo tikrąją vertę arba kol jis bus baigtas statyti. Be to, sąlygos, kada apskaitos principas gali būti savanoriškai pakeistas, buvo suvienodintos su 8 TAS ir išaiškinta, kad vertinant investicinio turto, įsigyto nuomos būdu, balansinę vertę, prie gauto vertinimo pridėjama susijusio įsipareigojimo suma.
- 41 TAS „Žemės ūkis“. Panaikintas reikalavimas tikrosios vertės nustatymui naudoti diskonto normą prieš mokesčius. Panaikintas draudimas nustatant tikrąją vertę atsižvelgti į pinigų srautus, atsirandančius dėl papildomų pokyčių. Taip pat „pardavimo vietos sąnaudų“ sąvoka pakeista į „pardavimo sąnaudas“.

13 TFAAK „Klientų lojalumo programos“ (įsigalioja nuo ar po 2009 m. sausio 1 d. prasidedančiais metais).

Šis išaiškinimas reikalauja suteiktą klientų lojalumo atlygį apskaityti kaip atskirą pardavimų sandorio, kurio metu atlygis suteikiamas, komponentą, todėl dalis gauto atlygio tikrosios vertės yra priskiriama lojalumo programai ir pripažįstama pajamomis per laikotarpį, per kurį lojalumo nauda yra gaunama. Grupė neturi klientų lojalumo programų, todėl šis išaiškinimas neturės įtakos Grupės finansinei būklei ar veiklos rezultatams.

14 TFAAK „19 TAS - Nustatytų išmokų turto apribojimas, minimalaus finansavimo reikalavimai ir jų sąveika“ (įsigalioja nuo ar po 2009 m. sausio 1 d. prasidedančiais metais).

Šis išaiškinimas apibrėžia grynojo turto, susijusio su nustatytų pensijų išmokų planu, pripažinimo sąlygas. Grupė neturi nustatytų išmokų planų, todėl šis išaiškinimas neturės įtakos Grupės finansinei būklei ar veiklos rezultatams.

AB „INVALIDA“**KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2009 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS**

(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

3 Taisymai, atspindėti retrospektyviai

Grupės bendrovė AB „Vilniaus Baldai“ ištaisė savo apskaitos politikos neatitikimą su Grupės apskaitos politika dėl pastatų apskaitos. Dėl to buvo panaikintas pastatų perkainavimas, jų vertės atstatant iki įsigijimo savikainos. Atitinkamai dėl to keitėsi nusidėvėjimo sąnaudos, atidėtojo mokesčio įsipareigojimas bei sąnaudos, koregavosi atsargų straipsnis.

Bendrovė ir Grupė pakeitė 2008 m. gruodžio 31 d. asocijuotų įmonių vertę ir kitus ilgalaikius įsipareigojimus – panaikintas tęstinio dalyvavimo turto ir įsipareigojimo pripažinimas (pastaba 9).

Žemiau pateikta pakeitimų įtaka atskiriems straipsniams atitinkamai 2007 m. gruodžio 31 d. bei 2008 m. gruodžio 31 d.:

Grupė	2007 m. gruodžio 31 d. audituota	Pokytis dėl AB „Vilniaus Baldai“ pastatų	2007 m. gruodžio 31 d. perskaiciuota
Ilgalaikis materialusis turtas	80.424	(7.690)	72.734
Atsargos	119.950	(8)	119.942
Turtas, iš viso	1.204.527	(7.698)	1.196.829
Nepaskirstytasis pelnas	136.131	(4.395)	131.736
Mažumos dalis	6.056	(1.919)	4.137
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimai	35.356	(1.384)	33.972
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso	1.204.527	(7.698)	1.196.829

Grupė	2008 m. gruodžio 31 d. audituota	Pokytis dėl AB „Vilniaus Baldai“ pastatų	Tęstinio dalyvavimo panaikinimas	2008 m. gruodžio 31 d. perskaiciuota
Ilgalaikis materialusis turtas	73.033	(7.355)		65.678
Investicijos į asocijuotas ir bendrąsias įmones	261.571		(24.046)	237.525
Atsargos	63.951	(10)		63.941
Turtas, iš viso	913.857	(7.365)	(24.046)	882.446
Nepaskirstytasis pelnas	4.880	(4.130)		750
Mažumos dalis	11.315	(1.610)		9.705
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimai	33.127	(1.625)		31.502
Kitos per vienerius metus mokėtinos sumos	24.046		(24.046)	-
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso	913.857	(7.365)	(24.046)	882.446

AB „INVALIDA“**KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2009 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS**

(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Bendrovė	2008 m. gruodžio 31 d. auditauta	Tęstinio dalyvavimo panaikinimas	2008 m. gruodžio 31 d. perskaiciuota
Investicijos į asocijuotas ir bendrąsias įmones	231.661	(20.196)	211.465
Turtas, iš viso	553.445	(20.196)	533.249
Kitos per vienerius metus mokėtinos sumos	20.196	(20.196)	-
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso	553.445	(20.196)	533.249

4 Sezoniškumas bei kiti ketvirčių rezultatų netolygumai

Kelių tiesimo ir tiltų statybos įmonių pirmąjį ir ketvirtąjį ketvirtį uždirbamos mažesnės pajamos ir veiklos pelnas nei antrąjį ir trečiąjį ketvirtį. Grupei priklausantis investicinis turtas perkainojamas ir jo vertės pokytis įtraukiamas į pelno (nuostolių) ataskaitą metų pabaigoje.

5 Informacija apie segmentus

Vykdomas verslas yra organizuojamas ir valdomas atskirai, atsižvelgiant į prekių ir suteiktų paslaugų tipą, pagal kiekvieną segmentą atitinkantį strateginį verslo vienetą, kuris pateikia skirtingas prekes ir paslaugas skirtingose rinkose.

Valdymo tikslais Grupė išskiria šiuos segmentus:

Nekilnojamasis turtas

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

Farmacija

Farmacijos segmentą apima injekcinių preparatų, tablečių ir tepalų gamyba.

Baldų gamyba

Baldų gamybos segmentas apima baldų projektavimą, gamybą ir pardavimą. 2009 m. 12 mėn. tarpinėse finansinėse ataskaitose šiam segmentui priskirtos AB „Vilniaus Baldai“ ir jos dukterinė bendrovė UAB „Ari-Lux“. UAB „Kelio ženklai“ perkelta į kitų prekių ir paslaugų segmentą. Palyginamoji informacija perskaiciuota.

Kelių ir tiltų statyba

Kelių tiesimo ir tiltų statybos segmentą sudaro tiltų statyba ir aukštos kokybės greitkelių tiesimas.

Informacinių technologijų segmentas

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

Kitų prekių ir paslaugų segmentas

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

Finansinis tarpininkavimas (parduotas)

Finansinio tarpininkavimo segmentą sudarė finansinis brokerių tarpininkavimas, įvairios finansinės paslaugos, investavimas, pensijų fondų valdymas, investicinė ir privati bankininkystė. Šiais metais šis segmentas parduotas, finansinėse ataskaitose jis atvaizduojamas kaip nutraukta veikla ir informaciją apie jį atskleidžiama 11 pastaboje.

AB „INVALIDA“**KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2009 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS**

(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

5 Informacija apie segmentus (tęsinys)

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

Sandorių tarp verslo segmentų vertės yra nustatytos pagal kotiruojamas rinkos kainas, kurios tam tikru mastu atitinka sandorių kainas su trečiosiomis šalimis.

Informacija apie pajamas ir pelną pagal Grupės verslo segmentus 2009 m. gruodžio 31 d. yra pateikiama žemiau:

2009 m. gruodžio 31 d.	Nekilnojamasis turmas	Farmacija	Baldų gamyba	Kelių ir tiltų statyba	Informacinės technologijos	Kitos prekės ir paslaugos	Eliminavimas	Iš visų tęsiamų veiklų
Pajamos								
Pardavimai išorės klientams	36.328	-	148.966	-	25.380	6.650	-	217.324
Pardavimai tarp segmentų	714	-	-	-	156	-	(870)	-
Pajamų iš viso	37.042	-	148.966	-	25.536	6.650	(870)	217.324
Rezultatai								
Kitos pajamos	(3.567)	-	967	-	655	23.016	(11.778)	9.293
Investicinio turto vertinimas	(70.831)	-	-	-	-	(1.155)	-	(71.986)
Segmentų sąnaudos	(49.666)	-	(130.687)	-	(27.629)	(38.251)	14.501	(231.732)
Atidėjimai turtui	(42.972)	-	-	-	-	(905)	-	(43.877)
Veiklos pelnas (nuostoliai)	(129.994)	-	19.246	-	(1.438)	(10.645)	1.853	(120.978)
Asocijuotų ir bendrų įmonių pelno (nuostolių) dalis	(6.847)	4.986	-	13.068	-	(1.259)	-	9.948
Pelnas / (nuostoliai) prieš apmokestinimą	(136.841)	4.986	19.246	13.068	(1.438)	(11.904)	1.853	(111.030)
Pelno mokesčio (sąnaudos) pajamos	17.257	-	(3.796)	-	(195)	3.506	-	16.772
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)	(119.584)	4.986	15.450	13.068	(1.633)	(8.398)	1.853	(94.258)
Priskirtinas:								
Motininės įmonės akcininkams	(118.696)	4.986	11.125	13.068	(1.092)	(8.398)	1.853	(97.154)
Mažumos daliai	(888)	-	4.325	-	(541)	-	-	2.896

AB Sanitas akcijų bei UAB Finansų spektro investicija pardavimo rezultatas įtrauktas į Kitų prekių ir paslaugų segmentų eilutę „Kitos pajamos“. Nekilnojamojo turto segmento eilutėje „Kitos pajamos“ yra įtrauktas SIA „Inreal“, TOV „Inreal“, TOV „Inkredo“, TOV „Inreal-Ocinka“, UAB „VIPC Klaipėda“ pardavimo rezultatai.

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2009 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

5 Informacija apie segmentus (tęsinys)

Informacija apie pajamas ir pelną pagal Grupės verslo segmentus 2008 m. gruodžio 31 d. yra pateikiama žemiau:

2008 m. gruodžio 31 d.	Nekilnojamasis turtas	Farmacija	Baldų gamyba	Kelių ir tiltų statyba	Informacinės technologijos	Kitos prekės ir paslaugos	Eliminavimas	Iš visų tęsiamų veiklų
Pajamos								
Pardavimai išorės klientams	127.754	-	137.523	-	28.679	15.478	-	309.434
Pardavimai tarp segmentų	3.258	-	-	-	437	163	(3.858)	-
Pajamų iš viso	131.012	-	137.523	-	29.116	15.641	(3.858)	309.434
Rezultatai								
Kitos pajamos	(7.521)	-	18.818	-	520	27.322	(14.333)	24.806
Investicinio turto vertinimas	(33.553)	-	-	-	-	(1.095)	-	(34.648)
Segmentų sąnaudos	(138.012)	-	(141.633)	-	(30.584)	(57.243)	19.704	(347.768)
Atidėjimai turtui	(28.982)	-	(116)	-	-	(10.449)	-	(39.547)
Veiklos pelnas (nuostoliai)	(77.056)	-	14.592	-	(948)	(25.824)	1.513	(87.723)
Asocijuotų ir bendrų įmonių pelno (nuostolių) dalis	(17.530)	(56)	(6.070)	18.744	-	(2.088)	-	(7.000)
Pelnas / (nuostoliai) prieš apmokestinimą	(94.586)	(56)	8.522	18.744	(948)	(27.912)	1.513	(94.723)
Pelno mokesčio (sąnaudos) pajamos	(3.294)	-	(925)	-	(163)	1.994	-	(2.388)
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)	(97.880)	(56)	7.597	18.744	(1.111)	(25.918)	1.513	(97.111)
Priskirtinas:								
Motininės įmonės akcininkams	(94.465)	(56)	5.543	18.744	(1.103)	(25.905)	1.513	(95.729)
Mažumos daliai	(3.415)	-	2.054	-	(8)	(13)	-	(1.382)

Informacija apie verslo segmentų turtą 2009 m. gruodžio 31 d. bei 2008 m. gruodžio 31 d. pateikiama žemiau:

Segmentų turtas	Nekilnojamasis turtas	Farmacija	Baldų gamyba	Kelių ir tiltų statyba	Kitos prekės ir paslaugos	Eliminavimas	Iš visų tęsiamų veiklų
2009 m. gruodžio 31 d.	325.146	109.049	77.813	53.635	128.031	(87.593)	606.081
2008 m. gruodžio 31 d.	427.218	169.162	91.890	48.423	216.368	(133.588)	819.473

6 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2009 m. gruodžio 31 d.	2008 m. gruodžio 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2008 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke	3.423	17.878	94	12
Pinigai kasoje	63	339	-	-
	3.486	18.217	94	12

AB „INVALDA“**KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2009 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS**

(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

7 Dividendai

2009 m. dividendai nebuvo paskirti.

2008 m. balandžio 30 d. visuotiniame akcininkų susirinkime dividendams išmokėti buvo paskirta 12.771 tūkst. Lt, t. y. 0,3 lito vienai akcijai.

8 Pelno mokestis

	Grupė		Bendrovė	
	2009 m.	2008 m.	2009 m.	2008 m.
Pelno mokesčio sąnaudų komponentai				
Ataskaitinių metų pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	(3.652)	(5.447)	-	-
Ankstesnių metų pelno mokesčio koregavimas	(96)	(50)	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	20.520	3.109	3.252	184
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos), apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje	16.772	(2.388)	3.252	184

9 Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones**2009 m. įsigijimai**

Per 2009 m. I ketvirtį buvo papildomai investuota 4.500 tūkst. Lt, didinant įstatinį kapitalą į AB FMĮ „Finasta“ ir AB „Finasta įmonių finansai“. Pastaroji gautas lėšas investavo į AB banką „Finasta“, kad būtų laikomasi minimalaus banko kapitalo reikalavimų.

Bendrovė padidino UAB „Kelio ženklai“, UAB „Sago“, UAB „Riešės investicija“, UAB „Saulės investicija“, UAB „Nerijos būstas“, UAB „Finansų spektro investicija“, UAB „Invalda nekilnojamojo turto valdymas“, UAB „Inreal“, UAB „Naujoji Švara“, UAB „Ineturas“ įstatinius kapitalus 59.917 tūkst. Lt, tokio dydžio paskolų dalis paversdama investicijomis.

Per 2009 m. I ketvirtį Grupė papildomai įsigijo 0,05 % AB „Vilniaus baldai“ akcijų už 19 tūkst. Lt. Įsigyto grynojo turto vertė buvo lygi 15 tūkst. Lt. Neigiamas skirtumas, lygus 4 tūkst. Lt tarp atlygio ir įsigytos turto dalies vertės, buvo tiesiogiai pripažintas nuosavame kapitale.

Bendrovė įsigijo finansinių investicijų už 704 tūkst. Lt.

AB Sanitas pardavimas ir įsigijimai

2008 m. spalio 24 d. AB „Invalda“ pasirašė sutartį dėl 6.314.502 AB „Sanitas“ akcijų, sudarančių 20,3 % įstatinio kapitalo, pardavimo. Pirkėjas yra „Baltic Pharma Limited“, bendrovė valdoma „Citigroup Venture Capital International“ (CVCI).

2008 m. spalio 28 d. kaip pirmoji sutarties dalis 5 % AB „Sanitas“ akcijų buvo perleistos už 25.513 tūkst. litų. 2009 m. sausio 12 d. sandoris buvo užbaigtas ir buvo perleista 15,3 % AB „Sanitas“ akcijų už 78.070 tūkst. litų.

Bendrovė ir Grupė gavo 11.097 tūkst. litų ir 13.818 tūkst. litų pelną iš šios dalies pardavimo.

Atsižvelgiant į priimtą investicijų grąžos riziką pagal sutartį su „Baltic Pharma Limited“ už akcijas sumokėta kaina bus koreguojama į teigiamą arba neigiamą pusę, priklausomai nuo kainos, kurią „Baltic Pharma Limited“ gaus, parduodama akcijas ateityje kartu su kitais AB Sanito akcininkais, sudariusiais akcininkų sutartį. Bendrovė užtikrino galimus kainos pokyčius įkeisdama 3.763.816 turimų AB „Sanitas“ akcijų „Baltic Pharma Limited“ ir likusiomis turimomis AB „Sanitas“ akcijomis.

Grupė ir Bendrovė panaikino 2008 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaitoje atskirai pripažintą tęstinio dalyvavimo turtą, kuris sudarė atitinkamai 25.526 tūkst. litų ir 21.676 tūkst. litų (buvo apskaitytas investicijų į asocijuotas bendroves straipsnyje) ir tęstinio dalyvavimo įsipareigojimus, kurie siekė atitinkamai 24.046 ir 20.196 ir tūkst. litų (buvo apskaityti kitų po vienerių metų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų straipsnyje), paskaičiuotus pagal pirmojo sandorio dalį. Finansinės būklės ataskaitoje investicijų į asocijuotas bendroves straipsnyje nuo šiol yra apskaitoma išvestinė priemonė, atspindinti galimą sumokėtos kainos už akcijas korekcija, paskaičiuota remiantis vadovybės prielaidomis (2008 m. gruodžio 31 d. 1.480 tūkst. Lt, 2009 m. gruodžio 31 d. – 1.512 tūkst. Lt).

AB „INVALDA“**KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2009 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS**

(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

9 Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones (tęsinys)**Finasta grupės pardavimas**

2009 m. rugsėjo 16 d. buvo parduotos Finasta grupės įmonės (AB FMĮ „Finasta“, UAB „Invalda turto valdymas“, UAB „Finasta įmonių finansai“, AB bankas „Finasta“, IPAS „Invalda Asset Management Latvia“) už 45.750 tūkst. Lt. Bendrovėje pripažintas 1.821 tūkst. Lt nuostolis. Pripažinto turto ir įsipareigojimų apskaitinės vertės pardavimo datą buvo:

	Apskaitinės vertės
Nematerialusis turtas	8.199
Materialusis turtas	3.453
Parduoti turimas finansinis turtas	866
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	5.091
Paskolos	9.381
Prekybinis finansinis turtas	13.244
Kitas trumpalaikis turtas	2.937
Terminuotieji indėliai	542
Pinigai	35.795
Turtas, iš viso	79.508
Paskolos	(5.871)
Indėliai	(39.669)
Prekybos skolos ir kitos mokėtinos sumos	(3.237)
Įsipareigojimai, iš viso	(48.777)
Grupės parduotas grynas turtas	30.731
Pelnas iš pardavimo	15.019
Lėšos gautos pardavus	45.750
Parduoti pinigai	(35.795)
Gauti grynieji pinigai	9.955

Kiti pardavimai

2009 m. I pusmetį Grupė baigė pasitraukimą iš Ukrainos. Buvo perleistos Ukrainoje veikusios įmonės TOV „Inreal“, TOV „Inreal-Ocinka“, TOV „Inkredo“. Bendrovė ir Grupė patyrė atitinkamai 2.055 tūkst. Lt ir 143 tūkst. Lt nuostolio. Kita vertus, Bendrovėje atstatyti 2008 m. daryti 2.208 tūkst. Lt atidėjimai šioms investicijoms. Apie perleidimą TOV „Finasta“ atskleista 10 pastaboje.

Grupė pardavė SIA „Inreal“. Grupė gavo 112 tūkst. Lt pelno iš pardavimo (iki įmonės pardavimo, ji turėjo neigiamą nuosavą kapitalą). Bendrovė patyrė 2.839 tūkst. Lt nuostolio bei buvo atstatyti 2.750 tūkst. Lt atidėjimai.

Grupė pardavė 47 proc. UAB „VIPC Klaipėda“. Grupė patyrė 3.964 tūkst. Lt nuostolio, o Bendrovė gavo 1.049 tūkst. Lt pelno.

Grupė pardavė UAB „Finansų spektro investicija“ bei patyrė 3.065 tūkst. Lt nuostolio. Bendrovė patyrė 8.456 tūkst. Lt nuostolio.

2009 m. I ketv. buvo baigtas SIA „Gravity“ likvidavimas. Grupėje pripažintas 7 tūkst. Lt nuostolis.

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2009 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

10 Kitos pajamos ir sąnaudos

10.1. Pelnas iš investicijų ir investicinio turto pardavimo

	Grupė		Bendrovė	
	2009 m.	2008 m.	2009 m.	2008 m.
Pelnas (nuostolis) iš dukterinių, asocijuotų ir bendrų įmonių pardavimo	5.647	36.243	(5.704)	91.301
Pelnas (nuostolis) iš finansinio turto, apskaitomo tikrąja verte	(1.433)	(17.238)	(4.121)	(13.371)
Pelnas (nuostolis) iš investicinio turto pardavimo	666	(9.059)	-	-
Pelnas (nuostolis) iš investicijų skirtų parduoti	76	112	-	-
	<u>4.956</u>	<u>10.058</u>	<u>(9.825)</u>	<u>77.930</u>

10.2. Finansinės sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	2009 m.	2008 m.	2009 m.	2008 m.
Palūkanų sąnaudos	(30.577)	(45.084)	(22.429)	(27.694)
Valiutos kurso pasikeitimo neigiamą įtaką	(170)	(208)	(34)	(52)
Kitos finansinės sąnaudos	(665)	(149)	(73)	(106)
	<u>(31.412)</u>	<u>(45.441)</u>	<u>(22.536)</u>	<u>(27.852)</u>

10.3. Finansinės pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	2009 m.	2008 m.	2009 m.	2008 m.
Palūkanų pajamos	2.444	5.877	12.469	13.836
Valiutos kurso pasikeitimo įtaka	65	243	14	167
Dividendų pajamos	-	4.959	9.000	20.478
Kitos finansinės pajamos	55	12	-	-
	<u>2.564</u>	<u>11.091</u>	<u>21.483</u>	<u>34.481</u>

AB „INVALDA“**KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2009 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS**

(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

11 Nutraukta veiklaNutraukta veikla

	2009 m.	2008 m.
Nutrauktos veiklos (finansinis tarpininkavimas) rezultatas	6.070	(24.973)
Nutrauktos veiklos (viešbučių valdymas) rezultatas	-	30.531
Iš viso, nutraukta veikla	6.070	5.558

	2009 m.	2008 m.
Nuostolis (pelnas) ir sąlyginis nuostolis (pelnas) iš nutrauktos veiklos vienai akcijai	0,14	0,13

Finansinis tarpininkavimas

2009 m. kovo 31 d. Bendrovės valdyba pritarė finansinio tarpininkavimo segmento įmonių (AB FMĮ „Finasta“, UAB „Invalda turto valdymas“, UAB „Finasta įmonių finansai“, AB bankas „Finasta“, IPAS „Invalda Asset Management Latvia“) pardavimo sutarčiai. Ji pasirašyta su investuotoju AB Bankas „Snoras“ 2009 m. balandžio 1 d. Sandoris buvo užbaigtas 2009 m. rugsėjo 16 d. Finasta grupė buvo parduota už 45.750 tūkst. Lt.

2009 m. balandžio mėn. buvo parduota TOV „Finasta“. Pardavimo kaina 257 tūkst. Lt.

Finansinio tarpininkavimo segmento rezultatai 2009 ir 2008 m. pateikti žemiau:

	2009 m.	2008 m.
Pajamos	6.399	12.039
Sąnaudos	(16.239)	(38.442)
Pelnas (nuostolis) iš investicijų	395	(3.954)
Veiklos (nuostoliai) pelnas	(9.445)	(30.357)
Finansinės pajamos	2.659	8.914
Finansinės sąnaudos	(2.029)	(7.456)
(Nuostoliai) pelnas iš nutrauktos veiklos prieš apmokestinimą	(8.815)	(28.899)
Pelno mokesčio pajamos	1.274	3.926
Laikotarpio (nuostoliai) pelnas iš nutrauktos veiklos (finansinis tarpininkavimas)	(7.541)	(24.973)
TOV „Finasta“ pardavimo rezultatas	(319)	-
Finasta grupės tikrosios vertės rezervas perkeltas į pelno (nuostolių) ataskaitą	(1.089)	-
Finasta grupės pardavimo rezultatas	15.019	-
Iš viso, nutrauktos veiklos (finansinis tarpininkavimas) rezultatas	6.070	(24.973)

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2009 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

11 Nutraukta veikla (tęsinys)

Viešbučių valdymas

Grupės viešbučių valdymo segmento pardavimas įvyko 2008 m. kovo 13 d.

Viešbučių valdymo segmento rezultatai 2008 m. pateikti žemiau:

	2009 m.	2008 m.
Pajamos	-	1.550
Sąnaudos	-	(1.643)
Veiklos (nuostoliai) pelnas	-	(93)
Finansinės pajamos	-	-
Finansinės sąnaudos	-	(401)
(Nuostoliai) pelnas iš nutrauktos veiklos prieš apmokestinimą	-	(494)
Pelno mokesčio sąnaudos	-	-
Laikotarpio (nuostoliai) pelnas iš nutrauktos veiklos	-	(494)
Viešbučių valdymo segmento pardavimo pelnas	-	31.025
Iš viso, nutrauktos veiklos (viešbučių valdymas) rezultatas	-	30.531

12 Paskolos

Per 2009 m. Grupė ir Bendrovė atitinkamai grąžino 171.485 tūkst. Lt ir 137.850 tūkst. Lt paskolų. Pagrindiniai paskolų grąžinimo šaltiniai yra AB „Sanitas“ akcijų ir Finasta grupės pardavimo sandoriai.

2009 m. gruodžio 31 d. Bendrovės paskola su DnB Nord banku buvo formaliai klasifikuota pagal TAS 1 reikalavimus kaip trumpalaikė, nes 2009 m. pabaigoje buvo pasiektas susitarimas ir Banko valdybos patvirtintas paskolų pratęsimas iki 2012 m. liepos 1 d., tačiau juridiniai teisiniai dokumentai buvo įforminti 2010 m. sausio mėn. (likutis 2009 m. gruodžio 31 d. – 101.046 tūkst. Lt).

Per 2009 m. II ketvirtį Grupė su bankais pasirašė nekilnojamojo turto sektoriaus įmonių paskolų grąžinimo terminų pratęsimus 2 metams (iki 2011 metų). Šios paskolos 2009 m. gruodžio 31 d. yra formaliai klasifikuojamos pagal TAS 1 kaip trumpalaikės (bendra jų vertė – 123.582 tūkst. Lt), nes formaliai teisiškai nebuvo sustabdytas paskolų sutarčių rodiklių laikymosi reikalavimas. Tačiau įmonės negavo reikalavimų grąžinti paskolas anksčiau laiko iš banko. Vadovybės vertinimu, atsižvelgiant į bendravimą su banku atstovais, šių paskolų realus grąžinimo terminas yra 2011 m.

13 Atidėjimai turtui ir turto vertės sumažėjimas

2009 m. Bendrovės vadovybė padarė papildomus atidėjimus turto vertės sumažėjimui.

Atsižvelgiant į ekonominę situaciją Latvijoje buvo suformuoti atidėjimai investicijoms ir paskoloms į Latviją, jas vertinant lygiomis nuliui, atitinkamai 14,1 mln. Lt Bendrovėje bei 14,3 mln. Lt Grupėje.

Nekilnojamojo turto sektoriaus turtui Lietuvoje Grupės lygiu buvo suformuoti papildomi 27,8 mln. Lt atidėjimų, Bendrovės lygiu paskoloms ir investicijoms į šį sektorių – 99,6 mln. Lt. Šių atidėjimų suformavimo pagrindinė priežastis yra kritusios užbaigto gyvenamojo nekilnojamojo turto pardavimo kainos bei investicinio turto vertės pokytis.

Dėl investicijų pardavimo buvo atstatyti 2008 m. padaryti 12 mln. Lt atidėjimai Bendrovėje.

Bendrovėje taip pat padaryti 5,4 mln. Lt atidėjimai kitoms investicijoms.

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2009 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

14 Susijusių šalių sandoriai

Gautinos sumos iš susijusių šalių parodytos neatėmus atidėjimų.

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

2009 m. Bendrovė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	12.838	2.109	118.383	19.770
Nuoma ir komunalinės paslaugos	-	120	-	23
Dividendai	9.000	-	-	-
Išankstiniai apmokėjimai už dukterinių įmonių įstatinius kapitalus	-	-	-	-
Kita	7	68	620	6
	<u>21.845</u>	<u>2.297</u>	<u>119.003</u>	<u>19.799</u>
Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei	-	93	-	1.334

Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2008 m. ir susiję likučiai ketvirčio pabaigai:

2008 m. Bendrovė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	12.792	6.722	171.146	70.785
Nekilnojamojo turto sektorius	-	351	-	22
Finansinių paslaugų sektorius	-	36	3	104
Dividendai	20.478	-	-	-
Už dukterinių įmonių Ukrainoje įstatinių kapitalų didinimą mokėtinos sumos	-	-	-	872
Kita	-	52	620	2
	<u>33.270</u>	<u>7.161</u>	<u>171.769</u>	<u>71.785</u>
Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei	-	11.068	-	1.642

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2009 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

12 Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

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

2009 m. Grupė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	1.082	693	43.734	3.190
Nuoma ir komunalinės paslaugos	536	10	99	-
Kelių ir tiltų statybų segmentas	521	-	245	-
Finansinis sektorius	35	-	-	-
Kita	66	-	620	-
	2.240	703	44.698	3.190

Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei	571	441	7.967	5.847
--	-----	-----	-------	-------

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2008 m. ir susiję likučiai ketvirčio pabaigai:

2008 m. Grupė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	2.736	1.794	50.134	14.940
Nuoma ir komunalinės paslaugos	1.337	154	114	22
Finansinių paslaugų segmentas	2.088	-	129	-
Kelių ir tiltų statybų segmentas	646	35	-	-
AB „Vilniaus baldai“ pirktos žaliavos iš UAB „Girių bizonas“	-	15.437	-	-
Kita	381	2	763	-
	7.188	17.422	51.140	14.962

Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei	259	13.827	5.906	6.863
--	-----	--------	-------	-------

13 Pobalansiniai įvykiai

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

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

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

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