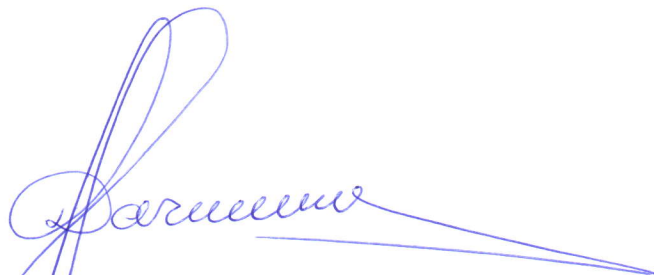


ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

2012 m. vasario 28 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 2011 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 ir pinigų srautus.

Prezidentas



Dalius Kaziūnas

Vyr. finansininkas



Raimondas Rajeckas

AB „INVALDA“

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 METŲ 12 MĖNESIŲ NEAUDITUOTOS TARPINĖS
SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
PARENGTOS PAGAL TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS,
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE

AB „INVALDA“

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS

(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

PAGRINDINĖ INFORMACIJA

Valdyba

p. Vytautas Bučas (Valdybos pirmininkas)

p. Dalius Kaziūnas

p. Darius Šulnis

Vadovybė

p. Dalius Kaziūnas (prezidentas)

p. Raimondas Rajeckas (vyriausiasis finansininkas)

Buveinės adresas ir įmonės kodas

Šeimyniškių g. 1A,

Vilnius,

Lietuva

Įmonės kodas 121304349

Bankai

Nordea Bank Finland Plc. Lietuvos skyrius

AB DNB bankas

AB Šiaulių bankas

Danske bankas A/S Lietuvos skyrius

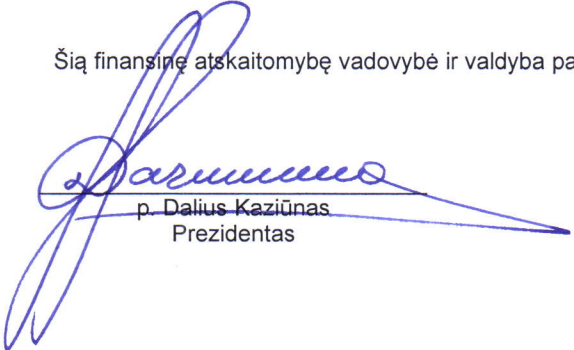
AB bankas „Finasta“

UAB Medicinos bankas

AS Unicredit Bank Lietuvos skyrius

AB SEB Bankas

Šią finansinę atskaitomybę vadovybė ir valdyba pasirašė ir patvirtino išleidimui 2012 m. vasario 28 d.



p. Dalius Kaziūnas
Prezidentas



p. Raimondas Rajeckas
Vyriausiasis finansininkas

Konsoliduotos ir Bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitos

		Grupė		Bendrovė	
		2011 m.	2010 m.	2011 m.	2010 m.
		Neauditauta	Auditauta	Neauditauta	Auditauta
Tęsiama veikla					
Pajamos					
Baldų gamybos pajamos		238.368	197.214	-	-
Butų pardavimo pajamos		1.433	7.426	-	-
Nuomos ir kitos nekilnojamojo turto pajamos		25.125	23.771	-	-
Informacinių technologijų pajamos		34.957	27.554	-	-
Pastatų priežiūros		8.463	4.554	-	-
Kitos produktų ir paslaugų pajamos		9.656	7.508	-	-
Pajamų iš viso		318.002	268.027	-	-
Kitos pajamos	9.3	10.605	4.486	24.406	8.397
Dukterinių, asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių perleidimo pelnas (nuostolis)		-	15.350	318.438	(18.013)
Gautas grynas pelnas (nuostoliai), patikslinus investicinio turto tikrąją vertę		(14.944)	1.236	-	-
Finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas	9.1	(83.884)	(4.486)	(37.951)	3.337
Pagamintos produkcijos ir nebaigtos gamybos atsargų pasikeitimas		(2.471)	1.557	-	-
Žaliavų ir vartojimo reikmenų sąnaudos		(184.744)	(143.445)	(22)	(25)
Gyvenamojo nekilnojamojo turto atsargų pasikeitimas		(1.323)	(6.280)	-	-
Išmokos darbuotojams		(41.806)	(35.741)	(2.516)	(1.911)
Vertės sumažėjimas, nukainojimai ir atidėjiniai	5, 12, 13	(18.459)	(4.415)	(30.434)	10.882
Patalpų nuoma ir komunalinės sąnaudos		(17.464)	(17.171)	(166)	(178)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(10.466)	(10.415)	(83)	(103)
Patalpų priežiūros ir remonto sąnaudos		(10.464)	(10.022)	-	(1)
Kitos veiklos sąnaudos		(22.294)	(14.304)	(2.897)	(886)
Veiklos pelnas (nuostolis)		(79.712)	44.377	268.775	1.499
Finansavimo sąnaudos	9.2	(13.628)	(18.034)	(9.221)	(13.160)
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių (nuostolių) pelno dalis		74	669	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(93.266)	27.012	259.554	(11.661)
Pelno mokestis	7	13.614	(123)	15.587	1.190
Ataskaitinio laikotarpio tęsiamų veiklų (nuostoliai) pelnas		(79.652)	26.889	275.141	(10.471)
Nutraukta veikla					
Ataskaitinio laikotarpio nutrauktos veiklos (nuostoliai) pelnas atskaičius pelno mokestį	10	297.980	25.575	-	-
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO (NUOSTOLIAI) PELNAS		218.328	52.464	275.141	(10.471)
Priskirtinas :					
Patronuojančios įmonės akcininkams		210.555	42.450	275.141	(10.471)
Nekontroliuojančiai daliai		7.773	10.014	-	-
		218.328	52.464	275.141	(10.471)
Vienai akcijai tenkantis paprastas pelnas (nuostoliai) (litas)		4,08	0,84	5,33	(0,21)
Vienai akcijai tenkantis sumažintas pelnas (nuostoliai) (litas)		3,71	0,80	4,84	(0,21)
Vienai akcijai tenkantis tęsiamos veiklos paprastas pelnas (nuostoliai) (litas)		(1,69)	0,33	5,33	(0,21)
Vienai akcijai tenkantis tęsiamos veiklos sumažintas pelnas (nuostoliai) (litas)		(1,69)	0,33	4,84	(0,21)

Konsoliduotos ir Bendrovės bendrųjų pajamų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2011 m.	2010 m.	2011 m.	2010 m.
	Neauditauta	Auditauta	Neauditauta	Auditauta
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO (NUOSTOLIAI) PELNAS	218.328	52.464	275.141	(10.471)
Tęsiama veikla				
Pelnas (nuostoliai) iš pinigų srautų apsidraudimo sandorių	164	191	-	-
Pelno mokestis	(25)	(29)	-	-
	139	162	-	-
Nerealizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai)	-	11	-	-
Realizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai), perkeltas į pelno (nuostolių) ataskaitą	-	(221)	-	-
Pelno mokestis	-	42	-	-
	-	(168)	-	-
Užsienio valiutų perskaičiavimo skirtumai	-	-	-	-
Asocijuotų įmonių kitų bendrųjų pajamų (išlaidų) dalis	-	5	-	-
Tęsimos veiklos kitos bendrosios pajamos (išlaidos)	139	(1)	-	-
Nutraukta veikla				
Nerealizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-
Pelno mokestis	-	-	-	-
Asocijuotų įmonių kitų bendrųjų pajamų dalis	1.879	4.014	-	-
Ataskaitinio laikotarpio nutrauktos veiklos kitos bendrosios pajamos	1.879	4.014	-	-
Kitos bendrosios pajamos (išlaidos), iš viso	2.018	4.013	-	-
LAIKOTARPIO BENDROSIO PAJAMOS, IŠ VISO	220.346	56.477	275.141	(10.471)
Priskirtini :				
Patronuojančios įmonės akcininkams	212.573	46.463	275.141	(10.471)
Nekontroliuojančiai daliai	7.773	10.014	-	-

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS

(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2011 IV ketv.	2010 IV ketv.	2011 IV ketv.	2010 IV ketv.
	Neauditauta		Neauditauta	
Tęsiama veikla				
Pajamos				
Baldų gamybos pajamos	58.941	55.640	-	-
Butų pardavimo pajamos	455	1.630	-	-
Nuomos ir kitos nekilnojamojo turto pajamos	8.091	6.306	-	-
Informacinių technologijų pajamos	15.706	10.352	-	-
Pastatų priežiūros	3.060	1.751	-	-
Kitos produktų ir paslaugų pajamos	1.574	2.234	-	-
Pajamų iš viso	87.827	77.913	-	-
Kitos pajamos	3.083	745	5.088	2.034
Dukterinių, asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių perleidimo pelnas (nuostolis)	-	-	2.276	-
Gautas grynas pelnas (nuostoliai), patikslinus investicinio turto tikrąją vertę	(15.766)	1.336	-	-
Finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas	(17.271)	902	(16.871)	-
Pagamintos produkcijos ir nebaigtos gamybos atsargų pasikeitimas	(318)	(307)	-	-
Žaliavų ir vartojimo reikmenų sąnaudos	(48.842)	(41.749)	(9)	(6)
Gyvenamojo nekilnojamojo turto atsargų pasikeitimas	(412)	(1.478)	-	-
Išmokos darbuotojams	(13.054)	(10.996)	(1.184)	(594)
Vertės sumažėjimas, nukainojimai ir atidėjiniai	91	(446)	(12.493)	(3.240)
Patalpų nuoma ir komunalinės sąnaudos	(4.758)	(4.769)	(47)	(54)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(2.612)	(2.692)	(20)	(19)
Patalpų priežiūros ir remonto sąnaudos	(3.031)	(3.170)	-	-
Kitos veiklos sąnaudos	(7.822)	(4.934)	(629)	(325)
Veiklos pelnas (nuostolis)	(22.885)	10.355	(23.889)	(2.204)
Finansavimo sąnaudos	(2.059)	(4.200)	(825)	(3.228)
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių (nuostolių) pelno dalis	456	(129)	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	(24.488)	6.026	(24.714)	(5.432)
Pelno mokestis	1.045	921	766	288
Ataskaitinio laikotarpio tęsiamų veiklų (nuostoliai) pelnas	(23.443)	6.947	(23.948)	(5.144)
Nutraukta veikla				
Ataskaitinio laikotarpio nutrauktos veiklos (nuostoliai) pelnas atskaičius pelno mokestį	2.276	7.572	-	-
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO (NUOSTOLIAI) PELNAS	(21.167)	14.519	(23.948)	(5.144)
Priskirtinas :				
Patronuojančios įmonės akcininkams	(23.190)	12.505	(23.948)	(5.144)
Nekontroliuojančiai daliai	2.023	2.014	-	-
	(21.167)	14.519	(23.948)	(5.144)
Vienai akcijai tenkantis paprastas pelnas (nuostoliai) (litas)	(0,44)	0,25	(0,46)	(0,10)
Vienai akcijai tenkantis sumažintas pelnas (nuostoliai) (litas)	(0,44)	0,23	(0,46)	(0,10)
Vienai akcijai tenkantis tęsiamos veiklos paprastas pelnas (nuostoliai) (litas)	(0,49)	0,09	(0,46)	(0,10)
Vienai akcijai tenkantis tęsiamos veiklos sumažintas pelnas (nuostoliai) (litas)	(0,49)	0,09	(0,46)	(0,10)

Konsoliduotos ir Bendrovės bendrųjų pajamų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2011 IV ketv.	2010 IV ketv.	2011 IV ketv.	2010 IV ketv.
	Neauditauta		Neauditauta	
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO (NUOSTOLIAI) PELNAS	(21.167)	14.519	(23.948)	(5.144)
Tęsiama veikla				
Pelnas (nuostoliai) iš pinigų srautų apsidraudimo sandorių	-	55	-	-
Pelno mokestis	-	(9)	-	-
	-	46	-	-
Nerealizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-
Realizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai), perkeltas į pelno (nuostolių) ataskaitą	-	-	-	-
Pelno mokestis	-	-	-	-
	-	-	-	-
Užsienio valiutų perskaičiavimo skirtumai	-	-	-	-
Asocijuotų įmonių kitų bendrųjų pajamų (išlaidų) dalis	-	5	-	-
Tęsimos veiklos kitos bendrosios pajamos (išlaidos)	-	51	-	-
Nutraukta veikla				
Nerealizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-
Pelno mokestis	-	-	-	-
Asocijuotų įmonių kitų bendrųjų pajamų dalis	-	(89)	-	-
Ataskaitinio laikotarpio nutrauktos veiklos kitos bendrosios pajamos	-	(89)	-	-
Kitos bendrosios pajamos (išlaidos), iš viso	-	(38)	-	-
LAIKOTARPIO BENDROSIO PAJAMOS, IŠ VISO	(21.167)	14.481	(23.948)	(5.144)
Priskirtini :				
Patronuojančios įmonės akcininkams	(23.190)	12.467	(23.948)	(5.144)
Nekontroliuojančiai daliai	2.023	2.014	-	-

Konsoliduotos ir Bendrovės finansinės būklės ataskaitos

		Grupė		Bendrovė	
		2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
		Neauditauta	Auditauta	Neauditauta	Auditauta
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Ilgalaikis materialusis turtas		40.749	38.876	184	238
Investicinis turtas	13	246.219	240.573	-	-
Ilgalaikis nematerialusis turtas		12.052	10.490	7	12
Investicijos į dukterines įmones	8		-	99.742	87.398
Investicijos į asocijuotas ir bendrąsias įmones	8	39.283	125.512	738	110.916
Investicijos, skirtos parduoti		2.859	1.818	1.817	1.817
Suteiktos ilgalaikės paskolos		12.041	-	4.143	1.192
Kitas ilgalaikis turtas		2.848	2.848	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		22.073	6.643	20.093	4.335
Ilgalaikio turto iš viso		378.124	426.760	126.724	205.908
Trumpalaikis turtas					
Atsargos		25.829	27.618	-	-
Iš pirkėjų ir kitos gautinos sumos	12	33.645	29.540	51	1.002
Suteiktos trumpalaikės paskolos	12	31.246	22.303	174.679	73.360
Pelno mokesčio permoka		835	53	-	-
Išankstiniai ir ateinančių laikotarpių mokėjimai		2.910	1.603	123	26
Prekybinis finansinis turtas	12	31.022	8.446	18.030	1.512
Terminuoti indėliai ir iki išpirkimo laikomos obligacijos	5	114.950	-	63.888	-
Riboto naudojimo pinigai		2.743	4.173	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	22.260	4.692	11.888	202
Trumpalaikio turto iš viso		265.440	98.428	268.659	76.102
Parduodamos grupės turtas, klasifikuojamas kaip laikomas galimam pardavimui	10	1.552	72.075	3.745	25.004
Turto iš viso		645.116	597.263	399.128	307.014

(tęsinys kitame puslapyje)

AB „INVALDA“

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS

(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

		Grupė		Bendrovė	
		2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
		Neauditauta	Auditauta	Neauditauta	Auditauta
NUOSAVAS KAPITALAS IR					
Nuosavas kapitalas					
Kapitalas priskirtas patronuojančios įmonės akcininkams					
Įstatinis kapitalas		51.660	51.660	51.660	51.660
Akcijų priedai		34.205	44.676	34.205	44.676
Rezervai		20.299	20.102	-	-
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		281.587	58.694	275.141	(10.471)
		387.751	175.132	361.006	85.865
Nekontroliuojanti dalis		27.452	24.919	-	-
Nuosavo kapitalo iš viso		415.203	200.051	361.006	85.865
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikės paskolos	11	121.785	127.260	-	94.350
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai		391	447	-	-
Vyriausybės dotacijos		66	-	-	-
Atidėjiniai		480	480	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		14.854	14.734	-	-
Išvestinės finansinės priemonės		-	-	-	-
Konvertuojamos obligacijos		-	32.440	-	32.440
Kitos ilgalaikės mokėtinos sumos		2.124	1.101	-	-
Po vienerių metų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		139.700	176.462	-	126.790
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	11	3.692	119.062	-	-
Ilgalaikių lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimų einamųjų metų dalis		258	231	-	-
Trumpalaikės paskolos	11	793	57.849	359	90.855
Prekybos skolos		34.607	31.172	630	739
Mokėtinas pelno mokestis		265	609	-	-
Atidėjiniai		16	345	-	250
Gauti išankstiniai apmokėjimai		2.614	1.520	-	-
Išvestinės finansinės priemonės		-	163	-	-
Konvertuojamos obligacijos		34.059	-	34.059	-
Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos	14	13.909	9.799	3.074	2.515
Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		90.213	220.750	38.122	94.359
Įsipareigojimų iš viso		229.913	397.212	38.122	221.149
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		645.116	597.263	399.128	307.014

(pabaiga)

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 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								Nekontroliuojanti dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Rezervai			Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso			
			Tikrosios vertės rezervas	Privalomasis ir kiti rezervai	Užsienio valiutos kurso perskaičiavimo rezervas					
2009 m. gruodžio 31 d. likutis	42.569	50.588	(133)	76.623	-	(90.978)	78.669	13.041	91.710	
2010 m. pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	42.450	42.450	10.014	52.464	
2010 m. kitos bendrosios pajamos (išlaidos)	-	-	(6)	-	-	4.019	4.013	-	4.013	
Bendrosios pajamos (išlaidos), iš viso	-	-	(6)	-	-	46.469	46.463	10.014	56.477	
Dukterinių įmonių pardavimai	-	-	-	(211)	-	211	-	7	7	
Dukterinių įmonių įsigijimai	-	-	-	-	-	-	-	1.505	1.505	
Mokėjimas akcijomis	-	-	-	-	-	-	-	352	352	
Rezervų pokyčiai	-	(46.821)	-	(56.171)	-	102.992	-	-	-	
Įstatinio kapitalo didinimas	9.091	40.909	-	-	-	-	50.000	-	50.000	
2010 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)	51.660	44.676	(139)	20.241	-	58.694	175.132	24.919	200.051	

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos (tęsinys)

Grupė	Patronuojančios įmonės akcininkams priskirtinas nuosavas kapitalas								
	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Rezervai			Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso	Nekontroliuojanti dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
			Tikrosios vertės rezervas	Privalomasis ir kiti rezervai	Užsienio valiutos kurso perskaičiavimo rezervas				
2010 m. gruodžio 31 d. likutis	51.660	44.676	(139)	20.241	-	58.694	175.132	24.919	200.051
2011 m. pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	210.555	210.555	7.773	218.328
2011 m. kitos bendrosios pajamos (išlaidos)	-	-	139	-	-	1.879	2.018	-	2.018
Bendrosios pajamos (išlaidos), iš viso	-	-	139	-	-	212.434	212.573	7.773	220.346
Dukterinių įmonių dividendai	-	-	-	-	-	-	-	(4.351)	(4.351)
Dukterinių įmonių įsigijimai	-	-	-	-	-	-	-	364	364
Mokėjimas akcijomis	-	-	-	-	-	-	-	(162)	(162)
Rezervų pokytis	-	(10.471)	-	58	-	10.413	-	-	-
Dukterinių įmonių nekontroliuojančios dalies įsigijimas	-	-	-	-	-	46	46	(1.091)	(1.045)
2011 m. gruodžio 31 d. likutis (neaudituota)	51.660	34.205	-	20.299	-	281.587	387.751	27.452	415.203

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos (tęsinys)

Bendrovė	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Rezervai			Iš viso
			Privalomasis rezervas	Savų akcijų supirkimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	
2009 m. gruodžio 31 d. likutis	42.569	50.588	4.257	69.126	(120.204)	46.336
2010 m. pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	(10.471)	(10.471)
Rezervų pokyčiai	-	(46.821)	(4.257)	(69.126)	120.204	-
Įstatinio kapitalo didinimas	9.091	40.909	-	-	-	50.000
2010 m. gruodžio 31 d. likutis (audituota)	51.660	44.676	-	-	(10.471)	85.865

Bendrovė	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Rezervai			Iš viso
			Privalomasis rezervas	Savų akcijų supirkimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	
2010 m. gruodžio 31 d. likutis	51.660	44.676	-	-	(10.471)	85.865
2011 m. pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	275.141	275.141
Perkėlimas iš akcijų priedų	-	(10.471)	-	-	10.471	-
2011 m. gruodžio 31 d. likutis (neaudituota)	51.660	34.205	-	-	275.141	361.006

Konsoliduotos ir bendrovės pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2011 m.	2010 m.	2011 m.	2010 m.
	Neaudituota	Audituota	Neaudituota	Audituota
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	218.328	52.464	275.141	(10.471)
Nepiniginiai srautai ir nepagrindinės veiklos koregavimai:				
(Pelnas) nuostoliai iš pervedimo, grynąja verte	14.944	(1.236)	-	-
Nusidėvėjimas ir amortizacija	10.466	10.415	83	102
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	43	128	-	(43)
Realizuoti ir nerealizuoti (pelnas) nuostoliai iš investicijų pardavimo	40.169	4.486	37.951	(3.337)
(Pelnas) iš dukterinių ir asocijuotų įmonių pardavimo	(252.647)	(15.350)	(318.438)	18.013
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių grynojo (pelno) nuostolių dalis	(1.692)	(26.244)	-	-
Palūkanų (pajamos)	(6.950)	(1.822)	(13.069)	(8.030)
Palūkanų sąnaudos	12.350	17.407	8.216	13.144
Atidėtieji mokesčiai	(15.668)	(1.796)	(15.757)	(1.190)
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	2.054	1.919	170	-
Vertės sumažėjimas (jo panaikinimas)	18.788	5.686	30.684	(9.666)
Atidėjinių pokytis	(329)	(1.271)	(250)	(1.216)
Mokėjimas akcijomis	(162)	352	-	-
Perkant pigiau nei tikrąja verte gautas pelnas	8 (1.791)	-	-	-
Dividendų (pajamos)	-	-	(11.314)	(300)
Nuostoliai (pelnas) iš kitos finansinės veiklos	230	(996)	219	-
	38.133	44.142	(6.364)	(2.994)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	3.089	(252)	-	-
Pirkėjų įsiskolinimo ir kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	(7.671)	(4.818)	967	(2)
Kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	350	440	(97)	3
Padėti terminuotieji indėliai	(134.264)	-	(83.540)	-
Prekybos skolų (sumažėjimas) padidėjimas	3.435	2.485	(683)	5
Kitų trumpalaikių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	3.808	(481)	695	226
Pagrindinės veiklos pinigų srautai	(93.120)	41.516	(89.022)	(2.762)
(Sumokėtas) susigrąžintas pelno mokestis	(3.177)	(6.759)	(1)	-
Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai	(96.297)	34.757	(89.023)	(2.762)

(tęsinys kitame puslapyje)

Konsoliduotos ir Bendrovės pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

		Grupė		Bendrovė	
		2011 m.	2010 m.	2011 m.	2010 m.
Investicinės veiklos pinigų srautai		Neauditauta		Neauditauta	
Ilgalaikio turto (išskyrus investicinį turtą) (įsigijimas)		(7.898)	(3.610)	(24)	(157)
Ilgalaikio turto (išskyrus investicinį turtą) pardavimo pajamos		177	127	-	66
Investicinio turto (įsigijimas)	13	(6.812)	(746)	-	-
Investicinio turto pardavimo pajamos	13	1.070	484	-	-
Dukterinių įmonių (įsigijimas) ir įsteigimas, atėmus įsigytų pinigų likutį	8	(7.519)	(2.092)	(109)	(60)
Lėšos, gautos pardavus dukterines įmones, atėmus parduotus pinigus		-	46	-	57
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių (įsigijimas)		(38.581)	-	(6)	-
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių pardavimo pajamos	10	369.282	-	369.282	-
Apmokėtos tiesioginės sąnaudos, susijusios su Grupės įmonių pardavimu		(20.510)	-	(20.510)	-
(Suteiktos) paskolos		(40.063)	(10.995)	(169.677)	(25.478)
Suteiktų paskolų susigrąžinimas		10.974	13.114	46.310	27.048
Gauti dividendai		-	-	-	300
Gautos palūkanos		6.793	333	4.743	48
Investicijų, skirtų parduoti ir prekybinių investicijų (įsigijimas) pardavimas	12	42.083	4.986	51.400	4.689
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		308.996	1.647	281.409	6.513
Finansinės veiklos pinigų srautai					
Pinigų srautai, susiję su Grupės akcininkais:					
Nekontroliuojančios dalies (įsigijimas) ir įstatinio kapitalo padidėjimas		(1.045)	-	(173)	-
Dividendų (išmokėjimas) patronuojančios įmonės akcininkams		(59)	(59)	(59)	(59)
Dividendų (išmokėjimas) nekontroliuojamai daliai		(4.351)	-	-	-
		(5.455)	(59)	(232)	(59)
Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais					
Paskolų gavimas		13.122	13.950	18.403	29.179
Paskolų (grąžinimas)	11	(187.089)	(30.831)	(185.801)	(20.933)
(Sumokėtos) palūkanos		(17.882)	(18.020)	(12.851)	(11.830)
Lizingo (finansinės nuomos) (mokėjimai)		(141)	(294)	-	-
Pervedimai (į)/iš riboto naudojimo pinigų		2.533	56	-	-
Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		-	-	-	-
		(189.457)	(35.139)	(180.249)	(3.584)
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(194.912)	(35.198)	(180.481)	(3.643)
Valiutos kurso pokyčio įtaka grynųjų pinigų likučiui		(219)	-	(219)	-
Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas		17.568	1.206	11.686	108
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	5	4.692	3.486	202	94
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	5	22.260	4.692	11.888	202

(pabaiga)

Tarpinių sutrumpintų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

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

Šeimyniškių g. 1A,
Vilnius,
Lietuva.

AB „Invalda“ – viena didžiausių Lietuvos investicijų bendrovių, siekianti nuolat didinti akcininkų nuosavybės vertę. Įgyvendindama šį tikslą įprastai bendrovė veikia kaip aktyvi investicijų valdytoja, kontroliuojanti ar daranti reikšmingą įtaką verslams, į kuriuos investuoja. Per 2011 m. AB „Invalda“ prioritetinės investicijos buvo farmacijos (III ketvirtį parduotas), kelių tiesimo ir tiltų statybos (II ketvirtį parduotas), baldų gamybos, nekilnojamojo turto, pastatų priežiūros, žemės ūkio (IV ketvirtį įsigytas) ir informacinių technologijų infrastruktūros segmentai bei finansinė investicija į geležinkelių ir kelių infrastruktūros įmonę Lenkijoje.

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

Bendrovės akcijomis prekiaujama NASDAQ OMX Vilnius Baltijos Oficialiajame prekybos sąraše.

2 Apskaitos principai

Atskaitomybės parengimo pagrindas

2011 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 2010 m. gruodžio 31 d. metinėmis finansinėmis ataskaitomis.

Pagrindiniai apskaitos principai

Tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos yra parengtos pagal apskaitos principus, kurie taikyti ruošiant 2010 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės metines finansines ataskaitas, išskyrus naujų standartų ir interpretacijų, privalomų taikyti nuo 2011 m. sausio 1 d., įgyvendinimą. Šie pakeitimai aprašomi žemiau.

24 TAS (persvarstytas) „*Informacija apie susijusias šalis*“ (įsigalioja nuo ar po 2011 m. sausio 1 d. prasidedančiais finansiniais metais)

Pakeistas standartas supaprastina susijusios šalies apibrėžimą patikslinant jo prasmę ir panaikinant sąvokos apibrėžimo neatitiktumus bei iš dalies panaikina reikalavimą dėl informacijos pateikimo, kuris taikomas valstybės valdomoms įmonėms. Pakeistas standartas neturėjo įtakos Grupės 12 mėnesių finansinėms ataskaitoms.

19 TFAAK „*Finansinių įsipareigojimų panaikinimas išleidžiant nuosavybės priemones*“ (įsigalioja nuo ar po 2010 m. liepos 1 d. prasidedančiais finansiniais metais).

Šis aiškinimas nurodo, kaip apskaitoje turi būti registruojamas įsiskolinimo sąlygų pakeitimas, dėl kurio įsipareigojimas panaikinamas kreditoriui įsigijus skolininko nuosavybės priemonių. Gautas pelnas ar nuostolis pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje naudojant nuosavybės priemonių tikrąją vertę lyginant ją su įsiskolinimo apskaitine verte. Jei nuosavybės priemonės tikroji vertė negali būti patikimai įvertinta, nuosavybės priemonė turi būti vertinama pagal finansinio įsipareigojimo, kuris padengiamas, tikrąją vertę. Šis aiškinimas neturėjo įtakos Grupės 12 mėnesių finansinėms ataskaitoms.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

TFAS patobulinimai (2010 gegužė)

TASV išleido TFAS patobulimus – TFAS pakeitimų rinkinę. Dauguma šių standartų pakeitimų įsigalioja nuo ar po 2011 m. sausio 1 d. prasidedančiais finansiniais metais, nebent kitaip paminėta. Svarbesni pakeitimai yra šie:

- 3 TFAS „*Verslo jungimai*“. Pakeitimas paaiškina, kad pasirinkimas vertinti nekontroliuojančią dalį tikrąja verte arba įsigyto grynojo turto proporcingą dalimi taikomas tik toms nuosavybės priemonėms, kurios yra dabartinės nuosavybės dalys ir suteikia teisę jų turėtojams į proporcingą ūkio subjekto grynojo turto dalį likvidavimo atveju. Visi kiti nekontroliuojančių dalių komponentai įvertinami tikrąja verte jų įsigijimo datą, jeigu TFAS nereikalaujama taikyti kitą vertinimo pagrindą. Pakeitimas taikomas ataskaitiniams laikotarpiams, kurie prasideda nuo ar po 2010 m. liepos 1 d. ir taikomas perspektyviai nuo 3-ojo TFAS taikymo pradžios.
- 3 – ojo TFAS taikymo nurodymai taikomi visiems mokėjimams akcijomis, kurie yra verslo jungimo dalis, įskaitant nepakeičiamus arba savanoriškai pakeičiamus mokėjimus akcijomis. Pakeitimas taikomas perspektyviai ataskaitiniams laikotarpiams, kurie prasideda nuo ar po 2010 m. liepos 1 d.
- Šie pakeitimai neturėjo įtakos Grupės 12 mėnesių finansinėms ataskaitoms.
- 7 TFAS „*Finansinės priemonės: atskleidimas*“. Pakeitimas paaiškina tam tikrus atskleidimo reikalavimus, tame tarpe i) pridėtas akcentavimas dėl atskleidžiamos kiekybinės ir kokybinės informacijos apie rizikos, atsirandančios dėl finansinių priemonių, pobūdžio ir masto sąveiką, ii) panaikintas reikalavimas atskleisti finansinio turto, kurio terminas ir vertė buvo iš naujo peržiūrėti, nes priešingu atveju jo terminas būtų pasibaigęs, o vertė sumažėjusi, balansinę vertę, iii) reikalavimas atskleisti gauto įkeitimo tikrąją vertę pakeistas į bendresnį reikalavimą atskleisti jo finansinę įtaką, ir iv) paaiškinta, kad reikia atskleisti ne per ataskaitinį laikotarpį perimto kaip įkaitas turto vertę, o tokio perimto turto, kuris turimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, vertę. Pakeitimai taikomi retrospektyviai. Grupė atspindi pasikeitusius atskleidimo reikalavimus 12 pastaboje.
- 1 TAS „*Finansinių ataskaitų pateikimas*“. Pakeitimas paaiškina, kad ūkio subjektas pateiks kitų bendrųjų pajamų analizę pagal kiekvieną nuosavo kapitalo straipsnį arba nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje arba aiškinamojo rašto pastabose. Pakeitimas taikomas retrospektyviai. Šis pakeitimas neturėjo įtakos Grupės 12 mėnesių finansinėms ataskaitoms.
- 34 TAS „*Tarpinė finansinė atskaitomybė*“. Pakeitimas pateikia nurodymus, parodančius kaip taikyti 34-ojo TAS atskleidimo principus ir papildomai reikalauja šių atskleidimų: i) apie aplinkybes, kurios tikėtina įtakoja finansinių priemonių tikrąją vertę ir jų klasifikavimą; ii) apie finansinių priemonių perkėlimus tarp tikrosios vertės hierarchijos lygių; iii) apie finansinio turto klasifikavimo pokyčius; ir iv) apie neapibrėžtojo turto ir įsipareigojimų pokyčius. Pakeitimas taikomas retrospektyviai. Grupė atspindi pasikeitusius atskleidimo reikalavimus 12 pastaboje.

Kiti TFAS patobulinimų pakeitimai neturėjo jokios įtakos nei Grupės finansinėms ataskaitoms, nei apskaitos politikai:

- 1 TFAS „*Tarptautinių finansinės atskaitomybės standartų taikymas pirmą kartą*“.
- 3 TFAS „*Verslo jungimai*“. Paaiškinama, kad neapibrėžtasis atlygis, atsiradęs iš verslo jungimo, kurio įsigijimo data yra iki persvarstyto 2008 m. 3-ojo TFAS taikymo pradžios yra apskaitomas pagal 3-ąjį TFAS (2005 m.).
- 27 TAS „*Konsoliduotos ir atskiros finansinės ataskaitos*“. Pakeitimas paaiškina, kad persvarstyto 27-ojo TAS atlikti pakeitimai šiems standartams – 21-asis TAS, 28-asis TAS, 31-asis TAS – taikomi perspektyviai ataskaitiniams laikotarpiams, kurie prasideda nuo ar po 2009 m. liepos 1 d. arba anksčiau jei 27-asis TAS pritaikytas anksčiau.
- 13 TFAAK „*Klientų lojalumo programos*“. Tikrosios vertės sąvoka yra paaiškinta prizų (lojalumo taškų) pagal klientų lojalumo programas vertinimo kontekste.

Grupei nėra aktualūs šie nuo 2011 m. sausio 1 d. taikytini standartų pakeitimai:

1 TFAS pakeitimai – „7-ojo TFAS reikalavimo atskleisti lyginamuosius duomenis ribotos išimties, taikomos įmonėms pirmą kartą taikančioms TFAS“ (įsigalioja nuo ar po 2010 m. liepos 1 d. prasidedančiais finansiniais metais)

14 TFAAK pakeitimas – „Išankstiniai apmokėjimai pagal minimalųjį finansavimo reikalavimą“ (įsigalioja nuo ar po 2011 m. sausio 1 d. prasidedančiais finansiniais metais)

Palyginamoji informacija

Kur buvo reikalinga, palyginamieji skaičiai buvo pakoreguoti taip, kad atitiktų einamųjų metų pateikimą.

3 Sezoniškumas bei kiti ketvirčių rezultatų netolygumai

Informacinių technologijų sektorius istoriškai didžiausias pajamas ir veiklos pelną uždirba ketvirtąjį ketvirtį. Naujai įsigyta dekoratyvinių augalų ir gėlių auginimo bei prekybos įmonė didžiausias pajamas ir veiklos pelną uždirba antrą ir trečią ketvirtį. Investicinis turtas Grupėje įprastai perkainojamas finansinių metų pabaigoje.

4 Informacija apie segmentus

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

Valdymo tikslais Grupė išskiria šiuos segmentus:

Baldų gamyba

Baldų gamybos segmentas apima korpusinių baldų masinę gamybą ir pardavimą.

Nekilnojamas turtas

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

Žemės ūkis

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

Informacinių technologijų infrastruktūros segmentas

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

Pastatų priežiūra (naujai atskirtas)

Pastatų priežiūros segmentą sudaro gyvenamųjų namų, komercinių bei visuomeninių pastatų priežiūra, statybos valdymas. Minėtas segmentas yra atskirtas nuo nekilnojamojo turto segmento, nes po 2010 m. įvykusio įsigijimo pastatų priežiūros segmento rezultatai yra atskirai pristatomi ir analizuojami Bendrovės valdyboje. Šio segmento vadovybė nebėra atskaitinga nekilnojamojo turto segmento vadovybei. Atsižvelgiant į pasikeitimus, atitinkamai buvo pakoreguoti palyginamieji skaičiai.

Kitų prekių ir paslaugų segmentas

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

Į segmentų pastabą nebetraukiamas kelių ir tiltų statybos segmentas, kuris 2010 m. gruodžio 31 d. buvo perklasifikuotas į turtą laikomą galimam pardavimui, o 2011 m. balandžio mėn. 19 d. parduotas, bei farmacijos segmentas, kuris 2011 m. birželio 30 d. buvo perklasifikuotas į turtą laikomą galimam pardavimui, o 2011 m. rugpjūčio mėn. 19 d. parduotas (žr. 10 pastabą).

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

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

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

4 Informacija apie segmentus (tęsinys)

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

2011 m. gruodžio 31 d.	Baldų gamyba	Nekilnojamas is turtas	Informacinės technologijos	Pastatų prižiūra	Kitos prekės ir paslaugos	Eliminavimas	Iš visų tęsiamų veiklų
Pardavimo pajamos							
Pardavimai išorės klientams	238.368	25.111	34.957	8.463	11.103	-	318.002
Pardavimai tarp segmentų	-	1.577	130	2.320	5	(4.032)	-
Pajamų iš viso	238.368	26.688	35.087	10.783	11.108	(4.032)	318.002
Rezultatai							
Kitos pajamos	2.867	235	363	2.100	13.495	(8.455)	10.605
Gautas grynasis pelnas (nuostoliai), patikslinus investicinio turto tikrąją vertę	-	(15.704)	-	-	760	-	(14.944)
Finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas	-	-	-	-	(83.884)	-	(83.884)
Segmentų sąnaudos	(210.450)	(32.865)	(34.603)	(11.590)	(27.639)	12.487	(304.660)
Vertės sumažėjimas, nukainojimai ir atidėjimai	113	1.511	(7)	78	(20.154)	-	(18.459)
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių pelno (nuostolių) dalis	-	461	-	-	(387)	-	74
Pelnas / (nuostoliai) prieš apmokestinimą	30.898	(19.674)	840	1.371	(106.701)	-	(93.266)
Pelno mokestis	(4.115)	1.946	(307)	(8)	16.098	-	13.614
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)	26.783	(17.728)	533	1.363	(90.603)	-	(79.652)
Priskirtinas:							
Patronuojančios įmonės akcininkams	19.293	(17.724)	329	1.363	(90.686)	-	(87.425)
Nekontroliuojančiai daliai	7.490	(4)	204	-	83	-	7.773

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

4 Informacija apie segmentus (tęsinys)

Informacija apie pajamas ir pelną pagal Grupės verslo segmentus 2010 m. gruodžio 31 d. yra pateikiama žemiau:

2010 m. gruodžio 31 d.	Baldų gamyba	Nekilnojamas turtas	Informacinės technologijos	Pastatų prižiūra	Kitos prekės ir paslaugos	Eliminavimas	Iš visų tęsiamų veiklų
Pardavimo pajamos							
Pardavimai išorės klientams	197.214	31.197	27.554	4.554	7.508	-	268.027
Pardavimai tarp segmentų	-	1.215	131	3.617	86	(5.049)	-
Pajamų iš viso	197.214	32.412	27.685	8.171	7.594	(5.049)	268.027
Rezultatai							
Kitos pajamos	3.023	273	232	389	10.189	(9.620)	4.486
Gautas grynas pelnas (nuostoliai), patikslinus investicinio turto tikrąją vertę	-	1.236	-	-	-	-	1.236
Dukterinių, asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių perleidimo pelnas (nuostolis)	-	15.215	-	-	135	-	15.350
Finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas	-	-	-	-	(4.486)	-	(4.486)
Segmentų sąnaudos	(167.415)	(39.321)	(28.497)	(8.066)	(25.225)	14.669	(253.855)
Vertės sumažėjimas, nukainojimai ir atidėjiniai	(72)	(10.995)	(5)	(176)	6.833	-	(4.415)
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių pelno (nuostolių) dalis	-	1.226	-	-	(557)	-	669
Pelnas / (nuostoliai) prieš apmokestinimą	32.750	46	(585)	318	(5.517)	-	27.012
Pelno mokestis	(4.895)	2.864	(44)	128	1.824	-	(123)
Grynas laikotarpio pelnas (nuostoliai)	27.855	2.910	(629)	446	(3.693)	-	26.889
Priskirtinas:							
Patronuojančios įmonės akcininkams	20.057	597	(503)	446	(3.722)	-	16.875
Nekontroliuojančiai daliai	7.798	2.313	(126)	-	29	-	10.014

Informacija apie verslo segmentų turtą 2011 m. gruodžio 31 d. bei 2010 m. gruodžio 31 d. pateikiama žemiau:

Segmentų turtas	Baldų gamyba	Nekilnoja- masis turtas	Žemės ūkis	Informacinės technologijos	Pastatų prižiūra	Kitos prekės ir paslaugos	Eliminavi- mas	Iš visų tęsiamų veiklų
2011 m. gruodžio 31 d.	115.167	263.132	38.575	25.468	12.124	315.947	(125.297)	645.116
2010 m. gruodžio 31 d.	108.717	266.915	-	16.285	8.347	102.138	(101.996)	400.406

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

5 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke	21.157	4.507	11.888	202
Pinigai kasoje	38	24	-	-
Pinigai kelyje	65	161	-	-
Terminuoti indėliai iki 3 mėn.	1.000	-	-	-
	22.260	4.692	11.888	202

2011 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė laisvas lėšas buvo investavusi į terminuotus indėlius bei iki termino laikomus vertybinius popierius, kurių apmokėjimo terminas daugiau nei 3 mėnesiai:

	Grupė	Bendrovė
Indėliai, kurių terminas tarp 3 ir 6 mėnesių	59.659	48.339
Indėliai, kurių terminas ilgesnis nei 6 mėnesiai	39.404	-
Indėlio sertifikatas AB bankas Snoras	20.000	20.000
Bankų obligacijos	15.000	15.000
Sukauptos palūkanos	1.175	837
Turto vertės sumažėjimas dėl AB bankas Snoras nemokumo	(20.288)	(20.288)
	114.950	63.888

Lietuvos bankas 2011 m. lapkričio 24 d. pripažino AB bankas Snoras nemokiu ir atšaukė jo veiklos licenziją. Vadovaujantis pateikiama informacija apie banką, labiausiai tikėtina, kad 2011 m. rugsėjo 30 d. banko turto vertė jau buvo žymiai mažesnė nei įsipareigojimai. Todėl Bendrovės vadovybė nusprendė turimo AB bankas Snoras indėlio sertifikato vertės sumažėjimą apskaityti visai jo apskaitinei vertei.

6 Dividendai

2011 m. ir 2010 m. dividendai nebuvo paskirti.

7 Pelno mokestis

	Grupė		Bendrovė	
	2011 m.	2010 m.	2011 m.	2010 m.
Pelno mokesčio sąnaudų komponentai				
Ataskaitinių metų pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	(2.187)	(1.931)	(170)	-
Praėjusių metų pelno mokesčio sąnaudų koregavimas	133	12	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	15.668	1.796	15.757	1.190
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos), apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje	13.614	(123)	15.587	1.190

AB „INVALIDA“**KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS**

(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

8 Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmonesUAB „Lauko gėlininkystės bandymų stotis“

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

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

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

	Tikrosios vertės
Ilgalaikis materialusis turtas	1.437
Atsargos	597
Pirkėjų įsiskolinimas	11
Kitas trumpalaikis turtas	29
Pinigai	275
Turtas, iš viso	2.349
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	(158)
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	(63)
Įsipareigojimai, iš viso	(221)
Grynasis turtas	2.128
Nekontroliuojanti dalis, įvertinta tikrąja verte	(500)
Įsigytas grynasis turtas	1.628
Perkant pigiau nei rinkos kaina gautas pelnas	(717)
Įsigijimo kaina	911

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

Per 2011 m. įsigyto verslo pardavimo pajamos sudarė 1.448 tūkst. Lt bei buvo patirta 60 tūkst. Lt nuostolio.

AB „INVALIDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

8 Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones (tęsinys)

UAB „Jurita“ įsigijimas

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

Šiuo metu atliktas preliminarus UAB „Jurita“ pripažinto turto ir įsipareigojimų vertinimas:

	Preliminarios tikrosios vertės
Nematerialus turtas	500
Pastatai ir kitas materialusis turtas	2.613
Atsargos	32
Pirkėjų įsiskolinimas	294
Kitas trumpalaikis turtas	11
Terminuoti indėliai ir riboto naudojimo pinigai	1.103
Pinigai	586
Turtas, iš viso	5.139
Ilgalaikiai įsipareigojimai	(955)
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	(237)
Trumpalaikiai įsipareigojimai	(361)
Įsipareigojimai, iš viso	(1.553)
Įsigytas grynasis turtas	3.586
Perkant pigiau nei rinkos kaina gautas pelnas	(1.067)
Įsigijimo kaina	2.519

Įsigyto verslo pardavimo pajamos nuo 2011 m. rugpjūčio mėn. 1 d. iki 2011 m. gruodžio 31 d. sudarė 1.142 tūkst. Lt, o pelnas siekė 104 tūkst. Lt.

Jei įsigijimas būtų įvykęs 2011 m. sausio 1 d., Grupės pardavimo pajamos siektų 319.254 tūkst. Lt, o Grupės grynasis pelnas būtų 218.211 tūkst. Lt.

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

AB „INVALIDA“**KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS**

(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

8 Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones (tęsinys)UAB „Puškaitis“, UAB „Žemynėlė“, UAB „IŽB 1“

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

Šių įmonių pripažinto turto ir įsipareigojimų tikrosios vertės įsigijimo datą buvo tokios:

	Tikrosios vertės
Investicinis turtas	9.649
Pirkėjų įsiskolinimas	367
Kitas trumpalaikis turtas	11
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	37
Pinigai	95
Turtas, iš viso	10.159
Ilgalaikės bankų paskolos	(2.503)
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	(100)
Grupės refinansuotos trumpalaikės paskolos ir kitos skolos	(6.654)
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	(30)
Įsipareigojimai, iš viso	(9.287)
Įsigytas grynasis turtas	872
Pripažintas investicinio turto neigiamas pokytis	243
Įsigijimo kaina	1.115

„Norway Registers Development“ AS įsigijimas

2011 m. lapkričio 28 d. Grupės 80 proc. valdoma įmonė UAB „BAIP grupė“ įsigijo 100 proc. Norvegijos įmonės „Norway Registers Development“ AS (toliau – NRD grupė), Lietuvoje valdančios 70,7 proc. UAB „NRD“, akcijų. Įsigijimo kaina – 4.368 tūkst. Lt. Su įsigijimu susijusios sąnaudos sudarė 218 tūkst. Lt ir yra įtrauktos į kitas veiklos sąnaudas. Sutartį dėl 100 proc. „Norway Registers Development“ AS akcijų įsigijimo Grupė pasirašė 2011 m. spalio 20 d.

Įsigytos bendrovės veikla – registrų kūrimas įvairiose šalyse, konsultavimas diegiant informacines sistemas. Veikla apima procesus nuo teisinės bazės sukūrimo iki projektų įgyvendinimo, palaikymo ir vykdymo bei registrų operacijos priežiūros.

AB „INVALIDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

8 Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones (tęsinys)

„Norway Registers Development“ AS įsigijimas (tęsinys)

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

Įsigijimo kaina

Pinigai	4.143
Neapibrėžtasis atlygis	225
Iš viso	4.368
Proporcinga įsigijimo kainos dalis, tenkanti Bendrovei	3.494

Pripažinto turto ir įsipareigojimų tikrosios vertės:

	Preliminarios tikrosios vertės
Nematerialus turtas	26
Pastatai ir kitas materialusis turtas	977
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	127
Pirkėjų įsiskolinimas ir kitos gautinos sumos	576
Pelno mokesčio permoka	32
Išankstiniai ir ateinančių laikotarpių mokėjimai	1.655
Pinigai	437
Turtas, iš viso	3.830
Ilgalaikės banko paskolos ir lizingo įsipareigojimai	(714)
Pelno mokesčio įsipareigojimai	(203)
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	(1.123)
Įsipareigojimai, iš viso	(2.040)
Grynasis turtas	1.790
Nekontroliuojanti dalis, įvertinta remiantis santykinę nuosavo kapitalo dalimi	(738)
Įsigytas grynasis turtas	1.052
Neidentifikuotas nematerialus turtas	2.442
Įsigijimo kaina, tenkanti Bendrovei	3.494

Šiuo metu nėra baigtas identifikuojamo nematerialaus turto nustatymas ir įvertinimas. Priklausomai nuo jo rezultatų bus nustatyta prestižo vertė ir patikslinta pripažinto nematerialiojo turto vertė.

Neapibrėžtasis atlygis atspindi Grupės prievolę sumokėti buvusiems savininkams papildomai. Jei NRD grupės pelnas prieš palūkanas, mokesčius, amortizaciją ir nusidėvėjimą (toliau – EBITDA) per 2011 m – 2013 m. viršys 900 tūkst. eurų (3.108 tūkst. Lt), tai Grupė papildomai sumokės 50 proc. perviršio.

Įsigyto verslo pardavimo pajamos nuo 2011 m. gruodžio mėn. 1 d. iki 2011 m. gruodžio 31 d. sudarė 1.460 tūkst. Lt, o pelnas siekė 417 tūkst. Lt.

Jei įsigijimas būtų įvykęs 2011 m. sausio 1 d., Grupės pardavimo pajamos siektų 324.070 tūkst. Lt, o Grupės grynasis pelnas būtų 218.425 tūkst. Lt.

Pinigų srautų analizė įsigijimo metu per 2011 m.:

Atlygis sumokėtas pinigais	(8.913)
Pinigai, įsigyti su dukterine bendrove	1.393
Dukterinių įmonių įsigijimas, atėmus įsigytų pinigų likutį	(7.520)

AB „INVALDA“**KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS**

(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

8 Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones (tęsinys)Investicijos į UAB „Litagra“

2011 m. lapkričio mėn. 7 d. Grupė pasirašė sutartis dėl investicijų į UAB „Litagra“ akcijas. 2011 m. gruodžio 15 d., gavus Konkurencijos tarybos leidimą, buvo baigtas UAB „Litagra“ kapitalo didinimas. Grupė investavo 38.575 tūkst. Lt: už 37.092 tūkst. Lt išpirko naują UAB „Litagra“ akcijų emisiją, o dar už 1.483 tūkst. Lt įsigijo UAB „Litagra“ akcijų iš dabartinių akcininkų. Po sandorio Grupei priklauso 36,88 proc. UAB „Litagra“ akcijų, UAB „Litagra“ valdybos pirmininkui Gintarui Kateivai - 37 proc. akcijų, investicijų fondui Amber Trust II – 18 proc. UAB „Litagra“ grupės vadovams Džiugui Grigaliūnui ir Adomui Grigaičiui – atitinkamai 6,4 proc. ir 1,7 proc. akcijų.

Pirmaujančios Baltijos šalių žemės ūkio sektoriuje veikiančios bendrovės UAB „Litagra“ verslas („enterprise value“) prieš didinant kapitalą įvertintas apie 200 mln. Lt. UAB „Litagra“ grupės konsoliduota apyvarta per 2011 m. buvo 338,8 mln. Lt – 7,8 proc. didesnė nei 2010 m. (314,4 mln. Lt).

UAB „Litagra“ grupės įmonių veikla apima pirminę augalininkystės ir gyvulininkystės (pieno) produkcijos gamybą, grūdų perdirbimą ir paslaugas žemės ūkiui. Grupės įmonės prekiauja augalų apsaugos priemonėmis, trąšomis, sėklomis, kombinuotaisiais pašarais, pašarų papildais, veterinarijos prekėmis, superka grūdus, teikia grūdų ir kitų žaliavų džiovinimo, valymo, krovos ir saugojimo paslaugas. Grupės įmonės teikia paslaugas žemės ūkiui Lietuvoje, Latvijoje ir Estijoje.

Dėl įmonės valdymo Bendrovė pasirašė akcininkų sutartį su kitais UAB „Litagra“ akcininkais – Gintaru Kateiva, investicijų fondu „Amber Trust II“, Džiugu Grigaliūnu, Adomu Grigaičiu dėl įmonės valdymo.

Grupės finansinėse ataskaitose UAB „Litagra“ laikoma asocijuota įmone ir apskaitoma nuosavybės metodu. Finansinės ataskaitose UAB „Litagra“ įsigijimas vertinamas pagal metų pabaigos finansinės būklės ataskaitos duomenis. Todėl 2011 m. Grupės grynajam pelnui jokios įtakos nėra. Kol kas nėra baigtas įsigyto turto ir įsipareigojimų vertinimas, todėl jo skaidymas šiose finansinėse ataskaitose nėra pateikiamas. Preliminariu vertinimu įsigyto grynojo turto vertė artima įsigijimo kainai.

Nekontroliuojančios dalies įsigijimas

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

Įmonių įkūrimas (akcinio kapitalo didinimas)

Per 2011 m. Grupė įsteigė šias naujas įmones UAB „Inreal GEO“, „Invalida Lux“ S.a.r.l, UAB „Perspektyvi veikla“, UAB „Via Solutions“, UAB „Minijos valda“, nuo UAB „Priemiestis“ buvo atskirta UAB „Naujosios Vilnios turgavietė“. Taip pat buvo nupirktą veiklos nevykdanti UAB „Cedus“. Bendra tokių investicijų vertė – 119 tūkst. Lt.

2011 m. gruodžio mėn. Bendrovė ir Grupė papildomai investavo atitinkamai 21.740 tūkst. Lt ir 23.025 tūkst. Lt į dukterinių įmonių įstatinį kapitalą, konvertuodama daugiausia anksčiau suteiktas paskolas joms.

Grupė 2011 m. rugpjūčio mėn. papildomai įsigijo AB „Umega“ akcijų už 6 tūkst. Lt sumą. Be to, 2011 m. rugsėjo mėn. papildomai investavo 1.351 tūkst. Lt į AB „Umega“ įstatinį kapitalą, konvertuodama anksčiau suteiktas paskolas jai. Todėl Grupės valdoma dalis išaugo nuo 19,42 proc. iki 29,27 proc. Įsigyto grynojo turto vertė sudarė 1.419 tūkst. Lt, o pripažintas pelnas siekė 62 tūkst. Lt. Apie po finansinių metų pabaigos įvykusį AB „Umega“ akcijų pardavimą aprašoma 10 ir 16 pastaboje.

2011 m. gruodžio mėn. Grupė papildomai investavo 100 tūkst. Lt į UAB „Dommo Nerija“ įstatinį kapitalą, konvertuodama anksčiau jai suteiktas paskolas.

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

9 Kitos pajamos ir sąnaudos

9.1 Finansinio turto tikrosios vertės pokyčiai

		Grupė		Bendrovė	
		2011 m.	2010 m.	2011 m.	2010 m.
Pelns (nuostolis) iš „Trakcja – Tiltra“ S.A. obligacijų	10	(5.507)	-	(5.507)	-
Pelns (nuostolis) iš „Trakcja – Tiltra“ S.A. akcijų	10	(76.564)	-	(76.564)	-
Pelns (nuostolis) iš išvestinės finansinės priemonės dėl AB „Sanitas“ pardavimo kainos koregavimo pagal sutartį (Grupėje atvaizduojama prie nutrauktos veiklos)	10	-	-	43.715	-
Kita		(1.813)	(4.706)	405	3.337
<i>Pelns (nuostolis) iš finansinio turto, apskaitomo tikrąja verte, iš viso</i>		<i>(83.884)</i>	<i>(4.706)</i>	<i>(37.951)</i>	<i>3.337</i>
<i>Pelns (nuostolis) iš investicijų skirtų parduoti</i>		<i>-</i>	<i>220</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
		(83.884)	(4.486)	(37.951)	3.337

9.2 Finansavimo sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	2011 m.	2010 m.	2011 m.	2010 m.
Palūkanų sąnaudos	(12.350)	(17.407)	(8.216)	(13.144)
Kitos finansinės sąnaudos	(1.278)	(627)	(1.005)	(16)
	(13.628)	(18.034)	(9.221)	(13.160)

9.3 Kitos pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	2011 m.	2010 m.	2011 m.	2010 m.
Palūkanų pajamos	6.950	1.822	13.069	8.030
Dividendų pajamos	-	-	11.314	300
Pelns, gautas perkant pigiau nei rinkos kaina	1.791	-	-	-
Kitos pajamos	1.864	2.664	23	67
	10.605	4.486	24.406	8.397

AB „INVALIDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

10 Nutraukta veikla ir ilgalaikis turtas, laikomas pardavimui

	Grupė		Bendrovė	
	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikis turtas, laikomas pardavimui				
AB „Umega“	1.552	-	3.745	-
Kelių ir tiltų statybos segmentas	-	72.075	-	25.004
	<u>1.552</u>	<u>72.075</u>	<u>3.745</u>	<u>25.004</u>

Tiltra Group AB ir AB „Kauno Tiltai“

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

2011 m. balandžio 19 d. AB „Invalida“ ir kiti Tiltra Group AB bei AB „Kauno tiltai“ (toliau – Tiltra Group) akcininkai pasirašė sutartį su listinguojama Lenkijos geležinkelių infrastruktūros statybos rinkos lydere „Trakcja Polska“ S. A. bei jos didžiausia akcininke – Ispanijos „Comsa Emte“ grupe, pagal kurią atstatytas 2010 metų lapkričio 18 dieną pasirašytos sutarties (toliau – „Sutartis“) dėl „Trakcja Polska“ S. A. ir Tiltra Group veiklos sujungimo galiojimas. Taip pat šalys sutarė papildyti Sutarties sąlygas bei tą pačią dieną užbaigė sandorį.

Bendra Tiltra Group vertė sandoryje – 777.536 tūkst. Lenkijos zlotų (679.528 tūkst. Lt).

Žemiau pateikiamos sumos, tenkančios Bendrovei.

„Trakcja Polska“ S. A. įsigijo Bendrovės valdytus 44,78 proc. Tiltra Group AB ir 43,36 proc. AB „Kauno tiltai“ akcijų paketus už bendrą 314.120 tūkst. Lenkijos zlotų (274.525 tūkst. Lt) sumą. Tuo pačiu metu Bendrovė įsigijo:

- (i) 29.017.087 vnt. „Trakcja Polska“ S. A. akcijų, už kurias sumokėta 132.318 tūkst. Lenkijos zlotų (115.639 tūkst. Lt) (po 4,56 Lenkijos zlotus (3,99 Lt) už akciją) ir kurios sudaro 12,5 proc. „Trakcja Polska“ S.A. įstatinio kapitalo;
- (ii) 59.892 vnt. „Trakcja Polska“ S. A. obligacijų, kurių nominali vertė po 1.000 Lenkijos zlotų (873,95 Lt), metinis kuponas – 7 proc. (išmokamas kiekvienų metų birželio 30 ir gruodžio 31 dienomis), išpirkimo terminas – 2013 m. gruodžio 12 d. Už obligacijas sumokėta 59.892 tūkst. Lenkijos zlotų (52.343 tūkst. Lt);
- (iii) 59.891 vnt. „Trakcja Polska“ S. A. obligacijų, kurių nominali vertė po 1.000 Lenkijos zlotų (873,95 Lt), metinis kuponas – 7 proc. (išmokamas kiekvienų metų birželio 30 ir gruodžio 31 dienomis), išpirkimo terminas – 2014 m. gruodžio 12 d. Už obligacijas sumokėta 59.891 tūkst. Lenkijos zlotų (52.342 tūkst. Lt) .

Likusius 62.019 tūkst. Lenkijos zlotų (54.202 tūkst. Lt) Bendrovė gavo pinigais.

Sumos Lenkijos zlotais konvertuotos į sumas litais pagal 2011 m. balandžio 19 d. valiutų kursą.

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

10 Nutraukta veikla ir ilgalaikis turtas, laikomas pardavimui (tęsinys)

Už kelių ir tiltų statybos segmento pardavimą gautas finansinis turtas buvo įvertintas sandorio dienos tikrąja verte. Pardavimo pelnas be sandorio sąnaudų apskaičiuotas taip:

	Grupė	Bendrovė
„Trakcja – Tiltra“ S. A. akcijos	92.055	92.055
„Trakcja – Tiltra“ S. A. obligacijos	97.049	97.049
Pinigai	54.202	54.202
Parduotų investicijų balansinė vertė	(72.075)	(25.004)
Asocijuotos įmonės užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas	(40)	-
Kainos mažinimas dėl nepasiektų Tiltra Group planuotų rezultatų	(40.193)	(40.193)
Asocijuotų įmonių pardavimo pelnas, neatėmus susijusių sąnaudų	130.998	178.109

Bendrovėje šio sandorio rezultatas atspindėtas taip:

	2011 m.
Investicijos į asocijuotą įmonę pardavimo rezultatas	178.109
Tiesioginės išlaidos, susijusios su pardavimu	(20.510)
Asocijuotų įmonių pardavimo pelnas	157.599

Bendrovės už Tiltra Group gauta akcijų kaina, priklausomai nuo šių bendrovių veiklos rezultatų, galėjo būti sumažinta. Buvo nustatyti šie tikslai:

(i) 2011 m. kovo 31 d. pasibaigiančių finansinių metų agreguotas grynas pelnas turėjo būti 63 mln. Lenkijos zlotų (apie 55 mln. Lt), o agreguota EBITDA – 109 mln. Lenkijos zlotų (apie 95 mln. Lt)

(ii) 2012 m. kovo 31 d. pasibaigiančių finansinių metų agreguotas grynas pelnas turi būti 67,5 mln. Lenkijos zlotų (apie 59 mln. Lt), o agreguota EBITDA – 119 mln. Lenkijos zlotų (apie 104 mln. Lt).

Nepasiekus nustatytų grynojo pelno rodiklių 1 mln. Lenkijos zlotų (apie 0,87 mln. Lt) ir daugiau, kaina turėjo būti mažinama 4 Lenkijos zlotais už kiekvieną 1 Lenkijos zlotą skirtumą. O nepasiekus EBITDA tikslo 1 mln. Lenkijos zlotų (apie 0,87 mln. Lt) ir daugiau, kaina turėjo būti mažinama 3 Lenkijos zlotais už kiekvieną 1 Lenkijos zlotą skirtumą. Kaina turėjo būti sumažinta didesniaja suma iš nurodytų koregavimų, bet ne daugiau kaip 150 mln. Lenkijos zlotų (apie 131 mln. Lt) visam sandoriui. Iš šios sumos Bendrovei teko 60,6 mln. Lenkijos zlotų (apie 53 mln. Lt) kainos mažinimo rizika. Sumos Lenkijos zlotais konvertuotos į sumas litais pagal 2011 m. balandžio 19 d. valiutų kursą.

Taip pat buvo nustatyta Bendrovės atsakomybė dėl garantijų ir patvirtinimų teisingumo bei parduotų akcijų nuosavybės. Bendra visų atsakomybių suma negalėjo viršyti už akcijas gautos sumos. Bendrovė įsipareigojo mažiausiai 12 mėnesių neperleisti įsigytų „Trakcja – Tiltra“ S. A. akcijų bei suteikė kitas įsipareigojimų įvykdymo garantijas.

Šalys taip pat susitarė, kad, jeigu buvusiam „Poldim“ akcininkui J. Jurek pavyktų laimėti teisinį ginčą dėl „Silentio Investments“ (Tiltra Group AB dukterinės bendrovės) sudaryto „Poldim“ įsigijimo sandorio, atitinkamai bus sumažinta Tiltra Group akcijų kaina. Pasiekus taikos susitarimą su J. Jurek, ieškinys buvo atsiimtas.

2011 m. gruodžio 21 d. Bendrovė ir kiti buvę Tiltra Group akcininkai pasirašė sutartį su „Trakcja – Tiltra“ S.A. bei jos akcininke „Comsa“ S. A. dėl 2010 m. lapkričio 18 d. sutarties pakeitimo. Kadangi buvo aišku, kad Tiltra Group nepasieks numatytų 2012 m. kovo 31 d. pasibaigiančių finansinių metų veiklos rezultatų, tai buvo sutarta dėl Tiltra Group akcijų pardavimo kainos sumažinimo ir atsiskaitymo už tai. Bendrovei pardavimo kaina buvo sumažinta 40.193 tūkst. Lt, vertinant perduotą turtą tikrąja verte. „Trakcja – Tiltra“ S. A. buvo perleistas jos pačios išleistas 54.652 vnt. obligacijų, kurių nominali vertė po 1.000 Lenkijos zlotų (771,10 Lt), metinis kuponas – 7 proc. (išmokamas kiekvienų metų birželio 30 ir gruodžio 31 dienomis), išpirkimo terminas – 2014 m. gruodžio 12 d. (obligacijų tikroji vertė sandorio dienai – 39.647 tūkst. Lt). Taip pat 707 tūkst. Lenkijos zlotų (546 tūkst. Lt) sumokėti grynais pinigais. Sumos Lenkijos zlotais konvertuotos į sumas litais pagal 2011 m. gruodžio 21 d. valiutų kursą.

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

10 Nutraukta veikla ir ilgalaikis turtas, laikomas pardavimui (tęsinys)

AB „Sanitas“

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

2011 m. rugpjūčio 19 d. AB „Invalda“ bei kiti AB „Sanitas“ akcininkai, kartu valdantys 87,2 proc. AB „Sanitas“ įstatinio kapitalo, užbaigė šio akcijų paketo pardavimo sandorį Valeant. Pagal 2011 m. gegužės 23 d. pasirašytą sutartį, Bendrovė pardavė visą valdytą 26,5 proc. AB „Sanitas“ akcijų paketą, už kurį gavo 286.690 tūkst. Lt, arba po 10,06 euro (34,74 Lt) už akciją. Bendrovė už iš partnerių 2009 m. sausio mėn. įsigytas akcijas partneriams papildomai sumokėjo 16.293 tūkst. Lt, nes galutinė akcijų įsigijimo kaina priklausė nuo AB „Sanitas“ akcijų pardavimo kainos.

Atsižvelgiant į 2008 m. spalio 24 d. pasirašytoje sutartyje su „Baltic Pharma Limited“ (dėl 20,3 proc. AB „Sanitas“ įstatinio kapitalo pardavimo) numatytą akcijų kainos koregavimo mechanizmą bei atitinkamą mechanizmą, nustatytą sutartyse su partneriais, pagal kurias buvo įsigytos AB „Sanitas“ akcijos 2008 m. pabaigoje, Bendrovė už praeityje parduotas AB „Sanitas“ akcijas, atėmus mokėjimus partneriams, gavo 45.227 tūkst. Lt. Taip buvo realizuota apskaityta išvestinė finansinė priemonė, atspindinti galimą sumokėtos kainos už akcijas korekciją.

Farmacijos segmento pardavimo pelnas apskaičiuotas taip:

	Grupė	Bendrovė
Pardavimo kaina, gauta pinigais	286.690	286.690
Papildomas mokėjimas už 2009 m. sausio mėn. įsigytas akcijas	(16.293)	(16.293)
Parduotų investicijų balansinė vertė	(126.116)	(109.558)
Asocijuotos įmonės apsidraudimo sandorių rezervas	(266)	-
Asocijuotos įmonės užsienio valiutos perskaičiavimo rezervas	(1.856)	-
Asocijuotų įmonių pardavimo pelnas	142.159	160.839

Pinigų srautai susiję su asocijuotų įmonių pardavimais:

	Grupė	Bendrovė
Pinigai gauti pardavus kelių ir tiltų statybos segmento	54.202	54.202
AB „Sanitas“ pardavimo kaina, gauta pinigais	286.690	286.690
Papildomas mokėjimas už 2009 m. sausio mėn. įsigytas akcijas	(16.293)	(16.293)
Papildomi pinigų srautai dėl AB „Sanitas“ akcijų parduotų pagal 2008 m. spalio 24 d. sutartį su „Baltic Pharma Limited“ (grynąja verte)	45.227	45.227
Sumokėti grynai pinigai už kainos sumažinimą	(546)	(546)
Iš viso – pinigų srautai susiję su asocijuotų įmonių pardavimais	369.280	369.280

AB „INVALIDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

10 Nutraukta veikla ir ilgalaikis turtas, laikomas pardavimui (tęsinys)

Nutraukta veikla

	2011 m.	2010 m.
Asocijuotų įmonių pelno (nuostolio) dalis (kelių ir tiltų statyba)	-	11.431
Kelių ir tiltų statybos segmento pardavimo rezultatas	130.998	-
Tiesioginės išlaidos, susijusios su segmento pardavimu	(20.510)	-
Nutraukta veikla (kelių ir tiltų statybos segmentas, iš viso)	110.488	11.431
Asocijuotų įmonių pelno (nuostolio) dalis (farmacija)	1.618	14.144
Pelnas (nuostolis) iš išvestinės finansinės priemonės dėl AB „Sanitas“ pardavimo kainos koregavimo pagal sutartį	43.715	-
Farmacijos segmento pardavimo rezultatas	142.159	-
Nutraukta veikla (farmacijos segmentas, iš viso)	187.492	14.144
Nutraukta veikla iš viso	297.980	25.575

Pelnas (nuostoliai) vienai akcijai (litas):	2011 m.	2010 m.
Vienai akcijai tenkantis nutrauktos veiklos paprastasis pelnas (nuostolis) (litas)	5,77	0,50
Vienai akcijai tenkantis nutrauktos veiklos sumažintas pelnas (nuostolis) (litas)	5,18	0,45

AB „Umega“

2011 m. lapkričio 30 d. Bendrovė pasirašė sutartį dėl 29,27 proc. AB „Umega“, kurios veikla metalo apdirbimas, akcijų pardavimo. Sandoris užbaigtas 2012 m. sausio mėn., kai buvo gautas Konkurencijos tarybos leidimas (žr. 16 pastabą). 2011 m. gruodžio 30 d. finansinės būklės ataskaitoje investicijos į minėtą bendrovę klasifikuojamos kaip turtas laikomas galimam pardavimui. Kadangi ši investicija nesudarė atskiro veiklos segmento, tai pelno (nuostolių) ataskaitoje nepateikiama kaip nutraukta veikla.

AB „INVALDA“**KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS**

(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

11 Paskolos

2011 m. kovo mėn. 31 d. Grupė susitarė su Nordea banku dėl finansavimo nekilnojamojo turto segmentui pratęsimo. Trumpalaikių paskolų terminas, kuris sueina 2011 m., buvo pratęstas 3 metams. Be to šį laikotarpį bankas įsipareigojo netaikyti sankcijų už paskolos rodiklių nesilaikymą. Todėl 2011 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaitoje 116.469 tūkst. Lt (2010 m. gruodžio 31 d. – 7.032 tūkst. Lt) iš šių paskolų buvo pripažinta kaip ilgalaikės paskolos, o 1.532 tūkst. Lt (2010 m. gruodžio 31 d. – 115.174 tūkst. Lt) kaip ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis.

Per 2011 m. Grupė ir Bendrovė atitinkamai grąžino 187.089 tūkst. Lt ir 185.801 tūkst. Lt paskolų (per 2010 m. – 30.831 tūkst. Lt ir 20.933 tūkst. Lt), daugiausiai panaudodama įplaukas, gautas iš kelių ir tiltų bei farmacijos segmentų pardavimo ir obligacijų realizavimo. Taip pat per 2011 m. buvo visiškai padengti Bendrovės įsipareigojimai AB Šiaulių bankas, AB bankas Snoras, DNB bankui, UAB Medicinos bankui (atitinkamai 2010 m. gruodžio 31 finansinės būklės ataskaitoje 18.000 tūkst. Lt, 24.254 tūkst. Lt, 94.350 tūkst. Lt, 2.048 tūkst. Lt). Bendrovės įsipareigojimai Grupės įmonėms sumažėjo nuo 46.553 tūkst. Lt iki 359 tūkst. Lt.

2011 m. dalis Grupės įsipareigojimų bankams buvo padengta anksčiau numatyto termino. Bendrovės dukterinių įmonių padengtų įsipareigojimų dydis 2010 m. gruodžio 31 finansinės būklės ataskaitoje sudarė 28.964 tūkst. Lt.

12 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija

Grupė ir Bendrovė panaikino dalį suteiktos paskolos vertės sumažėjimo nuostolių į anksčiau valdytą Latvijos nekilnojamojo turto bendrovę, nes pasikeitus ekonominei situacijai dalis paskolos buvo grąžinta (1.984 tūkst. Lt). 2010 – 2011 m. Bendrovė pripažino papildomus vertės sumažėjimo nuostolius paskoloms, suteiktoms nekilnojamojo turto segmente veikiančioms dukterinėms įmonėms, nes sumažėjo šių įmonių turto vertė. 2010 m. investicijų vertės sumažėjimo nuostolių panaikinimas Bendrovėje buvo susijęs su bankrutuojančių nekilnojamojo turto įmonių pardavimu (19.731 tūkst. Lt). Grupės lygiu 2010 m. buvo pripažinti papildomi vertės sumažėjimo nuostoliai gautinoms sumoms iš parduotų įmonių.

Grupė perėmė iš bankrutuojančios įmonės UAB „Nerijos būstas“ investicinio turto už 2.600 tūkst. Lt, taip padengdama dalį gautinos sumos iš šios įmonės. Turtas bus toliau vystomas.

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 įvesties duomenys, turintys didelę įtaką fiksuojamai tikrajai vertei, tiesiogiai arba netiesiogiai remiasi informacija, esančia rinkoje;
- 3 lygis: metodai, kurių įvesties duomenys, turintys didelę įtaką fiksuojamai tikrajai vertei, nesiremia informacija, esančia rinkoje.

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

	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Iš viso
Turtas				
„Trakcja - Tiltra“ akcijos	15.491	-	-	15.491
Kita	15.531	-	-	15.531
Prekybinis finansinis turtas, iš viso	31.022	-	-	31.022
Turtas, iš viso	31.022	-	-	31.022
Įsipareigojimai	-	-	-	-

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

12 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

Grupės turtas ir įsipareigojimai vertinami tikrąja verte 2010 m. gruodžio 31 d. atspindėti šioje lentelėje:

	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Iš viso
Turtas				
Prekybinis finansinis turtas	6.934	-	-	6.934
Išvestinės finansinės priemonės dėl AB „Sanitas“ pardavimo kainos koregavimo pagal sutartį	-	-	1.512	1.512
Turtas, iš viso	6.934	-	1.512	8.446
Įsipareigojimai				
Pinigų srautų apsidraudimo sandoris	-	163	-	-

Per 2011 m. nebuvo tikrosios vertės vertinimo metodų pakeitimų tarp 1 lygio ir 2 lygio. Pinigų srautų apsidraudimo sandoris baigė galioti 2011 m. rugpjūčio mėn. Išvestinė finansinė priemonė dėl AB „Sanitas“ pardavimo kainos koregavimo pagal sutartį realizavosi, pardavus AB „Sanitas“, todėl 3 lygio finansinių priemonių neliko.

Pinigų srautai

Pinigų srautai, susiję su prekybinio turto ir investicijų, skirtų parduoti įsigijimu ar pardavimu:

	Grupė		Bendrovė	
	2011 m.	2010 m.	2011 m.	2010 m.
„Trakcja – Tiltra“ S.A. obligacijų pardavimas	53.473	-	53.473	-
Kito prekybinio finansinio turto pardavimas (įsigijimas), grynąja verte	(10.348)	4.986	(2.073)	4.689
Investicijų skirtų parduoti pardavimas (įsigijimas), grynąja verte	(1.042)	-	-	-
	42.083	4.986	51.400	4.689

13 Investicinis turtas

Per 2011 m. Grupė papildomai investavo į investicinį turtą 19.061 tūkst. Lt, iš jų: 2.600 tūkst. Lt buvo perimta kaip užstatas už gautiną sumą (12 pastaba), verslo jungimo būdu įsigyta 9.649 tūkst. Lt (8 pastaba) bei 6.812 tūkst. Lt įsigyta pinigais. Taip pat buvo parduota investicinio turto už 990 tūkst. Lt (pardavimo kaina atitiko balansinę vertę). 2011 m. I ketvirtį iš investicinio turto į atsargas buvo perklasifikuotas turtas, esantis Elniakampio g. 7, Vilniuje (balansinė vertė perklasifikavimo metu – 700 tūkst. Lt). Šiame objekte pradėtos gyvenamosios paskirties butų statyba. 2011 m. II ketvirtį iš pastatų, naudojamų savo reikmėms, į investicinį turtą buvo perklasifikuotas turtas, esantis A. Juozapavičiaus g. 7, Vilniuje. Kadangi minėto turto balansinė vertė perklasifikavimo metu buvo didesnė nei tikroji vertė (2.000 tūkst. Lt), tai pelno (nuostolių) ataskaitoje buvo pripažintas 383 tūkst. Lt turto vertės sumažėjimas.

14 Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.	2011 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.
Išmokos darbuotojams	5.892	3.985	914	293
Kita	8.017	5.814	2.160	2.222
Iš viso kitų trumpalaikių įsipareigojimų	13.909	9.799	3.074	2.515

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

15 Susijusių šalių sandoriai

Gautinos sumos iš susijusių šalių parodytos neatėmus atidėjumų.

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

2011 m. Bendrovė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	8.338	1.293	163.864	353
Nuoma ir komunalinės paslaugos	-	135	-	4
Dividendai	-	-	-	-
Kita	-	62	50	-
	8.338	1.490	163.914	357

Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei	-	-	-	-
--	---	---	---	---

Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2010 m. ir susiję likučiai metų pabaigai:

2010 m. Bendrovė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	8.931	2.249	80.935	46.553
Nuoma ir komunalinės paslaugos	-	134	-	128
Dividendai	300	-	-	-
Mokestinių nuostolių perkėlimas Grupėje	-	-	999	-
Kita	-	66	-	6
	9.231	2.449	81.934	46.687

Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei	916	2	-	-
--	-----	---	---	---

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

2011 m. Grupė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	108	-	6.687	-
Nuoma ir komunalinės paslaugos	98	-	60	-
Kelių ir tiltų statybų segmentas	266	3.904	86	-
Baldų gamybos segmentas	-	1.541	-	71
Kita	128	9	11	-
	600	5.454	6.844	71

Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei	882	-	12.041	-
--	-----	---	--------	---

AB „INVALIDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2011 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

15 Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2010 m. ir susiję likučiai metų pabaigai:

2010 m. Grupė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	635	217	9.029	-
Nuoma ir komunalinės paslaugos	147	-	66	-
Baldų gamybos segmentas	-	590	-	162
Kelių ir tiltų statybų segmentas	273	57	109	-
Kita	52	6	12	-
	1.107	870	9.216	162
Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei	3.640	10	13.975	-

16 Įvykiai po ataskaitinio laikotarpio

AB „Umega“

2012 m. sausio 12 d. buvo užbaigtas 29,27 proc. AB „Umega“ akcijų pardavimo sandoris pagal 2011 m. lapkričio 30 d. sutartį. Akcijų pardavimo kaina – 3.745 tūkst. Lt. Iš akcijų pardavimo Grupė uždirbo 2.193 tūkst. Lt pelno.. Bendrovėje pardavimo kaina buvo lygi akcijų balansinei vertei.