

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

2015 m. gegužės 29 d.

Vadovaujantis Lietuvos Banko periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis bei Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 22 straipsniu, AB „Invalda INVL“ vadovybė patvirtina, kad mūsų žiniomis pateikiamos 2015 m. 3 mėn. konsoliduotos ir bendrovės neauditutos tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos yra sudarytos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje, ir atitinka tikrovę bei teisingai parodo AB „Invalda INVL“ ir bendrą konsoliduotų įmonių turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną ar nuostolius ir pinigų srautus, o konsoliduotame tarpiniame pranešime yra teisingai nurodyta verslo plėtos ir veiklos apžvalga.

PRIDEDAMA:

1. AB „Invalda INVL“ konsoliduotos ir bendrovės 2015 m. 3 mėn. neauditutos tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos.
2. AB „Invalda INVL“ 2015 m. 3 mėn. konsoliduotas tarpinis pranešimas.

Prezidentas



Darius Šulnis

Vyr. finansininkas



Raimondas Rajeckas

INVALDA



AB „Invalda INVL“ 2015 metų trijų mėnesių konsoliduotas tarpinis pranešimas

Parengta pagal periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisykles, patvirtintas Lietuvos banko valdybos 2013 m. vasario 28 d. nutarimu Nr. 03-48

Patvirtinta 2015 m. gegužės 29 d. AB „Invalda INVL“ valdybos sprendimu

TURINYS

I. BENDRA INFORMACIJA	3
1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas pranešimas	3
2. Pagrindiniai duomenys apie emitentą ir jo įmonių grupę	3
2.1. Informacija apie emitentą	3
2.2. Bendrovės tikslai, filosofija ir veiklos principai	3
2.3. Informacija apie įmonių grupę	3
3. Emitento sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais	4
4. Informacija apie emitento filialus ir atstovybes	4
II. INFORMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS	4
5. Emitento įstatų pakeitimų tvarka	4
6. Įstatinio kapitalo struktūra	5
6.1. Informacija apie savas akcijas	5
7. Prekyba emitento vertybiniais popieriais bei reikšminga finansine investicija laikomais vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose	5
8. Akcininkai	7
8.1. Informacija apie bendrovės akcininkus	7
III. INFORMACIJA APIE EMITENTO VALDYMĄ	8
9. Emitento valdymo organai	8
10. Informacija apie bendrovės audito komitetą	11
11. Informacija apie emitento priskaičiuotas pinigų sumas, kitą perleistą turtą ir suteiktas garantijas valdybos nariams, vyriausiajam finansininkui	12
IV. INFORMACIJA APIE EMITENTO IR GRUPĖS VEIKLĄ	12
12. Emitento ir įmonių grupės būklės, veiklos vykdymo ir plėtros apžvalga	12
12.1. Svarbūs ataskaitinio laikotarpio bei po jo pabaigos buvę emitento ir grupės įvykiai, jų poveikis finansinėms ataskaitoms	12
Svarbūs ataskaitiniu laikotarpiu įvykę emitento įvykiai	12
Svarbūs emitento įvykiai įvykę po ataskaitinio laikotarpio pabaigos iki ataskaitos išleidimo	12
Svarbūs grupės įvykiai	13
Turto valdymo verslo sektorius	13
Kitos investicijos	14
12.2. Emitento ir įmonių grupės finansinių rezultatų analizė	16
13. Emitento ir įmonių grupės ateities veiklos planai ir prognozės	17
14. Pagrindinės rizikos ir netikėtumai	17
15. Per ataskaitinį laikotarpį padarytų pagrindinių investicijų apibūdinimas	17
16. Informacija apie susijusių šalių sandorius	17

I. BENDRA INFORMACIJA

1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas pranešimas

Pranešimas parengtas už 2015 metų sausio – kovo mėnesius. Į pranešimą taip pat yra įtraukti svarbūs bendrovės ir grupės įvykiai, įvykę po ataskaitinio laikotarpio pabaigos. Pranešimas nebuvo audituotas.

2. Pagrindiniai duomenys apie emitentą ir jo įmonių grupę

2.1. Informacija apie emitentą

Pavadinimas	Akcinė bendrovė „Invalda INVL“*
Kodas	121304349
Adresas	Šeimyniškių g. 1A, 09312, Vilnius
Telefonas	(8 5) 279 0601
Faksas	(8 5) 279 0530
Elektroninis paštas	info@invaldainvl.lt
Interneto tinklalapis	www.invaldainvl.lt
Teisinė forma	akcinė bendrovė
Įregistravimo data ir vieta	1992-03-20 Vilniaus įmonių rejestre
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie bendrovę	Juridinių asmenų registras

*2015 m. gegužės 11 d. akcinė bendrovė „Invalda LT“ pakeitė pavadinimą ir veiklą tęsia pavadinimu akcinė bendrovė „Invalda INVL“.

2.2. Bendrovės tikslai, filosofija ir veiklos principai

AB „Invalda INVL“ – yra viena pirmaujančių turto valdymo grupių Baltijos šalyse, veikianti nuo 1991 m. „Invaldos INVL“ grupės įmonės Lietuvoje ir Latvijoje valdo pensijų bei investicijų fondus, teikia portfelio valdymo paslaugas. „Invalda INVL“ taip pat turi tiesioginių privataus kapitalo investicijų. Bendrovė siekia nuolat didinti akcininkų nuosavybės vertę.

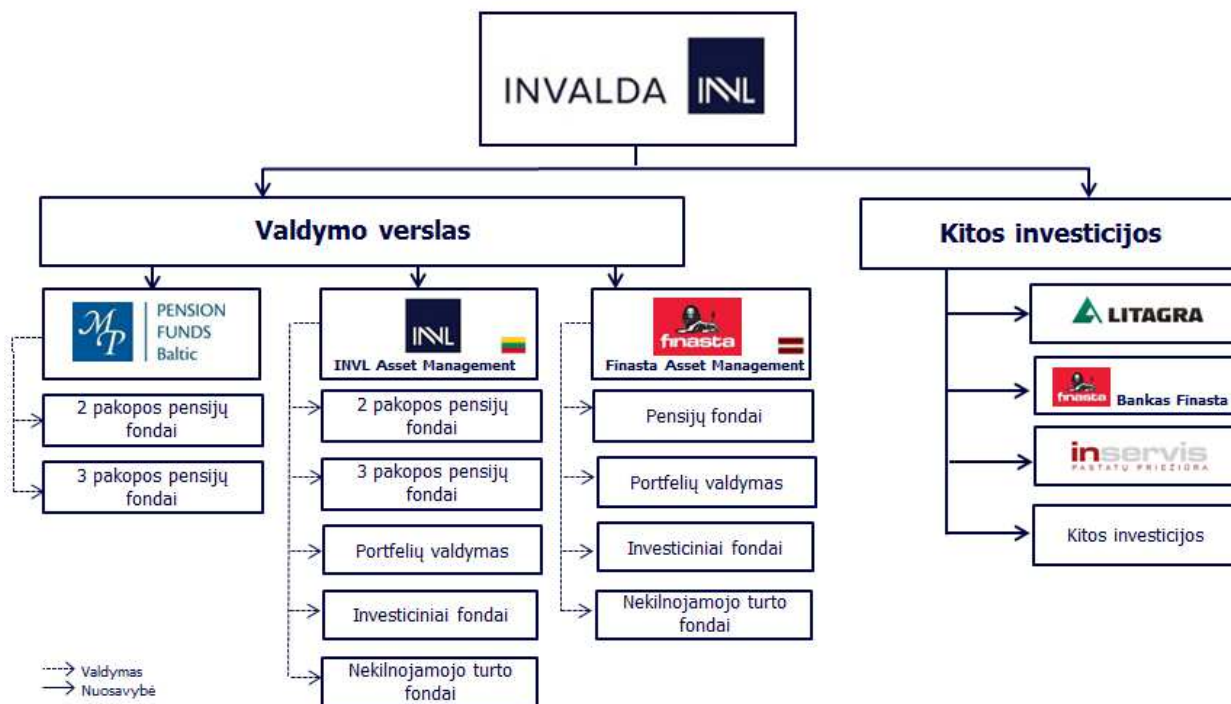
„Invalda INVL“ veiklą pradėjo 1991 m. kaip bendrovė AB „Invalda“. Nuo 1991 iki 1997 m. veikė kaip investicinė akcinė bendrovė, įsteigta valstybinio turto privatizavimo laikotarpiu įgyvendinant Lietuvos Respublikos valstybinio turto pirminio privatizavimo įstatymą. 1997-2003 m. – turėjo Vertybinių popierių komisijos išduotą kontroliuojančios investicinės bendrovės licenciją. Bendrovės akcijomis nuo 1995 m. yra prekiaujama NASDAQ OMX Vilnius biržoje. 2013 m. gegužės 31 d. baigtas „Invalda“ atskyrimo procesas, po atskyrimo toliau veikianti bendrovė pakeitė pavadinimą į „Invalda LT“. 2015 m. gegužės mėn. bendrovė pakeitė pavadinimą į akcinė bendrovė „Invalda INVL“.

2014 m. rugsėjo mėn. „Invalda LT“ įsigijo specializuotą pensijų fondų valdymo bendrovę „MP Pension Funds Baltic“, 2015 m. sausio mėn. bendrovė užbaigė „Finastos“ grupės įsigijimo sandorį Lietuvoje ir Latvijoje. 2015 m. gegužės mėn. bendrovė pranešė pasirašiusi sutartį dėl jos valdomų banko „Finasta“ ir finansų maklerio įmonės „Finasta“ akcijų pardavimo Šiaulių bankui. Sandoriui užbaigti reikia Šiaulių banko akcininkų sprendimo dėl naujos akcijų emisijos, Lietuvos banko bei Konkurencijos tarybos leidimų. Planuojama, kad sandoris bus užbaigtas trečiąjį 2015 metų ketvirtį.

2.3. Informacija apie įmonių grupę

Šiuo metu didžioji dalis „Invaldos INVL“ grupės turto sukoncentruota Lietuvoje bei Latvijoje. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendrovė veikė turto valdymo verslo sektoriuje bei valdė kitas privataus kapitalo investicijas, dalyvaudama bendrovių, veikiančių žemės ūkio, pastatų priežiūros ir bankininkystės, veikloje.

Bendrovė savo veiklą pertvarko pagal klasikinę turto valdymo struktūrą. 2015 m. pradžioje bendrovė užbaigė grupės „Finasta“ įsigijimo sandorius Lietuvoje ir Latvijoje. 2015 m. gegužės mėn. bendrovė pranešė pasirašiusi sutartį dėl jos valdomų banko „Finasta“ ir finansų maklerio įmonės „Finasta“ akcijų pardavimo Šiaulių bankui. Sandoriui užbaigti reikia Šiaulių banko akcininkų sprendimo dėl naujos akcijų emisijos, Lietuvos banko bei Konkurencijos tarybos leidimų. Planuojama, kad sandoris bus užbaigtas trečiąjį 2015 metų ketvirtį. 2015 m. gegužės pabaigoje bendrovės valdomos turto valdymo įmonės UAB „INVL Asset Management“, UAB „MP Pension Funds Baltic“ bei UAB „INVL fondai“, gavus Lietuvos banko leidimą, bus jungiamos į vieną įmonę ir veiks bendru pavadinimu UAB „INVL Asset Management“.



2.3.1. pav. AB „Invalda LT“ grupė 2015 m. kovo 31 d.*

* 2015 m. gegužės 11 d. „Invalda LT“ pakeitė pavadinimą į „Invalda INVL“

3. Emitento sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais

AB „Invalda INVL“ yra pasirašiusi sutartis su šiais viešosios apyvartos tarpininkais:

- AB FMĮ „Finasta“ (Maironio g. 11, Vilnius, tel. (8 5) 278 6833) – investicinių paslaugų sutartį, sutartį dėl vertybinių popierių apskaitos tvarkymo, sutartį dėl dividendų mokėjimo;
- AB banku „Finasta“ (Maironio g. 11, Vilnius, tel. (8 5) 203 2233) – sutartį dėl vertybinių popierių sąskaitų tvarkymo ir investicinių paslaugų teikimo sutartį;
- AB Šiaulių banku (Tilžės g. 149, Šiauliai, tel. (8 41) 595 607) – vertybinių popierių sąskaitų tvarkymo ir tarpininkavimo sutartį;
- AB DNB banku (J. Basanavičiaus g. 26, Vilnius, tel. (8 5) 239 3444) – sutartį dėl finansinių priemonių sąskaitos tvarkymo, pavedimo vykdymo ir rekomendacijų teikimo;
- AB SEB banku (Gedimino pr. 12, Vilnius, tel. (8 5) 268 2800) – vertybinių popierių tvarkymo sutartį;
- UAB Medicinos banku (Pamėnkalnio g. 40, Vilnius, tel. 8 800 60 700) – vertybinių popierių sąskaitos tvarkymo sutartį;
- Danske banku A/S Lietuvos filialu (Saltoniškių g. 2, Vilnius, tel. (8 5) 215 5600) – investicinių paslaugų teikimo sutartį;
- UAB FMĮ Orion securities, (A. Tumėno g. 4, B korp., Vilnius, tel. 8 5 231 3833) – investicinių paslaugų teikimo sutartį;
- Bank Zachodni WBK S.A. (Rynek 9/11, 50-950 Wrocław, Lenkija, tel. +48 618119999) – tarpininkavimo paslaugų sutartį;
- AS SEB Pank (Tornimae 2, 15010 Tallin, Estija, tel. +372 665 5100) - tarpininkavimo paslaugų sutartį.

4. Informacija apie emitento filialus ir atstovybes

AB „Invalda INVL“ nėra įsteigusi filialų ar atstovybių.

II. INFORMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS

5. Emitento įstatų pakeitimų tvarka

AB „Invalda INVL“ įstatai keičiami visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu, priimtu balsų dauguma, ne mažesne kaip 2/3 visų susirinkime dalyvaujančių akcininkų akcijų suteikiamų balsų (išskyrus Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme numatytas išimtis).

Šiuo metu galioja 2015 m. gegužės 11 d. įstatų redakcija. Įstatai yra paskelbti bendrovės tinklalapyje.

6. Įstatinio kapitalo struktūra

6.1. lentelė. AB „Invalda INVL“ įstatinio kapitalo struktūra 2015 m. kovo 31 d.

Akcijų klasė	Akcijų skaičius, vnt.	Bendras akcijų suteikiamų balsavimo tiesių kiekis, vnt.	Nominali vertė, Lt	Bendra nominali vertė, Lt	Dalis įstatiniame kapitale, proc.
Paprastosios vardinės akcijos	11.865.993	11.865.993	1	11.865.993	100

6.2. lentelė. AB „Invalda INVL“ įstatinio kapitalo struktūra 2015 m. gegužės 29 d.

Akcijų klasė	Akcijų skaičius, vnt.	Bendras akcijų suteikiamų balsavimo tiesių kiekis, vnt.	Nominali vertė, EUR	Bendra nominali vertė, EUR	Dalis įstatiniame kapitale, proc.
Paprastosios vardinės akcijos	11.865.993	11.865.993	0,29	3.441.137,97	100

Visos akcijos yra pilnai apmokėtos. Akcijų perleidimui apribojimai netaikomi.

„Invaldos INVL“ grupė valdo specializuotą pensijų fondų valdymo bendrovę „MP Pension Funds Baltic“, taip pat turto valdymo bendrovę Lietuvoje „INVL Asset Management“ bei banką „Finasta“, taip pat finansų maklerio įmonę „Finasta“. Pagal įstatymus, fizinis ar juridinis asmuo (arba kartu veikiantys asmenys), ketinantys netiesiogiai įsigyti ar padidinti valdymo įmonės ar banko akcijų paketą (daugiau kaip 20, 30 ar 50 proc.), turi gauti išankstinį Lietuvos banko sprendimą neprieštarauti siūlomam įsigijimui. Tai reiškia, kad investuotojai, ketinantys įsigyti daugiau kaip 20 proc. AB „Invalda INVL“ akcijų, tą gali padaryti tik gavę išankstinį Lietuvos banko sprendimą.

„Invalda INVL“ taip pat valdo Latvijos turto valdymo bendrovę „Finasta Asset Management“, todėl „Invaldos INVL“ paketo įsigijimui taip pat gali būti taikomi atitinkami Latvijos Finansų ir kapitalo rinkų priežiūros tarnybos reikalavimai.

6.1. Informacija apie savas akcijas

Nuo 2015 m. pradžios iki ataskaitos išleidimo bendrovė savų akcijų supirkimų nevykdė.

AB „Invalda INVL“ įstatinis kapitalas yra 3.441.137,97 eurais, jis padalintas į 11 865 993 paprastasias vardines 0,29 euro nominalios vertės akcijas. Balso teisę turinčių AB „Invalda INVL“ (ISIN kodas LT0000102279) akcijų skaičius yra 11 865 993 vnt.

7. Prekyba emitento vertybiniais popieriais bei reikšminga finansinė investicija laikomais vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose

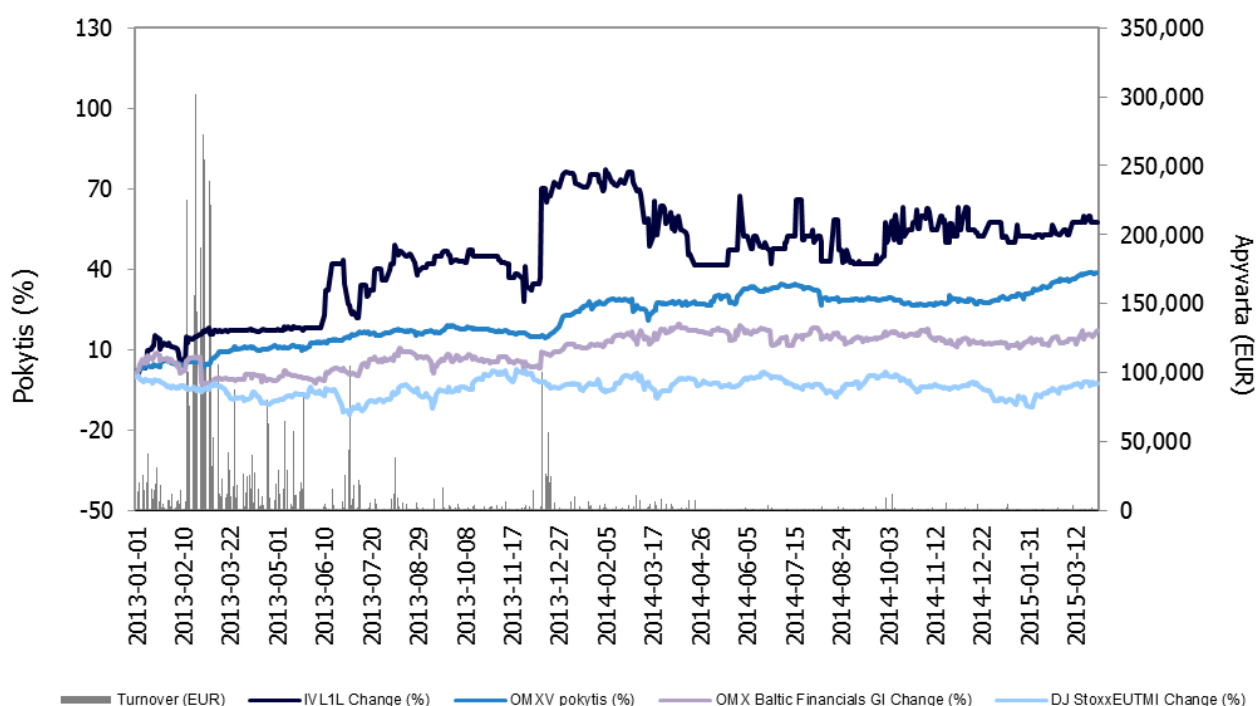
7.1. lentelė. AB „Invalda INVL“ akcijų, įtrauktų į prekybą reguliuojamoje rinkoje, pagrindinės charakteristikos

	2015-03-31 duomenys:	2015-05-29 duomenys:
Akcijų kiekis, vnt.	11.865.993	11.865.993
Bendras akcijų suteikiamų balsavimo teisių kiekis, vnt.	11.865.993	11.865.993
Vienos akcijos nominali vertė	1 LTL	0,29 EUR
Bendra nominali vertė	11.865.993 LTL	3.441.137,97 EUR
ISIN kodas	LT0000102279	
Trumpinys	IVL1L	
Birža	NASDAQ Vilnius	
Prekybos sąrašas	Oficialusis prekybos sąrašas (nuo 2008-01-01)	
Listingavimo pradžia	1995-12-19	
Įtraukta į indeksus	VILSE (OMX Vilnius Index) OMXBPI (OMX Baltic All Share Price Index) B40PI (OMX Baltic Financials Price Index) B8000PI (OMX Baltic Financials PI) B8700PI (OMX Baltic Finl Svc PI) B8000GI (OMX Baltic Financials GI) B8700GI (OMX Baltic Finl Svc GI)	

Bendrovė rinkos formuotojų paslaugomis nesinaudoja.

7.2. lentelė. Prekyba AB „Invalda INVL“ akcijomis

	2013 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.	2015 m. 3 mėn.
Akcijų kaina, eurai:			
- atidarymo	1,970	3,380	3,100
- aukščiausia	2,340	3,490	3,150
- žemiausia	1,960	2,930	2,950
- vidutinė	2,216	3,280	3,037
- paskutinė	2,310	3,140	3,100
Akcijų apyvarta, vnt.	1.544.840	38.533	8730
Akcijų apyvarta, eurai	3.491.796,76	127.371,53	26.507,48
Bendras sandorių skaičius, vnt.	2.595	172	61



7.3. pav. AB „Invalda INVL“ akcijų apyvarta, akcijos kainos ir indeksų pokytis

8. Akcininkai

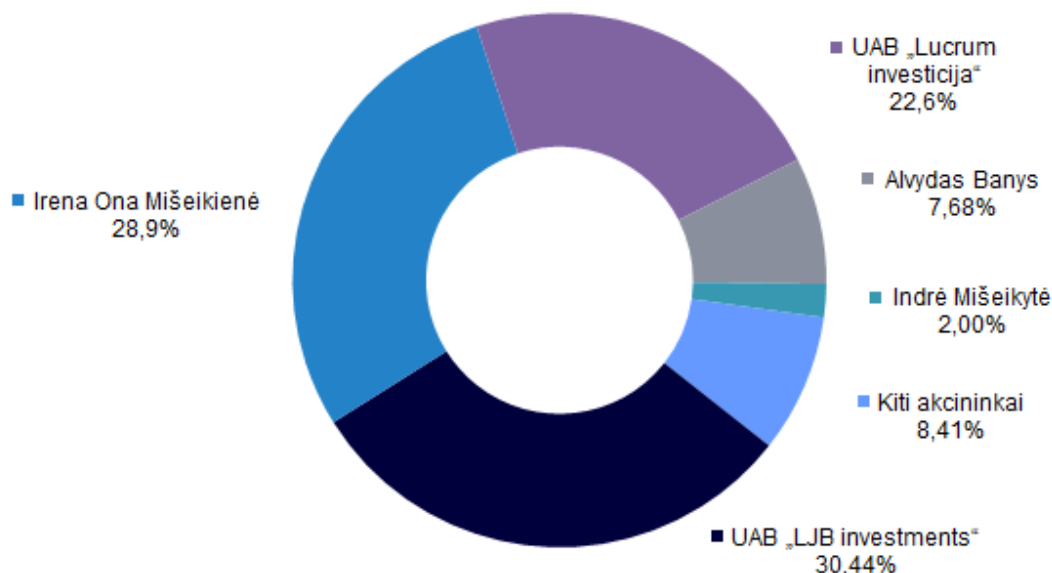
8.1. Informacija apie bendrovės akcininkus

„Invalidos INVL“ akcininkai Alvydas Banys, UAB „LJB Investments“, Irena Ona Mišeikienė, Indrė Mišeikytė, Darius Šulnis, UAB „Lucrum investicija“ yra pasirašę sutartį dėl ilgalaikės bendrovės valdymo politikos įgyvendinimo, todėl jų balsai skaičiuotini kartu.

8.1.1. lentelė. Akcininkai, 2015 m. kovo 31 d. nuosavybės teise turėję ar valdę daugiau kaip 5 procentus bendrovės įstatinio kapitalo ir (arba) balsų

Akcininko vardas, pavardė; įmonės kodas, pavadinimas, adresas	Nuosavybės teise priklausančių akcijų kiekis, vnt.	Įstatinio kapitalo dalis, proc.	Balsų dalis, proc.		
			Nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiami balsai, proc.	Netiesiogiai turimi balsai, proc.	Balsų dalis iš viso (su kartu veikiančiais asmenimis), proc.
UAB „LJB Investments“, į. k. 300822575, A. Juozapavičiaus g. 9A, Vilnius	3.612.330	30,44	30,44	61,15	91,59
Irena Ona Mišeikienė	3.429.435	28,90	28,90	62,69	
Darius Šulnis	0	0,00	0,00	91,59	
UAB „Lucrum investicija“, į. k. 300806471, Šeimyniškių g. 3, Vilnius	2.441.442	20,57	20,57*	71,01	
Alvydas Banys	910.875	7,68	7,68	83,91	
Indrė Mišeikytė	236.867	2,00	2,00	89,59	

* Bendrovei „Lucrum investicija“ atpirkimo sandoriu perleistos akcijos suteikia dar 2 proc. balsų.



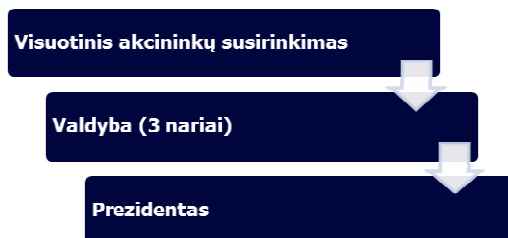
8.1.2. pav. Akcininkų turimi balsai 2015 m. kovo 31 d.

Bendrovėje akcininkų, turinčių specialias kontrolės teises, nėra.

2015 m. kovo pabaigoje bendras akcininkų skaičius buvo daugiau kaip 3800.

III. INFORMACIJA APIE EMITENTO VALDYMĄ

9. Emitento valdymo organai



AB „Invalda INVL“ turi visuotinį akcininkų susirinkimą, vienasmenį valdymo organą – bendrovės vadovą (prezidentą) bei kolegialų valdymo organą – valdybą. Stebėtojų taryba bendrovėje nesudaroma.

Pateikiame informaciją apie bendrovės valdybos narius, vadovą ir vyriausiąjį finansininką.

AB „Invalda INVL“ valdyba ketverių metų kadencijai patvirtinta 2013 m. gegužės 28 d. vykusiame visuotiniame akcininkų susirinkime. Valdybos pirmininku išrinktas Alvydas Banys, o nariais – Indrė Mišeikytė bei Darius Šulnis. 2013 m. gegužės 22 d. bendrovės prezidentu paskirtas Darius Šulnis.



Alvydas Banys - valdybos pirmininkas

Kadencijos laikotarpis	2013 – 2016 m.
Išsilavinimas, kvalifikacija	Vilniaus Gedimino technikos universitetas, Statybos ekonomikos fakultetas, inžinieriaus-ekonomisto magistro laipsnis. Lietuvos mokslų akademijos Ekonomikos instituto jaunesnysis mokslinis bendradarbis.
Darbo patirtis	Nuo 2013 m. liepos 1 d. AB „Invalda LT“ – patarėjas Nuo 2007 m. UAB „LJB Investments“ – direktorius Nuo 2007 m. UAB „LJB property“ – direktorius 1996 – 2006 m. AB „Invalda“ – viceprezidentas 1996 – 2007 m. UAB „Nenuorama“ – prezidentas
Turimos AB „Invalda INVL“ akcijos	Tiesiogiai akcijų – 910.875 vnt.; įstatinio kapitalo ir balsų – 7,68 proc.; kartu su susijusia įmone „LJB Investments“: akcijų – 4.523.205 vnt., įstatinio kapitalo ir balsų – 38,12 proc.; Kartu su kitais sutartinai veikiančiais asmenimis – 91,59 proc.
Dalyvavimas kitų įmonių veikloje	UAB „Invalda LT Investments“ – valdybos pirmininkas AB „INVL Baltic Farmland“ – valdybos pirmininkas AB „INVL Baltic Real Estate“ – valdybos pirmininkas AB „INVL Technology“ – valdybos narys UAB „MP Pension Funds Baltic“ – valdybos narys UAB „Litagra“ – valdybos narys



Indrė Mišeikytė - valdybos narė

Kadencijos laikotarpis	2013 – 2016 m.
Išsilavinimas	Vilniaus Technikos Universitetas, Architektūros fakultetas. Įgytas – architektūros magistro laipsnis.
Darbo patirtis	Nuo 2012 m. gegužės AB „Invalda LT“ – patarėja Nuo 2013 m. birželio AB „Invalda privatus kapitalas“ - patarėja Nuo 2002 m. UAB „Inreal valdymas“ – architektė 2000 – 2002 m. UAB „Gildeta“ – architektė 1996 – 2002 m. AB „Invalda“ – architektė 1996 – 1997 m., UAB „Gildeta“ – architektė 1996 – 1997 m. UAB „Kremi“ – architektė 1994 – 1996 m. AB „Vilniaus baldai“ – architektė
Turimos AB „Invalda INVL“ akcijos	Tiesiogiai akcijų – 236.867 vnt.; įstatinio kapitalo ir balsų – 2.00 proc.; Kartu su kitais sutartinai veikiančiais asmenimis – 91,59 proc.
Dalyvavimas kitų įmonių veikloje	AB „Invalda privatus kapitalas“ – valdybos narė AB „INVL Baltic Farmland“ – valdybos narė AB „INVL Baltic Real Estate“ – valdybos narė



Darius Šulnis - valdybos narys, prezidentas

Kadencijos valdyboje laikotarpis	2013 – 2016 m.
Išsilavinimas, kvalifikacija	Duke universitetas JAV, verslo administravimo magistras (Global Executive MBA). Vilniaus universitetas, Ekonomikos fakultetas, apskaitos ir audito magistro laipsnis. Finansų maklerio licencija (generalinė) Nr. A109.
Darbo patirtis	Nuo 2015 m. pradžios UAB „INVL Asset Management“ generalinis direktorius. 2006 – 2011 m. AB „Invalda“ prezidentas. 2011 – 2013 m. AB „Invalda“ patarėjas. Nuo 2013 m. gegužės mėn. perrinktas AB „Invalda LT“ prezidentu. 2002 – 2006 m. UAB „Invalda Real Estate“ (dabartinis pavadinimas UAB „Inreal valdymas“) – direktorius. 1994 – 2002 m. AB FMJ „Finasta“ – direktorius.

tęsinys kitame lape

Turimos AB „Invalda INVL“ akcijos	Tiesiogiai akcijų – 0 vnt.; įstatinio kapitalo ir balsų – 0,00 proc.; kartu su susijusia įmone „Lucrum investicija“: akcijų – 2,441,442 vnt., įstatinio kapitalo – 20,57 proc., balsų (įskaitant atpirkimo sandoriu perleistų akcijų suteikiamus balsus) - 22,57 proc.; Kartu su kitais sutartinai veikiančiais asmenimis – 91,59 proc.
Dalyvavimas kitų įmonių veikloje	UAB „Litagra“ – valdybos narys UAB „Invalda LT Investments“ – direktorius, valdybos narys AB „INVL Baltic Farmland“ – direktorius, valdybos narys UAB „MP Pension Funds Baltic“ – valdybos pirmininkas AB bankas „Finasta“ – Stebėtojų tarybos narys UAB „INVL Asset Management“ – valdybos pirmininkas, generalinis direktorius IPAS „Finasta Asset Management“ (Latvija) – Stebėtojų tarybos pirmininko pavaduotojas AS „Finasta atklątais pensijų fondais“ (Latvija) – Stebėtojų tarybos pirmininko pavaduotojas
	Raimondas Rajeckas – vyriausiasis finansininkas
Išsilavinimas, kvalifikacija Darbo patirtis	Vilniaus universitetas, Ekonomikos fakultetas, apskaitos ir audito magistro laipsnis. Nuo 2006 m. AB „Invalda LT“ – vyriausiasis finansininkas 2001 – 2006 m. AB „Valmeda“ – vyriausiasis finansininkas 2000 – 2001 m. AB „Galinčius“ – vyriausiasis finansininkas 2000 – 2001 m. UAB „Invaldos marketingas“ (dabartinis pavadinimas UAB „Inreal valdymas“) – vyriausiasis finansininkas 2000 – 2002 m. AB „Gildeta“ – buhalteris 1998 – 2000 m. AB „Invalda“ – buhalteris
Turimas AB „Invalda INVL“ akcijų kiekis	-
Dalyvavimas kitų įmonių veikloje	AB „Invaldos nekilnojamojo turto fondas“ – valdybos narys UAB „Invalda LT Investments“ – valdybos narys UAB „Proprietas“ – direktorius UAB „Cooperor“ – direktorius UAB „Inventio“ – direktorius UAB „Aktyvo“ – direktorius UAB „Aktyvus valdymas“ – direktorius VŠĮ „Iniciatyvos fondas“ – direktorius UAB „MBGK“ – direktorius UAB „MGK invest“ – direktorius UAB „RPNG“ – direktorius UAB „Regenus“ – direktorius UAB „Cedus Invest“ – direktorius UAB „Cedus“ – direktorius UAB Įmonių grupė „Inservis“ – valdybos narys

10. Informacija apie bendrovės audito komitetą

AB „Invalda INVL“ audito komitetas sudaromas iš dviejų narių, iš kurių vienas yra nepriklausomas. Audito komiteto narius renka visuotinis akcininkų susirinkimas. Pagrindinės audito komiteto funkcijos:

- teikti bendrovės valdybai rekomendacijas, susijusias su išorės audito įmonės parinkimu, skyrimu, pakartotiniu skyrimu ir atleidimu bei sutarties su audito įmone sąlygomis;
- stebėti išorės audito atlikimo procesą;
- stebėti, kaip išorės auditorius ir audito įmonė laikosi nepriklausomumo ir objektyvumo principų;
- stebėti bendrovės finansinių ataskaitų rengimo procesą;
- stebėti bendrovės vidaus kontrolės ir rizikos valdymo sistemų veiksmingumą bei kartą per finansinius metus įvertinti vidaus audito funkcijos poreikį;
- stebėti, ar valdybos nariai ir/ar vadovai tinkamai atsižvelgia į audito įmonės teikiamas rekomendacijas ir pastabas.

2013 m. rugpjūčio 30 d. vykusiame akcininkų susirinkime atšaukti audito komiteto nariai, o į audito komitetą išrinkti UAB „Legisperitus“ teisininkė Danutė Kadanaitė ir UAB „Biotechpharma“ vykdomasis direktorius Tomas Bubinas.



Danutė Kadanaitė – audito komiteto narė

Kadencijos laikotarpis	2013 – 2016 m.
Išsilavinimas, kvalifikacija	2004 - 2006 m. M. Romerio universitetas, Finansų teisės magistro laipsnis 2000 - 2004 m. Teisės universitetas, Teisininko bakalauro laipsnis 1997 m. Tarptautinė vadybos mokykla
Darbo patirtis	Nuo 2009 m. UAB „Legisperitus“ – teisininkė 2008 – 2009 AB FMĮ „Finasta“ – teisininkė 2008 m. AB „Invalda“ – teisininkė 1999 – 2002 m. advokato Artūro Šukevičiaus kontora – administratorė 1994 – 1999 m. UAB FMĮ „Apyvarta“ – teisės konsultantė
Turimas AB „Invalda INVL“ akcijų kiekis	-



Tomas Bubinas – nepriklausomas audito komiteto narys

Kadencijos laikotarpis	2013 – 2016 m.
Išsilavinimas, kvalifikacija	2004 - 2005 m. Baltic Management Institute (BMI) verslo administravimo magistras 1997 - 2000 m. Licencijuotųjų ir atestuotųjų apskaitininkų asociacijos (Association of Chartered Certified Accountants, ACCA) narys 1997 m. Lietuvos atestuotasis auditorius 1988 – 1993 m. Vilniaus universitetas, ekonomikos magistras
Darbo patirtis	Nuo 2013 m. UAB „Biotechpharma“ – vykdomasis direktorius 2010 - 2012 m. „TEVA Biopharmaceuticals USA“ – vyresnysis direktorius 1999 - 2001 m. „PricewaterhouseCoopers“ – vyresnysis vadybininkas 1994 - 1999 m. „Coopers & Lybrand“ – vyresnysis auditorius, vadybininkas
Turimas AB „Invalda INVL“ akcijų kiekis	-

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

Per 2015 metų pirmą ketvirtį AB „Invalda INVL“ valdybos nariams (kaip bendrovės darbuotojams ir įskaitant priskaičiuojamą atlyginimą kitose bendrovės grupės įmonėse) priskaičiuota 54,9 tūkst. eurų atlyginimo, vidutiniškai vienam nariui per mėnesį 6,1 tūkst. eurų.

Tuo tarpu bendrovės vadovui (įskaitant priskaičiuojamą atlyginimą kitose bendrovės grupės įmonėse) bei vyriausiajam finansininkui iš viso priskaičiuota 37,7 tūkst. eurų, kiekvienam vidutiniškai po 6,3 tūkst. eurų per mėnesį.

Emitentas bendrovės vadovams ir vyriausiajam finansininkui neperleido bendrovės turto, nesuteikė garantijų, neskyrė tantjemų, kitų specialių išmokų. Dividendų ataskaitiniu laikotarpiu emitentas nemokėjo.

IV. INFORMACIJA APIE EMITENTO IR GRUPĖS VEIKLĄ

12. Emitento ir įmonių grupės būklės, veiklos vykdymo ir plėtros apžvalga

12.1. Svarbūs ataskaitinio laikotarpio bei po jo pabaigos buvę emitento ir grupės įvykiai, jų poveikis finansinėms ataskaitoms

Svarbūs ataskaitiniu laikotarpiu įvykę emitento įvykiai

- 2015 m. sausio 6 d. bendrovė paskelbė 2015 m. sausio 5 d. įsigijusi 100 proc. Latvijos turto valdymo bendrovės „Finasta Asset Management“ akcijų. Taip pat užbaigė kitus sandorius, po kurių Lietuvos investicinio banko „Finasta“ akcijų paketas padidintas iki 99,99 proc., o finansų maklerio įmonės „Finasta“ - iki 100 proc. Bendra „Finastos“ grupės įmonių Lietuvoje ir Latvijoje įsigijimo kaina, įskaitant mažumos akcininkams sumokėtas sumas bei išlaidas konsultantams sudarė 7,35 mln. eurų.
- 2015 m. vasario 23 d. bendrovė paskelbė 2014 metų 12 mėnesių AB „Invalda LT“ įmonių grupės neaudituos rezultatus. AB „Invalda LT“ akcininkams tenkanti konsoliduoto pelno dalis siekė 3,106 mln. eurų (10,725 mln. litų), visas konsoliduotas grynas pelnas siekė 3,088 mln. eurų (10,663 mln. litų). Pačios AB „Invalda LT“ 2014 m. 12 mėnesių pelnas sudaro 19,319 mln. eurų (66,703 mln. litų), 2013 metų 12 mėnesių AB „Invalda LT“ pelnas sudarė – 23,456 mln. eurų (80,990 mln. litų).
- 2015 m. kovo 9 d. AB „Invalda LT“ paskelbė pasirašiusi ketinimų protokolą su AB Šiaulių bankas, kuris numato galimą AB Šiaulių banko ir AB banko „Finasta“ bankinės veiklos integraciją. Užbaigus sandorį, „Invalda LT“ taptų Šiaulių banko akcininke, o Šiaulių bankas perimtų „Finastos“ bankinį verslą.

Svarbūs emitento įvykiai įvykę po ataskaitinio laikotarpio pabaigos iki ataskaitos išleidimo

- 2015 m. balandžio 8 d. paskelbti audituoti 2014 metų AB „Invalda LT“ įmonių grupės rezultatai. AB „Invalda LT“ akcininkams tenkanti konsoliduoto pelno dalis siekė 4,0 mln. eurų (13,9 mln. litų), o visas konsoliduotas grynas pelnas - 4,0 mln. eurų (13,8 mln. litų).
- 2015 m. balandžio 10 d. AB „Invalda LT“ pranešė bendrovei AB „INVL Technology“, kad skelbs savanorišką oficialų pasiūlymą supirkti 414.034 vnt. paprastųjų vardinių AB „INVL Technology“ akcijų, sudarančių 6,77 proc. bendrovės kapitalo. Preliminari savanoriško oficialaus siūlymo kaina - 1,61 euro už akciją.
- 2015 m. balandžio 15 d. AB „Invalda LT“ paskelbė, kad pratęsė derybas su AB Šiaulių banku dėl AB banko „Finasta“ bankinės veiklos integracijos į AB Šiaulių bankas.
- 2015 m. balandžio 30 d. „Invalda LT“ paskelbė Lietuvos bankui, NASDAQ Vilnius bei „INVL Technology“ pateikusi pranešimą apie ketinimą teikti savanorišką oficialų siūlymą „INVL Technology“ akcijoms supirkti.
- 2015 m. balandžio 30 d. „Invalda LT“ paskelbė 2014 m. metinę informaciją: konsoliduotas ir bendrovės finansines ataskaitas, konsoliduotą metinį pranešimą ir atsakingų asmenų patvirtinimą.
- 2015 m. balandžio 30 d. vyko AB „Invalda LT“ visuotinis akcininkų susirinkimas, kurio metu akcininkai susipažino su 2014 m. akcinės bendrovės „Invalda LT“ konsoliduotu metiniu pranešimu, finansinėmis bei audito komiteto ataskaitomis ir priėmė sprendimus dėl 2014 m. pelno paskirstymo, taip pat priėmė sprendimą pakeisti akcinės bendrovės „Invalda LT“ pavadinimą iš akcinė bendrovė „Invalda LT“ į akcinė bendrovė „Invalda INVL“, taip pat pakeisti vienos akcijos nominalią vertę iš 1 lito į 0,29 euro, atitinkamai keičiant įstatinio kapitalo dydį iš 11 865 993 litų į 3 441 137,97 eurus, akcininkai patvirtino akcinės bendrovės „Invalda LT“ naują įstatų redakciją ir tai, kad bendrovėje būtų sudarytas 11,1 mln. eurų rezervas savoms akcijoms įsigyti. Pranešimas apie visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimą buvo paskelbtas 2015 m. balandžio 8 d.
- 2015 m. gegužės 11 d. „Invalda LT“ pranešė, kad 2015 m. balandžio 30 d. bendrovės akcininkų susirinkimo sprendimu, 2015 m. gegužės 11 d. bendrovė įregistravo naują įstatų redakciją ir pakeitė bendrovės pavadinimą iš akcinė bendrovė „Invalda LT“ į akcinė bendrovė „Invalda INVL“.
- 2015 m. gegužės 12 d. „Invalda INVL“ paskelbė pasirašiusi sutartis dėl jos valdomų banko „Finasta“ ir finansų maklerio įmonės „Finasta“ akcijų pardavimo Šiaulių bankui. Sandoriui užbaigti Šiaulių bankas išleis naują akcijų emisiją, kurią įsigis „Invalda INVL“. Sandoriui užbaigti reikia Šiaulių banko akcininkų sprendimo dėl naujos akcijų

emisijos, Lietuvos banko bei Konkurencijos tarybos leidimų. Planuojama, kad sandoris bus užbaigtas trečiąjį šių metų ketvirtį.

- 2015 m. gegužės 19 d. bendrovė pranešė, kad 2015 m. gegužės 18 d. Lietuvos banko Priežiūros tarnyba patvirtino Savanoriško oficialaus siūlymo cirkuliarą, kurio pagrindu oficialaus siūlymo teikėjai, kuriuos 2015 m. balandžio 28 d. sutarties pagrindu atstovauja akcinė bendrovė „Invalda INVL“, savanoriško oficialaus siūlymo metu ketina supirkti visas oficialaus siūlymo teikėjams nepriklausančias akcinės bendrovės „INVL Technology“ paprastąsias vardines akcijas.
- 2015 m. gegužės 26 d. bendrovė pranešė, kad jungiamos „Invalda INVL“ turto valdymo įmonės. Lietuvos bankas 2015 m. gegužės 25 d. išdavė leidimą reorganizuoti specializuotą pensijų kaupimo bendrovę „MP Pension Funds Baltic“ ir perduoti pensijų fondų valdymą bendrovei UAB „INVL Asset Management“. Akcinei bendrovei „Invalda INVL“ priklausančios turto valdymo įmonės „MP Pension Funds Baltic“, „INVL Asset Management“ bei „INVL fondai“ bus jungiamos į vieną valdymo įmonę. Bendra įmonė veiks „INVL Asset Management“ pavadinimu.

Svarbūs grupės įvykiai

Turto valdymo verslo sektorius

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje „Invalda INVL“ valdė licencijuojamas turto valdymo įmones „INVL Asset Management“ (Lietuvoje) bei specializuotą pensijų kaupimo bendrovę „MP Pension Funds Baltic“. 2015 m. pradžioje užbaigus „Finastos“ grupės sandorį prie bendrovės valdomų valdymo verslo įmonių prisijungė Latvijos „Finasta Asset Management“, valdanti antros pakopos pensijų fondus, investicinius fondus, klientų portfelius bei nekilnojamojo turto fondus.

UAB „MP Pension Funds Baltic“, specializuotą pensijų fondų valdymo bendrovė, teikia pensijų kaupimo bei ilgalaikio taupymo sprendimus: valdo 3 antros pakopos ir 2 trečios pakopos pensijų fondus.

Turto valdymo įmonė „INVL Asset Management“ (ankstesnis pavadinimas UAB „Finasta Asset Management“), veikianti Lietuvoje, valdo antros pakopos bei savanoriškus pensijų fondus, klientų portfelius bei investicinius fondus, taip pat konsultuoja investavimo į finansines priemones klausimais.

2015 m. gegužę paskelbta, kad prie „INVL Asset Management“ bus prijungta „MP Pension Funds Baltic“ bei jos akcininkė „INVL fondai“. Susijungimas sukurs turto valdymo bendrovę Lietuvoje, kuri turės daugiau kaip 100 tūkst. klientų bei 250 mln. eurų valdomo klientų turto.

12.1.1. lentelė. UAB „MP Pension Funds Baltic“ rodikliai

mln. eurų (jei nenurodyta kitaip)	2014 m.	2015 m. 3 mėn.
Klientų skaičius, tūkst.	63,2	64,4
Valdomas turtas	96,3	112,8
Pajamos	1,0	0,28
Ikimokestinis rezultatas (tūkst. eurų)	(97)	2



Suminė turto valdymo sektoriaus įmonių rezultatų lentelė

mln. eurų (jei nenurodyta kitaip)	2014 m.	2015 m. 3 mėn.
Klientų skaičius, tūkst.	161,7	160,3
Valdomas turtas	275,3	304,8
Pajamos	3,0	0,8
Ikimokestinis rezultatas	0,14	0,04

12.1.2. lentelė. UAB „INVL Asset Management“ rodikliai

mln. eurų (jei nenurodyta kitaip)	2014 m.	2015 m. 3 mėn.
Klientų skaičius, tūkst.	50,5	50,2
Valdomas turtas	133,9	137,2
Pajamos	1,4	0,35
Ikimokestinis rezultatas (tūkst. eurų)	87	(23)

12.1.3. lentelė. UAB „Finasta Asset Management“ (Latvija) rodikliai

mln. eurų (jei nenurodyta kitaip)	2014 m.	2015 m. 3 mėn.
Klientų skaičius, tūkst.	48	45,7
Valdomas turtas	45,1	54,8
Pajamos	0,6	0,2
Ikimokestinis rezultatas	0,15	0,06

Kitos investicijos

Žemės ūkis

AB „Invalda INVL“ per bendrovę „Cedus Invest“ ataskaitiniu laikotarpiu valdė 36,9 proc. vienos didžiausių Baltijos šalių žemės ūkio sektoriuje veikiančių bendrovių grupių UAB „Litagra“ akcijų.

2015 m. pirmojo ketvirčio pabaigoje „Litagros“ akcijų paketas buvo įvertintas 14,9 mln. eurų, arba 0,9 proc. daugiau nei 2014 m. pabaigoje.



UAB „Litagra“ nuo 2015 m. sausio 7 d. vadovauja Aidas Mackevičius, pakeitęs Gintarą Kateivą, kuris liko bendrovės valdybos pirmininku.

Gegužę paskelbta, kad „Litagra“ siekia supaprastinti grupės struktūrą ir dirbti efektyviau, todėl sujungiamos ūkininkus aptarnaujančios ir elevatorių verslo bendrovės. Prie augalų apsaugos priemonėmis, trąšomis ir sėklomis prekiaujančios bendrovės „Litagros prekyba“ bus prijungta grūdų verslo įmonė „Litagros grūdai“ ir „Litagros prekybos centras“. Taip pat į vieną bendrovę, valdysiančią 182 tūkst. tonų talpos elevatorių tinklą, sujungiami „Kėdainių grūdai“, „Marijampolės grūdai“ ir „Tauragės grūdai“. Toliau veiklą tęs bendrovė pavadinimu „Kėdainių grūdai“.

Tikimasi, kad supaprastinus grupės struktūrą bus sparčiau priimami sprendimai, geriau tenkinami klientų poreikiai. Planuojama, kad reorganizavimas bus baigtas šių metų liepą.

Pirmąjį šių metų ketvirtį bendrovės grupės pajamos sumažėjo 11,3 proc. iki 17,2 mln. eurų, pelnas prieš palūkanas, mokesčius, amortizaciją ir nusidėvėjimą (EBITDA) smuko 48,7 proc. iki 0,4 mln. eurų, patirta 0,4 mln. eurų nuostolių. Blogesnius nei praėjusiais metais rezultatus lėmė sumažėjusios pieno kainos. Istorškai „Litagros“ grupė didžiąją dalį pelno uždirba antrąjį metų pusmetį.

„Litagros“ grupė užsiima žemės ūkio augalų apsaugos priemonių platinimu, grūdų supirkimu, pirmine žemės ūkio produkcijos gamyba, auginimu ir perdirbimu. Grupės įmonės aktyviai veikia vietos rinkoje (Lietuvoje, Latvijoje ir Estijoje), produkciją eksportuoja į kitas rinkas (Rusiją, Artimuosius Rytus, Centrinę Aziją).

Įmonių grupės apyvarta 2014 m. siekė 134 mln. eurų.

12.1.4. lentelė. Pagrindiniai UAB „Litagra“ grupės rodikliai

mln. eurų	2013 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.	2015 m. 3 mėn.
Pardavimai	20,9	19,4	17,2
EBITDA	1,1	0,8	0,4
Grynasis rezultatas, pagal bendrovės pateiktus duomenis	0,2	(0,1)	(0,4)

Daugiau informacijos apie sektoriaus siūlomas paslaugas bei veiklą tinklalapyje <http://www.litagrargroup.lt>.

Bankas „Finasta“

Bendrovė 2014 m. gruodžio 1 d. įsigijo 78,28 proc. banko „Finasta“ akcijų bei tokią pat dalį finansų maklerio įmonės (FMĮ) „Finasta“ akcijų, o 2015 m. sausį valdomas banko akcijų paketas padidintas iki 99,99 proc., o FMĮ – iki 100 proc. 2015 m. pirmąjį ketvirtį banko vadovams buvo perleista 5,35 proc. banko „Finasta“ akcijų, todėl „Invaldos INVL“ valdomas akcijų paketas sumažėjo iki 94,64 proc.



„Invalda INVL“ 2015 m. gegužės 11 d. pasirašė sutartis dėl jos valdomų banko „Finasta“ ir finansų maklerio įmonės „Finasta“ akcijų pardavimo Šiaulių bankui. Sandoriui užbaigti Šiaulių bankas išleis naują akcijų emisiją, kurią įsigis „Invalda INVL“.

Galutinė kaina priklausys nuo „Finastos“ įmonių nuosavo kapitalo ir iki išpirkimo laikomų vertybinių popierių rinkos kainos pokyčio iki sandorio užbaigimo. „Invaldos INVL“ vadovybės vertinimu, sandorio vertė turėtų viršyti 6 mln. eurų. Susitarta, kad naujos Šiaulių banko akcijų emisijos kaina – 0,29 euro už akciją.

Sandoriui užbaigti reikia Šiaulių banko akcininkų sprendimo dėl naujos akcijų emisijos, Lietuvos banko bei Konkurencijos tarybos leidimų. Planuojama, kad sandoris bus užbaigtas trečiąjį šių metų ketvirtį.

2015 m. pirmojo ketvirčio pabaigoje „Invaldos INVL“ valdomos banko „Finasta“ bei FMĮ „Finasta“ akcijos buvo įvertintos 4,8 mln. eurų

12.1.5. lentelė. Pagrindiniai AB bankas „Finasta“ rodikliai

mln. eurų	2015 m. 3 mėn.
Nuosavas kapitalas	6,4
Turtas	68,4
Grynasis pelnas	0,5

Pastatų priežiūros sektorius

Pastatų priežiūros srityje „Invalda INVL“ valdo įmones „Inservis“, „Priemiestis“, „Jurita“ ir Naujosios Vilnios turgavietė, „Advima“).

Pastatų priežiūros srityje veikančios įmonės teikia pastatų ūkio valdymo, inžinerinių sistemų priežiūros, audito ir gedimų šalinimo, patalpų oro kokybės tyrimų, daugiabučių administravimo, įrengimo ir remonto, valymo bei kitas paslaugas.

2015 m. metų pirmąjį ketvirtį pastatų priežiūros sektoriaus įmonės toliau nuosekliai augo. Pasirašytos sutartys su Lietuvos paštu dėl elektros ūkio bei ūkio priežiūros, sutartis dėl „Rimi“ parduotuvių priežiūros Vilniaus, Kauno ir Panevėžio miestuose, sutartis dėl prekybos ir laisvalaikio centro „Rožynas“ priežiūros. Taip pat baigiami mobilios užsakymų valdymo programos diegimo projekto darbai.

Už 2014 m. „Inservis“ taip pat gavo „Verslo žinių“ įvertinimą „Gazelė“, kaip sėkmingai besivystanti įmonė.

2015 m. pirmojo ketvirčio pabaigoje pastatų priežiūros sektoriaus įmonės buvo įvertintos 3,1 mln. eurų, arba 6 proc. mažiau nei 2014 m. pabaigoje. „Invalda INVL“ buvo paskirta 0,2 mln. eurų dividendų iš „Inservis“ kovo mėnesį.






12.1.6. lentelė. Pastatų priežiūros sektoriaus rezultatai

mln. eurų	2013 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.	2015 m. 3 mėn.
Pardavimai	0,9	1,3	1,7
EBITDA	0,0	0,2	0,2
Grynasis pelnas	(0,06)	0,12	0,15

12.2. Emitento ir įmonių grupės finansinių rezultatų analizė

12.2.1. lentelė. Pagrindiniai finansinių ataskaitų straipsniai, tūkst. eurų

	Bendrovės			Grupės		
	2013 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.	2015 m. 3 mėn.	2013 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.	2015 m. 3 mėn.
Ilgalaikis turtas	58.630	32.523	38.506	105.348	85.873	36.566
Trumpalaikis turtas	36.234	18.717	7.727	50.850	20.453	10.092
Nuosavas kapitalas	91.874	46.621	45.401	108.530	64.303	45.710
Nuosavas kapitalas priskirtas patrunuojančios įmonės akcininkams	91.874	46.621	45.401	101.582	64.187	45.710
Mažumos dalis	-	-	-	6.948	116	-
Ilgalaikiai įsipareigojimai	-	-	-	34.782	5.530	79
Trumpalaikiai įsipareigojimai	2.990	4.619	832	12.886	36.493	869
Rezultatas prieš apmokestinimą	(105)	305	882	(502)	7	1.255
Grynasis rezultatas	(111)	287	859	411	792	1.225
Grynasis rezultatas priskirtinas patrunuojančios įmonės akcininkams	-	-	-	149	786	1.225

12.2.2. lentelė. AB „Invalda INVL“ grynųjų aktyvų vertės skaičiavimas

2015 3 mėn.	Vertinimo kriterijus	(tūkst. eurų)
Investicijos į valdymo verslą	Įsigijimo savikaina	6.805
Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai	Balansinė vertė	1.921
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	Balansinė vertė	379
Investicijos į „INVL Baltic Real Estate“	Biržos kaina	1.652
Investicijos į „INVL Technology“	Biržos kaina	807
Kitos listinguojamos akcijos	Biržos kaina	1.227
Investicijos į „Litagra“ (įskaitant suteiktas paskolas)	Lyginamųjų daugiklių metodas	14.987
Investicijos į banką „Finasta“ ir FMĮ „Finasta“	Lyginamųjų daugiklių metodas	4.759
Investicijos į „Inservis“ (įskaitant suteiktas paskolas)	Lyginamųjų daugiklių metodas	3.767
Investicijos į kitas dukterines įmones (įskaitant suteiktas paskolas)	Grynojo turto tikroji vertė	1.299
Paskolos „INVL Baltic Real Estate“ grupės įmonėms	Balansinė vertė	5.270
Paskolos „INVL Technology“ grupės įmonėms ir akcininkams	Balansinė vertė	2.090
Kitas turtas, kitos investicijos	Balansinė vertė	1.270
<i>Turtas iš viso</i>		Balansinė vertė
<i>Įsipareigojimai</i>		Balansinė vertė
Grynųjų aktyvų vertė		46.233 (832) 45.401

13. Emitento ir įmonių grupės ateities veiklos planai ir prognozės

2015 m. „Invalda LT“ planuoja toliau tęsti struktūros pertvarką, kuri leistų tapti viena pirmaujančių privataus kapitalo, nekilnojamojo turto, investicinių bei pensijų fondų valdymo įmone regione. Taip pat bus siekiama didinti tiesiogiai turimų investicijų vertę.

14. Pagrindinės rizikos ir netikėtumai

Per pirmąjį finansinių metų ketvirtį esminių pasikeitimų nuo paskutiniame metiniame pranešime pateiktos informacijos apie pagrindines rizikas ir netikėtumus nebuvo.

15. Per ataskaitinį laikotarpį padarytų pagrindinių investicijų apibūdinimas

Ataskaitiniu laikotarpiu (2015 m. sausio 5 d.) AB „Invalda INVL“ įsigijo 100 proc. Latvijos turto valdymo bendrovės „Finasta Asset Management“ akcijų. Taip pat užbaigti kiti sandoriai, po kurių Lietuvos investicinio banko „Finasta“ akcijų paketas padidintas iki 99,99 proc., o finansų maklerio įmonės „Finasta“ - iki 100 proc. Bendra „Finastos“ grupės įmonių Lietuvoje ir Latvijoje įsigijimo kaina, įskaitant mažumos akcininkams sumokėtas sumas bei išlaidas konsultantams sudarė 7,35 mln. eurų. Apie smulkesnes investicijas informacija pateikiama finansinės ataskaitos 5 punkte.

16. Informacija apie susijusių šalių sandorius

Informacija apie susijusių asmenų sandorius atskleista konsoliduotų ir bendrovės 2015 metų trijų mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Prezidentas



Darius Šulnis

AB „INVALDA INVL“

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2015 METŲ 3 MĖNESIŲ NEAUDITUOTOS TARPINĖS
SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
PARENGTOS PAGAL TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS,
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE

AB „INVALDA INVL“

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2015 M. 3 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

PAGRINDINĖ INFORMACIJA

Valdyba

p. Alvydas Banys (valdybos pirmininkas)
p. Indrė Mišeikytė
p. Darius Šulnis

Vadovybė

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

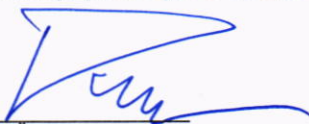
Buveinės adresas ir įmonės kodas

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

Bankai

AB DNB bankas
AB Šiaulių bankas
AB SEB Bankas
Nordea Bank AB Lietuvos skyrius
Danske bankas A/S Lietuvos skyrius
AB bankas „Finasta“
„Swedbank“, AB
AB „Citadele“ bankas
UAB Medicinos bankas
DNB Bank Polska S.A.

Šią finansinę atskaitomybę vadovybė ir valdyba pasirašė ir patvirtino išleidimui 2015 m. gegužės 29 d.



p. Darius Šulnis
Prezidentas



p. Raimondas Rajeckas
Vyriausiasis finansininkas

Konsoliduotos ir Bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2015 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.	2015 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.
Tęsiama veikla					
Pajamos					
Turto valdymo pajamos		830	-	-	-
Pastatų priežiūros pajamos		-	1.309	-	-
Kitos produktų ir paslaugų pajamos		-	425	-	-
Pajamų iš viso		830	1,734	-	-
Kitos pajamos	8.3	759	206	388	292
Finansinių priemonių apskaitomų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės grynas pokytis	6, 8.1	683	61	668	61
Pagamintos produkcijos ir nebaigtos gamybos atsargų pasikeitimas		-	7	-	-
Žaliavų ir vartojimo reikmenų sąnaudos		(7)	(319)	-	(1)
Išmokos darbuotojams		(491)	(758)	(124)	(140)
Fondų platinimo mokesčiai		(187)	-	-	-
Vertės sumažėjimas, nukainojimai ir atidėjiniai		-	-	-	189
Patalpų nuoma ir komunalinės sąnaudos		(61)	(146)	(10)	(10)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(81)	(80)	(4)	(3)
Patalpų priežiūros ir remonto sąnaudos		(8)	(327)	(5)	(4)
Mokesčiai už vertybinių popierių operacijas		(37)	(9)	(6)	(9)
Kitos veiklos sąnaudos		(145)	(221)	(25)	(33)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		1.255	148	882	342
Finansinės veiklos sąnaudos	8.2	-	(43)	-	(37)
Asocijuotų ir bendrųjų įmonių pelno (nuostolių) dalis		-	(98)	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		1.255	7	882	305
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	7	(30)	(29)	(23)	(18)
Ataskaitinio laikotarpio tęsiamų veiklų pelnas (nuostoliai)		1.225	(22)	859	287
Nutraukta veikla					
Ataskaitinio laikotarpio nutrauktos veiklos pelnas (nuostoliai) atėmus pelno mokestį	9	-	814	-	-
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PELNAS (NUOSTOLIAI)		1.225	792	859	287
Priskirtinas :					
Patronuojančios įmonės akcininkams		1.225	786	859	287
Nekontroliuojančiai daliai		-	6	-	-
		1.225	792	859	287
Vienai akcijai tenkantis paprastasis pelnas (nuostoliai) (eurais)	10	0,10	0,03	0,07	0,01
Vienai akcijai tenkantis tęsiamos veiklos paprastasis pelnas (eurais)		0,10	0,00	0,07	0,01
Vienai akcijai tenkantis sumažintas pelnas (nuostoliai) (eurais)		0,10	0,03	0,07	0,01
Vienai akcijai tenkantis tęsiamos veiklos sumažintas pelnas (eurais)		0,10	0,00	0,07	0,01

Konsoliduotos ir Bendrovės bendrųjų pajamų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2015 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.	2015 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PELNAS (NUOSTOLIAI)	1.225	792	859	287
Kitos bendrosios pajamos (išlaidos)				
<i>Kitos bendrosios pajamos (išlaidos), kurios gali būti vėliau pergrupuotos į pelną ar nuostolius</i>				
Užsienio valiutų perskaičiavimo skirtumai	-	9	-	-
Asocijuotų įmonių kitų bendrųjų pajamų (išlaidų) dalis	-	(1)	-	-
Grynosios kitos bendrosios pajamos, kurios gali būti vėliau pergrupuotos į pelną ar nuostolius	-	8	-	-
<i>Kitos bendrosios pajamos (išlaidos), kurios nebus pergrupuotos į pelną ar nuostolius</i>				
Asocijuotų įmonių kitų bendrųjų pajamų (išlaidų) dalis - apibrėžtųjų išmokų planų pakartotiniai vertinimai	-	-	-	-
Grynosios kitos bendrosios pajamos (išlaidos), kurios nebus pergrupuotos į pelną ar nuostolius	-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio kitos bendrosios pajamos, atėmus pelno mokestį	-	8	-	-
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO BENDRŲJŲ PAJAMŲ, IŠ VISO, ATĖMUS PELNO MOKESTĮ	1.225	800	859	287
Priskirtinos:				
Patronuojančios įmonės akcininkams	1.225	792	859	287
Nekontroliuojančiai daliai	-	8	-	-
Ataskaitinio laikotarpio bendrosios pajamos, priskirtinos patronuojančios įmonės akcininkams, kylančios iš:				
Tęsimos veiklos	1.225	47	859	287
Nutrauktos veiklos	-	745	-	-
	1.225	792	859	287

Konsoliduotos ir Bendrovės finansinės būklės ataskaitos

		Grupė		Bendrovė	
	Pastabos	2015 m. kovo 31 d.	2014 m. gruodžio 31 d.	2015 m. kovo 31 d.	2014 m. gruodžio 31 d.
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Ilgalaikis materialusis turtas		49	36	10	12
Ilgalaikis nematerialusis turtas		4.255	3.564	11	13
Investicijos į dukterines įmones	5; 6	7.860	7.654	14.664	13.442
Investicijos į asocijuotas ir bendrąsias įmones	6	14.932	14.855	14.932	14.855
Investicijos, skirtos parduoti		494	494	494	494
Suteiktos ilgalaikės paskolos		8.016	7.979	8.016	7.979
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		960	983	379	402
Ilgalaikio turto iš viso		36.566	35.565	38.506	37.197
Trumpalaikis turtas					
Iš pirkėjų ir kitos gautinos sumos		1.254	721	743	352
Suteiktos trumpalaikės paskolos		1.365	1.435	1.365	1.435
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		3	3	-	-
Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos		29	29	12	11
Finansinis turtas, apskaitomas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	6	4.424	3.883	3.686	3.515
Pinigai ir pinigų ekvivalentai		3.017	4.148	1.921	3.292
Trumpalaikio turto iš viso		10.092	10.219	7.727	8.605
Turto iš viso		46.658	45.784	46.233	45.802

(tęsinys kitame puslapyje)

Konsoliduotos ir Bendrovės finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

Pastabos	Grupė		Bendrovė	
	2015 m. kovo 31 d.	2014 m. gruodžio 31 d.	2015 m. kovo 31 d.	2014 m. gruodžio 31 d.
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
Nuosavas kapitalas				
Kapitalas priskirtas patronuojančios įmonės akcininkams				
Įstatinis kapitalas	3.437	3.437	3.437	3.437
Akcijų priedai	4.996	4.996	4.996	4.996
Rezervai	11.594	11.594	11.594	11.594
Nepaskirstytasis pelnas	25.683	24.458	25.374	24.515
Nuosavo kapitalo iš viso	45.710	44.485	45.401	44.542
Įsipareigojimai				
Ilgalaikiai įsipareigojimai				
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	79	-	-	-
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso	79	-	-	-
Trumpalaikiai įsipareigojimai				
Skolos tiekėjams	225	206	12	32
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	644	1.093	820	1.228
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso	869	1.299	832	1.260
Įsipareigojimų iš viso	948	1.299	832	1.260
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš	46.658	45.784	46.233	45.802

(pabaiga)

Konsoliduotos ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

Grupė	Pastabos	Rezervai						Nuosavo kapitalo iš viso
		Istatinis kapitalas	Savos akcijos	Akcijų priedai	Privalomasis ir kiti rezervai	Savų akcijų supirkimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	
2014 m. gruodžio 31 d. likutis		3.437	-	4.996	473	11.121	24.458	44.485
2015 m. 3 mėn. grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	-	1.225	1.225
2015 m. 3 mėn. kitos bendrosios pajamos (išlaidos)		-	-	-	-	-	-	-
2015 m. 3 mėn. bendrųjų pajamų (išlaidų), iš viso		-	-	-	-	-	1.225	1.225
2015 m. kovo 31 d. likutis		3.437	-	4.996	473	11.121	25.683	45.710

Konsoliduotos ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos (tęsinys)

Patronuojančios įmonės akcininkams priskirtinas nuosavas kapitalas										
Grupė	Pastabos	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos	Rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso	Nekontroliuojanti dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
					Privalomasis ir kiti rezervai	Užsienio valiutos kurso perskaičiavimo rezervas				
2013 m. gruodžio 31 d. likutis		7.192	9.598	(6.028)	28.196	(18)	24.436	63.376	104	63.480
2014 m. 3 mėn. grynas pelnas		-	-	-	-	-	786	786	6	792
2014 m. 3 mėn. kitos bendrosios pajamos (išlaidos)		-	-	-	-	7	(1)	6	2	8
2014 m. 3 mėn. bendrųjų pajamų (išlaidų), iš viso		-	-	-	-	7	785	792	8	800
Asocijuotų įmonių pokyčių nuosavame kapitale dalis		-	-	-	-	-	19	19	-	19
Darbuotojų suteiktų paslaugų vertė		-	-	-	-	-	-	-	4	4
Rezervų pokytis		-	-	-	10	-	(10)	-	-	-
Bendrovės savininkų sumokėtų įnašų ir gautų paskirstymų iš viso		-	-	-	10	-	9	19	8	27
Sandorių su Bendrovės savininkais iš viso, pripažintų tiesiogiai nuosavybėje		-	-	-	-	-	-	-	-	-
2014 m. kovo 31 d. likutis		7.192	9.598	(6.028)	28.206	(11)	25.230	64.187	116	64.303

AB „INVALIDA INVL“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2015 M. 3 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos (tęsinys)

Bendrovė	Įstatinis kapitalas	Nuosavos akcijos	Akcijų priedai	Rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Privalomasis rezervas	Savų akcijų supirkimo rezervas		
2014 m. gruodžio 31 d. likutis	3.437	-	4.996	473	11.121	24.515	44.542
2015 m. 3 mėn. grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	859	859
2015 m. kovo 31 d. likutis	3.437	-	4.996	473	11.121	25.374	45.401

Bendrovė	Įstatinis kapitalas	Nuosavos akcijos	Akcijų priedai	Rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Privalomasis rezervas	Savų akcijų supirkimo rezervas		
2014 m. gruodžio 31 d. likutis	7,192	(6.028)	9.598	909	26.803	7.860	46.334
2014 m. 3 mėn. grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	287	287
2014 m. kovo 31 d. likutis	7.192	(6.028)	9.598	909	26.803	8.147	46.621

Konsoliduotos ir bendrovės pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2015 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.	2015 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	1.225	792	859	287
Nepiniginiai srautai ir nepagrindinės veiklos koregavimai:				
(Pelnas) nuostoliai iš perkainojimo, grynąja verte	-	(166)	-	-
Nusidėvėjimas ir amortizacija	81	244	4	3
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	-	(4)	-	-
Realizuoti ir nerealizuoti (pelnas) nuostoliai iš investicijų pardavimo	(683)	(61)	(668)	(61)
Investicijų perkainavimas tapus investiciniu subjektu	-	-	-	-
(Pelnas) iš dukterinių ir asocijuotų įmonių pardavimo	-	-	-	-
Asocijuotų ir bendrųjų įmonių grynojo (pelno) nuostolių dalis	-	(368)	-	-
Palūkanų (pajamos)	(147)	(76)	(141)	(284)
Palūkanų sąnaudos	-	246	-	37
Atidėtieji pelno mokesčiai	30	7	23	15
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	-	68	-	3
Vertės sumažėjimas (jo panaikinimas)	-	8	-	(189)
Mokėjimas akcijomis	-	4	-	-
Pelnas (nuostoliai), gauti perkant pigiau nei rinkos kaina	(365)	-	-	-
Dividendų (pajamos)	(237)	-	(237)	-
Nuostoliai (pelnas) iš kitos finansinės veiklos	-	-	-	-
	(96)	694	(160)	(189)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	-	(137)	-	-
Pirkėjų įsiskolinimo ir kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	87	(99)	164	169
Kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	1	(312)	(1)	(1)
Prekybos skolų (sumažėjimas) padidėjimas	24	(487)	(15)	(32)
Kitų trumpalaikių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	(44)	543	13	49
Pervedimai (į)/iš riboto naudojimo pinigų	-	307	-	(403)
	(28)	509	1	(407)
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
(Sumokėtas) pelno mokestis	-	(6)	-	-
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	(28)	503	1	(407)

(tęsinys kitame puslapyje)

Konsoliduotos ir Bendrovės pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

		Grupė		Bendrovė	
	Pastabos	2015 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.	2015 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.
Investicinės veiklos pinigų srautai					
Ilgalaikio turto (išskyrus investicinį turtą) (įsigijimas)		(13)	(82)	-	(4)
Ilgalaikio turto (išskyrus investicinį turtą) pardavimo pajamos		-	7	-	-
Investicinio turto (įsigijimas)		-	(360)	-	-
Investicinio turto pardavimo pajamos		-	8	-	-
Dukterinių įmonių (įsigijimas) ir įsteigimas, atėmus įsigytų pinigų likutį	5	(1.170)	-	(1.441)	(139)
Lėšos, gautos pardavus dukterines įmones, atėmus parduotų pinigų likutį		-	-	-	-
Asocijuotų ir bendrų įmonių (įsigijimas)		-	-	-	-
Asocijuotų ir bendrų įmonių pardavimo pajamos		-	-	-	-
Dėl atskyrimo Grupę palikusių dukterinių įmonių pinigai		-	-	-	-
Atsiskaitymas pagal atskyrimo sąlygas		-	-	-	-
Paskolų (įsigijimas)		-	(61)	-	(61)
(Suteiktos) paskolos		-	(96)	-	(665)
Suteiktų paskolų susigrąžinimas		70	10	70	243
Pervedimas į/iš terminuotus indėlius		(6)	-	-	-
Gauti dividendai		-	-	-	-
Gautos palūkanos		12	231	6	226
Investicijų, skirtų parduoti ir finansinio turto, apskaitomo tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių ataskaitoje, (įsigijimas) pardavimas		5	433	(6)	433
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(1.102)	90	(1.371)	33
Finansinės veiklos pinigų srautai					
Pinigų srautai, susiję su Grupės akcininkais:					
Nekontroliuojančios dalies (įsigijimas)		-	-	-	-
Nuosavų akcijų (įsigijimas)		-	-	-	-
Dividendų (išmokėjimas) patronuojančios įmonės akcininkams		(1)	(2)	(1)	(2)
Dividendų (išmokėjimas) nekontroliuojančiai daliai		-	-	-	-
		(1)	(2)	(1)	(2)
Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais					
Paskolų gavimas		-	523	-	256
Paskolų (grąžinimas)		-	(1.120)	-	(95)
(Sumokėtos) palūkanos		-	(135)	-	(26)
Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		-	(5)	-	-
		-	(737)	-	135
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(1)	(739)	(1)	133
Valiutos kurso pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui					
		-	-	-	-
Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas		(1.131)	(146)	(1.371)	(241)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		4.148	1.872	3.292	728
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		3.017	1.726	1.921	487

(pabaiga)

(pabaiga)

Tarpinių sutrumpintų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

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

Šeimyniškių g. 1A,
Vilnius,
Lietuva.

Bendrovė yra registruota ir įsikūrusi Lietuvoje. Bendrovė – viena didžiausių turtą valdančių ir investuojančių bendrovių Lietuvoje, kurios pagrindinis tikslas – nuolat didinti investuotojų nuosavybės vertę, išskirtinai siekiant gauti kapitalo vertės padidėjimo, arba investicinių pajamų (dividendų bei palūkanų forma). Po 2014 m. įvykusio atskyrimo Bendrovės investicijos yra turto valdymo, žemės ūkio, pastatų priežiūros bei bankininkystės segmentai. Iki atskyrimo Bendrovė veikė dar ir baldų gamybos, nekilnojamojo turto, žemės ūkio paskirties žemės bei informacinių technologijų segmentuose.

Bendrovė kiekvienam verslui, kurį valdo, nustato veiklos tikslus, formuoja vadovų komandą, prisideda prie verslo strategijos kūrimo ir stebi jos įgyvendinimą. Bendrovė aktyviai dalyvauja priimant sprendimus strateginiais ir kitais svarbiais klausimais, kurie turi įtakos valdomų įmonių vertei.

Bendrovės akcijos įtrauktos į NASDAQ Vilnius Baltijos Oficialųjį prekybos sąrašą.

2 Apskaitos principai

Atskaitomybės parengimo pagrindas

2015 m. 3 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 2014 m. gruodžio 31 d. metinėmis finansinėmis ataskaitomis.

Nuo 2015 m. sausio 1 d. Bendrovės funkcinė valiuta bei Grupės ir Bendrovės pateikimo valiuta yra euras. Finansinės ataskaitos yra pateikiamos tūkstančiais eurų, o sumos yra suapvalintos iki artimiausio tūkstančio, jei kitaip nenurodyta. Ankstesnių metų palyginamoji informacija perskaiciuota pagal oficialų lito konvertavimo į euro santykį: 1 euras = 3,4528 lito.

Pagrindiniai apskaitos principai

Tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos yra parengtos pagal apskaitos principus, kurie taikyti ruošiant 2014 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės metines finansines ataskaitas, išskyrus naujų standartų ir interpretacijų, privalomų taikyti nuo 2015 m. sausio 1 d., įgyvendinimą. Šie pakeitimai aprašomi žemiau.

TFAAK 21-asis aiškinimas – „Mokesčiai“

Šiuo aiškinimu patikslinta prievolės sumokėti mokestį, kuris nėra pelno mokestis, apskaita. Įpareigojantis įvykis, dėl kurio atsiranda įsipareigojimas, – tai įstatymais apibrėžtas įvykis, dėl kurio kyla įsipareigojimas sumokėti mokestį. Tai, kad ūkio subjektas ekonomikos požiūriu yra priverstas tęsti ūkinę veiklą ateityje, arba tai, jog jis rengia finansines ataskaitas vadovaudamasis veiklos tęstinumo prielaida, nelemia įsipareigojimo atsiradimo. Tokie patys pripažinimo principai taikomi tiek tarpinėms, tiek metinėms finansinėms ataskaitoms. Aiškinimo nuostatų taikymas įsipareigojimams, atsirandantiems dėl apyvartinių taršos leidimų prekybos schemų, nėra privalomas. Šiuo metu Grupei nėra nustatyti jokie reikšmingi mokesčiai, todėl šio aiškinimo įtaka Grupei yra nereikšminga.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

2013 m. TFAS metiniai patobulinimai

Patobulinimai apima keturių standartų pataisas.

- 1-ojo TFAS išvadų pagrindimo pataisomis patikslinama, kad jeigu naujos standarto versijos taikymas dar nėra privalomas, tačiau ją galima taikyti anksčiau laiko, standartus pirmą kartą taikantis ūkio subjektas gali taikyti arba senąją, arba naująją versiją, jeigu tas pats standartas taikomas visiems nurodytiems laikotarpiais.
- 3-ojo TFAS pataisomis patikslinama, kad šis standartas netaikomas jungtinės veiklos kūrimo apskaitai pagal 11-ąją TFAS. Pataisomis taip pat patikslinama, kad taikymo srities išimtis taikoma tik pačios jungtinės veiklos finansinėms ataskaitoms.
- 13-ojo TFAS pataisomis patikslinama, kad 13-jame TFAS numatyta portfeliui taikoma išimtis, kuri leidžia ūkio subjektui vertinti finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų grupės tikrąją vertę grynąja suma, taikoma visoms sutartims (įskaitant sutartis dėl nefinansinių priemonių pirkimo ar pardavimo), kurios priklauso 39-ojo TAS arba 9-ojo TFAS taikymo sričiai.
- 40-ojo TAS pataisomis patikslinama, kad 40-asis TAS ir 3-iasis TFAS nėra tarpusavyje nesuderinami. 40-jame TAS pateikti nurodymai padeda ataskaitas rengiantiems ūkio subjektams atskirti investicinį turtą ir savininko reikmėms naudojamą turtą. Ataskaitas rengiantys ūkio subjektai taip pat turi remtis 3-jame TFAS pateiktais nurodymais nustatydami, ar investicinio turto įsigijimas yra verslo jungimas.

Šios pataisos neturėjo įtakos Grupės 2015 m. 3 mėn. finansinėms ataskaitoms.

3 Informacija apie segmentus

Valdyba Grupės verslo padalinių veiklos rezultatus stebi atskirai vieną nuo kito, priimdama sprendimus dėl išteklių paskirstymo ir veiklos rezultatų įvertinimo. Segmentų veiklos rezultatai iki tampant investiciniu subjektu buvo vertinami remiantis jų grynojo pelno (nuostolio) dydžiu, vertinamu pagal tas pačias taisykles, kaip grynasis pelnas (nuostolis) finansinėse ataskaitose. Tapus investiciniu subjektu, segmentų veiklos rezultatai, išskyrus turto valdymo segmentą, vertinami remiantis investicijų tikrosios vertės pokyčiais. Turto valdymo segmento rezultatas vertinamas remiantis jo grynojo pelno (nuostolio) dydžiu. Kadangi veiklos segmentai Grupėje atskiriami juridinių vienetų pagrindu, tai jiems paskirstomos finansinės veiklos pajamos bei finansinės veiklos sąnaudos, taip pat pelno mokesčiai. Segmentams nepaskirstomi tik koregavimo ir eliminavimo įrašai dėl konsolidavimo. Segmentų turtas yra vertinamas pagal tas pačias taisykles, kaip turtas finansinėse ataskaitose. Visas turtas yra paskirstomas tarp segmentų, nes veiklos segmentai atskiriami juridinių vienetų pagrindu. Segmento turtas yra vertinamas pagal tas pačias taisykles, kaip turtas finansinėse ataskaitose. Visas turtas yra paskirstomas tarp segmentų, nes verslo segmentai atskiriami juridinių vienetų pagrindu. Bendrovės suteiktos paskolos priskiriamos segmento, kurio įmonėms jos suteiktos, turtui. Šių paskolų vertės sumažėjimo nuostoliai priskiriami tam segmentui, kuriam paskola buvo pirmą kartą suteikta.

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

Turto valdymas (tęsiama veikla)

Turto valdymo segmento veikla apima pensijų, investicinių fondų bei klientų portfelių valdymo paslaugas.

Žemės ūkis (tęsiama veikla)

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

Pastatų priežiūra (tęsiama veikla)

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

3 Informacija apie segmentus (tęsinys)

Bankininkystė (tęsiama veikla)

Bankininkystės segmentą sudaro investicinė ir privati bankininkystė, finansinis brokerių tarpininkavimas, emitentų akcijų apskaitos paslaugos.

Kiti gamybos ir paslaugų segmentai (tęsiama veikla)

Kitus gamybos ir paslaugų segmentus sudaro kelio ženklų gamyba, medienos apdirbimas. Grupė šiame segmente taip pat pateikia kontroliuojančiosios bendrovės (angl. *holding company*) investicinę, finansavimo ir holdingo valdymo veiklą, nes ji nėra valdybos atskirai analizuojama.

Baldų gamyba (parduota, nutraukta veikla)

Baldų gamybos segmentas apima korpusinių baldų masinę gamybą ir pardavimą. 2014 m. gegužės mėnesį šio segmento įmonės buvo parduotos.

Nekilnojamasis turtas (perduota atskyrimo metu, nutraukta veikla)

Nekilnojamojo turto segmentą sudaro investavimas į nekilnojamąjį turtą, skirtą vystymui, bei į komercinį nekilnojamąjį turtą ir jo nuoma. Nekilnojamojo turto segmento įmonės buvo perduotos per 2014 m. atskyrimą AB „INVL Baltic Real Estate“. UAB „Sago“ kontrolė prarasta dėl bankroto.

Žemės ūkio paskirties žemių segmentas (perduota atskyrimo metu, nutraukta veikla)

Žemės ūkio paskirties žemių segmentą sudaro investavimas į žemės ūkio paskirties žemes ir jų nuoma. Šio segmento įmonės perduotos per 2014 m. atskyrimą AB „INVL Baltic Farmland“.

Informacinių technologijų infrastruktūros segmentas (perduota atskyrimo metu, nutraukta veikla)

Informacinių technologijų infrastruktūros segmento veikla apima IT infrastruktūros strategijos ir architektūros sprendimus, jiems įgyvendinti reikalingos kompiuterių programinės bei techninės įrangos tiekimą, IT saugos bei kritinės IT infrastruktūros aptarnavimo paslaugas. Šio segmento įmonės perduotos per 2014 m. atskyrimą AB „INVL Technology“.

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

Lentelėje pateiktos segmentų rezultatų vertės tapus investiciniu subjektu, remiantis tikrosios vertės pokyčiais:

	Žemės ūkis	Pastatų priežiūra	Bankininkystė	Kita gamyba ir paslaugos	Iš viso
2015 m. kovo 31 d. pasibaigęs ataskaitinis laikotarpis					
Finansinio turto tikrosios vertės grynasis pokytis	77	(192)	695	(77)	503
Tikrosios vertės pasikeitimų iš viso	77	(192)	695	(77)	503

AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2015 M. 3 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

3 Informacija apie segmentus (tęsinys)

Informacija apie pajamas ir pelną pagal Grupės verslo segmentus 2015 m. kovo 31 d. yra pateikiama žemiau:

2015 m. kovo 31 d.	Turto valdymas	Žemės ūkis	Pastatų prižiūra	Bankininkystė	Kita gamyba ir paslaugos	Sandoriai tarp segmentų ir konsolidavimo koregavimai	Iš viso
Pardavimo pajamos							
Pardavimai išorės klientams	830	-	-	-	-	-	830
Pardavimai tarp segmentų	-	-	-	-	-	-	-
Pajamų iš viso	830	-	-	-	-	-	830
Rezultatai							
Kitos pajamos	371	-	237	-	151	-	759
Finansinio turto tikrosios vertės grynas pokytis	16	77	(192)	695	87	-	683
Segmentų sąnaudos	(840)	-	-	-	(177)	-	(1.017)
Pelnas / (nuostoliai) prieš apmokestinimą	377	77	45	695	61	-	1.255
Pelno mokestis	(7)	-	-	-	(23)	-	(30)
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)	370	77	45	695	38	-	1.225
Priskirtinas: Patronuojančios įmonės akcininkams	370	77	45	695	38	-	1.225
Nekontroliuojančiai daliai	-	-	-	-	-	-	-

AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2015 M. 3 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

3 Informacija apie segmentus (tęsinys)

Informacija apie pajamas ir pelną pagal Grupės verslo segmentus 2014 m. kovo 31 d. yra pateikiama žemiau:

2014 m. kovo 31 d.	Baldų gamyba	Nekilnoja- masis turtas	Žemės ūkio paskirties žemės	Žemės ūkis	Informa- cinės techno- logijos	Pastatų prižiūra	Kita gamyba ir paslaugos	Sandoriai tarp segmentų ir konsolidavimo koregavimai	Iš viso
Pardavimo pajamos									
Pardavimai išorės klientams	-	-	-	-	-	1.309	425	-	1.734
Pardavimai tarp segmentų	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pajamų iš viso	-	-	-	-	-	1.309	425	-	1.734
Rezultatai									
Kitos pajamos	-	-	-	-	-	2	273	69	206
Finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	61	-	61
Segmentų sąnaudos	-	-	-	-	-	(1.174)	(725)	3	(1.896)
Vertės sumažėjimas, nukainojimai ir atidėjiniai	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Asocijuotų ir bendrųjų įmonių pelno (nuostolių) dalis	-	-	-	(47)	-	-	(51)	-	(98)
Pelnas / (nuostoliai) prieš apmokestinimą	-	-	-	(47)	-	137	(17)	(66)	7
Pelno mokestis	-	-	-	-	-	(21)	(8)	-	(29)
Nutraukta veikla	465	202	(8)	-	89	-	-	66	814
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)	465	202	(8)	(47)	89	116	(25)	-	792
Priskirtinas: Patronuojančios įmonės akcininkams	465	202	(8)	(47)	79	116	(21)	-	786
Nekontroliuojančiai daliai	-	-	-	-	10	-	(4)	-	6

Informacija apie verslo segmentų turtą 2015 m. kovo 31 d. bei 2014 m. gruodžio 31 d. pateikiama žemiau:

Segmentų turtas	Turto valdymas	Žemės ūkis	Pastatų prižiūra	Bankininkystė	Kita gamyba ir paslaugos	Eliminavimas	Iš viso
2015 m. kovo 31 d.	7.078	14.987	3.767	4.759	16.067	-	46.658
2014 m. gruodžio 31 d.	5.641	14.909	3.952	4.284	16.998	-	45.784

Informacija apie verslo segmentų įsipareigojimus 2015 m. kovo 31 d. bei 2014 m. gruodžio 31 d. pateikiama žemiau:

Segmentų įsipareigojimai	Turto valdymas	Žemės ūkis	Pastatų prižiūra	Bankininkystė	Kita gamyba ir paslaugos	Eliminavimas	Iš viso
2015 m. kovo 31 d.	459	-	-	-	489	-	948
2014 m. gruodžio 31 d.	308	-	-	-	991	-	1.299

4 Dividendai

2015 m. ir 2014 m. dividendai nebuvo paskirti.

AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2015 M. 3 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

5 Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones

2015 m. I ketvirtis

IPAS „Finasta Asset Management“ įsigijimas

2015 m. sausio 5 d. Grupė įsigijo 100 proc. IPAS „Finasta Asset Management“ akcijų už 916 tūkst. eurų (visa įsigijimo kaina apmokėta pinigais). Taip buvo užbaigtas 2014 m. lapkričio 4 d. Akcijų pirkimo sutarties su AB „Finasta Holding“ ir BAB bankas „Snoras“ įgyvendinimas. Įsigyta įmonė veikia Latvijoje. Ji valdo tris II-osios pakopos pensijų fondus ir tris investicinius fondus bei individualių klientų portfelius. 2014 m. gruodžio 31 d. įmonė valdė turto už 45,1 milijono eurų.

Pagal preliminarų vertinimą, IPAS „Finasta Asset Management“ identifikuojamo turto ir įsipareigojimų tikrosios vertės buvo tokios:

	Tikrosios vertės, pripažintos įsigijimo metu
Ilgalaikis nematerialusis turtas	767
Ilgalaikis materialusis turtas	5
Finansinis turtas	361
Iš pirkėjų ir kitos gautinos sumos	64
Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos	1
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	246
Turtas, iš viso	1.444
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas	(73)
Trumpalaikiai įsipareigojimai	(90)
Įsipareigojimai, iš viso	(163)
Identifikuojamojo grynojo turto iš viso	1.281
Pelnas dėl pirkimo pigiau nei rinkos kaina	(365)
Įsigijimo kaina	916

Iš pirkėjų ir kitų gautinų sumų tikroji vertė sudaro 64 tūkst. eurų.

Ataskaitiniu laikotarpiu 196 tūkst. eurų pajamų ir 36 tūkst. eurų pelno iš įsigytos verslo yra įtraukti į Grupės veiklos rezultatus.

Įsteigimas

2015 m. vasario mėn. Bendrovė įsteigė UAB „INVL Farmland Management“, investuodama į ją 100 tūkst. eurų (ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesumokėtas likutis buvo 75 tūkst. eurų). Nauja įmonė turi pasirašyti sutartį dėl paslaugų teikimo AB „INVL Baltic Farmland“. Be to, 2015 m. sausio mėn. buvo baigtas registruoti UAB „Regenus“ įstatinio didinimas (2 tūkst. eurų (7 tūkst. litų) buvo pervesta 2014 m. gruodžio mėn.)

AB bankas „Finasta“

2015 m. sausio mėn. buvo apmokėta likusi skola už AB bankas „Finasta“ akcijas (500 tūkst. eurų). 2015 m. kovo mėn. 5,35 proc. AB bankas „Finasta“ akcijų už 220 tūkst. eurų buvo parduota banko vadovams (už jas turi būti apmokėta per 2015 m.) Su tais pačiais asmenimis buvo pasirašyta akcijų opciono sutartis, pagal kurią jie gali reikalauti, kad Bendrovė akcijas išpirktų (pardavimo opcionas), o Bendrovė nuo 2015 m. rugsėjo 30 d. turi teisę reikalauti, kad jai akcijos būtų parduotos (pirkimo opcionas). Abiejų pusių teisės nustoja galioti 2015 m. gruodžio 31 d. Pardavimo opcionas finansinės būklės ataskaitoje nėra pripažintas, nes pagal dabartines sąlygas jo vertė yra nulis.

2014 m. I ketvirtis

Per 2014 m. I-ąjį ketvirtį Bendrovė įsteigė UAB „Invalda LT investments“, investuodama į ją 400 tūkst. eurų (ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nesumokėtas likutis buvo 270 tūkst. eurų). Taip pat, Bendrovei investavus 9 tūkst. eurų (30 tūkst. litų), buvo įsteigtos trys naujos įmonės – UAB „INVL Baltic Real Estate“ (dabartinis pavadinimas – UAB „Proprietas“), UAB „INVL Baltic Farmland“ (dabartinis pavadinimas – UAB „Cooperator“) ir UAB „INVL Technology“ (dabartinis pavadinimas – UAB „Inventio“).

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija

Grupė naudoja šią hierarchiją nustatydama ir atskleisdama tikrąją finansinių priemonių vertę pagal vertinimo metodą:

1 lygis: kotiruojama (nekoreguota) kaina aktyviose rinkose identiškam turtui ar įsipareigojimams;

2 lygis: kiti metodai, kurių duomenys, turintys didelės įtakos fiksuojamai tikrajai vertei, yra tiesiogiai arba netiesiogiai stebimi rinkoje;

3 lygis: metodai, kurių duomenys, turintys didelės įtakos fiksuojamai tikrajai vertei, nesiremia rinkoje stebimais duomenimis.

Po 2014 m. įvykusio atskyrimo Bendrovė tapo investiciniu subjektu pagal 10-ąją TFAS, o Grupės dukterinės bei asocijuotosios įmonės vertinamos tikrąja verte, tikrosios vertės pasikeitimą pripažįstant pelnu arba nuostoliais.

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

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

Investicija į UAB „Litagra“ (žemės ūkio segmentas) vertinta naudojant pelno prieš palūkanas, mokesčius, amortizaciją ir nusidėvėjimą (EBITDA) daugiklį metodą grūdų perdirbimo ir žemės ūkio produkcijos dalims bei kainos ir buhalterinės vertės santykio (P/BV) metodą prekybos daliai. EBITDA buvo imta už tris paskutinius 12 mėnesių laikotarpius, pasibaigiančius ataskaitinio laikotarpio pabaigai, didesnį svorį suteikiant paskutinių 12 mėnesių skaičiams.

Investicija į pastatų priežiūros sektoriaus įmones buvo vertinta pagal pastarųjų dvylikos mėnesių EBITDA, taikant Lietuvos rinkoje veikiančios ir NASDAQ Vilnius vertybinių popierių biržoje listinguojamos palyginamosios įmonės AB „City Service“ daugiklį. Kitų užsienio įmonių daugiklį, kurie buvo didesni už taikytą skaičiavimuose, nuspręsta nenaudoti, nes pastatų priežiūra – lokalus verslas, itin priklausomas nuo Lietuvos teisinės ir verslo aplinkos. Kitos pastatų priežiūros įmonės, veikiančios Lietuvoje, nėra akcinės bendrovės.

2014 m. gruodžio 31 d. bankininkystės sektoriaus įmonės vertintos pagal paskutinio sandorio vertę, nes jos įsigytos 2014 m. gruodžio mėn. 2015 m. kovo 31 d. jos vertintos pagal buhalterinės vertės santykio (P/BV) metodą, taikant NASDAQ Vilnius vertybinių popierių biržoje listinguojamos palyginamosios įmonės AB Šiaulių bankas daugiklį.

UAB „Kelio ženklai“ įvertinta apskaičiavus jos turto ir įsipareigojimų tikrąją vertę. UAB „Kelio ženklai“ pagrindinis turtas – pastatai – vertinti naudojant lyginamąjį metodą. UAB „Kelio ženklai“ vertė vertinimo metu atitiko šios įmonės likvidacinę vertę.

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

Bendrovės naudoti dukterinių bei asocijuotųjų įmonių vertinimo metodai ir duomenys 2015 m. kovo 31 d.:

Veiklos pobūdis	Tikroji vertė	Vertinimo modelis	Naudoti duomenys	Naudotų duomenų reikšmės
Pastatų priežiūra (3 lygis)	3.068	Rinkoje palyginamos įmonės	EBITDA daugiklis	5,0
Žemės ūkis (UAB „Litagra“) (3 lygis)	14.932	Rinkoje palyginamos įmonės	EBITDA daugiklis ir P/BV daugiklis Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	6,05-6,96 1,06 10 proc.
Bankininkystė (3 lygis)	4.759	Rinkoje palyginamos įmonės	P/BV daugiklis	0,73
Kelio ženklų gamyba, medienos apdirbimas ir nevykdančios veiklos SPS (3 lygis)	33	Grynojo turto tikroji vertė	-	-

AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2015 M. 3 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

Bendrovės naudoti dukterinių bei asocijuotųjų įmonių vertinimo metodai ir duomenys 2014 m. gruodžio 31 d.:

Veiklos pobūdis	Tikroji vertė	Vertinimo modelis	Naudoti duomenys	Naudotų duomenų reikšmės
Pastatų priežiūra (3 lygis)	3.260	Rinkoje palyginamos įmonės	EBITDA daugiklis	4,8
Žemės ūkis (UAB „Litagra“) (3 lygis)	14.855	Rinkoje palyginamos įmonės	EBITDA daugiklis ir P/BV daugiklis Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	6,4-7,1 0,78 10 proc.
Bankininkystė (2 lygis)	4.284	Lyginamasis vertinimas (paskutinio sandorio kaina)	-	-
Kelio ženklų gamyba, medienos apdirbimas ir nevykdantys veiklos SPS (3 lygis)	110	Grynojo turto tikroji vertė	-	-

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

Veiklos pobūdis	Rinkoje nestebimi duomenys	Pagrįstas galimas pokytis +/- (absoliuti vertė/baziniai punktai)	Vertinimo pokytis +/-	
			2015 m. kovo 31 d.	2014 m. gruodžio 31 d.
Pastatų priežiūra (3 lygis)	EBITDA daugiklis	1	670/(670)	666/(666)
	EBITDA daugiklis	0,5	2.485/(2.485)	2.335/(2.335)
Žemės ūkis (UAB „Litagra“) (3 lygis)	P/BV daugiklis	0,1	827/(827)	847/(847)
	Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	100	(452)/452	(449)/449
Bankininkystė (3 lygis)	P/BV daugiklis	0,1	648/(648)	-

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

Šioje lentelėje pateiktas Grupės ir Bendrovės turtas bei įsipareigojimai, 2015 m. kovo 31 d. vertinami tikrąja verte:

	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Iš viso
Turtas				
Dukterinės įmonės				
- Pastatų priežiūra	-	-	3.068	3.068
- Kita veikla	-	-	33	33
- Bankininkystė	-	-	4.759	4.759
Asocijuotosios įmonės				
- Žemės ūkis	-	-	14.932	14.932
Finansinis turtas, pirminio pripažinimo metu priskiriamas vertinamam tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje				
- Nekilnojamasis turtas	1.652	-	-	1.652
- Informacinės technologijos	807	-	-	807
- Kitos paprastosios akcijos*	1	-	-	1
- Kolektyvinio investavimo subjektai*	-	181	-	181
- Vyriausybės obligacijos*	379	20	-	399
- Įmonių obligacijos*	157	-	-	157
Prekybinis finansinis turtas				
Nuosavybės vertybiniai popieriai				
- maisto pramonės sektoriaus	557	-	-	557
- bankinio sektoriaus	670	-	-	670
Turto iš viso	4.223	201	22.792	27.216
Įsipareigojimai	-	-	-	-

* Šis finansinis turtas priklauso Grupei, bet ne Bendrovei.

AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2015 M. 3 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

Šioje lentelėje pateiktas Grupės ir Bendrovės turtas bei įsipareigojimai, 2014 m. gruodžio 31 d. vertinami tikrąja verte:

	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Iš viso
Turtas				
Dukterinės įmonės				
- Pastatų priežiūra	-	-	3.260	3.260
- Kita veikla	-	-	110	110
- Bankininkystė	-	4.284	-	4.284
Asocijuotosios įmonės				
- Žemės ūkis	-	-	14.855	14.855
Finansinis turtas, pirminio pripažinimo metu priskiriamas vertinamam tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje				
- Nekilnojamas turtas	1.628	-	-	1.628
- Informacinės technologijos	744	-	-	744
- Kitos paprastosios akcijos*	1	-	-	1
- Kolektyvinio investavimo subjektai*	-	108	-	108
- Vyriausybės obligacijos*	11	28	-	39
- Įmonių obligacijos*	154	66	-	220
Prekybinis finansinis turtas				
Nuosavybės vertybiniai popieriai				
- maisto pramonės sektoriaus	559	-	-	559
- bankinio sektoriaus	584	-	-	584
Turto iš viso	3.681	4.486	18.225	26.392
Įsipareigojimai	-	-	-	-

* Šis finansinis turtas priklauso Grupei, bet ne Bendrovei.

2015 m. I ketvirtį ir 2014 m. I ketvirtį nebuvo jokio turto, kuris būtų perkeltas iš 1 lygio į 2 lygį ar atvirkščiai.

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

3 lygiui priskiriamos finansinės priemonės

Grupės politika yra pripažinti judėjimus tarp tikrosios vertės hierarchijos lygių tuomet, kai įvyksta įvykis arba pasikeičia aplinkybės, lemiančios tokį judėjimą. 2015 m. I ketvirtį į 3-įjį tikrosios vertės hierarchijos lygį buvo perkeltos investicijos į bankininkystės segmentą, įvertinus jas pagal P/BV daugiklių metodą, o ne pagal paskutinio sandorio vertę.

Lentelėje pateikti Bendrovės ir Grupės 3-iam lygiui priskirtų finansinių priemonių pasikeitimai per 2015 m. kovo 31 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį:

	Pastatų priežiūra	Žemės ūkis	Bankininkystė	Kita veikla	Iš viso
Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.	3.260	14.855	-	110	18.225
Pelnas (nuostoliai), pripažinti pelno (nuostolių) ataskaitoje tapus investiciniu subjektu (parodomi eilutėje „Finansinio turto, apskaitomo tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės grynas pokytis“)	(192)	77	695	(77)	503
Perkėlimas iš 2 lygio	-	-	4.284	-	4.284
Pardavimas	-	-	(220)		(220)
Likutis 2015 m. kovo 31 d.	3.068	14.932	4.759	33	22.792
Nerealizuoto pelno ar nuostolio už ataskaitinį laikotarpį pokytis, pripažintas pelno (nuostolių) ataskaitoje turtui, valdomam ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(192)	77	695	(77)	503

2014 m. I ketvirtį Bendrovė ir Grupė neturėjo 3 tikrosios vertės hierarchijos lygio investicijų.

7 Pelnų mokestis

	Grupė		Bendrovė	
	2015 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.	2015 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.
Pelnų mokesčio sąnaudų komponentai				
Ataskaitinių metų pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	-	(19)	-	(3)
Praėjusių metų pelno mokesčio sąnaudų koregavimas	-	-	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	(30)	(10)	(23)	(15)
Pelnų mokesčio pajamos (sąnaudos), apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje	(30)	(29)	(23)	(18)

8 Kitos pajamos ir sąnaudos**8.1. Finansinio turto tikrosios vertės pokyčiai**

	Grupė		Bendrovė	
	2015 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.	2015 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.
Grynasis pelnas (nuostolis) iš dukterinių ir asocijuotų įmonių perkainavimo	503	-	503	-
Grynasis pelnas (nuostolis) iš finansinio turto, pirminio pripažinimo metu priskirto vertinamam tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	97	-	82	-
Grynasis pelnas (nuostolis) iš prekybinio finansinio turto	83	61	83	61
<i>Pelnas (nuostolis) iš finansinio turto, apskaitomo tikrąja verte, iš viso</i>	<i>683</i>	<i>61</i>	<i>668</i>	<i>61</i>
<i>Pelnas (nuostolis) iš investicijų skirtų parduoti</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	683	61	668	61

8.2. Finansavimo sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	2015 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.	2015 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.
Palūkanų sąnaudos	-	(43)	-	(37)
Kitos finansinės sąnaudos	-	-	-	-
	-	(43)	-	(37)

8.3. Kitos pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	2015 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.	2015 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.
Palūkanų pajamos	147	198	141	284
Dividendų pajamos	237	-	237	-
Pelnas (nuostoliai), gauti perkant pigiau nei rinkos kaina	365	-	-	-
Kitos pajamos	10	8	10	8
	759	206	388	292

AB „INVALDA INVL“**KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2015 M. 3 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

9 Nutraukta veikla

Dėl 2014 m. atskyrimo Grupė perdavė ir nebetęsia veiklos nekilnojamojo turto segmento, žemės ūkio paskirties žemės ir informacinių technologijų infrastruktūros segmentuose. Taip pat buvo parduotas baldų gamybos segmentas. Todėl šių segmentų rezultatai atvaizduojami nutrauktoje veikloje. Nutrauktos veiklos detalizavimas pagal pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnius pateiktas žemiau:

	2014 m. 3 mėn.
Pardavimo pajamos	4.398
Investicinio turto pokytis	166
Kitos pajamos	(124)
Žaliavų ir vartojimo reikmenų sąnaudos	(1.162)
Išmokos darbuotojams	(820)
Vertės sumažėjimas, nukainojimai ir atidėjiniai	(8)
Patalpų nuoma ir komunalinės sąnaudos	(854)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(164)
Patalpų priežiūros ir remonto sąnaudos	(119)
Kitos veiklos sąnaudos	(716)
Veiklos pelnas (nuostoliai)	597
Finansinės veiklos sąnaudos	(202)
Asocijuotų ir bendrųjų įmonių pelno dalis	465
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	860
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	(46)
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai)	814

Pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais):

	2014 m. 3 mėn.
Vienai akcijai tenkantis nutrauktos veiklos paprastasis pelnas (eurais)	0,03
Vienai akcijai tenkantis nutrauktos veiklos sumažintas pelnas (eurais)	0,03

10 Pelnas, tenkantis vienai akcijai

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

2015 m. 3 mėnesių ir 2014 m. 3 mėnesių akcijų svertinis vidurkis:

Svertinio vidurkio apskaičiavimas 2015 m. 3 mėn.	Akcijų skaičius (tūkst.)	Nominali vertė (litas)	Išleistos/90 (dienos)	Svertinis vidurkis (tūkst.)
2014 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	11.866	1	90/90	11.866
2015 m. kovo 31 d. išleistos akcijos	11.866	-	-	11.866
Svertinio vidurkio apskaičiavimas 2014 m. 3 mėn.	Akcijų skaičius (tūkst.)	Nominali vertė (litas)	Išleistos/90 (dienos)	Svertinis vidurkis (tūkst.)
2013 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	22.797	1	90/90	22.797
2014 m. kovo 31 d. išleistos akcijos	22.797	1	-	22.797

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

	Grupė		Bendrovė	
	2015 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.	2015 m. 3 mėn.	2014 m. 3 mėn.
Patronuojančios įmonės akcininkams priskiriami grynasis pelnas (tūkst. eurų)	1.225	786	859	287
Išleistų paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	11.866	22.797	11.866	22.797
Pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais)	0,10	0,03	0,07	0,01

2015 m. I ketvirčio ir 2014 m. I ketv. Grupės ir Bendrovės sumažintas pelnas vienai akcijai yra lygus paprastajam pelnui akcijai.

AB „INVALIDA INVL“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2015 M. 3 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

11 Susijusių šalių sandoriai

Gautinos sumos iš susijusių šalių parodytos neatėmus atidėjimų.

Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2015 m. I ketvirtį ir susiję likučiai I ketvirčio pabaigai:

2015 m. I ketv. Bendrovė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	133	-	11.163	-
Apskaitos paslaugos	10	-	12	-
Bankininkystės segmentas	-	3	-	1
Dividendai	237	-	237	-
Kita	-	1	-	2
	380	4	11.412	348

Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei - - - -

Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2014 m. I ketvirtį ir susiję likučiai I ketvirčio pabaigai:

2014 m. I ketv. Bendrovė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	268	18	20.511	1.333
Dukterinių įmonių įstatinio kapitalo formavimas	-	-	-	270
Kita	8	5	151	-
	276	23	20.662	1.603

Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei - - - -

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2015 m. I ketvirtį ir susiję likučiai I ketvirčio pabaigai:

2015 m. I ketv. Grupė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	133	-	11.163	-
Apskaitos paslaugos	10	-	12	-
Bankininkystės segmentas	3	96	3	64
Dividendai	237	-	237	-
Kita	-	2	-	4
	383	98	11.415	68

Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei - - - -

AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2015 M. 3 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

11 Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2014 m. I ketvirtį ir susiję likučiai I ketvirčio pabaigai:

2014 m. I ketv. Grupė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Suteiktos ir gautos paskolos	51	-	6.297	-
Informacinių technologijų segmentas	16	-	1	-
Kita	-	-	60	-
	67	-	6.358	-
Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei	-	-	-	-

12 Įvykiai po ataskaitinio laikotarpio

„Finastos“ bankinio verslo pardavimas

Bendrovė ir AB Šiaulių bankas 2015 m. kovo 7 d. pasirašė Ketinimų protokolą, kuris numatė galimą AB Šiaulių bankas ir AB bankas „Finasta“ bankinės veiklos integraciją. 2015 m. gegužės 11 d. buvo pasirašyta sutartis dėl jos valdomų banko „Finasta“ ir finansų maklerio įmonės „Finasta“ akcijų pardavimo AB Šiaulių bankas. Sandoriui užbaigti AB Šiaulių bankas išleis naują akcijų emisiją, kurią įsigis Bendrovė.

Sandoriui užbaigti reikia AB Šiaulių bankas akcininkų sprendimo dėl naujos akcijų emisijos, Lietuvos banko bei Konkurencijos tarybos leidimų. Planuojama, kad sandoris bus užbaigtas trečiąjį šių metų ketvirtį.

Galutinė kaina priklausys nuo „Finastos“ įmonių nuosavo kapitalo ir iki išpirkimo laikomų vertybinių popierių rinkos kainos pokyčio iki sandorio užbaigimo. Bendrovės vadovybės vertinimu, sandorio vertė turėtų viršyti 6 mln. eurų. Susitarta, kad naujos AB Šiaulių bankas akcijų emisijos kaina – 0,29 euro už akciją.

Prekės ženklą „Finasta“ naudos Grupė. Gerovės valdymo paslaugas, kurias šiuo metu teikia bankas „Finasta“, planuojama teikti per naujai steigiamą finansų maklerio įmonę. 2015 m. gegužės 28 d. buvo įsteigta nauja įmonė UAB „INVL Finasta“, kuri kreipsis dėl finansų maklerio licencijos į Lietuvos Banką (investuota 150 tūkst. eurų).

Savanoriškas oficialus siūlymas dėl AB „INVL Technology“ akcijų

Lietuvos banko Priežiūros tarnyba patvirtino Savanoriško oficialaus siūlymo cirkuliarą, kurio pagrindu oficialaus siūlymo teikėjai, kuriuos 2015 m. balandžio 28 d. sutarties pagrindu atstovauja Bendrovė, savanoriško oficialaus siūlymo metu ketina supirkti visas oficialaus siūlymo teikėjams nepriklausančias AB „INVL Technology“ paprastąsias vardines akcijas. Iš viso siūloma supirkti 414 034 paprastąsias vardines 0,29 euro nominalios vertės AB „INVL Technology“, kurios kodas 300893533, akcijas, kurių ISIN kodas LT0000128860, kas sudaro 6,771 proc. visų AB „INVL Technology“ išleistų akcijų skaičiaus ir suteikia tiek pat balsų. Nekonkurencinio savanoriško oficialaus siūlymo kaina yra 1,61 euro už vieną paprastąją vardinę AB „INVL Technology“ akciją. Už akcijas atsiskaitoma pinigais.

Oficialus siūlymas pradedamas įgyvendinti ketvirtą darbo dieną po priežiūros institucijos sprendimo patvirtinti cirkuliarą dienos – 2015 m. gegužės 22 dieną. Oficialaus siūlymo įgyvendinimo laikotarpis - 14 dienų (nuo 2015 m. gegužės 22 d. iki 2015 m. birželio 4 d. (įskaitytinai). Oficialaus siūlymo metu teisę parduoti akcijas turi AB „INVL Technology“ akcininkai, nebalsavusieji priimant 2015 m. balandžio 10 d. sprendimą pertvarkyti AB „INVL Technology“ veiklą taip, kad ji veiktų kaip uždarojo tipo investicinė bendrovė pagal Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymą arba balsavusieji „prieš“ jį.

Turto valdymo įmonių jungimas

Lietuvos bankas 2015 m. gegužės 25 d. išdavė leidimą reorganizuoti specializuotą pensijų kaupimo įmonę UAB „MP Pension Funds Baltic“ ir perduoti pensijų fondų valdymą įmonei UAB „INVL Asset Management“ (buvęs pavadinimas – UAB „Finasta Asset Management“). Bendrovei priklausančios turto valdymo įmonės UAB „MP Pension Funds Baltic“, UAB „INVL Asset Management“ bei UAB „INVL fondai“ bus jungiamos į vieną valdymo įmonę. Bendra įmonė veiks UAB „INVL Asset Management“ pavadinimu.