

2016 m. rugpjūčio 31 d.

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

Vadovaujantis Lietuvos Banko periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo taisyklėmis bei Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 23 straipsniu, AB „Invalda INVL“ vadovybė patvirtina, kad mūsų žiniomis pateikiamos Konsoliduotos 2016 m. 6 mėn. neauditotos tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos yra sudarytos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje, ir atitinka tikrovę bei teisingai parodo AB „Invalda INVL“ bei bendrą konsoliduotą įmonių grupės turą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną ar nuostolius ir pinigų srautus, o konsoliduotame tarpiniame pranešime yra teisingai nurodyta verslo plėtros ir veiklos apžvalga, bendrovės ir bendra konsoliduotų įmonių būklė kartu su pagrindinių rizikų ir neapibrėžtumų, su kuriais susiduriama, aprašymais.

PRIDEDAMA:

1. AB „Invalda INVL“ konsoliduotos 2016 m. 6 mėn. neauditotos tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos;
2. AB „Invalda INVL“ 2016 m. 6 mėn. konsoliduotas tarpinis pranešimas.

Prezidentas



Darius Šulnis

Vyr. finansininkas



Raimondas Rajeckas

AB „INVALDA INVL“

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2016 METŲ 6 MĖNESIŲ NEAUDITUOTOS TARPINĖS
SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
PARENGTOS PAGAL TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS,
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE

PAGRINDINĖ INFORMACIJA

Valdyba

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

Vadovybė

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

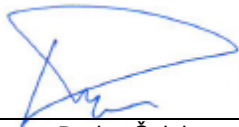
Buveinės adresas ir įmonės kodas

Gynėjų g. 14,
Vilnius,
Lietuva
Įmonės kodas 121304349

Bankai

AB DNB bankas
AB Šiaulių bankas
AB SEB Bankas
„Swedbank“, AS
„Swedbank“, AB
Nordea Bank AB Lietuvos skyrius
Nordea Bank AB Latvijos skyrius
AS „Meridian Trade Bank“
Danske Bank A/S Lietuvos skyrius
UAB Medicinos bankas

Šią finansinę atskaitomybę vadovybė ir valdyba pasirašė ir patvirtino išleidimui 2016 m. rugpjūčio 31 d.



p. Darius Šulnis
Prezidentas



p. Raimondas Rajeckas
Vyriausiasis finansininkas

Konsoliduotos ir Bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitos

Pastabos	Grupė		Bendrovė		
	2016 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.	2016 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.	
Pardavimo pajamos		2.146	1.754	-	-
Kitos pajamos	8.3	770	934	807	548
Finansinių priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės grynas pokytis	6, 8.1	(232)	3.677	(252)	3.668
Išmokos darbuotojams		(1.362)	(990)	(343)	(235)
Fondų platinimo mokesčiai		(371)	(365)	-	-
Nusidėvėjimas		(163)	(163)	(4)	(8)
Patalpų nuoma ir komunalinės sąnaudos		(153)	(112)	(15)	(20)
Reklamos ir marketingo sąnaudos		(91)	(63)	-	-
Vertės sumažėjimas, nukainojimai ir atidėjiniai		-	-	-	-
Kitos sąnaudos		(754)	(476)	(73)	(100)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		(210)	4.196	120	3.853
Finansinės veiklos sąnaudos	8.2	-	-	(2)	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(210)	4.196	118	3.853
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	7	(3)	(57)	23	(40)
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PELNAS (NUOSTOLIAI)		(213)	4.139	141	3.813
Priskirtinas :					
Patronuojančios įmonės akcininkams		(213)	4.139	141	3.813
Nekontroliuojančiai daliai		-	-	-	-
		(213)	4.139	141	3.813
Vienai akcijai tenkantis paprastasis pelnas (nuostoliai) (eurais)	9	(0,02)	0,35	0,01	0,32
Vienai akcijai tenkantis sumažintas pelnas (nuostoliai) (eurais)		(0,02)	0,35	0,01	0,32

Konsoliduotos ir Bendrovės bendrųjų pajamų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2016 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.	2016 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PELNAS (NUOSTOLIAI)	(213)	4.139	141	3.813
<i>Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai), kurios gali būti vėliau pergrupuotos į pelną ar nuostolius</i>	-	-	-	-
Grynosios kitos bendrosios pajamos, kurios gali būti vėliau pergrupuotos į pelną ar nuostolius	-	-	-	-
<i>Kitos bendrosios pajamos (nuostoliai), kurios nebus pergrupuotos į pelną ar nuostolius</i>	-	-	-	-
Grynosios kitos bendrosios pajamos (išlaidos), kurios nebus pergrupuotos į pelną ar nuostolius	-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio kitos bendrosios pajamos, atėmus pelno mokestį	-	-	-	-
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO BENDRŲJŲ PAJAMŲ (NUOSTOLIŲ), IŠ VISO, ATĖMUS PELNO MOKESTĮ	(213)	4.139	141	3.813
Priskirtinos:				
Patronuojančios įmonės akcininkams	(213)	4.139	141	3.813
Nekontroliuojančiai daliai	-	-	-	-
	(213)	4.139	141	3.813

Konsoliduotos ir Bendrovės finansinės būklės ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2016 m. birželio 30 d.	2015 m. gruodžio 31 d.	2016 m. birželio 30 d.	2015 m. gruodžio 31 d.
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Ilgalaikis materialusis turtas		75	83	3	6
Ilgalaikis nematerialusis turtas		3.896	4.044	3	4
Investicijos į dukterines įmones	5; 6	6.609	5.765	14.551	12.719
Investicijos į asocijuotąsias ir bendrąsias įmones	6	20.223	14.897	20.223	14.897
Investicijos, skirtos parduoti		494	494	494	494
Suteiktos paskolos		-	6.245	-	6.245
Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	6	11.842	12.181	11.842	12.181
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		740	758	131	137
Ilgalaikio turto iš viso		43.879	44.467	47.247	46.683
Trumpalaikis turtas					
Pirkėjų įsiskolinimai ir kitos gautinos sumos		1.140	774	272	2
Suteiktos trumpalaikės paskolos		428	801	428	801
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		10	3	7	-
Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos		61	45	10	11
Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	6	1.643	1.578	637	513
Riboto naudojimo pinigai		83	83	83	83
Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.755	1.815	444	1.238
Trumpalaikio turto iš viso		5.120	5.099	1.881	2.648
Turto iš viso		48.999	49.566	49.128	49.331

(tęsinys kitame puslapyje)

Konsoliduotos ir Bendrovės finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

		Grupė		Bendrovė	
	Pastabos	2016 m. birželio 30 d.	2015 m. gruodžio 31 d.	2016 m. birželio 30 d.	2015 m. gruodžio 31 d.
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Nuosavas kapitalas					
Kapitalas priskirtas patronuojančios įmonės akcininkams					
Įstatinis kapitalas	10	3.441	3.441	3.441	3.441
Savos akcijos	10	(1.108)	(550)	(1.108)	(550)
Akcijų priedai		4.996	4.996	4.996	4.996
Rezervai	10	11.751	11.594	11.747	11.594
Nepaskirstytasis pelnas		28.425	28.642	29.133	28.992
Nuosavo kapitalo iš viso		47.505	48.123	48.209	48.473
Įsipareigojimai					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		75	76	-	-
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		75	76	-	-
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Trumpalaikės paskolos		-	-	392	-
Skolos tiekėjams		219	336	5	5
Mokėtinas pelno mokestis		30	14	-	-
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1.170	1.017	522	853
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		1.419	1.367	919	858
Įsipareigojimų iš viso		1.494	1.443	919	858
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		48.999	49.566	49.128	49.331

(pabaiga)

AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2016 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

Grupė	Pastabos	Rezervai					Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso
		Išstatinis kapitalas	Savos akcijos	Akcijų priedai	Privalomasis ir kiti rezervai	Savų akcijų įsigijimo rezervas		
2015 m. gruodžio 31 d. likutis		3.441	(550)	4.996	473	11.121	28.642	48.123
2016 m. 6 mėn. grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	-	(213)	(213)
2016 m. 6 mėn. kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)		-	-	-	-	-	-	-
2016 m. 6 mėn. bendrųjų pajamų (nuostolių), iš viso		-	-	-	-	-	(213)	(213)
Darbuotojų suteiktų paslaugų vertė	10	-	-	-	153	-	-	153
Rezervų pokytis		-	-	-	4	-	(4)	-
Savų akcijų įsigijimas	10	-	(558)	-	-	-	-	(558)
Sandorių su Bendrovės savininkais iš viso, pripažintų tiesiogiai nuosavybėje		-	(558)	-	157	-	(4)	(405)
2016 m. birželio 30 d. likutis		3.441	(1.108)	4.996	630	11.121	28.425	47.505

Konsoliduotos ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos (tęsinys)

Grupė	Pastabos	Rezervai					Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso
		Išstatinis kapitalas	Savos akcijos	Akcijų priedai	Privalomasis ir kiti rezervai	Savų akcijų įsigijimo rezervas		
2014 m. gruodžio 31 d. likutis		3.437	-	4.996	473	11.121	24.458	44.485
2015 m. 6 mėn. grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	-	4.139	4.139
2015 m. 6 mėn. kitos bendrosios pajamos (nuostoliai)		-	-	-	-	-	-	-
2015 m. 6 mėn. bendrųjų pajamų (nuostolių), iš viso		-	-	-	-	-	4.139	4.139
Savų akcijų įsigijimas	10	-	(550)	-	-	-	-	(550)
Akcijų nominalios vertės koregavimas dėl konvertavimo į eurus	10	4	-	-	-	-	(4)	-
Sandorių su Bendrovės savininkais iš viso, pripažintų tiesiogiai nuosavybėje		4	(550)	-	-	-	(4)	(550)
2015 m. birželio 30 d. likutis		3.441	(550)	4.996	473	11.121	28.593	48.074

Konsoliduotos ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos (tęsinys)

Bendrovė	Pastabos	Rezervai					Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso
		Išstatinis kapitalas	Savos akcijos	Akcijų priedai	Privalomasis ir kiti rezervai	Savų akcijų įsigijimo rezervas		
2015 m. gruodžio 31 d. likutis		3.441	(550)	4.996	473	11.121	28.992	48.473
2016 m. 6 mėn. grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	-	141	141
Savų akcijų įsigijimas	10	-	(558)	-	-	-	-	(558)
Darbuotojų suteiktų paslaugų vertė	10	-	-	-	153	-	-	153
2016 m. birželio 30 d. likutis		3.441	(1.108)	4.996	626	11.121	29.133	48.209

Bendrovė	Pastabos	Rezervai					Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso
		Išstatinis kapitalas	Savos akcijos	Akcijų priedai	Privalomasis rezervas	Savų akcijų įsigijimo rezervas		
2014 m. gruodžio 31 d. likutis		3.437	-	4.996	473	11.121	24.515	44.542
2015 m. 6 mėn. grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	-	3.813	3.813
Savų akcijų įsigijimas	10	-	(550)	-	-	-	-	(550)
Akcijų nominalo vertės koregavimas dėl konvertavimo į eurus	10	4	-	-	-	-	(4)	-
2015 m. birželio 30 d. likutis		3.441	(550)	4.996	473	11.121	28.324	47.805

Konsoliduotos ir bendrovės pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2016 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	(213)	4.139	141	3.813
Pasikeitimai dėl grynujų piniginių srautų ir veiklos rezultato po apmokestinimo suderinimo:				
(Pelnas) nuostoliai iš perkainojimo, grynąja verte	-	-	-	-
Nusidėvėjimas ir amortizacija	163	163	4	8
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	-	-	-	-
Realizuoti ir nerealizuoti (pelnas) nuostoliai iš investicijų pardavimo	232	(3.677)	252	(3.668)
(Pelnas) iš dukterinių ir asocijuotų įmonių pardavimo	-	-	-	-
Palūkanų pajamos	(96)	(295)	(88)	(283)
Palūkanų sąnaudos	-	-	2	-
Atidėtieji pelno mokesčiai	(26)	57	(23)	40
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	29	-	-	-
Vertės sumažėjimas (jo panaikinimas)	-	-	-	-
Mokėjimas akcijomis	10 153	-	153	-
Pelnas, gautas perkant pigiau nei rinkos kaina	-	(365)	-	-
Dividendų pajamos	(643)	(247)	(702)	(247)
	(401)	(225)	(261)	(337)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	-	-	-	-
Pirkėjų įsiskolinimų ir kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	(125)	(52)	29	170
Kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(16)	-	1	7
Skolų tiekėjams (sumažėjimas) padidėjimas	(123)	61	(6)	(10)
Kitų trumpalaikių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	164	(20)	25	9
Pervedimai (į)/iš riboto naudojimo pinigų	-	-	-	-
Pagrindinės veiklos pinigų srautai	(501)	(236)	(212)	(161)
Sumokėtas pelno mokestis	-	-	-	-
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	(501)	(236)	(212)	(161)

(tęsinys kitame puslapyje)

Konsoliduotos ir Bendrovės pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

Pastabos	Grupė		Bendrovė	
	2016 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.	2016 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio turto (išskyrus investicinį turtą) įsigijimas	(7)	(22)	-	(1)
Ilgalaikio turto (išskyrus investicinį turtą) pardavimo pajamos	-	-	1	-
Dukterinių įmonių įsigijimas ir įsteigimas, atėmus įsigytų pinigų likutį	5	(1.173)	(1.333)	(1.594)
Lėšos, gautos pardavus dukterines įmones, atėmus parduotų pinigų likutį	5	53	53	-
Asocijuotųjų ir bendrųjų įmonių įsigijimas	-	-	-	-
Asocijuotųjų ir bendrųjų įmonių pardavimo pajamos	-	-	-	-
Suteiktos paskolos	(1.000)	(271)	(1.000)	(271)
Suteiktų paskolų susigrąžinimas	1.493	264	1.493	264
Pervedimas į/iš terminuotų indėlių	-	-	-	-
Gauti dividendai	348	187	348	187
Gautos palūkanos	48	20	48	17
Investicijų, skirtų parduoti ir finansinio turto, vertinamo tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, (įsigijimas) pardavimas	69	(212)	(19)	(92)
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	1.004	(1.207)	(409)	(1.490)
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Pinigų srautai, susiję su Grupės akcininkais:				
Savų akcijų (įsigijimas)	10	(558)	(558)	(550)
Dividendų (išmokėjimas) patronuojančios įmonės akcininkams		(5)	(5)	(3)
		(563)	(563)	(553)
Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais				
Paskolų gavimas		-	390	-
Paskolų grąžinimas		-	-	-
Sumokėtos palūkanos		-	-	-
		-	390	-
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(563)	(173)	(553)
Valiutų kursų pasikeitimo įtaka pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui				
		-	-	-
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų (sumažėjimas) padidėjimas		(60)	(794)	(2.204)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		1.815	1.238	3.292
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		1.755	444	1.088
				(pabaiga)

Tarpinių sutrumpintų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

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

Gynėjų g. 14,
Vilnius,
Lietuva.

Grupę sudaro Bendrovė ir jos konsoliduojamos tiesiogiai ir netiesiogiai valdomos dukterinės įmonės (toliau – Grupė, 2015 m. finansinių ataskaitų 1 pastaba).

Bendrovė yra registruota ir įsikūrusi Lietuvoje. AB „Invalda INVL“ – viena pirmaujančių turto valdymo grupių bei investuojančių bendrovių Baltijos šalyse, 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 pagrindinės investicijos yra turto valdymo, žemės ūkio, pastatų priežiūros segmentai. 2016 m. Bendrovė taip pat investavo į nekilnojamojo turto segmentą. Turto valdymo segmentas yra strateginė Bendrovės investicija. Šio segmento įmonės valdo pensijų, obligacijų ir akcijų investicinius fondus, alternatyvias investicijas, individualius portfelius, privataus kapitalo bei kitas finansines priemones. Daugiau kaip 170 tūkstančių klientų Lietuvoje ir Latvijoje bei tarptautiniai investuotojai yra patikėję šio segmento įmonėms virš 370 mln. eurų vertės turto.

Bendrovė kiekvienam verslui 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 Grupės įmonių vertei.

Bendrovės akcijos įtrauktos į NASDAQ Vilnius Baltijos Papildomąjį prekybos sąrašą.

2016 m. birželio 30 d. ir 2015 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo (pagal balsus)*:

	2016 m. birželio 30 d.		2015 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų balsų skaičius	Balsų dalis (%)	Turimų balsų skaičius	Balsų dalis (%)
UAB „LJB Investments“	3.515.855	30,35%	3.612.330	30,82%
p. Irena Ona Mišeikienė	3.369.435	29,08%	3.369.435	28,74%
UAB „Lucrum investicija“	2.638.309	22,77%	2.638.309	22,51%
p. Alvydas Banys	910.875	7,86%	910.875	7,77%
p. Indrė Mišeikytė	236.867	2,04%	236.867	2,02%
Kiti smulkūs akcininkai	915.268	7,90%	954.532	8,14%
Iš viso	11.586.609	100,00%	11.722.348	100,00%

* vienas akcininkas buvo perleidęs dalį akcijų pagal atpirkimo sutartis (taigi, jis neturėjo juridinės nuosavybės teisės į akcijas), bet buvo išlaikęs perleistų akcijų balsavimo teises.

Bendrovės akcininkai – p. Alvydas Banys, UAB „LJB Investments“, p. Irena Ona Mišeikienė, p. Indrė Mišeikytė, p. Darius Šulnis ir UAB „Lucrum investicija“ pasirašė sutartį dėl ilgalaikės bendrovės valdymo politikos įgyvendinimo. Taigi jų balsai yra skaičiuojami kartu ir sudaro 92,10%.

2 Apskaitos principai

Atskaitomybės parengimo pagrindas

2016 m. 6 mėnesių tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos parengtos remiantis TAS 34 „Tarpinė finansinė atskaitomybė“.

Tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos neapima visų atskleidimų, reikalaujamų metinėse finansinėse ataskaitose ir turėtų būti skaitomos kartu su Grupės ir Bendrovės 2015 m. gruodžio 31 d. metinėmis finansinėmis ataskaitomis.

Pagrindiniai apskaitos principai

Tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos yra parengtos pagal apskaitos principus, kurie taikyti ruošiant 2015 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės metines finansines ataskaitas, išskyrus naujų standartų ir interpretacijų, privalomų taikyti nuo 2016 m. sausio 1 d., įgyvendinimą. Šie pakeitimai aprašomi žemiau.

19-ojo TAS pataisos – „Apibrėžtųjų išmokų planai: darbuotojų įmokos“

Pataisomis ūkio subjektams leidžiama darbuotojų įmokas pripažinti paslaugų savikainos sumažinimu tuo laikotarpiu, kurį buvo suteiktos susijusios darbuotojų paslaugos, o ne priskirti įmokas tarnybos laikotarpiams, jeigu darbuotojų įmokų suma nepriklauso nuo tarnybos metų skaičiaus. Šios pataisos Grupės ir Bendrovės 2016 m. birželio 30 d. finansinėms ataskaitoms įtakos neturėjo.

2010 - 2012 m. TFAS metiniai patobulinimai

Patobulinimai apima septynių standartų pataisas.

- 2-ojo TFAS pataisomis patikslinamas „teisių suteikimo sąlygų“ apibrėžimas ir atskirai apibrėžiamos „veiklos sąlygos“ ir „paslaugų teikimo sąlygos“. Pataisa taikoma mokėjimo akcijomis sandoriams, kurių suteikimo data yra 2014 m. liepos 1 d. arba vėlesnė.
- 3-ojo TFAS pataisomis patikslinama, kad (1) prievolė sumokėti neapibrėžtąjį atlygį, kuris atitinka finansinės priemonės apibrėžimą, yra grupuojama kaip finansinis įsipareigojimas arba nuosavybė, remiantis 32-ajame TAS pateiktais sąvokų apibrėžimais ir kad (2) bet koks ne nuosavybės neapibrėžtasis atlygis, tiek finansinis, tiek nefinansinis, yra vertinamas tikrąja verte kiekvieną finansinių ataskaitų parengimo datą, tikrosios vertės pokyčius pripažįstant pelnu arba nuostoliais. 3-ojo TFAS pataisos taikomos verslo jungimams, kurių įsigijimo data yra 2014 m. liepos 1 d. arba vėlesnė.
- 8-ojo TFAS pataisomis reikalaujama atkleisti (1) vadovybės sprendimus, susijusius su veiklos segmentų sujungimu, įskaitant sujungtų segmentų ir ekonominių rodiklių, kurie buvo vertinami nustatant, ar sujungti segmentai turi panašias ekonomines charakteristikas, apibūdinimą ir (2) segmento turto sutikrinimą su ūkio subjekto turtu, jeigu ataskaitose pateikiamas segmento turtas.
- 13-ojo TFAS išvadų pagrindimo pataisomis patikslinama, kad išbraukiant tam tikrus 39-ojo TAS straipsnius po 13-ojo TFAS išleidimo nebuvo siekiama panaikinti galimybės vertinti trumpalaikes gautinas ir mokėtinas sumas sąskaitoje faktūroje nurodyta suma, jeigu diskontavimo poveikis yra nereikšmingas.
- 16-ojo TAS ir 38-ojo TAS pataisomis patikslinamas bendrosios balansinės vertės ir sukauptojo nusidėvėjimo traktavimas, kai ūkio subjektas naudoja perkainojimo modelį.
- 24-ojo TAS pataisomis reikalaujama kaip susijusią šalį nurodyti ūkio subjektą, kuris teikia ataskaitas teikiančiam ūkio subjektui ar ataskaitas teikiančio ūkio subjekto patronuojančiai įmonei („valdymo įmonei“) su valdymo personalu susijusias paslaugas ir atskleisti sąnaudas, kurias valdymo įmonė patyrė teikdama paslaugas ataskaitas teikiančiam ūkio subjektui.

Šios pataisos Grupės ir Bendrovės 2016 m. birželio 30 d. finansinėms ataskaitoms įtakos neturėjo.

11-ojo TFAS pataisos „Jungtinė veikla: Nuosavybės dalies bendroje veikloje įsigijimo apskaita“

Pataisytame standarte pateiktos naujos gairės, kaip apskaityti nuosavybės dalies įsigijimą bendroje veikloje, kuri yra verslas. Šios pataisos Grupės ir Bendrovės 2016 m. birželio 30 d. finansinėms ataskaitoms įtakos neturėjo.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

Pagrindiniai apskaitos principai (tęsinys)

27-ojo TAS pataisos: „*Nuosavybės metodo taikymas atskirose finansinėse ataskaitose*“

Pataisomis bus leidžiama ūkio subjektams taikyti nuosavybės metodą savo atskirose finansinėse ataskaitose apskaitant investicijas į dukterines įmones, bendras įmones ir asocijuotąsias įmones. Pataisos turėtų įtakos Bendrovės finansinėms ataskaitoms, jei tik Bendrovė nuspręstų pakeisti apskaitos politiką ir apskaitytų investicijas į konsoliduojamas dukterines įmones taikant nuosavybės metodą, o ne savikainos metodą. Bendrovė nėra pakeitusi apskaitos politikos, todėl šios pataisos Grupės ir Bendrovės 2016 m. birželio 30 d. finansinėms ataskaitoms įtakos neturėjo.

1-ojo TAS pataisos: „*Informacijos atskleidimo iniciatyva*“

Standarto pataisomis patikslinta reikšmingumo sąvoka ir paaiškinta, kad ūkio subjektas neturi specialiai atskleisti informacijos, kurios reikalauja TFAS, jei informacija, susijusi su atskleidimu, nėra reikšminga, net jei TFAS numatytas konkrečių reikalavimų sąrašas arba jie apibūdinti kaip minimalūs reikalavimai. Standarte pateiktos naujos gairės dėl finansinėse ataskaitose pateikiamų tarpinių sumų, visų pirma tai, kad tokias tarpines sumas (a) turi sudaryti straipsnių eilutės, kuriose nurodytos pagal TFAS pripažintos ir įvertintos sumos; (b) būtina pateikti ir pavadinti taip, kad tarpines sumas sudarančios straipsnių eilutės būtų aiškos ir suprantamos; (c) būtina pateikti nuosekliai visais laikotarpiais; ir kad (d) tokios tarpinės sumos neturi būti labiau išskirtos nei TFAS reikalaujamos pateikti tarpinės ir galutinės sumos. Šios pataisos Grupės ir Bendrovės 2016 m. birželio 30 d. finansinėms ataskaitoms įtakos neturėjo.

2012 - 2014 m. TFAS metiniai patobulinimai

Patobulinimai apima keturių standartų pataisas.

- 5-ojo TFAS pataisomis patikslinta, kad pardavimo būdo pasikeitimas (perklasifikavimas iš "skirto parduoti" į "skirtą paskirstyti" arba atvirkščiai) nėra pardavimo ar paskirstymo plano pasikeitimas ir kaip toks neturi būti apskaitytas.
- 7-ojo TFAS pataisomis pateiktos gairės, skirtos padėti vadovybei nustatyti, ar susitarimo sąlygos dėl perduoto finansinio turto aptarnavimo gali būti traktuojamos kaip tolesnis ryšys pagal 7-ąjį TFAS reikalaujamos atskleisti informacijos tikslams. Šiomis pataisomis taip pat patikslinta, kad 7-jame TFAS numatyti užskaitos atskleidimo reikalavimai nėra konkrečiai taikomi visiems tarpiniams laikotarpiams, išskyrus atvejus, kai to reikalauja 34-asis TAS.
- 19-ojo TAS pataisomis patikslinta, kad įvertinant išmokų, mokamų pasibaigus tarnybos laikotarpiui, įsipareigojimus, sprendimai dėl diskonto normos, aukštos kokybės įmonių obligacijų tvirtos rinkos egzistavimo ar dėl to, kokias vyriausybės obligacijas naudoti kaip pagrindą, turėtų būti priimami remiantis valiuta, kuria išreikšti įsipareigojimai, o ne šalimi, kurioje jie atsirado.
- 34-jame TAS bus reikalaujama pateikti nuorodą iš tarpinių finansinių ataskaitų į „informacijos, atskleistos kitur tarpinėje finansinėje ataskaitoje“ vietą.

Šios pataisos Grupės ir Bendrovės 2016 m. birželio 30 d. finansinėms ataskaitoms įtakos neturėjo.

Naujieji patvirtinti taikymui ES standartai, neaktualūs Grupei ir Bendrovei:

- 16-ojo TAS ir 41-ojo TAS pataisos „Žemės ūkis: derliniai augalai“.
- 16-ojo TAS ir 38-ojo TAS pataisos: „*Tinkamų nusidėvėjimo ir amortizacijos metodų paaiškinimas*“.

3 Informacija apie segmentus

Valdyba Grupės verslo padalinių veiklos rezultatus stebi atskirai vieną nuo kito, priimdama sprendimus dėl išteklių paskirstymo ir veiklos rezultatų įvertinimo. 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 mokestis. 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

Turto valdymo segmento veikla apima pensijų, investicinių fondų, privataus kapitalo priemonių, alternatyvių investicijų, individualių portfelių valdymo, finansinio tarpininkavimo bei žemės sklypų administravimo paslaugas.

Žemės ūkis

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

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

Bankininkystė

Bankininkystės segmentą sudaro investicinė ir privati bankininkystė, emitentų akcijų apskaitos paslaugos. 2015 m. liepos mėn. segmento įmonės buvo parduotos, bet Bendrovė įsigijo 6,79 proc. AB Šiaulių bankas akcijų, kuris yra šio segmento dukterinių įmonių pirkėjas.

Nekilnojamasis turtas

Nekilnojamojo turto segmentą sudaro investavimas į investicinį nekilnojamąjį turtą, skirtą vystymui ateityje, bei į komercinį nekilnojamąjį turtą ir jo nuoma. Nekilnojamojo turto segmento įmonės buvo perduotos per 2014 m. atskyrimą akcinei bendrovei „INVL Baltic Real Estate“. 2016 m. Bendrovė įsigijo naujų akcinės bendrovės „INVL Baltic Real Estate“ akcijų, tad minėtoji įmonė tapo asocijuotąja Grupės įmone.

Kiti segmentai

Kitus 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.

3 Informacija apie segmentus (tęsinys)

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 veiklos rezultatų vertės tapus investiciniu subjektu, atsižvelgiant į tikrosios vertės pokyčius:

	Žemės ūkis	Pastatų prižiūra	Nekilnojamasis turtas	Kiti segmentai	Iš viso
2016 m. birželio 30 d. pasibaigęs ataskaitinis laikotarpis					
Finansinio turto tikrosios vertės grynas pokytis	(2.899)	872	10	(51)	(2.068)
Tikrosios vertės pasikeitimų iš viso	(2.899)	872	10	(51)	(2.068)

	Žemės ūkis	Pastatų prižiūra	Bankininkystė	Kiti segmentai	Iš viso
2015 m. birželio 30 d. pasibaigęs ataskaitinis laikotarpis					
Finansinio turto tikrosios vertės grynas pokytis	1.341	296	1.819	(98)	3.358
Tikrosios vertės pasikeitimų iš viso	1.341	296	1.819	(98)	3.358

Informacija apie pajamas ir pelną (nuostolius) pagal Grupės verslo segmentus už 2016 m. birželio 30 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama žemiau:

2016 m. birželio 30 d.	Turto valdymas	Žemės ūkis	Pastatų prižiūra	Nekilnojamasis turtas	Kiti segmentai	Sandoriai tarp segmentų ir konsolidavimo koregavimai	Iš viso
Pardavimo pajamos							
Pardavimai išorės klientams	2.146	-	-	-	-	-	2.146
Pardavimai tarp segmentų	-	-	-	-	-	-	-
Pajamų iš viso	2.146	-	-	-	-	-	2.146
Rezultatai							
Kitos pajamos	21	-	348	253	148	-	770
Finansinio turto tikrosios vertės grynas pokytis	21	(2.899)	872	10	1.764	-	(232)
Segmentų sąnaudos	(2.458)	-	-	-	(436)	-	(2.894)
Pelnas / (nuostoliai) prieš apmokestinimą	(270)	(2.899)	1.220	263	1.476	-	(210)
Pelno mokestis	(26)	-	-	-	23	-	(3)
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)	(296)	(2.899)	1.220	263	1.499	-	(213)
Priskirtinas:							
Patronuojančios įmonės akcininkams	(296)	(2.899)	1.220	263	1.499	-	(213)
Nekontroliuojančiai daliai	-	-	-	-	-	-	-

AB „INVALIDA INVL“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2016 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

3 Informacija apie segmentus (tęsinys)

Informacija apie pajamas ir pelną (nuostolius) pagal Grupės verslo segmentus už 2015 m. birželio 30 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama žemiau:

2015 m. birželio 30 d.	Turto valdymas	Žemės ūkis	Pastatų priežiūra	Bankininkystė	Kiti segmentai	Sandoriai tarp segmentų ir konsolidavimo koregavimai	Iš viso
Pardavimo pajamos							
Pardavimai išorės klientams	1.754	-	-	-	-	-	1.754
Pardavimai tarp segmentų	-	-	-	-	-	-	-
Pajamų iš viso	1.754	-	-	-	-	-	1.754
Rezultatai							
Kitos pajamos	386	-	237	-	311	-	934
Finansinio turto tikrosios vertės grynas pokytis	9	1.341	296	1.819	212	-	3.677
Segmentų sąnaudos	(1.797)	-	-	-	(372)	-	(2.169)
Pelnas / (nuostoliai) prieš apmokestinimą	352	1.341	533	1.819	151	-	4.196
Pelno mokestis	(17)	-	-	-	(40)	-	(57)
Grynas laikotarpio pelnas (nuostoliai)	335	1.341	533	1.819	111	-	4.139
Priskirtinas: Patronuojančios įmonės akcininkams	335	1.341	533	1.819	111	-	4.139
Nekontroliuojančiai daliai	-	-	-	-	-	-	-

Informacija apie verslo segmentų turtą 2016 m. birželio 30 d. bei 2015 m. gruodžio 31 d. pateikiama žemiau:

Segmentų turtas	Turto valdymas	Žemės ūkis	Pastatų priežiūra	Nekilnojamasis turtas	Kiti segmentai	Eliminavimas	Iš viso
2016 m. birželio 30 d.	7.822	11.998	5.943	8.225	15.023	(12)	48.999
2015 m. gruodžio 31 d.	7.142	14.897	4.828	-	22.775	(76)	49.566

Informacija apie verslo segmentų įsipareigojimus 2016 m. birželio 30 d. bei 2015 m. gruodžio 31 d. pateikiama žemiau:

Segmentų įsipareigojimai	Turto valdymas	Žemės ūkis	Pastatų priežiūra	Nekilnojamasis turtas	Kiti segmentai	Eliminavimas	Iš viso
2016 m. birželio 30 d.	978	-	-	-	528	(12)	1.494
2015 m. gruodžio 31 d.	932	-	-	-	587	(76)	1.443

4 Dividendai

2016 m. ir 2015 m. dividendai nebuvo paskirti.

5 Investicijos į dukterines ir asocijuotąsias įmones

2016 m. I pusmetis

Akcinio kapitalo didinimas

2016 m. kovo mėn. Bendrovė papildomai investavo 100 tūkst. eurų į UAB FMĮ „INVL Finasta“ įstatinį kapitalą, kad finansų maklerio įmonės kapitalo pakankamumo rodiklis atitiktų Lietuvos banko reikalavimus.

2016 m. gegužės mėn. Bendrovė papildomai investavo 538 tūkst. eurų į UAB „INVL Asset Management“ įstatinį kapitalą.

2016 m. birželio mėn. Bendrovė papildomai investavo 350 tūkst. eurų į IPAS „INVL Asset Management“ įstatinį kapitalą.

2016 m. balandžio mėn. Bendrovė pervedė 75 tūkst. eurų UAB „INVL Farmland Management“ ir 270 tūkst. eurų UAB „Invalda INVL investments“ (buvęs pavadinimas – UAB „Invalda LT investments“), padengdama ankstesnių metų įsiskolinimą už pasirašytas akcijas.

AB „INVL Baltic Real Estate“ akcijų įsigijimas

2016 m. sausio mėn. Bendrovė vertybinių popierių biržoje papildomai įsigijo AB „INVL Baltic Real Estate“ akcijų už 12 tūkst. eurų. 2016 m. kovo mėn. Bendrovė dar investavo 6.219 tūkst. eurų į listinguojamos akcinės bendrovės „INVL Baltic Real Estate“ įstatinį kapitalą, konvertuodama jai suteiktas paskolas, ir dabar Bendrovė valdo 32,08 proc. šios įmonės akcijų. AB „INVL Baltic Real Estate“ tapo Grupės asocijuotąja įmone.

UAB „Informacinio verslo paslaugų įmonė“ akcijų įsigijimas

2016 m. kovo mėn. Grupės nekonsoliduojama dukterinė įmonė, investuojanti į pastatų priežiūros segmento įmones, įsigijo 36,47 proc. UAB „Informacinio verslo paslaugų įmonė“ akcijų už 350 tūkst. eurų sumą. 2016 m. balandžio mėn. ši dukterinė įmonė papildomai įsigijo 0,2 proc. UAB „Informacinio verslo paslaugų įmonė“ akcijų už 2 tūkst. eurų sumą. Įsigyta įmonė administruoja Lietuvos gyventojų komunalinių paslaugų mokesčius, teikdama šias paslaugas šalies bendrovėms ir institucijoms. Šios įmonės kontrolinis akcijų paketas priklauso Lietuvos statistikos departamentui. UAB „Informacinio verslo paslaugų įmonė“ 2015 metais gavo 615 tūkst. eurų pajamų ir uždirbo 100 tūkst. eurų pelno. Iš įsigytos įmonės 2016 m. gegužės mėn. nekonsoliduojama dukterinė įmonė gavo 44 tūkst. eurų dividendų.

Gauti pinigai už parduotą dukterinę įmonę

Bendrovė dar 2007 m. pardavė 100 proc. UAB „Vilniaus senamiesčio restauravimo direkcija“ akcijų. Pardavimo sutartyje buvo numatyta, kad jei civilinėje byloje buvusios dukterinės įmonės įneštas depozitas bus jai sugrąžintas, tai šis depozitas kaip pardavimo kainos dalis bus pervestas Bendrovei. 2016 m. sausio mėn. teismas buvusiai dukterinei įmonei grąžino minėtą depozitą, kuris 2016 m. vasario mėn. buvo pervestas Bendrovei kaip pagal pardavimo sutartį priklausanti pardavimo kainos dalis. Atsižvelgiant į 2013 m. įvykusio atskyrimo sąlygas, proporcinga gautos pardavimo kainos dalis pervesta atsiskyrusiai AB „Invalda privatus kapitalas“. Bendrovė pelno (nuostolių) ataskaitos eilutėje „Finansinių priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės grynas pokytis“ pripažino 53 tūkst. eurų pelną.

UAB „Laikinosios sostinės projektai“

2016 m. sausio mėn. bankrutavusi UAB „Laikinosios sostinės projektai“ buvo išregistruota iš Lietuvos juridinių asmenų registro. Tuo pačiu Bendrovė prarado nuosavybės teises į 50 proc. UAB „Laikinosios sostinės projektai“ akcijų bei reikalavimo teises į 1.682 tūkst. eurų pagal paskolų sutartis. Nuo UAB „Laikinosios sostinės projektai“ bankroto procedūros pradžios 2011 m. Bendrovės ir Grupės finansinės būklės ataskaitose minėtos akcijos ir paskolos buvo vertinamos nulių eurų. Todėl šios įmonės išregistravimas neturėjo įtakos Bendrovės ir Grupės 2016 m. I pusmečio veiklos rezultatams.

5 Investicijos į dukterines ir asocijuotąsias įmones (tęsinys)2015 m. I pusmetisIPAS „Finasta Asset Management“ (dabartinis pavadinimas „INVL Asset Management“) įsigijimas

2015 m. sausio 5 d. Grupė įsigijo 100 proc. IPAS „INVL 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.

IPAS „INVL 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
Pirkėjų įsiskolinimai 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

Pirkėjų įsiskolinimo tikroji vertė sudaro 64 tūkst. eurų.

2015 m. I pusmetį 401 tūkst. eurų pajamos ir 67 tūkst. eurų pelnas iš įsigyto verslo buvo įtraukti į Grupės veiklos rezultatus.

Įsteigimas

2015 m. vasario mėn. Bendrovė įsteigė UAB „INVL Farmland Management“, investuodama į ją 100 tūkst. eurų (2015 m. birželio 30 d. nesumokėtas likutis buvo 75 tūkst. eurų). Nauja įmonė 2015 m. birželio 30 d. pasirašė žemės sklypų administravimo sutartį su NASDAQ Vilnius biržoje listinguojama „INVL Baltic Farmland“ grupe, turinčia 3 tūkst. hektarų žemės ūkio paskirties žemės.

2015 m. sausio mėn. buvo baigtas registruoti UAB „Regenus“ įstatinio kapitalo didinimas (2 tūkst. eurų buvo pervesta 2014 m. gruodžio mėn.).

2015 m. gegužės mėn. Bendrovė įsteigė UAB „INVL Finasta“, investuodama į ją 150 tūkst. eurų. 2015 m. lapkričio 30 d. ši įmonė iš Lietuvos banko gavo finansų maklerio įmonės licenciją.

2015 m. gegužės mėn. Bendrovė papildomai investavo 3 tūkst. eurų į UAB „Consult Invalida“ įstatinį kapitalą.

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 priklausiusi turto valdymo įmonė UAB „MP Pension Funds Baltic“ bei UAB „INVL fondai“ buvo prijungtos prie turto valdymo įmonės UAB „INVL Asset Management“. Reorganizavimas užbaigtas 2015 m. spalio mėn.

5 Investicijos į dukterines ir asocijuotąsias įmones (tęsinys)

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 buvo apmokėta 2015 m. liepos mėn.).

2015 m. kovo 7 d. Bendrovė ir AB Šiaulių bankas pasirašė Ketinimų protokolą, kuriuo numatyta galima AB Šiaulių bankas ir AB bankas „Finasta“ bankinės veiklos integracija. 2015 m. gegužės 11 d. šalys pasirašė sutartį dėl Bendrovės valdomų banko „Finasta“ ir finansų maklerio įmonės „Finasta“ akcijų pardavimo AB Šiaulių bankui. Sandoris buvo užbaigtas 2015 m. liepos 17 d. – parduotų įmonių nuosavybė perėjo AB Šiaulių bankui. Pardavimo kaina buvo lygi 5.884 tūkst. eurų. Tuo pačiu metu Bendrovė pasirašė 21.353.731 paprastųjų vardinių 0,29 euro nominalios vertės AB Šiaulių banko akcijų, kurių emisijos kaina 0,29 euro. Pasirašytos akcijos apmokėtos įskaitant gautinas sumas už parduotas įmones. 2015 m. rugsėjo mėn. Bendrovė įgijo nuosavybę į pasirašytas akcijas.

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-ąjį 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) daugiklių metodą pašarų gamybos 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, didesnę svorį suteikiant paskutinių 12 mėnesių skaičiams.

Investicija į pastatų priežiūros sektoriaus įmones buvo vertinta pagal pastarųjų dvylikos mėnesių EBITDA, taikant Lietuvos rinkoje veikiančios ir Varšuvos vertybinių popierių biržoje listinguojamos palyginamosios įmonės AB „City Service“ daugiklį. Kitų užsienio įmonių daugiklių, 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.

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.

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

Bendrovės naudoti dukterinių bei asocijuotųjų įmonių vertinimo metodai ir duomenys 2016 m. birželio 30 d.:

Veiklos pobūdis	Tikroji vertė	Vertinimo modelis	Naudoti duomenys	Naudotų duomenų reikšmės
Pastatų priežiūra (3 lygis)	5.516	Rinkoje palyginamos įmonės	EBITDA daugiklis	6,8
			EBITDA, tūkst. eurų	769
			EBITDA daugiklis	6,7-7,7
			P/BV daugiklis	1,2
Žemės ūkis (UAB „Litagra“) (3 lygis)	11.998	Rinkoje palyginamos įmonės	EBITDA, tūkst. eurų (pašarų gamyba ir žemės ūkio produkcija)	2.122
			Balansinė vertė tūkst. eurų (prekyba)	16.740
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	10%
Kelio ženklų gamyba, medienos apdirbimas ir nevykdantys veiklos SPS (3 lygis)	1.093	Grynojo turto tikroji vertė	-	-

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

Veiklos pobūdis	Tikroji vertė	Vertinimo modelis	Naudoti duomenys	Naudotų duomenų reikšmės
Pastatų priežiūra (3 lygis)	4.644	Rinkoje palyginamos įmonės	EBITDA daugiklis	5,7
			EBITDA, tūkst. eurų	775
			EBITDA daugiklis	7,6-7,8
			P/BV daugiklis	1,0
Žemės ūkis (UAB „Litagra“) (3 lygis)	14.897	Rinkoje palyginamos įmonės	EBITDA, tūkst. eurų (pašarų gamyba ir žemės ūkio produkcija)	4.496
			Balansinė vertė tūkst. eurų (prekyba)	8.092
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	10%
Kelio ženklų gamyba, medienos apdirbimas ir nevykdantys veiklos SPS (3 lygis)	1.121	Grynojo turto tikroji vertė	-	-

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

Veiklos pobūdis	Rinkoje nestebimi duomenys	Pagrįstas galimas pokytis +/- (absoliuti vertė/baziniai punktai/%)	Vertinimo pokytis +/-	
			2016 m. birželio 30 d.	2015 m. gruodžio 31 d.
Pastatų priežiūra (3 lygis)	EBITDA daugiklis	1	769/(769)	775/(775)
Žemės ūkis (UAB „Litagra“) (3 lygis)	EBITDA daugiklis	0,5	260/(260)	650/(650)
	P/BV daugiklis	0,1	556/(556)	269/(269)
	EBITDA	5 %	252/(252)	574/(574)
	Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	100 baziniai punktai	(133)/133	(165)/165

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

Šioje lentelėje pateiktas Grupės turtas bei įsipareigojimai, 2016 m. birželio 30 d. vertinami tikrąja verte:

	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Iš viso
Turtas				
Dukterinės įmonės				
- Pastatų priežiūra	-	-	5.516	5.516
- Kita veikla	-	-	1.093	1.093
Asocijuotosios įmonės				
- Žemės ūkis	-	-	11.998	11.998
- Nekilnojamasis turtas	8.225	-	-	8.225
Finansinis turtas, pirminio pripažinimo metu priskiriamas vertinamam tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje				
- Informacinės technologijos	3.437	-	-	3.437
- Bankinis sektorius	8.405	-	-	8.405
- Kitos paprastosios akcijos	1	2	-	3
- Kolektyvinio investavimo subjektai	-	648	-	648
- Vyriausybės obligacijos	357	-	-	357
Prekybinis finansinis turtas				
Nuosavybės vertybiniai popieriai				
- Maisto pramonės sektorius	635	-	-	635
Turto iš viso	21.060	650	18.607	40.317
Įsipareigojimai	-	-	-	-

Šioje lentelėje pateiktas Bendrovės turtas bei įsipareigojimai, 2016 m. birželio 30 d. vertinami tikrąja verte:

	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Iš viso
Turtas				
Dukterinės įmonės				
- Pastatų priežiūra	-	-	5.516	5.516
- Kita veikla	-	-	1.093	1.093
Asocijuotosios įmonės				
- Žemės ūkis	-	-	11.998	11.998
- Nekilnojamasis turtas	8.225	-	-	8.225
Finansinis turtas, pirminio pripažinimo metu priskiriamas vertinamam tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje				
- Informacinės technologijos	3.437	-	-	3.437
- Bankinio sektorius	8.405	-	-	8.405
- Kitos paprastosios akcijos	-	2	-	2
Prekybinis finansinis turtas				
Nuosavybės vertybiniai popieriai				
- Maisto pramonės sektorius	635	-	-	635
Turto iš viso	20.702	2	18.607	39.311
Įsipareigojimai	-	-	-	-

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

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

Turtas	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Iš viso
Dukterinės įmonės				
- Pastatų priežiūra	-	-	4.644	4.644
- Kita veikla	-	-	1.121	1.121
Asocijuotosios įmonės				
- Žemės ūkis	-	-	14.897	14.897
Finansinis turtas, pirminio pripažinimo metu priskiriamas vertinamam tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje				
- Nekilnojamas turtas	1.985	-	-	1.985
- Informacinės technologijos	3.831	-	-	3.831
- Bankinis sektorius	6.363	-	-	6.363
- Kitos paprastosios akcijos	1	2	-	3
- Kolektyvinio investavimo subjektai	-	658	-	658
- Vyriausybės obligacijos	357	-	-	357
- Įmonių obligacijos	49	-	-	49
Prekybinis finansinis turtas				
Nuosavybės vertybiniai popieriai				
- Maisto pramonės sektorius	513	-	-	513
Turto iš viso	13.099	660	20.662	34.421
Įsipareigojimai	-	-	-	-

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

Turtas	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Iš viso
Dukterinės įmonės				
- Pastatų priežiūra	-	-	4.644	4.644
- Kita veikla	-	-	1.121	1.121
Asocijuotosios įmonės				
- Žemės ūkis	-	-	14.897	14.897
Finansinis turtas, pirminio pripažinimo metu priskiriamas vertinamam tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje				
- Nekilnojamas turtas	1.985	-	-	1.985
- Informacinės technologijos	3.831	-	-	3.831
- Bankinis sektorius	6.363	-	-	6.363
- Kitos paprastosios akcijos	-	2	-	2
Prekybinis finansinis turtas				
Nuosavybės vertybiniai popieriai				
- Maisto pramonės sektorius	513	-	-	513
Turto iš viso	12.692	2	20.662	33.356
Įsipareigojimai	-	-	-	-

2016 m. I pusmetį ir 2015 m. I pusmetį nebuvo jokio turto, kuris būtų perkeltas iš 1 lygio į 2 lygį ar atvirkščiai.

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)**3 lygiui priskiriamos finansinės priemonės**

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

Lentelėje pateikti Bendrovės ir Grupės 3-iam lygiui priskirtų finansinių priemonių pasikeitimai per 2016 m. birželio 30 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį:

	Pastatų priežiūra	Žemės ūkis	Kita veikla	Iš viso
Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.	4.644	14.897	1.121	20.662
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“)	872	(2.899)	(51)	(2.078)
Priskaičiuotos palūkanos	-	-	23	23
Likutis 2016 m. birželio 30 d.	5.516	11.998	1.093	18.607
Nerealizuoto pelno ar nuostolio už ataskaitinį laikotarpį pokytis, pripažintas pelno (nuostolių) ataskaitoje turtui, valdomam ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	872	(2.899)	(51)	(2.078)

Lentelėje pateikti Bendrovės ir Grupės 3-iam lygiui priskirtų finansinių priemonių pasikeitimai per 2015 m. birželio 30 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį:

	Pastatų priežiūra	Žemės ūkis	Kita veikla	Iš viso
Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.	3.260	14.855	1.434	19.549
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“)	296	1.341	(98)	1.539
Suteiktų paskolų susigrąžinimas	-	-	(70)	(70)
Priskaičiuotos palūkanos	-	-	28	28
Įstatinio kapitalo didinimas	-	-	3	3
Likutis 2015 m. birželio 30 d.	3.556	16.196	1.297	21.049
Nerealizuoto pelno ar nuostolio už ataskaitinį laikotarpį pokytis, pripažintas pelno (nuostolių) ataskaitoje turtui, valdomam ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	296	1.341	(98)	1.539

7 Pelno mokestis

	Grupė		Bendrovė	
	2016 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.	2016 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.
Pelno mokesčio sąnaudų komponentai				
Ataskaitinių metų pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	(29)	-	-	-
Praėjusių metų pelno mokesčio sąnaudų koregavimas	-	-	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	26	(57)	23	(40)
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos), apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje	(3)	(57)	23	(40)

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

	Grupė		Bendrovė	
	2016 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.	2016 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.
Grynasis pelnas (nuostolis) iš dukterinių ir asocijuotųjų įmonių tikrosios vertės pasikeitimo	(2.068)	3.358	(2.068)	3.358
Gauta pardavimo kainos dalis už seniau parduotą dukterinę įmonę	53	-	53	-
Grynasis pelnas (nuostolis) iš finansinio turto, pirminio pripažinimo metu priskirto vertinamam tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	1.661	243	1.641	234
Grynasis pelnas (nuostolis) iš prekybinio finansinio turto	122	76	122	76
<i>Pelnas (nuostolis) iš finansinio turto, apskaitomo tikrąja verte, iš viso</i>	<i>(232)</i>	<i>3.677</i>	<i>(252)</i>	<i>3.668</i>
<i>Pelnas (nuostolis) iš investicijų skirtų parduoti</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	(232)	3.677	(252)	3.668

8.2. Finansinės veiklos sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	2016 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.	2016 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.
Palūkanų sąnaudos	-	-	(2)	-
	-	-	(2)	-

8.3. Kitos pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	2016 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.	2016 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.
Palūkanų pajamos	96	295	88	283
Dividendų pajamos	643	247	702	247
Pelnas (nuostoliai), gauti perkant pigiau nei rinkos kaina	-	365	-	-
Kitos pajamos	31	27	17	18
	770	934	807	548

9 Pelnas, tenkantis vienai akcijai

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

2016 m. 6 mėnesių ir 2015 m. 6 mėnesių akcijų svertinis vidurkis:

Svertinio vidurkio apskaičiavimas 2016 m. 6 mėn.	Akcijų skaičius (tūkst.)	Nominali vertė	Išleistos/181 (dienos)	Svertinis vidurkis (tūkst.)
2015 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	11.722	0,29	181/181	11.722
2016 m. gegužės 23 d. savų akcijų supirkimas	(135)	0,29	38/182	(28)
2016 m. birželio 30 d. išleistos akcijos	11.587	-	-	11.694

Svertinio vidurkio apskaičiavimas 2015 m. 6 mėn.	Akcijų skaičius (tūkst.)	Nominali vertė	Išleistos/181 (dienos)	Svertinis vidurkis (tūkst.)
2014 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	11.866	0,29	181/181	11.866
2015 m. birželio 25 d. savų akcijų supirkimas	(144)	0,29	5/181	(4)
2015 m. birželio 30 d. išleistos akcijos	11.722	-	-	11.862

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

	Grupė		Bendrovė	
	2016 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.	2016 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.
Patronuojančios įmonės akcininkams priskiriami grynas pelnas (tūkst. eurų)	(213)	4.139	141	3.813
Išleistų paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	11.694	11.862	11.694	11.862
Pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais)	(0,02)	0,35	0,01	0,32

2016 m. I pusmečio ir 2015 m. I pusmečio Grupės ir Bendrovės sumažintas pelnas vienai akcijai yra lygus paprastajam pelnui akcijai.

10 Savų akcijų supirkimas ir įstatinis kapitalas

2015 m. I pusmetis

Nuo 2015 m. birželio 12 d. iki 2015 m. birželio 22 d. Bendrovė vykdė savų akcijų supirkimą per oficialaus siūlymo rinką. Maksimalus superkamų akcijų kiekis – 262.000 vnt. Supirkimo kaina – 3,82 EUR už akciją. Buvo supirkta 143.645 vnt. akcijų (1,2 % įstatinio kapitalo) už 550 tūkst. eurų, įskaitant tarpininkavimo mokesčius. Už akcijas atsiskaityta 2015 m. birželio 25 d. Įsigytos savos akcijos balsavimo teisių nesuteikia.

2015 m. gegužės 11 d. įstatinio kapitalo pakeitimai dėl akcijos nominalios vertės konvertavimo buvo įregistruoti Juridinių asmenų registre. Todėl įstatinis akcinis kapitalas padidėjo 4 tūkst. eurų. Nuo 2015 m. gegužės 11 d. įstatinį akcinį kapitalą sudaro 11.865.993 paprastosios vardinės akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė yra 0,29 eurų, Bendrovės įstatinis kapitalas lygus 3.441.137,97 eurų. Balso teisę suteikiančių akcijų kiekis yra 11.722.348.

2016 m. I pusmetis

Nuo 2016 m. gegužės 5 d. iki 2016 m. gegužės 19 d. Bendrovė vykdė savų akcijų supirkimą per oficialaus siūlymo rinką. Maksimalus superkamų akcijų kiekis – 250.000 vnt. Supirkimo kaina – 4,11 EUR už akciją. Buvo supirkta 135.739 vnt. akcijų (1,14 % įstatinio kapitalo) už 558 tūkst. eurų, įskaitant tarpininkavimo mokesčius. Už akcijas atsiskaityta 2016 m. gegužės 23 d. Įsigytos savos akcijos balsavimo teisių nesuteikia.

2016 m. gegužės 2 d. Bendrovė su darbuotojais pasirašė akcijų pasirinkimo sutartis dėl 52.906 Bendrovės akcijų. Pagrindinės šių sutarčių sąlygos:

- įgyjama teisė įsigyti akcijas 2019 m. po eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo, t. y. praėjus trims metams po akcijų pasirinkimo sutarčių sudarymo, ankstesnis įvykdymas negalimas;
- akcijų įsigijimo kaina – 1 euras;
- sutartyse nėra numatyta teisių gauti akcijas sąlygų;
- suėjus terminui darbuotojui įsigyti akcijas, teisė įsigyti akcijas bus realizuojama arba darbuotojui parduodant Bendrovės turimas nuosavas akcijas, arba darbuotojui pasiūlant pasirašyti naujai išleidžiamas Bendrovės akcijas;
- sutartimi įgytų teisių darbuotojas negali perleisti.

Atsižvelgiant į sutarčių sąlygas, vadovybė vertina, kad akcijų pasirinkimo sandoriai darbuotojams suteikti už anksčiau suteiktas darbuotojų paslaugas Bendrovei, todėl mokėjimų akcijomis sąnaudos pripažintos Bendrovės ir Grupės pelno (nuostolių) ataskaitoje eilutėje „Išmokos darbuotojams“ visa suteiktų pasirinkimo sandorių tikraja verte iš karto (153 tūkst. eurų). Vieno akcijų pasirinkimo sandorio tikroji vertė jų suteikimo dieną (2016 m. gegužės 2 d.) lygi 2,90 euro. Mokėjimų akcijomis vertė paskaičiuota naudojant Black-Scholes metodą. Vertei skaičiuoti imta: 2016 m. gegužės 2 d. akcijos kaina biržoje (3,91 euro), rizikos palūkanų norma (-0,448 proc.), istorinis akcijos kainos kintamumo dydis (36,52 proc.), tikėtinų dividendų norma (0 proc.). Mokėjimų akcijomis vertė nuosavame kapitale pripažįstama mokėjimų akcijų rezerve.

11 Susijusių šalių sandoriai

2016 m. ir 2015 m. Grupės susijusiomis šalimis buvo nekonsoliduotos dukterinės įmonės, asocijuotosios įmonės, bendrosios įmonės, Bendrovės akcininkai, kurie turi bendrą kontrolę arba reikšmingą įtaką (1 pastaba), ir pagrindiniai vadovai, įskaitant pagrindinių vadovų ir akcininkų, turinčių reikšmingą įtaką ar bendrą kontrolę, kontroliuojamas ar bendrai kontroliuojamas įmones, taip pat įmones, kuriose akcininkai, bendrai kontroliuojantys Bendrovę, yra pagrindiniai vadovai arba turi joms reikšmingą įtaką. Prie kitų susijusių šalių priskirtos įmonės, palikusios Grupę dėl 2014 m. įvykdyto atskyrimo, nes akcininkai, bendrai kontroliuojantys Bendrovę, yra šių įmonių pagrindiniai vadovai arba joms turi reikšmingą įtaką. Bendrovės susijusiomis šalimis yra laikomos papildomai jos konsoliduojamos dukterinės įmonės.

Iš susijusių šalių gautinos sumos yra parodytos bendrąja verte (neatėmus nuvertėjimo, su palūkanomis, apskaičiuotomis pagal sutartį nuo bendros vertės, nesumažintos vertės sumažėjimu), „Pardavimo ir kitų pajamų“ ir „Pirkimų“ stulpeliuose pateikiamos atitinkamai palūkanų pajamos ir sąnaudos.

Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2016 m. I pusmetį ir susiję likučiai I pusmečio pabaigai:

**2016 m. I pusm.
Bendrovė**

	Pardavimo ir kitos pajamos iš susijusių šalių	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos, mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	88	2	1.503	392
Dividendai	601	-	271	-
Apskaitos paslaugos	17	-	1	-
Patalpų nuoma ir komunalinės paslaugos	-	13	-	-
Informacinių technologijų priežiūros paslaugos	-	4	-	1
Kita	1	-	-	12
	707	19	1.775	405

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

Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2015 m. I pusmetį ir susiję likučiai I pusmečio pabaigai:

**2015 m. I pusm.
Bendrovė**

	Pardavimo ir kitos pajamos iš susijusių šalių	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos, mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	271	-	9.578	-
Apskaitos paslaugos	18	-	6	-
Dukterinių įmonių įstatinio kapitalo formavimas	-	-	-	345
Dividendai	247	-	60	-
Kita	-	8	-	1
	536	8	9.644	346

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

11 Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2016 m. I pusmetį ir susiję likučiai I pusmečio pabaigai:

2016 m. I pusr. Grupė	Pardavimo ir kitos pajamos iš susijusių šalių	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos, mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	88	-	1.503	-
Dividendai	601	-	271	-
Apskaitos paslaugos	17	-	1	-
Patalpų nuoma ir komunalinės paslaugos	-	107	-	-
Informacinių technologijų priežiūros paslaugos	-	58	-	8
Žemės sklypų administravimo paslaugos	43	-	26	-
Emisijos platinimo paslaugos	187	-	-	-
Kita	-	-	-	-
	936	165	1.801	8
Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei	-	-	-	-

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2015 m. I pusmetį ir susiję likučiai I pusmečio pabaigai:

2015 m. I pusr. Grupė	Pardavimo ir kitos pajamos iš susijusių šalių	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos, mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	271	-	9.578	-
Apskaitos paslaugos	18	-	6	-
Bankininkystės segmentas	6	78	4	40
Dividendai	247	-	60	-
Kita	-	6	-	2
	542	84	9.648	42
Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei	-	-	-	-



INVALDA

INL

AB „INVALDA INVL“

2016 metų 6 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

TURINYS

I. BENDRA INFORMACIJA	4
1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas pranešimas	4
2. Pagrindiniai duomenys apie emitentą ir jo įmonių grupę	4
2.1. Informacija apie emitentą	4
2.2. Bendrovės tikslai, filosofija ir veiklos principai	4
2.3. Informacija apie įmonių grupę	4
3. Emitento sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais	5
4. Informacija apie emitento filialus ir atstovybes	5
II. INFORMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS	6
5. Emitento įstatų pakeitimų tvarka	6
6. Informacija apie emitento įstatinį kapitalą	6
6.1. Įstatinio kapitalo struktūra	6
6.2. Informacija apie savas akcijas	6
7. Prekyba emitento vertybiniais popieriais bei reikšminga finansinė investicija laikomais vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose	7
8. Akcininkai	9
8.1. Informacija apie bendrovės akcininkus	9
III. INFORMACIJA APIE EMITENTO VALDYMĄ	10
9. Emitento valdymo organai	10
10. Informacija apie bendrovės audito komitetą	12
11. Informacija apie emitento priskaičiuotas pinigų sumas, kitą perleistą turtą ir suteiktas garantijas valdybos nariams, vyriausiajam finansininkui	14
IV. INFORMACIJA APIE EMITENTO IR GRUPĖS VEIKLĄ	14
12. Emitento ir įmonių grupės būklės, veiklos vykdymo ir plėtros apžvalga	14
12.1. Veiklos aplinka	14
12.2. Svarbūs ataskaitinio laikotarpio emitento įvykiai, jų poveikis finansinėms ataskaitoms	16
12.3. Svarbūs emitento įvykiai įvykę po ataskaitinio laikotarpio pabaigos iki ataskaitos išleidimo	16
12.4. Svarbūs ataskaitinio laikotarpio grupės įvykiai, jų poveikis finansinėms ataskaitoms	17
Turto valdymo verslo sektorius	17
Kitos investicijos	19
13. Emitento ir įmonių grupės finansinių rezultatų analizė	24
14. Pagrindinių rizikos rūšių ir neapibrėžtumų, su kuriais susiduriama, apibūdinimas	25
15. Informacija apie susijusių šalių sandorius	25
16. Per ataskaitinį laikotarpį padarytų pagrindinių investicijų apibūdinimas	25
17. Emitento ir įmonių grupės praėjusių metų įvertinimas bei ateities veiklos planai ir prognozės	25
17.1. 2016-iesiems metams išsikeltų tikslų įgyvendinimo įvertinimas	25
17.2. Veiklos planai ir prognozės	25

LENTELIŲ IR PAVEIKSLĖLIŲ TURINYS

Lentelė 1. AB „Invalda INVL“ įstatinio kapitalo struktūra 2016 m. birželio 30 d.	6
Lentelė 2. AB „Invalda INVL“ akcijų, įtrauktų į prekybą reguliuojamoje rinkoje, pagrindinės charakteristikos	7
Lentelė 3. Prekyba AB „Invaldos INVL“ akcijomis NASDAQ Vilnius biržoje	7
Lentelė 4. Akcininkai, 2016-06-30 nuosavybės teise turėję ar valdę daugiau kaip 5% bendrovės įstatinio kapitalo ir (arba) balsų	9
Lentelė 5. Baltijos šalių vertybinių popierių rinkų rezultatai	14
Lentelė 6. Pagrindiniai Lietuvos ekonomikos rodikliai:	15
Lentelė 7. Pasaulio ir kai kurių šalių BVP augimas	15
Lentelė 8. Pagrindiniai turto valdymo verslo rodikliai	18
Lentelė 9. Pagrindiniai UAB „Litagra“ grupės rodikliai	19
Lentelė 10. Pastatų priežiūros įmonių rezultatai	21
Lentelė 11. Pagrindiniai finansinių ataskaitų straipsniai, tūkst. Eurų	24
Lentelė 12. AB „Invalda INVL“ grynujų aktyvų vertės skaičiavimas	24
 Pav. 1 AB „Invalda INVL“ grupė 2016 m. birželio 30 d.	5
Pav. 2. AB „Invalda INVL“ akcijų kaina ir apyvarta	8
Pav. 3. AB „Invalda INVL“ akcijų kainos ir indeksų pokytis	8
Pav. 4. Akcininkų turimi balsai 2016 m. birželio 30 d.	9
Pav. 5. UAB „INVL Asset Management“ valdomų investicinių fondų rezultatai	17
Pav. 6. UAB „INVL Asset Management“ valdomų 2 pakopos pensijų fondų rezultatai	17
Pav. 7. UAB „INVL Asset Management“ valdomų 3 pakopos pensijų fondų rezultatai	18
Pav. 8. „Litagros“ grupės struktūra	19
Pav. 9. Šiaulių banko akcijų kaina ir apyvarta 2016 m. pirmąjį pusmetį	20
Pav. 10. Pastatų priežiūros sektoriaus įmonių paslaugų spektras ir veiklos geografija	21
Pav. 11. „INVL Baltic Real Estate“ įmonių grupės nekilnojamojo turto objektai Vilniuje	22
Pav. 12. „INVL Baltic Real Estate“ įmonių grupės nekilnojamojo turto objektai Rygoje	22
Pav. 13. „INVL Technology“ portfelio bendrovių veiklos geografija	23

I. BENDRA INFORMACIJA

1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas pranešimas

Pranešimas parengtas už 2016 metų sausio – birželio 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	Gynėjų g. 14, 01109, Vilnius
Telefonas	(8 5) 279 0601
Faksas	(8 5) 279 0530
Elektroninis paštas	info@invalidainvl.com
Interneto tinklalapis	www.invalidainvl.com
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

2.2. Bendrovės tikslai, filosofija ir veiklos principai

AB „Invalda INVL“ – viena pirmaujančių turto valdymo grupių Baltijos šalyse, veikianti nuo 1991 m.

„Invalidos INVL“ grupės įmonės Lietuvoje ir Latvijoje valdo pensijų, investicinius ir nekilnojamojo turto fondus, teikia portfelių valdymo paslaugas, valdo privataus kapitalo turtą. „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 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 akcinę bendrovę „Invalda INVL“.

Bendrovė koncentruojasi į turto valdymo verslą. 2014 metais „Invalda INVL“ įsigijo „MP Pension Funds Baltic“ ir „Finasta Asset Management“ bendroves Lietuvoje ir Latvijoje, vykdžiusias pensijų kaupimo fondų valdymą. Pastarosios bendrovės taip pat teikė investicinių fondų bei privačių portfelių valdymo paslaugas. 2015 m. spalį pabaigus bendrovių „INVL Asset Management“, „MP Pension Funds Baltic“ ir „INVL fondai“ susijungimą, rinkoje veikia turto valdymo bendrovė „INVL Asset Management“. Daugiau kaip 170 tūkstančių klientų Lietuvoje ir Latvijoje bei tarptautiniai investuotojai yra patikėję INVL grupei virš 370 mln. eurų vertės turto.

2.3. Informacija apie įmonių grupę

Šiuo metu didžioji dalis „Invalidos 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, nekilnojamojo turto ir bankininkystės, veikloje.

Bendrovės investicijos į turto valdymo verslą yra strateginės, tuo tarpu kitos investicijos gali būti parduodamos, gavus patrauklius pasiūlymus.



Pav. 1 AB „Invalda INVL“ grupė 2016 m. birželio 30 d.

3. Emitento sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais

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

- AB Šiaulių banku (Tilžės g. 149, Šiauliai, tel. (8 41) 595 607) – vertybinių popierių sąskaitų tvarkymo ir tarpininkavimo sutartį, sutartį dėl vertybinių popierių apskaitos tvarkymo, sutartį dėl dividendų mokėjimo;
- 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 FMJ 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. Informacija apie emitento įstatinį kapitalą

6.1. Įstatinio kapitalo struktūra

Lentelė 1. AB „Invalda INVL“ įstatinio kapitalo struktūra 2016 m. birželio 30 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	11 586 609	0,29	3 441 137,97	100

Visos akcijos yra pilnai apmokėtos. Akcijų perleidimui apribojimai netaikomi.

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

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

6.2. Informacija apie savas akcijas

Ataskaitiniu laikotarpiu bendrovė vieną kartą vykdė savų akcijų supirkimą.

2016 m. gegužės 2 d. AB „Invalda INVL“ paskelbė inicijuojanti savų akcijų supirkimą. Akcijų įsigijimo pradžia 2016 m. gegužės 5 d. Akcijų įsigijimo pabaiga 2016 m. gegužės 19 d. Maksimalus įsigyjamų akcijų kiekis: 250 000 vnt. Akcijų įsigijimo kaina 4,11 euro už vieną akciją. 2016 m. gegužės 19 d. bendrovė paskelbė įsigysianti 135 739 vnt. (1,14 proc.) savo akcijų, už kurias 2016 m. gegužės 23 d. buvo sumokėta 557,88 tūkst. eurų be tarpininkavimo mokesčių.

AB „Invalda INVL“ įstatinis kapitalas yra 3 441 137,97 eurų, jis padalintas į 11 865 993 paprastasias vardines 0,29 euro nominalios vertės akcijas. Atsižvelgiant į tai, kad bendrovės turimos savo akcijos nesuteikia balso teisės, balso teisę turinčių akcijų AB „Invalda INVL“ (ISIN kodas LT0000102279) skaičius yra 11 586 609 vnt.

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

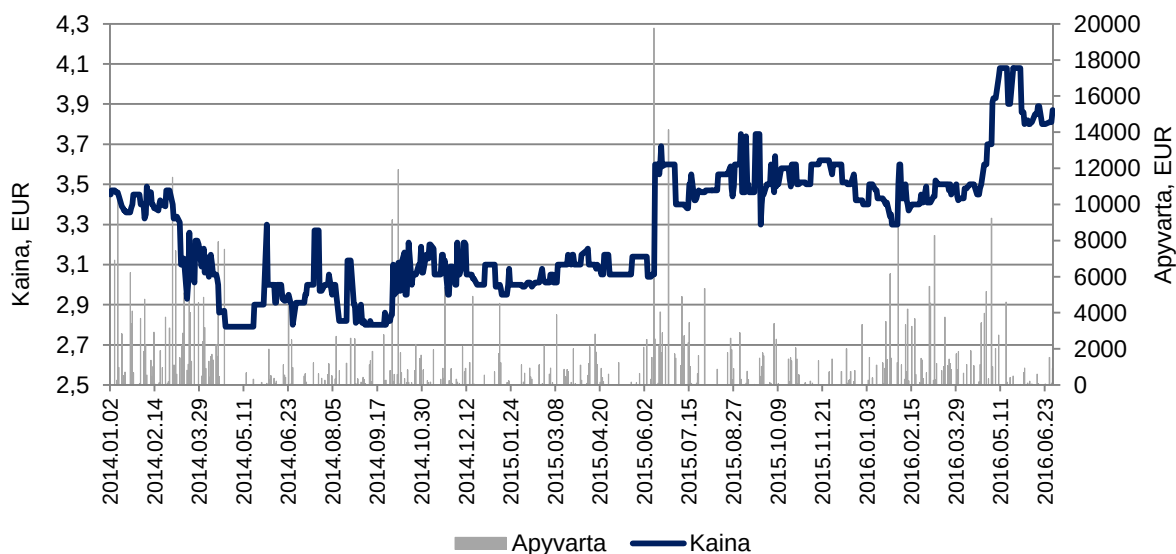
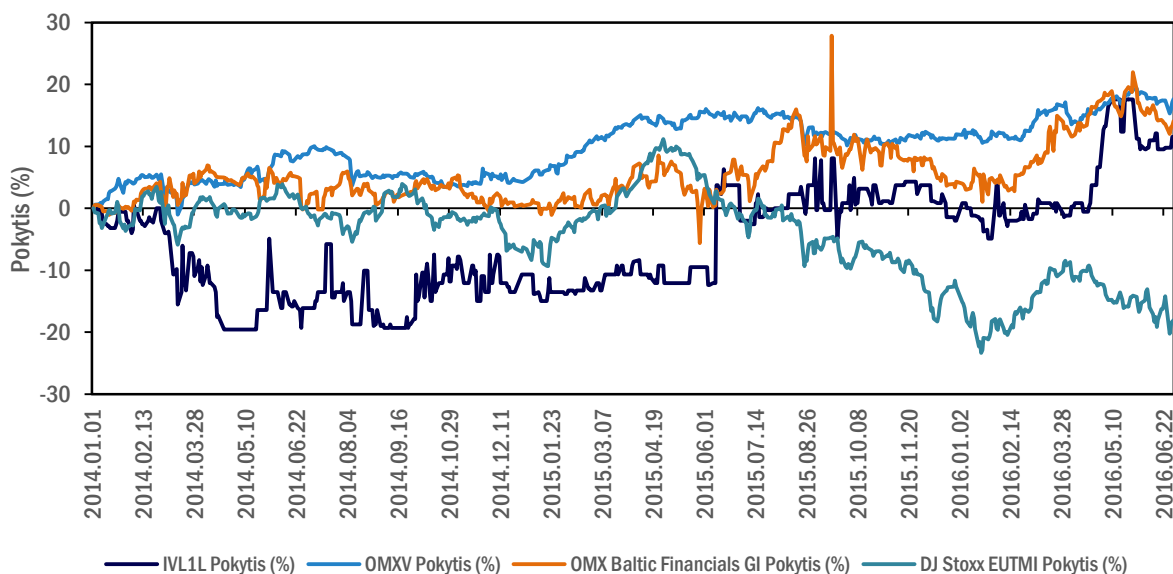
Lentelė 2. AB „Invalda INVL“ akcijų, įtrauktų į prekybą reguliuojamoje rinkoje, pagrindinės charakteristikos

Akcijų kiekis, vnt.	11 865 993
Bendras akcijų suteikiamų balsavimo teisių kiekis, vnt.	11 586 609
Vienos akcijos nominali vertė	0,29 EUR
Bendra nominali vertė	3 441 137,97 EUR
ISIN kodas	LT0000102279
Trumpinys	IVL1L
Birža	NASDAQ Vilnius
Prekybos sąrašas	Papildomasis prekybos sąrašas (nuo 2008-01-01 iki 2015-07-20 Oficialusis prekybos sąrašas)
Listingavimo pradžia	1995-12-19
Įtraukta į indeksus	VILSE (OMX Vilnius Index) OMXBPI (OMX Baltic All Share Price Index) OMXBGI (OMX Baltic All Share Gross 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.

Lentelė 3. Prekyba AB „Invaldos INVL“ akcijomis NASDAQ Vilnius biržoje

	2014 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.	2016 m. 6 mėn.
Akcijų kaina, eurai:			
- atidarymo	3,380	3,100	3,460
- aukščiausia	3,490	3,700	4,080
- žemiausia	2,760	2,950	3,260
- vidutinė	3,135	3,142	3,611
- paskutinė	2,910	3,600	3,870
Akcijų apyvarta, vnt.	56 183	29 476	36 610
Akcijų apyvarta, eurai	179 688,43	98 141,11	130 529,26
Bendras sandorių skaičius, vnt.	314	188	222

Pav. 2. AB „Invalda INVL“ akcijų kaina ir apyvarta

Pav. 3. AB „Invalda INVL“ akcijų kainos ir indeksų pokytis*


* OMXV indeksas – tai visu akcijų indeksas, kuri sudaro visos NASDAQ OMX Vilnius Oficialiajame ir Papildomajame sąraše kotiruojamos bendrovės, išskyrus tas bendroves, kuriose vienas akcininkas valdo 90 proc. ir daugiau išleistu akcijų. OMX Baltic Financials GI indeksas – tai Baltijos šalių finansinio sektoriaus gražos indeksas, sukurtas naudojantis ICB (Industry Classification Benchmark) klasifikavimo standartu, kuri administruoja FTSE grupę. Dow Jones kapitalizacijos laisvai prekiaujamu Stoxx akcijų EU Enlarged TMI indeksas apima apie 95 % Naujosios Europos rinkos (Bulgarija, Kipras, Čekijos Respublika, Estija, Vengrija, Latvija, Lietuva, Malta, Lenkija, Rumunija, Slovakija ir Slovenija)

8. Akcininkai

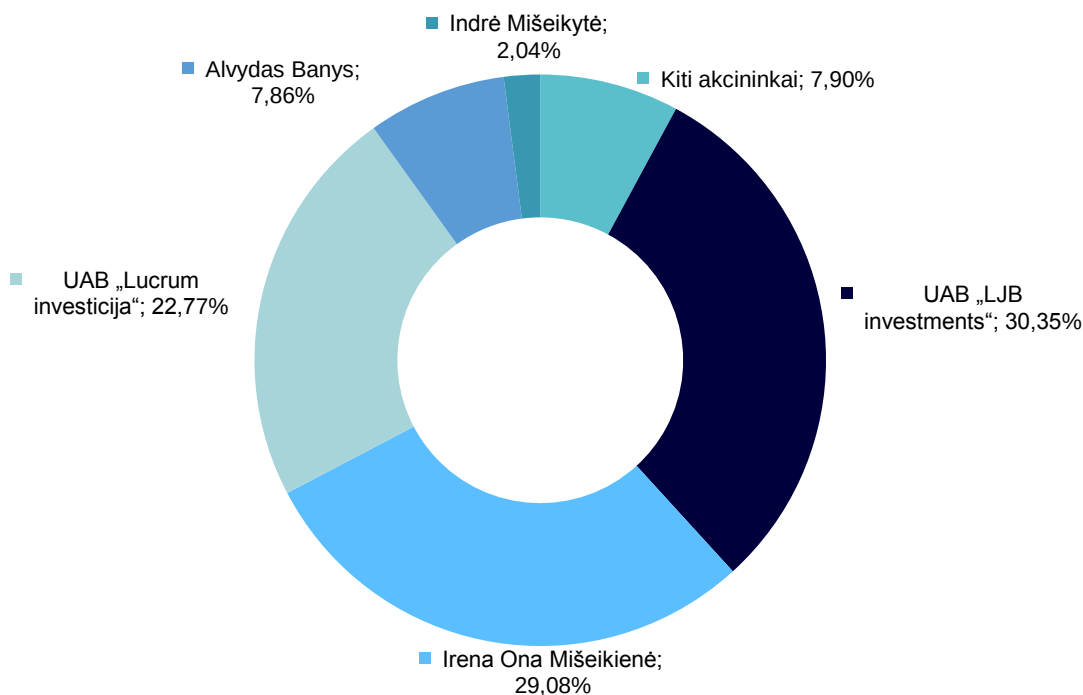
8.1. Informacija apie bendrovės akcininkus

„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.

Lentelė 4. Akcininkai, 2016-06-30 nuosavybės teise turėję ar valdę daugiau kaip 5% 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	3 515 855	29,63	30,35	61,75	92,10
Irena Ona Mišeikienė	3 369 435	28,40	29,08	63,02	
Darius Šulnis	0	0,00	0,00	92,10	
UAB „Lucrum investicija“*, į. k. 300806471, Gynėjų g. 14, Vilnius	2 401 442	20,24	20,73	71,37	
Alvydas Banys	910 875	7,68	7,86	82,24	
Indrė Mišeikytė	236 867	2,00	2,04	90,06	

* Bendrovei „Lucrum investicija“ atpirkimo sandoriu perleistos akcijos suteikia dar 2,04 proc. balsų.



Pav. 4. Akcininkų turimi balsai 2016 m. birželio 30 d.

Bendrovėje akcininkų, turinčių specialias kontrolės teises, nėra.

AB „Invalda INVL“ nėra žinoma apie jokių balsavimo teisių apribojimus ar akcininkų tarpusavio susitarimus, dėl kurių gali būti ribojamas vertybinių popierių perleidimas ir (arba) balsavimo teisės. Susitarimų, kurių šalis yra emitentas ir kurie įsigalioję, pasikeistų ar nutrūktų pasikeitus emitento kontrolei, per ataskaitinį laikotarpį nesudaryta. 2016 m. birželio 30 d. bendras akcininkų skaičius viršijo 3600.

III. INFORMACIJA APIE EMITENTO VALDYMĄ

9. Emitento valdymo organai

Visuotinis akcininkų susirinkimas

Valdyba (3 nariai)

Prezidentas

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

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



Alvydas Banys - valdybos pirmininkas

Kadencijos laikotarpis	2013 – 2017 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 INVL“ – 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 – 7,68 proc., balsų – 7,86 proc.; kartu su susijusia įmone „LJB Investments“: akcijų – 4 426 730 vnt., įstatinio kapitalo – 37,31 proc., balsų – 38,21 proc.; Kartu su kitais sutartinai veikiančiais asmenimis – 92,1 proc.
Dalyvavimas kitų įmonių veikloje	AB „INVL Baltic Farmland“ – valdybos pirmininkas AB „INVL Baltic Real Estate“ – valdybos pirmininkas UAB „Litagra“ – valdybos narys


Indrė Mišeikytė - valdybos narė

Kadencijos laikotarpis	2013 – 2017 m.
Išsilavinimas	Vilniaus Technikos Universitetas, Architektūros fakultetas. Įgytas – architektūros magistro laipsnis.
Darbo patirtis	Nuo 2012 m. gegužės AB „Invalda INVL“ – patarėja Nuo 2013 m. birželio AB „Invalda privatus kapitalas“ – patarėja Nuo 2002 m. UAB „Inreal valdymas“ – architektė 2000 – 2002 m. UAB „Gildeta“ – architektė 1997 – 2000 m., UAB „Kremi“ – architektė 1996 – 2002 m. AB „Invalda“ – architektė 1996 – 1997 m. UAB „Gildeta“ – architektė 1994 – 1996 m. AB „Vilniaus baldai“ – architektė
Turimos AB „Invalda INVL“ akcijos	Tiesiogiai akcijų – 236.867 vnt.; įstatinio kapitalo – 2 proc., balsų – 2,04 proc.; Kartu su kitais sutartinai veikiančiais asmenimis – 92,10 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 – 2017 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 INVL“ prezidentu. 2002 – 2006 m. UAB „Invalda Real Estate“ (dabartinis pavadinimas UAB „Inreal valdymas“) – direktorius. 1994 – 2002 m. AB FMĮ „Finasta“ – direktorius.

tęsinys kitame puslapyje

tęsinys

Turimos AB „Invalda INVL“ akcijos	Tiesiogiai akcijų – 0 vnt.; įstatinio kapitalo ir balsų – 0,00 proc.; kartu su susijusia įmone „Lucrum investicija“: akcijų – 2.401.442 vnt., įstatinio kapitalo – 20,24 proc., balsų (įskaitant atpirkimo sandoriu perleistų akcijų suteikiamus balsus) - 22,77 proc.; Kartu su kitais sutartinai veikiančiais asmenimis – 92,1 proc.
Dalyvavimas kitų įmonių veikloje	UAB „INVL Asset Management“ – valdybos pirmininkas, generalinis direktorius IPAS „INVL Asset Management“ (Latvija) – Stebėtojų tarybos narys AS „INVL atklątajs pensijų fonds“ (Latvija) – Stebėtojų tarybos narys UAB „Litagra“ – valdybos narys AB „INVL Baltic Farmland“ – valdybos narys


Raimondas Rajeckas – vyriausiasis finansininkas

Išsilavinimas, kvalifikacija	Vilniaus universitetas, Ekonomikos fakultetas, apskaitos ir audito magistro laipsnis.
Darbo patirtis	Nuo 2006 m. AB „Invalda INVL“ – 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	UAB „Invalda INVL investments“ - direktorius UAB „Proprietas“ – 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 ketverių metų kadencijai renka ir atšaukia 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.

AB „Invalda INVL“ audito komiteto narys turi teisę atsistatydinti pateikęs apie tai rašytinį pranešimą Bendrovės valdybai prieš 14 dienų. Bendrovės valdyba, gavusi Audito komiteto nario pranešimą apie atsistatydinimą ir įvertinusi visas su tuo susijusias aplinkybes, gali priimti sprendimą arba sušaukti neeilinį visuotinį akcininkų susirinkimą, kuris išrinktų naują Audito komiteto narį, arba klausimą dėl Audito komiteto nario rinkimų atidėti iki artimiausio Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo. Naujas narys bet kuriuo atveju renkamas iki veikiančio Audito komiteto kadencijos pabaigos.



Danutė Kadanaitė – audito komiteto narė

Kadencijos laikotarpis	2013 – 2017 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 – 2017 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 2004 – 2010 m. „Teva Pharmaceuticals“ finansų vadovas Baltijos šalims 2001 – 2004 m. „Sicor Biotech“ finansų direktorius 1999 - 2001 m. „PricewaterhouseCoopers“ – vyresnysis vadybininkas 1994 - 1999 m. „Coopers & Lybrand“ – vyresnysis auditorius, vadybininkas
Turimas AB „Invalda INVL“ akcijų kiekis	-

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

Per 2016 metų pirmą pusmetį AB „Invalda INVL“ valdybos nariams (kaip bendrovės darbuotojams ir įskaitant priskaičiuojamą atlyginimą kitose bendrovės grupės įmonėse) priskaičiuota 107,1 tūkst. eurų atlyginimo, vidutiniškai vienam nariui per mėnesį 6,0 tūkst. eurų.

Tuo tarpu bendrovės vadovui (įskaitant priskaičiuojamą atlyginimą kitose bendrovės grupės įmonėse) bei vyriausiajam finansininkui iš viso priskaičiuota 65,9 tūkst. eurų, kiekvienam vidutiniškai po 5,5 tūkst. eurų per mėnesį.

Emitentas bendrovės vadovams ir vyriausiajam finansininkui neperleido bendrovės turto, nesuteikė garantijų, neskyrė tantjemų. Dividendų ataskaitiniu laikotarpiu emitentas nemokėjo. 2016 m. balandžio 29 dieną įvykęs akcinės bendrovės „Invalda INVL“ eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas patvirtino Darbuotojų akcijų opcionų politiką (toliau vadinama Politika) ir pavedė valdybai užtikrinti tinkamą jos įgyvendinimą. Politikoje numatyta 2016 metais pasiūlyti darbuotojams sudaryti opcionų sutartis, kurių pagrindu 2019 metais jie opcionų sutartyse nustatyta tvarka ir terminais įgytų teisę įsigyti 52 906 paprastąsias vardines 0,29 eurų nominalios vertės akcinės bendrovės „Invalda INVL“ akcijas, už kiekvieną įsigytą akciją sumokant 1 (vieno) euro kainą. Akcinė bendrovė „Invalda INVL“, vykdydama Politikos nuostatas, su bendrovės vyriausiojo finansininku sudarė opcionų sutartį dėl 12 594 paprastųjų vardinių AB „Invalda INVL“ akcijų.

IV. INFORMACIJA APIE EMITENTO IR GRUPĖS VEIKLĄ

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

12.1. Veiklos aplinka

Lietuvos ekonomikos apžvalga

Lietuvos ekonomikos augimas antrąjį 2016 metų ketvirtį lyginant su atitinkamu 2015 metų ketvirčiu siekė 2,0 proc. remiantis Statistikos departamento preliminariais skaičiavimais. Lietuvos banko skelbiamame rinkos komentare, Darius Imbrasas, Lietuvos banko Ekonomikos departamento vyresnysis ekonomistas, teigia, jog Lietuvos ekonomikos augimas 2016 metų pirmoje pusėje gali pasirodyti vangokas, tačiau reikėtų turėti omenyje platesnę geopolitinę situaciją. Pagrindinės lėtesnio ekonomikos augimo priežastys prekybai su Rusija taikomos sankcijos, bei sunki ekonominė padėtis rytinėse kaimyninėse valstybėse. Taip pat investicijas riboja dar neįsibėgėjęs naujosios ES finansinės perspektyvos paramos lėšų panaudojimas. Lietuvos banko BVP augimo prognozė 2016 metams yra 2,6 proc., tikintis vartotojų perkamosios galios bei investicijų augimo.

Remiantis kito Lietuvos banko Ekonomikos departamento ekonomisto Nerijaus Černiausko nuomone, Lietuvos ekonomikos augimas 2016 metų pirmoje pusėje buvo neigiamai veikiamas eksporto vertės sumažėjimo (2,4 proc.). Kita vertus turint omenyje, kad didelę Lietuvos eksporto dalį sudaro naftos produktai, o jų kainos tiesiogiai priklauso nuo pasaulinės rinkos, rezultatas be naftos produktų būtų metinis eksporto augimas 2,6 proc. Be to, jei eliminuotume reeksporto įtaką ir žiūrėtume tik į Lietuviškos kilmės produkciją be naftos produktų, eksporto vertės augimas šioje grupėje siektų net 4 proc.

Kita vertus ekonomikos augimą gelbėjo vidaus vartojimas paskatintas mažėjančio nedarbo lygio, kuris antrojo ketvirčio pabaigoje siekė 7,6 proc. ir lyginant su 2015 metų pabaiga (10,2 proc.) susitraukė 2,6 procentiniais punktais. Vartotojų kainų indeksas birželio pabaigoje buvo 0,7 proc. lyginant su atitinkamu praėjusių metų laikotarpiu.

Remiantis Lietuvos banko prognozėmis Lietuvos ekonomikos vystymasis artimiausiais ketvirčiais turėtų išlikti stabilus arba šiek tiek pagyvėti dėl gerėjančios pagrindinių prekybos partnerių ekonominės padėties. 2016 metais prognozuojama, kad ekonomika paaugs 2,6 proc. Pagrindiniai teigiami veiksniai skatinantys ekonomikos vystymąsi tikėtina išliks euro zonos valstybių ekonomikų tvarus atsigavimas, į vidaus rinką orientuotų sektorių augimas, mažėjantis nedarbo lygis, augantis vidutinis atlyginimas bei pakankamai stabilios kainos. Tiesa ūkio augimui įtakos gali turėti neapibrėžtumai dėl pasaulio ekonominės raidos, kurį pastaraisiais mėnesiais dar padidino Jungtinės Karalystės referendumas dėl pasitraukimo iš ES.

Lietuvos akcijų rinka demonstravo solidžius rezultatus, tačiau reikšmingai atsiliko nuo Estijos.

Lentelė 5. Baltijos šalių vertybinių popierių rinkų rezultatai

Indeksas/Akcijos	2015-12-31	2016-06-30	+/- %
—OMX Tallinn	898,99	980,37	9,05
—OMX Riga	594,35	620,68	4,43
—OMX Vilnius	485,99	510,69	5,08

Šaltinis: NASDAQ OMX

Lentelė 6. Pagrindiniai Lietuvos ekonomikos rodikliai:

Rodiklis	2013	2014	2015	2016
Realaus BVP metinis pokytis (pašalinus sezono ir darbo dienų įtaką, proc.)	3,7	3,0	1,6	2,8
Nominalus BVP (mlrd. EUR)	34,962	36,444	37,190	38,454
Mažmeninės prekybos apyvartos (palyginamosiomis kainomis, išskyrus transporto priemonių prekybą) metinis pokytis (proc.)	4,5	5,6	5,3	
Metinis VKI pokytis (proc.) (paskutinį metų mėnesį)	0,4	(0,3)	(0,1)	
Vidutinis metinis SVKI pokytis (proc.)	1,2	0,2	(0,7)	0,3
Vidutinis mėnesio darbo užmokestis (IV ketv., EUR)	677,8	714,5	756,9	809,9
Vidutinio mėnesio darbo užmokesčio metinis pokytis (IV ketv., proc.)	4,8	5,4	5,9	7,0

Šaltinis: SEB bankas.

Lentelė 7. Pasaulio ir kai kurių šalių BVP augimas

Metinis pokytis, proc.	2014	2015	2016	2017
JAV	2,4	2,4	1,9	2,5
Japonija	(0,1)	0,6	0,5	0,5
Vokietija	1,6	1,7	1,7	1,8
Kinija	7,3	6,9	6,5	6,3
Didžioji Britanija	2,9	2,3	1,9	2,3
Euro zona	0,9	1,6	1,7	1,8
Šiaurės šalys	1,6	2,2	2,2	2,0
Baltijos šalys	2,8	1,8	2,6	3,1
Lietuva	3,0	1,6	2,8	3,2
Latvija	2,4	2,7	2,7	3,5
Estija	2,9	1,1	2,0	2,4
Besivystančios rinkos	4,7	3,9	4,1	4,7
Pasaulis, PPP	3,4	3,1	3,1	3,7

12.2. Svarbūs ataskaitinio laikotarpio emitento įvykiai, jų poveikis finansinėms ataskaitoms

- 2016 m. kovo 7 d. AB „Invalda INVL“ informuoja, kad pasirašiusi naujos AB „INVL Baltic Real Estate“ akcijų emisijos akcijas (15 546 663 vnt. po 0,40 EUR už akciją) jas apmokėjo įskaitydama priešpriešinius vienuolius reikalavimus, kylančius iš paskolos sutarčių (6 218 665,20 EUR sumai). Po padidinto kapitalo užregistravimo AB „Invalda INVL“ priklausys 32,1 proc. bendrovės AB „INVL Baltic Real Estate“ akcijų.
- 2016 m. kovo 8 d. AB „Invalda INVL“ paskelbė 2015 m. preliminarūs veiklos rezultatus bei pagrindinių duomenų santrauką. 2015 metų 12 mėnesių AB „Invalda INVL“ įmonių grupės neaudituoti rezultatai: AB „Invalda INVL“ akcininkams tenkanti konsoliduoto pelno dalis siekia 4,471 mln. eurų, 2014 metų pabaigoje siekė 4,027 mln. eurų. Visas konsoliduotas grynas pelnas siekia 4,471 mln. eurų, 2014 metų pabaigoje siekė 4,010 mln. eurų. Pačios AB „Invalda INVL“ 2015 m. 12 mėnesių pelnas sudaro 4,767 mln. eurų, 2014 metų 12 mėnesių AB „Invalda INVL“ pelnas sudarė – 20,498 mln. eurų.
- 2016 m. balandžio 7 d. paskelbta apie balandžio 29 d. šaukiamą „Invaldos INVL“ akcininkų susirinkimą. Susirinkimo darbotvarkėje numatytas susipažinimas su „Invalda INVL“ konsoliduotu metiniu pranešimu bei su auditoriaus išvada apie akcinės bendrovės „Invalda INVL“ finansines ataskaitas. Taip pat numatytas „Invaldos INVL“ finansinių ataskaitų rinkinio tvirtinimas, pelno paskirstymas, savų akcijų supirkimo tvirtinimas, darbuotojų akcijų opcionų politikos tvirtinimas bei klausimas dėl „Invaldos INVL“ paprastųjų vardinių akcijų skaičiaus, dėl kurio 2016 metais darbuotojams siūloma sudaryti opcionų sutartis, bei akcijų kainos.
- 2016 m. balandžio 7 d. paskelbti 2015 metų AB „Invalda INVL“ įmonių grupės audituoti rezultatai. AB „Invalda INVL“ akcininkams tenkanti konsoliduoto pelno dalis ir visas konsoliduotas grynas pelnas siekia 4,188 mln. eurų. Pačios AB „Invalda INVL“ 2015 m. pelnas sudaro 4,481 mln. eurų.
- 2016 m. balandžio 29 d. paskelbti tą pačią dieną vykusio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimai.
- 2016 m. gegužės 2 d. paskelbta apie pasirašytas darbuotojų opcionų sutartis. 2016 m. balandžio 29 dieną įvykęs akcinės bendrovės „Invalda INVL“ eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas patvirtino Darbuotojų akcijų opcionų politiką ir pavedė valdybai užtikrinti tinkamą jos įgyvendinimą. Politikoje numatyta 2016 metais pasiūlyti darbuotojams sudaryti opcionų sutartis, kurių pagrindu 2019 metais jie opcionų sutartyse nustatyta tvarka ir terminais įgytų teisę įsigyti 52 906 paprastąsias vardines 0,29 eurų nominalios vertės akcinės bendrovės „Invalda INVL“ akcijas, už kiekvieną įsigyjamą akciją sumokant 1 (vieno) euro kainą. Akcinė bendrovė „Invalda INVL“, vykdydama Politikos nuostatas, su darbuotojais sudarė opcionų sutartis dėl 52 906 paprastųjų vardinių akcinės bendrovės „Invalda INVL“ akcijų.
- 2016 m. gegužės 2 d. paskelbta, jog bendrovės valdyba atsižvelgdama į tai, kad akcinėje bendrovėje „Invalda INVL“ yra sudarytas ir nepanaudotas 10 570 tūkst. eurų rezervas savoms akcijoms įsigyti ir vadovaudamasi 2016 m. balandžio 29 d. įvykusio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu, nusprendė supirkti akcinės bendrovės „Invalda INVL“ paprastąsias vardines 0,29 euro nominalios vertės akcijas per AB „NASDAQ Vilnius“ vertybinių popierių biržos oficialaus siūlymo rinką. Be to buvo paskelbtos savų akcijų įsigijimo sąlygos.
- 2016 m. gegužės 19 d. paskelbta, jog pasibaigus savų akcijų supirkimui, AB „Invalda INVL“ įsigis 1,14 proc. savo akcijų, už kurias bus sumokėta 557 887,29 eurų (be tarpininkavimo mokesčių). Akcijų supirkimui, per kurį galėjo būti maksimaliai supirktas 250.000 vnt. akcijų, pasiūlyta 135 739 vnt. Kiekvienas akcininkas po 4,11 euro už akciją pardavė visas siūlytas akcijas. Akcijų supirkimas per AB NASDAQ Vilnius vertybinių popierių biržos oficialaus siūlymo rinką prasidėjo 2016 m. gegužės 5 d., baigėsi - gegužės 19 d. Atsiskaitymas už supirktas akcijas - gegužės 23 dieną.
- 2016 m. gegužės 23 d. atsiskaičius už savas akcijas paskelbta, kad balso teisę turinčių AB „Invalda INVL“ akcijų skaičius yra 11.586.609 vnt.
- 2016 m. gegužės 31 d. paskelbti 2016 metų 3 mėnesių AB „Invalda INVL“ įmonių grupės neaudituoti rezultatai. AB „Invalda INVL“ akcininkams tenkanti konsoliduoto nuostolio dalis siekė 0,18 mln. eurų, konsoliduotas 2016 metų 3 mėnesių nuosavas kapitalas sudarė 47,9 mln. eurų, visas konsoliduotas grynas nuostolis siekė 0,18 mln. eurų. Pačios AB „Invalda INVL“ 2016 metų 3 mėnesių nuostolis sudarė 0,1 mln. eurų, 2016 metų 3 mėnesių nuosavas kapitalas sudarė 48,4 mln. eurų.

12.3. Svarbūs emitento įvykiai įvykę po ataskaitinio laikotarpio pabaigos iki ataskaitos išleidimo

- 2016 m. rugpjūčio 18 d. paskelbta, kad „Invalda INVL“ drauge su jai priklausančiomis įmonėmis „INVL Asset Management“ Lietuvoje bei Latvijoje tapo Europos privataus ir rizikos kapitalo sektoriaus bendrovės bei investuotojus vienijančios organizacijos „Invest Europe“ pilnateise nare. Europos šalių privataus ir rizikos kapitalo bei infrastruktūros sektoriams, taip pat jų investuotojams atstovaujančios „Invest Europe“ nariai siekia ilgalaikio investavimo į privačias bendroves prisidėdami ne tik kapitalu, bet ir inovacijomis ir ekspertize. „Invest Europe“ taip pat siekia konstruktyviai prisidėti prie privataus kapitalo investicijų politikos formavimo Europoje. Organizacija atlieka rinkos tyrimus, dalijasi informacija su savo nariais. „Invest Europe“ taip pat prižiūri rinkos profesinius standartus, savo nariams keldama atskaitomybės, geros valdymo praktikos ir skaidrumo reikalavimus.

12.4. Svarbūs ataskaitinio laikotarpio grupės įvykiai, jų poveikis finansinėms ataskaitoms

Turto valdymo verslo sektorius

„Invalda INVL“ valdo licencijuojamas turto valdymo bendroves „INVL Asset Management“ Lietuvoje ir Latvijoje, žemės sklypų administravimo bendrovę „INVL Farmland Management“ bei finansų maklerio įmonę „INVL Finasta“

Per ataskaitinį laikotarpį keitėsi „INVL Asset Management“ fondų portfelis: birželį prie „INVL Baltijos fondo“ prijungus „INVL lanksčiosios strategijos subfondą“, liepos 1 d. paskelbta apie „INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondo“ veiklos pradžią. Šis fondas siūlo investuoti į obligacijas pasaulio mastu, jame iki 2018 m. netaikomi platinimo ir valdymo mokesčiai.

Liepos 14 d. „INVL Asset Management“ perėmė uždarojo tipo investicinės bendrovės licenciją gavusios „INVL Technology“ valdymą.

„INVL Asset Management“ pensijų fondai, remiantis Lietuvos banko informacija, pagal pasiektą pirmojo pusmečio grąžą pirmavo penkiose iš septynių kategorijų: II pakopoje daugiausiai uždirbo tarp mažos ir vidutinės akcijų dalies pensijų fondų, o III pakopos fondai buvo geriausi visose kategorijose – obligacijų, akcijų ir mišraus investavimo.



FINASTA



FARMLAND MANAGEMENT

Pav. 5. UAB „INVL Asset Management“ valdomų investicinių fondų rezultatai

INVESTICINIS PRODUKTAS	REKOMENDUOJAMA MINIMALI INVESTAVIMO TRUKMĖ	INVESTICINIAI FONDAI	2016 M. PIRMASIS PUSMETIS, %	PASTARIEJI 5 METAI, %
Investicinis fondas	3-5 metai	<u>INVL besivystančios Europos be Rusijos TOP 20 subfondas</u>	-8,0 -9,1	-8,9 -39,2
		<u>INVL Rusijos TOP 20 subfondas</u>	25,8 21,1	-18,5 -36,0
		<u>INVL Baltijos fondas</u>	9,5 8,0	-3,1 30,8
	2 metai	<u>INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas</u>	Fondas veikia nuo 2016-07-01	Fondas veikia nuo 2016-07-01
	1-3 metai	<u>INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas</u>	3,9 5,5	29,6 32,5

Pav. 6. UAB „INVL Asset Management“ valdomų 2 pakopos pensijų fondų rezultatai

INVESTICINIS PRODUKTAS	REKOMENDUOJAMAS AMŽIUS	PENSIJŲ FONDAI	2016 M. PIRMASIS PUSMETIS, %	PASTARIEJI 5 METAI, %
II pakopos pensijų fondas	58-65 metai	<u>INVL STABILO II 58+</u>	1,5 1,5	24,0 15,0
	53-57 metai	<u>INVL MEZZO II 53+</u>	3,1 4,6	28,0 20,5
	47-52 metai	<u>INVL MEDIO II 47+</u>	1,6 3,5	32,6 49,2
	16-46 metai	<u>INVL EXTREMO II 16+</u>	-1,3 -0,1	37,4 48,8

Pav. 7. UAB „INVL Asset Management“ valdomų 3 pakopos pensijų fondų rezultatai

INVESTICINIS PRODUKTAS	REKOMENDUOJAMAS AMŽIUS	PENSIJŲ FONDAI	2016 M. PIRMASIS PUSMETIS, %	PASTARIEJI 5 METAI, %
III pakopos pensijų fondas	58-65 metai	<u>INVL STABILO III 58+</u>		
	47-52 metai	<u>INVL MEDIO III 47+</u>		
	16-46 metai	<u>INVL EXTREMO III 16+</u>		
	16-46 metai	<u>INVL III AKCIJU</u>		

investicinė grąža %
 lyginamasis indeksas %

Lentelė 8. Pagrindiniai turto valdymo verslo rodikliai

mln. eurų (jei nenurodyta kitaip)	2014 m.		2015 m.		2016 m. 6 mėn.	
	Lietuva	Latvija	Lietuva	Latvija	Lietuva	Latvija
Klientų skaičius, tūkst.	113,7	48,0	118,2	48,5	120,2	51
Valdomas turtas**	230,2	45,1	265,2	63,0	308,7	65,6
2 pakopos pensijų fondai	155,2	40,5	179,0	45,7	195,3	50,4
3 pakopos pensijų fondai	8,3	1,2	10,6	1,2	11,8	1,1
Investiciniai fondai	38,4	2,2	32,5	14,8	42,7	12,8
Klientų VP portfeliai	28,3	1,2	33,6	1,3	49,3	1,3
Alternatyvus turtas	-	-	9,5	-	9,6	-
Pajamos (sausis birželis)	2,4*	0,6*	1,4	0,4	1,7	0,4
Ikimokestinis rezultatas (tūkst. eurų) (sausis birželis)	(10)*	150*	(92)	79	(261)	(9)

* duomenys už 12 mėnesių

** Eliminuosios investicijos į savo produktus, už kurias neskaiciuojamas valdymo mokestis.

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.

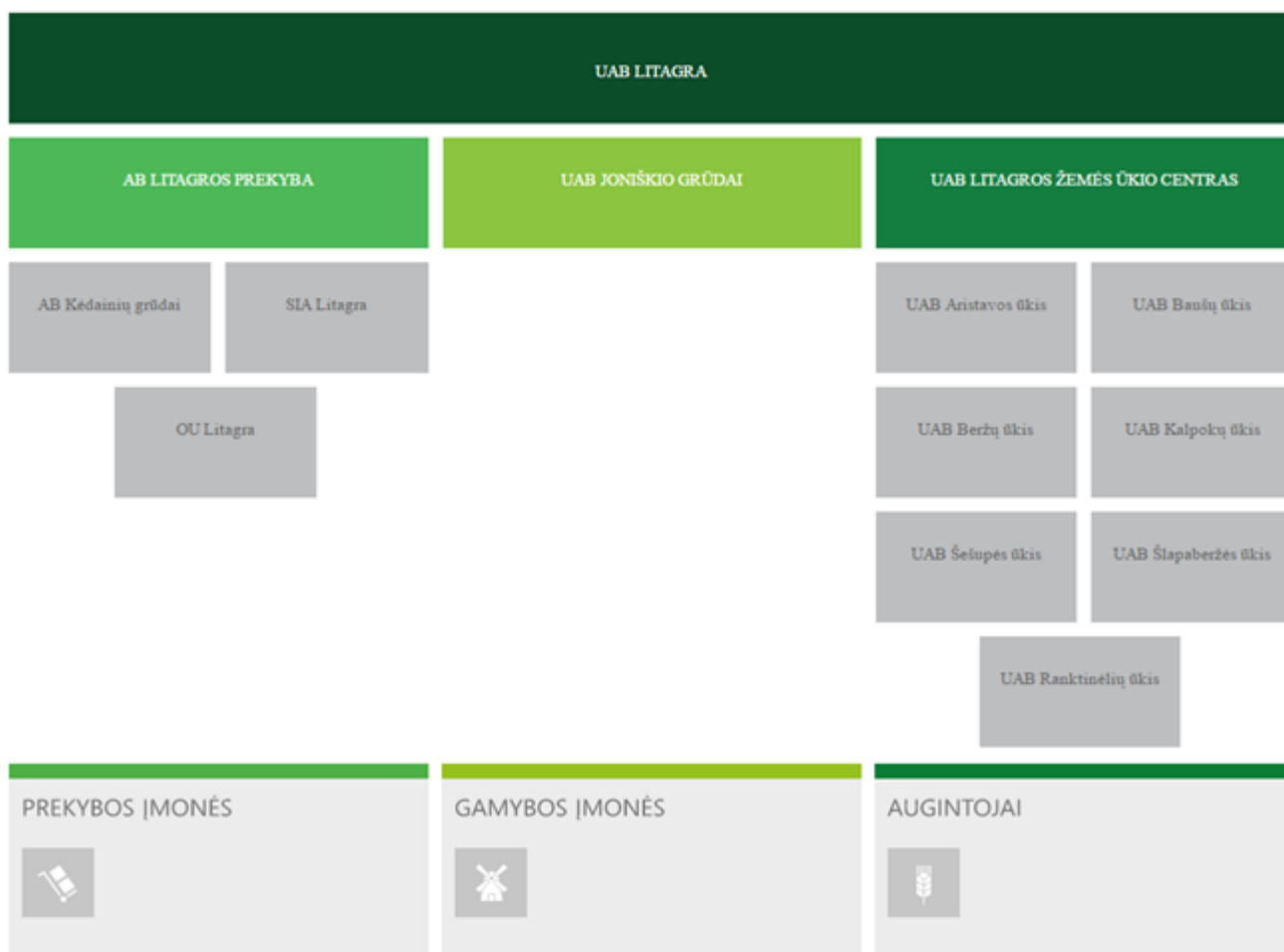
„Litagros“ grupės konsoliduotos pajamos per 2015-2016 finansinius metus, kurie baigėsi birželio 30 dieną, siekė 155,5 mln. eurų, arba 18,2 proc. daugiau nei 2014-2015 finansiniais metais, EBITDA sumažėjo 11 proc. iki 5 mln. eurų, o grynasis pelnas sumažėjo 10 proc. iki 1,4 mln. eurų.

Atliktos pertvarkos davė teigiamos įtakos prekybos padalinio rezultatui, tačiau pašarų gamybos veikloje ir pirminėje žemės ūkio gamyboje rodikliai buvo blogesni nei prieš metus. Itin neigiamai „Litagros“ grupės rezultatus paveikė kritusios pieno kainos.

Dėl sumažėjusios pirminės žemės ūkio gamybos verslo vertės pirmąjį šių metų pusmetį „Invaldos INVL“ valdomas „Litagros“ akcijų paketas buvo nuvertintas 19,5 proc. iki 12 mln. eurų, dėl to patirta 2,9 mln. eurų nuostolių.



Pav. 8. „Litagros“ grupės struktūra



Lentelė 9. Pagrindiniai UAB „Litagra“ grupės rodikliai

mln. eurų	2014 m.	2014/2015	2015/2016
Pardavimai	134,2	131,6	155,5
EBITDA	5,1	5,6	5,0
Grynasis rezultatas pagal bendrovės pateiktus duomenis	0,8	1,55	1,4

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

Bankininkystės veikla



AB „Invalda INVL“ valdo 6,79 proc. Šiaulių banko akcijų. Šiaulių banko akcijos listinguojamos NASDAQ Vilnius biržoje.

Per 2016 m. pirmąjį pusmetį Šiaulių banko grupė pranešė uždirbusi 26,241 mln. eurų grynojo pelno, arba 72,7 proc. daugiau nei tuo pačiu 2015 metų laikotarpiu (15,198 mln. eurų). Tai – geriausi veiklos rezultatai Šiaulių banko istorijoje. Rezultatus iš dalies gerino vienkartiniai veiksmai, tačiau stiprūs ir pagrindinės veiklos rezultatai.

Gerai veiklos rodikliai lėmė ir akcijų kainos augimą – „Invaldos INVL“ valdomas Šiaulių banko akcijų paketas per 2016 m. pirmąjį pusmetį pabrango nuo 6,36 mln. iki 8,4 mln. eurų.

Pav. 9. Šiaulių banko akcijų kaina ir apyvarta 2016 m. pirmąjį pusmetį



Pastatų priežiūra

Pastatų priežiūros srityje „Invalda INVL“ valdo įmones „Inservis“, „Priemiestis“ bei „Jurita“.

Pastatų priežiūros įmonių pirmąjį pusmetį pardavimai sumažėjo 3 proc. iki 3,4 mln. eurų, EBITDA – 25 proc. iki 0,3 mln. eurų, o grynasis pelnas – 24 proc. iki 0,2 mln. eurų.

„Inservis įmonių grupė“ pirmąjį pusmetį įsigijo 36 proc. „Informacinio verslo paslaugų įmonės“ akcijų, už kurias sumokėta 350 tūkst. eurų. Per pusmetį iš šios įmonės gauta 44 tūkst. eurų dividendų.

2016 metų birželio pabaigoje „Invaldos INVL“ valdomos pastatų priežiūros grupės „Inservis“ įmonių vertė siekė 5,5 mln. eurų arba 18,8 proc. daugiau nei 2015 m. pabaigoje, per pusmetį „Invaldos INVL“ paskirta 0,35 mln. eurų dividendų, o pelnas iš vertės pokyčio siekė 0,9 mln. eurų.

Pastatų priežiūros srityje veikiančios 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.

inservis
ĮMONIŲ GRUPĖ

inservis
PASTATŲ PRIEŽIŪRA

jurita
PASTATŲ PRIEŽIŪRA

priemiestis
PASTATŲ PRIEŽIŪRA

Pav. 10. Pastatų priežiūros sektoriaus įmonių paslaugų spektras ir veiklos geografija



Lentelė 10. Pastatų priežiūros įmonių rezultatai

mln. eurų	2014 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.	2016 m. 6 mėn.
Pardavimai	2,7	3,5	3,4
EBITDA	0,4	0,4	0,3
Grynasis pelnas	0,3	0,3	0,2

Nekilnojamasis turtas

AB „Invalda INVL“ valdo 32,1 proc. AB „INVL Baltic Real Estate“ akcijų, kurios buvo įvertintos 8,2 mln. Eurų. Akcijos yra listinguojamos NASDAQ Vilnius biržoje. Iš šios investicijos per pirmąjį pusmetį uždirbta 263 tūkst. eurų (įskaitant gautus dividendus).



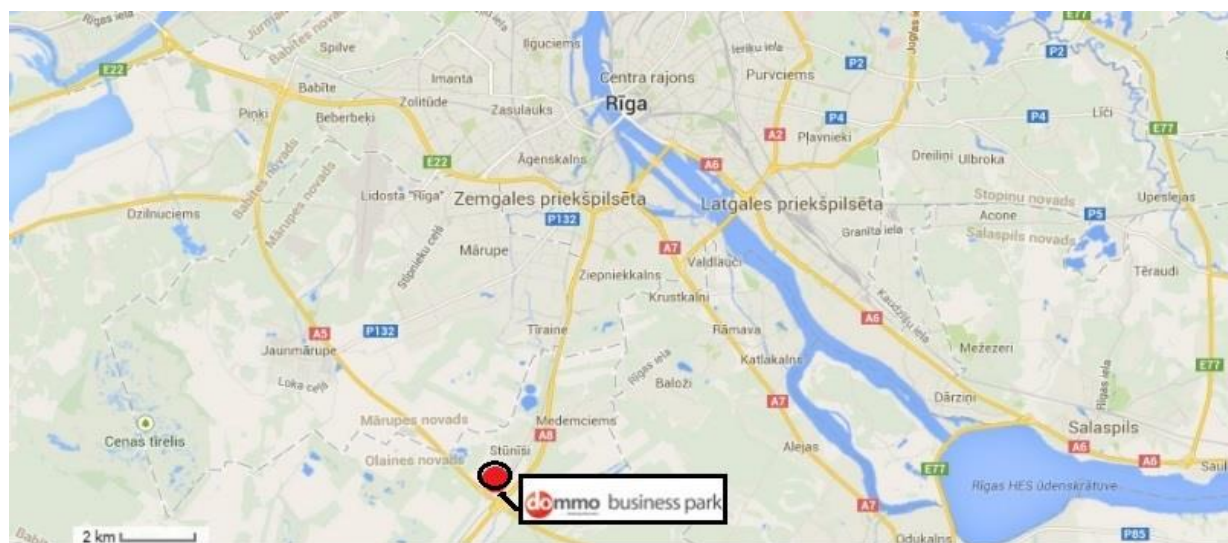
AB „INVL Baltic Real Estate“ valdo 52 mln. eurų vertės 58 tūkst. kvadratinį metrų nekilnojamojo turto strategiškai patraukliose lokacijose Vilniuje ir Rygoje.

Per 2016 m. pirmąjį pusmetį AB „INVL Baltic Real Estate“ pranešė uždirbusi 0,591 mln. eurų grynojo pelno, arba 35,6 proc. daugiau nei tuo pačiu 2015 metų laikotarpiu (0,436 mln. eurų). Kovo mėnesį bendrovė išplatino 9 mln. eurų vertės akcijų emisiją. Šių metų antrą ketvirtį „INVL Baltic Real Estate“ išmokėjo po 0,012 euro dividendų akcijai (iš viso 789 tūkst. eurų).

Pav. 11. „INVL Baltic Real Estate“ įmonių grupės nekilnojamojo turto objektai Vilniuje



Pav. 12. „INVL Baltic Real Estate“ įmonių grupės nekilnojamojo turto objektai Rygoje



Informacinės technologijos

„Invaldos INVL“ investicijos į 15,69 proc. „INVL Technology“ akcijų paketą 2016 m. birželio pabaigoje siekė 3,4 mln. Eurų, apskaitytas nuostolis iš šios bendrovės akcijų vertės pokyčio sudarė 0,4 mln. eurų. „INVL Technology“ akcijos yra listinguojamos NASDAQ Vilnius biržoje.

INVL Technology

„INVL Technology“ veikia kaip į stambaus verslo ir valstybinius segmentus orientuotas IT įmonių klasteris, kurio 4 pagrindinės veiklos sritys yra: verslo klimato gerinimas ir e. valdymas, IT infrastruktūra, kibernetinė sauga ir sprendimai IT imlioms pramonės šakoms.

Šiuo metu, „INVL Technology“ yra investavusi į Norvegijos Norway Registers Development AS su antrinėmis bendrovėmis Lietuvoje UAB NRD, UAB „Etronika“, Tanzanijoje Norway Registers Development East Africa Ltd., Ruandoje Norway Registers Development Rwanda Ltd. bei Ugandoje Infobank Uganda Ltd., Lietuvos UAB BAIP su antrine UAB „Acena“, Lietuvos UAB NRD CS, Lietuvos UAB „Algoritimų sistemos“ ir Estijos „Andmevara“ AS su antrine bendrove Moldovoje „Andmevara“ SRL.

Bendrovės valdomų įmonių vertė per 2016 metų 6 mėnesius pasiekė 20,58 mln. eurų (2015 metų pabaigoje ji siekė 16,96 mln. eurų). Bendrovės nuosavas kapitalas 2016 m. birželio 30 d. siekė 23,925 mln. Eurų.

2016 m. liepos 14 d. Lietuvos bankui išdavus uždarojo tipo investicinės bendrovės (UTIB) licenciją „INVL Technology“ valdymas perduotas valdymo įmonei „INVL Asset Management“.

Pav. 13. „INVL Technology“ portfelio bendrovių veiklos geografija



13. Emitento ir įmonių grupės finansinių rezultatų analizė

Lentelė 11. Pagrindiniai finansinių ataskaitų straipsniai, tūkst. Eurų

	Bendrovės			Grupės		
	2014 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.	2016 m. 6 mėn.	2014 m. 6 mėn.	2015 m. 6 mėn.	2016 m. 6 mėn.
Ilgalaikis turtas	28.416	40.246	47.247	28.013	38.080	43.879
Trumpalaikis turtas	18.268	8.390	1.881	18.397	11.003	5.120
TURTO IŠ VISO	46.684	48.636	49.128	46.410	49.083	48.999
Ilgalaikiai įsipareigojimai	-	-	-	-	84	75
Trumpalaikiai įsipareigojimai	774	831	919	504	925	1.419
ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO	774	831	919	504	1.009	1.494
Nuosavas kapitalas	45.910	47.805	48.209	45.906	48.074	47.505
Nuosavas kapitalas tenkantis vienai akcijai	3,87	4,08	4,16	3,87	4,10	4,10
Pajamos	-	-	-	2.319	1.754	2.146
Finansinio turto tikrosios vertės pokyčiai	4.261	3.668	-252	3.054	3.677	-232
Rezultatas iki apmokestinimo	22.072	3.853	118	2.709	4.196	-210
Grynasis rezultatas	21.866	3.813	141	5.431	4.139	-213
Grynasis rezultatas priskirtinas patrunuojančios įmonės akcininkams	-	-	-	5.448	4.139	-213

Lentelė 12. AB „Invalda INVL“ grynųjų aktyvų vertės skaičiavimas

tūkst. eurų	Vertinimo kriterijus	2015	2016-06-30
Investicijos į valdymo verslą	Įsigijimo savikaina	6.955	7.942
Grynieji pinigai ir jų ekvivalentai	Balansinė vertė	1.238	444
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	Balansinė vertė	137	131
Investicijos į „INVL Baltic Real Estate“	Biržos kaina	1.985	8.225
Investicijos į „INVL Technology“	Biržos kaina	3.831	3.437
Kitos listinguojamos akcijos	Biržos kaina	512	635
Investicijos į „Litagra“ (įskaitant suteiktas paskolas)	Lyginamųjų daugiklių metodas	14.897	11.998
Investicijos į Šiaulių banką	Biržos kaina	6.363	8.405
Investicijos į „Inservis“ (įskaitant suteiktas paskolas)	Lyginamųjų daugiklių metodas	4.828	5.943
Investicijos į kitas dukterines įmones (įskaitant suteiktas paskolas)	Grynojo turto tikroji vertė	1.121	1.093
Paskolos „INVL Baltic Real Estate“ grupės įmonėms	Balansinė vertė	6.862	-
Paskolos „INVL Technology“ grupės įmonėms ir akcininkams	Balansinė vertė	-	-
Kitas turtas, kitos investicijos	Balansinė vertė	602	875
<i>Turtas iš viso</i>	Balansinė vertė	49.331	49.128
<i>Įsipareigojimai</i>	Balansinė vertė	858	919
Grynųjų aktyvų vertė	Balansinė vertė	48.473	48.209

AB „Invalda INVL“ yra turto valdymo ir investicijų bendrovė. Didžiausią įtaką bendrovės pelnui daro turimų investicijų perkainojimas tikrąja verte bei sudaromi įsigijimo ir pardavimo sandoriai, todėl ne visi tradicinėms bendrovėms taikomi rodikliai yra tinkami AB „Invalda INVL“ veiklai vertinti. Be to, investicijos į pagrindinį turto valdymo verslą apskaitomos įsigijimo verte, kuri gali skirtis nuo rinkos kainos, todėl kai kurių rodiklių reikšmės gali ne visai tiksliai apibūdinti tikrąją padėtį.

14. Pagrindinių rizikos rūšių ir neapibrėžtumų, su kuriais susiduriama, apibūdinimas

Per 2016 m. šešis mėnesius esminių pasikeitimų nuo paskutiniame metiniame pranešime pateiktos informacijos apie pagrindines rizikas ir netikėtumus nebuvo.

15. Informacija apie susijusių šalių sandorius

Informacija apie susijusių asmenų sandorius atskleista konsoliduotų ir bendrovės 2016 metų šešių mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

16. Per ataskaitinį laikotarpį padarytų pagrindinių investicijų apibūdinimas

2016 m. kovo 7 d. AB „Invalda INVL“ informavo, kad pasirašiusi naujos AB „INVL Baltic Real Estate“ (įmonės kodas 152105644, akcijų emisijos kodas LT0000127151) akcijų emisijos akcijas (15 546 663 vnt. po 0,40 EUR už akciją) jas apmokėjo įskaitydama priešpriešinius vienerūšius reikalavimus, kylančius iš paskolos sutarčių (6 218 665,20 EUR sumai). Po padidinto kapitalo užregistravimo AB „Invalda INVL“ priklausys 32,08 proc. bendrovės AB „INVL Baltic Real Estate“ akcijų. Į nekilnojamąjį turtą investuojančios „INVL Baltic Real Estate“ akcijos listinguojamos NASDAQ Vilnius biržoje.

Apie smulkesnes investicijas informacija pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 5 pastaboje.

17. Emitento ir įmonių grupės praėjusių metų įvertinimas bei ateities veiklos planai ir prognozės

17.1. 2016-iesiems metams išsikeltų tikslų įgyvendinimo įvertinimas

2016 metų pirmąjį pusmetį klientų patikėto turto valdymo rezultatai buvo geri – tai lėmė ir valdomo turto augimą.

Dėl sparčios plėtros turto valdymo veikla buvo nuostolinga, tačiau planuojamas rezultatų gerėjimas augant valdomo turto bazei.

2016 m. liepą „INVL Asset Management“ perėmė į IT įmones investuojančios „INVL Technology“ valdymą.

17.2. Veiklos planai ir prognozės

Būdama viena pirmaujančių privataus kapitalo, nekilnojamojo turto, investicinių bei pensijų fondų valdymo grupė regione, 2016 m. „Invalda INVL“ planuoja ir toliau stiprinti ir plėtoti turto valdymo verslą. Pagrindiniu prioritetu toliau išlieka sėkmingas patikėto turto valdymas, siekiant didinti jo vertę ir grąžą investuotojams. Numatoma, kad 2016 m. augs valdomų subjektų kiekis, bus pradėta veikla naujuose turto valdymo segmentuose bei reikšmingai didės bendras valdomo turto dydis.

Prezidentas



Darius Šulnis