

Akcinė bendrovė „Invalda INVL“

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

2020 m. rugpjūčio 31 d.

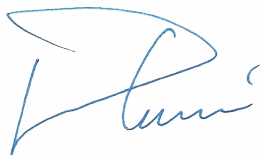
Vadovaujantis Lietuvos Banko informacijos atskleidimo taisyklėmis bei Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 13 straipsniu, AB „Invalda INVL“ vadovybė patvirtina, kad mūsų žiniomis pateikiama Konsoliduotosios ir bendrovės 2020 m. 6 mėn. neauditutos tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos yra sudarytos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje, ir atitinka tikrovę bei teisingai parodo AB „Invalda INVL“ bei bendrą konsoliduotą įmonių grupės turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną ar nuostolius ir pinigų srautus.

Pateiktame konsoliduotame 2020 m. 6 mėn. konsoliduotame pranešime yra teisingai nurodyta verslo plėtros ir veiklos apžvalga, kompanijos ir bendra konsoliduotų įmonių būklė kartu su pagrindinių rizikų ir neapibrėžtumų, su kuriais susiduriama, aprašymais.

PRIDEDAMA:

1. Konsoliduotosios ir bendrovės 2020 m. 6 mėn. neauditutos tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos.
2. 2020 m. 6 mėn. konsoliduotasis pranešimas.

Prezidentas



Darius Šulnis

Vyr. finansininkas



Raimondas Rajeckas



INVALDA **INL**

AB „INVALDA INVL“

konsoliduotosios ir Bendrovės 2020 metų 6 mėnesių neauditotos
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

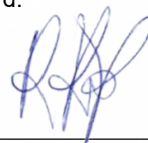
Bankai

AB Šiaulių bankas
AB SEB Bankas
„Swedbank“, AS
Luminor bank AS Lietuvos skyrius
Luminor Bank AS Latvijos skyrius
„Swedbank“, AB

Šią finansinę atskaitomybę vadovybė ir valdyba pasirašė ir patvirtino išleidimui 2020 m. rugpjūčio 31 d.



p. Darius Šulnis
Prezidentas



p. Raimondas Rajeckas
Vyriausiasis finansininkas

Sutrumpintos konsoliduotosios ir Bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2020 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.	2020 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.
Pajamos iš sutarčių su klientais	3	6.482	4.708	18	18
Dividendų pajamos		7.167	1.882	7.167	1.714
Kitos pajamos		21	42	19	35
Finansinių priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės grynas pokytis	6, 8.1	(12.278)	5.667	(11.935)	5.376
Išmokos darbuotojams		(3.663)	(2.840)	(248)	(211)
Fondų platinimo mokesčiai		(48)	(134)	-	-
Sutarčių su klientais sudarymo išlaidų amortizacija		(150)	(109)	-	-
Informacinių technologijų priežiūros sąnaudos		(174)	(182)	(3)	(5)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(401)	(291)	(9)	(10)
Patalpų nuoma ir komunalinės sąnaudos		(63)	(78)	(3)	(4)
Reklamos ir kitos pardavimo skatinimo sąnaudos		(219)	(246)	-	-
Finansinio ir sutarties turto vertės sumažėjimas (jo atstatymas)		-	139	-	139
Kitos sąnaudos	8.3	(1.290)	(1.040)	(169)	(54)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		(4.616)	7.518	(5.163)	6.998
Finansinės veiklos sąnaudos	8.2	(67)	(60)	(5)	(6)
Dukterinių įmonių, apskaitytų taikant nuosavybės metodą, grynujų (nuostolių) pelno dalis		-	-	449	425
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(4.683)	7.458	(4.719)	7.417
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	7	513	(277)	524	(236)
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PELNAS (NUOSTOLIAI)		(4.170)	7.181	(4.195)	7.181
Priskirtinas :					
Patronuojančios įmonės akcininkams		(4.195)	7.181	(4.195)	7.181
Nekontroliuojamai daliai		25	-	-	-
Vienai akcijai tenkantis paprastas pelnas (nuostoliai) (eurais)	9	(0,36)	0,62	(0,36)	0,62
Vienai akcijai tenkantis sumažintas pelnas (nuostoliai) (eurais)	9	(0,36)	0,61	(0,36)	0,61

Sutrumpintos konsoliduotosios ir Bendrovės bendrųjų pajamų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.	2020 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PELNAS (NUOSTOLIAI)	(4.170)	7.181	(4.195)	7.181
Grynosios kitos bendrosios pajamos, kurios gali būti vėliau pergrupuotos į pelno (nuostolių) ataskaitą	-	-	-	-
Grynosios kitos bendrosios pajamos, kurios nebus pergrupuotos į pelno (nuostolių) ataskaitą	-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio kitos bendrosios pajamos, atėmus pelno mokestį	-	-	-	-
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO BENDRŲJŲ PAJAMŲ (NUOSTOLIŲ), IŠ VISO, ATĖMUS PELNO MOKESTĮ	(4.170)	7.181	(4.195)	7.181
Priskirtinos:				
Patronuojančios įmonės akcininkams	(4.195)	7.181	(4.195)	7.181
Nekontroliuojamai daliai	25		-	-

Sutrumpintos konsoliduotosios ir Bendrovės finansinės būklės ataskaitos

		Grupė		Bendrovė	
	Pastabos	2020 m. birželio 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2020 m. birželio 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Ilgalaikis materialusis turtas		1.623	1.795	98	107
Ilgalaikis nematerialusis turtas ir sutarčių su klientais sudarymo išlaidų turtas		5.386	5.572	-	-
Investicijos į dukterines įmones	5; 6	12.150	13.166	24.709	26.732
Investicijos į asocijuotąsias įmones	6	22.482	30.058	22.482	30.058
Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	6	28.096	32.317	25.578	29.484
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		572	502	-	-
Ilgalaikio turto iš viso		70.309	83.410	72.867	86.381
Trumpalaikis turtas					
Pirkėjų įsiskolinimai, kitos gautinos sumos ir sutarties turtas		2.928	2.349	1.909	78
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		22	156	22	156
Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos		157	100	37	11
Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	6	1.109	1.883	-	1.506
Pinigai ir pinigų ekvivalentai		5.534	5.577	439	617
Trumpalaikio turto iš viso		9.750	10.065	2.407	2.368
Turto iš viso		80.059	93.475	75.274	88.749

(tęsinys kitame puslapyje)

Sutrumpintos konsoliduotosios ir Bendrovės finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

Pastabos	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. birželio 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.	2020 m. birželio 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
Nuosavas kapitalas				
Kapitalas priskirtas patrunuojančios įmonės akcininkams				
Įstatinis kapitalas	10	3.456	3.456	3.456
Savos akcijos	10	(929)	(929)	(1.248)
Akcijų priedai		5.033	5.033	5.033
Rezervai	10	13.208	13.063	13.126
Nepaskirstytasis pelnas		52.781	52.926	66.409
Nuosavas kapitalas, priskirtinas patrunuojančios įmonės akcininkams		73.549	73.549	86.776
Nekontroliuojama dalis		181	-	-
Nuosavo kapitalo iš viso		73.730	73.549	86.776
Įsipareigojimai				
Ilgalaikiai įsipareigojimai				
Nuomos įsipareigojimai		1.231	88	96
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		952	903	1.427
Sutartiniai įsipareigojimai		920	-	-
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		40	-	-
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		3.143	991	1.523
Trumpalaikiai įsipareigojimai				
Nuomos įsipareigojimai		257	15	14
Skolos tiekėjams		364	3	7
Mokėtinas pelno mokestis		85	-	-
Atidėjiniai		100	-	-
Sutartiniai įsipareigojimai		115	-	-
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2.265	716	429
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		3.186	734	450
Įsipareigojimų iš viso		6.329	1.725	1.973
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		80.059	75.274	88.749

(pabaiga)

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

Sutrumpintos konsoliduotosios ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

Grupė	Pastabos	Rezervai					Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso	Nekontroliuojama dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
		Išstatinis kapitalas	Savos akcijos	Akcijų priedai	Privalomasis ir kiti rezervai	Savų akcijų įsigijimo rezervas				
2019 m. gruodžio 31 d. likutis		3.456	(1.248)	5.033	2.041	11.121	66.373	86.776	232	87.008
2020 m. 6 mėn. grynasis pelnas		-	-	-	-	-	(4.195)	(4.195)	25	(4.170)
2020 m. 6 mėn. bendrųjų pajamų, iš viso		-	-	-	-	-	(4.195)	(4.195)	25	(4.170)
Mokėjimas akcijomis	10	-	-	-	241	-	-	241	-	241
Rezervų pokytis		-	-	-	109	-	(109)	-	-	-
Savų akcijų pardavimas (akcijų pasirinkimo sandorių įgyvendinimas)	10	-	319	-	-	(304)	-	15	-	15
Paskirti dividendai	4	-	-	-	-	-	(9.288)	(9.288)	-	(9.288)
Dividendai, tenkantys dukterinių įmonių nekontroliuojamai daliai		-	-	-	-	-	-	-	(76)	(76)
Sandorių su Bendrovės savininkais iš viso, pripažintų tiesiogiai nuosavybėje		-	319	-	350	(304)	(9.397)	(9.032)	(76)	(9.108)
2020 m. birželio 30 d. likutis		3.456	(929)	5.033	2.391	10.817	52.781	73.549	181	73.730

Grupė	Pastabos	Rezervai					Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso	Nekontroliuojama dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
		Išstatinis kapitalas	Savos akcijos	Akcijų priedai	Privalomasis ir kiti rezervai	Savų akcijų įsigijimo rezervas				
2018 m. gruodžio 31 d. likutis		3.441	(1.233)	4.996	1.627	11.121	45.552	65.504	-	65.504
2019 m. 6 mėn. grynasis pelnas		-	-	-	-	-	7.181	7.181	-	7.181
2019 m. 6 mėn. bendrųjų pajamų, iš viso		-	-	-	-	-	7.181	7.181	-	7.181
Mokėjimas akcijomis	10	-	-	-	237	-	-	237	-	237
Rezervų pokytis		-	-	-	6	-	(6)	-	-	-
Išstatinio kapitalo didinimas (akcijų pasirinkimo sandorių įgyvendinimas)	10	15	-	37	-	-	-	52	-	52
Savų akcijų įsigijimas	10	-	(14)	-	-	-	-	(14)	-	(14)
Sandorių su Bendrovės savininkais iš viso, pripažintų tiesiogiai nuosavybėje		15	(14)	37	243	-	(6)	275	-	275
2019 m. birželio 30 d. likutis		3.456	(1.247)	5.033	1.870	11.121	52.727	72.960	-	72.960

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

**Sutrumpintos konsoliduotosios ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos
(tęsinys)**

Bendrovė	Pastabos	Rezervai						
		Įstatinis kapitalas	Savos akcijos	Akcijų priedai	Privalomasis ir kiti rezervai	Savų akcijų įsigijimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso
2019 m. gruodžio 31 d. likutis		3.456	(1.248)	5.003	2.005	11.121	66.409	86.776
2020 m. 6 mėn. grynasis pelnas		-	-	-	-	-	(4.195)	(4.195)
Paskirti dividendai	4	-	-	-	-	-	(9.288)	(9.288)
Savų akcijų pardavimas (akcijų pasirinkimo sandorių įgyvendinimas)	10	-	319	-	-	(304)	-	15
Mokėjimas akcijomis	10	-	-	-	241	-	-	241
2020 m. birželio 30 d. likutis		3.456	(929)	5.033	2.246	10.817	52.926	73.549

Bendrovė	Pastabos	Rezervai						
		Įstatinis kapitalas	Savos akcijos	Akcijų priedai	Privalomasis ir kiti rezervai	Savų akcijų įsigijimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas	Iš viso
2018 m. gruodžio 31 d. likutis		3.441	(1.233)	4.996	1.597	11.121	45.582	65.504
2019 m. 6 mėn. grynasis pelnas		-	-	-	-	-	7.181	7.181
Įstatinio kapitalo didinimas (akcijų pasirinkimo sandorių įgyvendinimas)	10	15	-	37	-	-	-	52
Savų akcijų įsigijimas	10	-	(14)	-	-	-	-	(14)
Mokėjimas akcijomis	10	-	-	-	237	-	-	237
2019 m. birželio 30 d. likutis		3.456	(1.247)	5.033	1.834	11.121	52.763	72.960

AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

Sutrumpintos konsoliduotosios ir bendrovės pinigų srautų ataskaitos

Pastabos	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.	2020 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	(4.170)	7.181	(4.195)	7.181
Pasikeitimai dėl grynujų piniginių srautų ir veiklos rezultato po apmokestinimo suderinimo:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija, įskaitant sutarčių su klientais sudarymo išlaidų amortizacija	551	400	9	10
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo, nurašymo, nuvertėjimo	10	2	-	-
Realizuoti ir nerealizuoti (pelnas) nuostoliai iš investicijų	8.1 12.278	(5.667)	11.935	(5.376)
Konsoliduotų dukterinių įmonių, apskaitytų taikant nuosavybės metodą, grynujų (nuostolių) pelno dalis	-	-	(449)	(425)
Palūkanų pajamos	(19)	(26)	(19)	(24)
Palūkanų sąnaudos	67	60	5	6
Atidėtieji pelno mokesčiai	7 (599)	211	(524)	235
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	7 86	66	-	1
Finansinio ir sutarties turto vertės sumažėjimas	-	(139)	-	(139)
Mokėjimas akcijomis	10 43	237	4	8
Dividendų pajamos	(7.167)	(1.882)	(7.167)	(1.714)
	1.080	443	(401)	(237)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	-	-	-	-
Pirkėjų įsiskolinimų, kitų gautinų sumų ir sutarties turto sumažėjimas (padidėjimas)	1.185	(267)	(51)	1
Kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(57)	(35)	(26)	(26)
Skolų tiekėjams (sumažėjimas) padidėjimas	(22)	46	(21)	(6)
Sutartinių ir kitų įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	644	101	174	22
Pagrindinės veiklos pinigų srautai	2.830	288	(325)	(246)
Sumokėtas pelno mokestis	(129)	9	-	-
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	2.701	297	(325)	(246)

(tęsinys kitame puslapyje)

AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

Sutrumpintos konsoliduotosios ir Bendrovės pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

		Grupė		Bendrovė	
	Pastabos	2020 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.	2020 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.
Investicinės veiklos pinigų srautai					
Ilgalaikio turto (materialiojo ir nematerialiojo) įsigijimas		(13)	(19)	-	-
Ilgalaikio turto (materialiojo ir nematerialiojo) pardavimo pajamos		-	-	-	-
Sutarčių su klientais sudarymo išlaidos		(188)	(561)	-	-
Dukterinių įmonių įsigijimas ir įsteigimas, atėmus įsigytų pinigų likutį	5	-	-	-	-
Nekonsoliduojamų dukterinių įmonių pardavimo pajamos ir konvertuojamųjų obligacijų išpirkimas	5	-	2.036	-	2.036
Asocijuotųjų įmonių įsigijimas	5	(8)	(41)	(8)	(41)
Lėšos, gautos pardavus asocijuotąsias įmones	5	10	-	10	-
Finansinio turto, vertinamo tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, įsigijimas (išskyrus prekybinį)		(2.776)	(3.351)	(1.761)	(3.351)
Finansinio turto, vertinamo tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pardavimas (išskyrus prekybinį)		1.542	202	1.287	99
Gauti dividendai		6.484	2.952	8.161	2.801
Suteiktos paskolos		(40)	(405)	(40)	(405)
Suteiktų paskolų susigrąžinimas		1.500	-	1.500	-
Gautos palūkanos		19	13	19	-
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		6.530	826	9.168	1.139
Finansinės veiklos pinigų srautai					
Pinigų srautai, susiję su Grupės akcininkais:					
Akcijų išleidimas	10	-	52	-	52
Savų akcijų įsigijimas	10	-	(14)	-	(14)
Savų akcijų pardavimas	10	15	-	15	-
Dividendų išmokėjimas patronuojančios įmonės akcininkams		(9.024)	(3)	(9.024)	(3)
Dividendų išmokėjimas nekontroliuojamai daliai		(76)	-	-	-
		(9.085)	35	(9.009)	35
Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais					
Paskolų gavimas		-	-	-	-
Paskolų grąžinimas		-	-	-	-
Nuomos įsipareigojimų mokėjimai		(122)	(85)	(7)	(6)
Sumokėtos palūkanos		(67)	(60)	(5)	(6)
		(189)	(145)	(12)	(12)
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(9.274)	(110)	(9.021)	23
Valiutų kursų pasikeitimo įtaka pinigų ir pinigų ekvivalentu likučiui		-	-	-	-
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų (sumažėjimas) padidėjimas		(43)	1.013	(178)	916
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		5.577	2.048	617	670
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		5.534	3.061	439	1.586

(pabaiga)

(pabaiga)

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

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, 2019 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). Bendrovės pagrindinės investicijos yra turto valdymo, žemės ūkio, pastatų priežiūros bei nekilnojamojo turto bankinė veikla. Turto valdymo segmentas teikia su investavimu susijusias paslaugas investuotojams ir trečiosioms šalims. Šio segmento įmonės valdo pensijų, obligacijų ir akcijų investicinius fondus, alternatyvias investicijas, individualius portfelius, privataus kapitalo bei kitas finansines priemones. Obligacijų ir akcijų investiciniai fondai, alternatyvūs ir privataus kapitalo fondai bei uždaro tipo investicinės bendrovės vadinamos kolektyvinio investavimo subjektais.

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

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

2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2020 m. birželio 30 d.		2019 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Akcijų dalis (%)	Turimų akcijų skaičius	Akcijų dalis (%)
UAB „LJB Investments“	3.300.645	27,69	3.515.855	29,50
p. Irena Ona Mišeikienė	3.182.595	26,70	3.369.435	28,27
UAB „Lucrum investicija“	2.803.492	23,52	2.401.442	20,15
p. Alvydas Banys	910.875	7,64	910.875	7,64
p. Indrė Mišeikytė	236.867	1,99	236.867	1,99
Bendrovė (savos akcijos)	229.541	1,93	308.408	2,59
Kiti smulkūs akcininkai	1.254.884	10,53	1.176.017	9,86
Iš viso	11.918.899	100,00	11.918.899	100,00

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

2 Apskaitos principai

Atskaitomybės parengimo pagrindas

2020 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 2019 m. Grupės ir Bendrovės metinėmis finansinėmis ataskaitomis.

Pagrindiniai apskaitos principai

Tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos yra parengtos pagal apskaitos principus, kurie taikyti ruošiant 2019 m. Grupės ir Bendrovės metines finansines ataskaitas, išskyrus naujų standartų ir interpretacijų, privalomų taikyti nuo 2020 m. sausio 1 d., įgyvendinimą. Šie pakeitimai aprašomi žemiau.

Atskaitiniu laikotarpiu tapo privalomi taikyti šie nauji ar pakeisti standartai:

- *Koncepcinės finansinės atskaitomybės tvarkos* pataisos (taikomos nuo 2020 m. sausio 1 d.);
- 1-ojo TAS ir 8-ojo TAS pataisos: „*Reikšmingumo apibrėžimas*“ (taikomos nuo 2020 m. sausio 1 d.);
- 9-ojo TFAS, 39-ojo TAS ir 7-ojo TFAS pataisos: „*Palūkanų normų lyginamųjų indeksų reforma*“ (taikomos nuo 2020 m. sausio 1 d.);
- 3-ojo TFAS „*Verslo jungimai*“ pataisos „*Verslo apibrėžimas*“ (taikomos nuo 2020 m. sausio 1 d.);

Standartų pataisos buvo neaktualios Grupei ir Bendrovei.

3 Informacija apie segmentus

Valdyba Grupės verslo padalinių veiklos rezultatus stebi atskirai vieną nuo kito, priimdama sprendimus dėl išteklių paskirstymo ir veiklos rezultatų įvertinimo. Tapus investiciniu subjektu, veiklų rezultatai, išskyrus turto valdymo segmentą, vertinami remiantis investicijų tikrosios vertės pokyčiais, įskaitant Bendrovės gautas dividendų ir palūkanų pajamas. Turto valdymo segmento rezultatas vertinamas remiantis jo grynojo pelno (nuostolių) 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 išskiriami atskirų 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 grindžiami 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.

Investicinė veikla

Investicinės veiklos segmentas apima Bendrovės investicinę veiklą į nekonsoliduotas dukterines įmones, asocijuotąsias įmones ir finansinį turtą tikrąja verte, taip pat Bendrovės administracinę veiklą.

Pagrindinės Bendrovės investicinės veiklos, kurios išskiriamos ir pristatomos vadovybei:

Žemės ūkis

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

Pastatų priežiūra

Pastatų priežiūros veiklą sudaro gyvenamųjų namų, komercinių bei visuomeninių pastatų priežiūra ir gyventojams teikiamų elektros energijos bei komunalinių paslaugų mokesčių administravimas.

Nekilnojamasis turtas

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

Bankinė veikla

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

Kitos veiklos

Kitus segmentus sudaro likusios Bendrovės turimos investicijos. Joms taip pat priskiriama nekonsoliduojama dukterinė įmonė UAB „Kelio ženklai“, užsiimanti kelio ženklų gamyba, medienos apdirbimu.

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

AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 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 2020 m. birželio 30 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama žemiau:

	Turto valdymas	Investicinė veikla	Sandoriai tarp segmentų ir konsolidavimo koregavimai	Iš viso
2020 m. birželio 30 d.				
Pardavimo pajamos				
Pardavimai išorės klientams	6.464	18	-	6.482
Pardavimai tarp segmentų	-	-	-	-
Pardavimo pajamų iš viso	6.464	18	-	6.482
Veiklos rezultatai				
Finansinių priemonių tikrosios vertės grynasis pokytis	(343)	(11.935)	-	(12.278)
Palūkanų pajamos	-	19	-	19
Kitos pajamos	2	7.167	-	7.169
Išmokos darbuotojams	(3.414)	(249)	-	(3.663)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(542)	(9)	-	(551)
Finansinio ir sutarties turto vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Palūkanų sąnaudos	(62)	(5)	-	(67)
Kitos sąnaudos	(1.620)	(174)	-	(1.784)
Pelnas / (nuostoliai) prieš apmokestinimą	485	(5.168)	-	(4.683)
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	(11)	524	-	513
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)	474	(4.644)	-	(4.170)
Priskirtinas:				
Patronuojančios įmonės akcininkams	449	(4.644)	-	(4.195)
Nekontroliuojamai daliai	25	-	-	25

AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 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 2019 m. birželio 30 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama žemiau:

	Turto valdymas	Investicinė veikla	Sandoriai tarp segmentų ir konsolidavimo koregavimai	Iš viso
2019 m. birželio 30 d.				
Pardavimo pajamos				
Pardavimai išorės klientams	4.691	17	-	4.708
Pardavimai tarp segmentų	-	-	-	-
Pardavimo pajamų iš viso	4.691	17	-	4.708
Veiklos rezultatai				
Finansinių priemonių tikrosios vertės grynas pokytis	291	5.376	-	5.667
Palūkanų pajamos	2	24	-	26
Kitos pajamos	173	1.725	-	1.898
Išmokos darbuotojams	(2.629)	(211)	-	(2.840)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(390)	(10)	-	(400)
Finansinio ir sutarties turto vertės sumažėjimas	-	139	-	139
Palūkanų sąnaudos	(54)	(6)	-	(60)
Kitos sąnaudos	(1.617)	(63)	-	(1.680)
Pelnas / (nuostoliai) prieš apmokestinimą	467	6.991	-	7.458
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	(41)	(236)	-	(277)
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)	426	6.755	-	7.181
Priskirtinas:				
Patronuojančios įmonės akcininkams	426	6.755	-	7.181
Nekontroliuojamai daliai	-	-	-	-

Informacija apie verslo segmentų turtą 2020 m. birželio 30 d. bei 2019 m. gruodžio 31 d. pateikiama žemiau:

Segmentų turtas	Turto valdymas	Investicinė veikla	Sandoriai tarp segmentų ir konsolidavimo koregavimai	Iš viso
2020 m. birželio 30 d.	17.480	62.724	(145)	80.059
2019 m. gruodžio 31 d.	18.362	75.193	(80)	93.475

Informacija apie verslo segmentų įsipareigojimus 2020 m. birželio 30 d. bei 2019 m. gruodžio 31 d. pateikiama žemiau:

Segmentų įsipareigojimai	Turto valdymas	Investicinė veikla	Sandoriai tarp segmentų ir konsolidavimo koregavimai	Iš viso
2020 m. birželio 30 d.	4.749	1.725	(145)	6.329
2019 m. gruodžio 31 d.	4.574	1.973	(80)	6.467

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

3 Informacija apie segmentus (tęsinys)

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

	Žemės ūkis	Pastatų priežiūra	Nekilnoja- masis turtas	Bankinė veikla (MAIB)	Bankinė veikla (AB Šiaulių bankas)	Kitos investicijos	Iš viso
2020 m. birželio 30 d. pasibaigęs ataskaitinis laikotarpis							
Finansinio turto tikrosios vertės grynas pokytis	(2.264)	711	(4.229)	(1.573)	(3.229)	(1.351)	(11.935)
Dividendų pajamos	488	332	6.117	-	-	230	7.167
Palūkanų pajamos	-	-	13	-	-	6	19
Iš viso pajamų iš investicijų	(1.776)	1.043	1.901	(1.573)	(3.229)	(1.115)	(4.749)
Investicijų tikroji vertė 2020 m. birželio 30 d.	14.992	5.222	7.490	6.449	13.443	12.614	60.210

Grupė turto valdymo segmentui taip pat priskiria investicijas, vertinamas tikrąja verte, kurių apskaitinė vertė 2020 m. birželio 30 d. sudarė 3.627 tūkst. eurų.

	Žemės ūkis	Pastatų priežiūra	Nekilnoja- masis turtas	Bankinė veikla (MAIB)	Bankinė veikla (AB Šiaulių bankas)	Kitos investicijos	Iš viso
2019 m. birželio 30 d. pasibaigęs ataskaitinis laikotarpis							
Finansinio turto tikrosios vertės grynas pokytis	2.923	41	84	127	1.779	422	5.376
Dividendų pajamos	-	205	554	-	955	-	1.714
Palūkanų pajamos	-	6	-	-	-	18	24
Iš viso pajamų iš investicijų	2.923	252	638	127	2.734	440	7.114
Investicijų tikroji vertė 2019 m. birželio 30 d.	15.146	4.343	10.402	3.709	14.992	7.497	56.089

Grupė turto valdymo segmentui taip pat priskiria investicijas, vertinamas tikrąja verte, kurių apskaitinė vertė 2020 m. birželio 30 d. sudarė 3.932 tūkst. eurų.

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

4 Dividendai

2019 m. dividendai nebuvo paskirti. 2020 m. balandžio 30 d. įvykusiame kasmetiniame visuotiniame akcininkų susirinkime patvirtinti 0,80 euro dividendai, tenkantys vienai akcijai, už 2019 m. metus. Bendra mokėtinų dividendų suma lygi 9.288 tūkst. eurų.

5 Investicijos į dukterines ir asocijuotąsias įmones, kitos investicijos

2020 m. I pusmetis

2020 m. balandžio mėn., gavus Moldovos centrinio banko leidimą, Bendrovės valdytos UAB „MD partners“ konvertuojamosios obligacijos buvo konvertuotos į „MD Partners“ akcijas. Už 2.990 tūkst. eurų obligacijų nominalią vertę buvo gauta 2.990 tūkst. eurų akcijų nominali vertė (santykis už vieną obligaciją viena akcija). Po konversijos Bendrovei priklauso 51,37 proc. „MD partners“ akcijos, o likusios 48,63 proc. akcijos priklauso „INVL Special Opportunities Fund“, valdomas konsoliduotos dukterinės įmonės UAB „INVL Asset Management“.

2020 m. I pusmetį Bendrovė vertybinių popierių biržoje papildomai įsigijo SUTNTIB „INVL Baltic Real Estate“ akcijų už 8 tūkst. eurų ir pardavė už 10 tūkst. eurų. Taip pat Bendrovė pardavė 2,46 proc. SUTNTIB „INVL Baltic Real Estate“ akcijų savo nekonsoliduojamai dukterinei įmonei UAB „Įmonių grupė „Inservis“ už 1.081 tūkst. eurų. Iki šių finansinių ataskaitų išleidimo už šį sandorį nėra atsiskaityta.

2020 m. I pusmetį Grupė ir Bendrovė į finansinį turtą, vertinamą tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, papildomai investavo atitinkamai 2.776 tūkst. eurų pinigais ir 1.761 tūkst. eurų bei pardavė jo atitinkamai už 1.542 tūkst. eurų sumą pinigais ir 1.287 tūkst. eurų sumą pinigais. Į šiuos skaičius įeina ir investavimas į uždarojo tipo privataus kapitalo fondą „INVL Baltic Sea Growth Fund“ (toliau – BSGF).

2019 m. I pusmetis

2019 m. vasario mėn. uždaro tipo privataus kapitalo fondui „INVL Baltic Sea Growth Fund“ buvo parduotos dukterinės įmonės UAB „BSGF Sanus“ ir UAB „BSGF Fortis“ už 304 tūkst. eurų. Jos buvo įsteigtos šio fondo naudai ir todėl parduotos už kainą, lygią investicijos sumai.

2019 m. I pusmetį buvo išpirktos dukterinės įmonės UAB „MD Partners“ konvertuojamosios obligacijos už 1.732 tūkst. eurų.

2019 m. I pusmetį Bendrovė vertybinių popierių biržoje papildomai įsigijo SUTNTIB „INVL Baltic Real Estate“ akcijų už 41 tūkst. eurų.

2019 m. I pusmetį buvo suteikta 105 tūkst. eurų paskolų UAB „Kelio ženklai“ ir 300 tūkst. eurų UAB Įmonių grupė „Inservis“. Pastaroji paskola panaudota iš valstybės įsigyjant 51,67% UAB „Informacinio verslo paslaugų įmonė“ akcijų už 352 tūkst. eurų. Sandoris su valstybine įmone Turto bankas užbaigtas 2019 m. sausio 31 d. Po šio įsigijimo Grupė padidino savo turimą UAB „Informacinio verslo paslaugų įmonė“ akcijų paketą iki 88,7 procentų. UAB „Informacinio verslo paslaugų įmonė“ turi Lietuvos banko išduotą mokėjimo įstaigos licenciją. Bendrovė administruoja gyventojams teikiamus energijos ir komunalinių paslaugų mokesčius, teikia paslaugas įmonėms ir institucijoms.

2019 m. kovo mėn. UAB „Litagra“ įsigijo papildomus 10% savų akcijų iš kitų savo akcininkų. Todėl UAB „Litagra“ valdomų balsų dalis padidėjo iki 45,53% 2019 m. birželio 30 d. Po trečio savų akcijų įsigijimo etapo 2019 m. antrą pusmetį valdomų balsų dalis tapo 48,81 proc.

2019 m. I pusmetį Grupė ir Bendrovė į finansinį turtą, vertinamą tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, papildomai investavo 3.351 tūkst. eurų pinigais bei pardavė jo atitinkamai už 202 tūkst. eurų sumą pinigais ir 99 tūkst. eurų sumą pinigais. Į šiuos skaičius įeina ir investavimas į BSGF.

5 Investicijos į dukterines ir asocijuotąsias įmones, kitos investicijos (tęsinys)

Investavimas į BSGF

Bendrovės valdyba 2019 m. vasario 5 d. pritarė įsipareigojimo investuoti į BSGF, kurį valdo dukterinė įmonė UAB „INVL Asset Management“, sutarties sudarymui ir BSGF Partnerystės sutarties sudarymui. Bendrovė įsipareigojo investuoti 19,15 mln. eurų į BSGF. Numatoma, kad lėšos į minėtą fondą bus pašaukiamos etapais, konkrečių sandorių įgyvendinimui. Atlikus investiciją į BSGF, Bendrovė įsipareigoja neinvestuoti į fondo strategiją atitinkantį privataus kapitalo turtą, o savo pagrindinę investicinę veiklą įgyvendins per šį fondą.

2019 m. vasario mėn. baigtas pirmasis BSGF platinimas, kurio metu pritraukta 106 mln. eurų investavimo įsipareigojimų. Bendrovė turės investuoti į BSGF proporcingai savo įsipareigojimams. Kai BSGF pritraukė naujus investuotojus, BSGF grąžino seniems investuotojams pinigus kaip išlyginamąją sumą, kurią visi investuotojai į fondą būtų pervedę proporcingai savo įsipareigojimams. Per 2019 m. I pusmetį Bendrovė pervedė į BSGF 3.342 tūkst. eurų. Po pirmojo BSGF platinimo Bendrovė valdė 18,1 proc. fondo vienetų.

2020 m. vasario mėn. buvo baigtas trečiasis ir paskutinis BSGF platinimas. Fondo dydis pasiekė 164,7 mln. eurų investuotojų įsipareigojimų. Bendrovė papildomai įsipareigojo investuoti 974 tūkst. eurų. Po paskutinio platinimo Bendrovė valdys 12,22 proc. fondo vienetų. Bendrovei buvo grąžinti 265 tūkst. eurų kaip investuotos sumos išlyginimas, o 123 tūkst. eurų buvo įskaityti į naujų vienetų įsigijimą. Per 2020 m. I pusmetį Bendrovė pervedė į BSGF 1.700 tūkst. eurų. Likęs kapitalo investavimo į BSGF įsipareigojimas yra 16.087 tūkst. eurų.

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija

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

- 1 lygis: kotiruojama (nekoreguota) kaina aktyviose rinkose identiškam turtui ar įsipareigojimams;
- 2 lygis: kiti metodai, kurių duomenys, turintys didelės įtakos fiksuojamai tikrajai vertei, yra tiesiogiai arba netiesiogiai stebimi rinkoje;
- 3 lygis: metodai, kurių duomenys, turintys didelės įtakos fiksuojamai tikrajai vertei, negrindžiami rinkoje stebimais duomenimis.

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

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

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

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

Investicija į UAB „Litagra“ (žemės ūkio veikla) vertinta rinkos požiūriu. Nustatant akcijų vertę palyginamųjų daugiklių metodu, naudotos palyginamųjų įmonių medianos pasirenkant EV/EBITDA (Kapitalizacija lygi Pelnei prieš palūkanas, mokesčius, nusidėvėjimą ir amortizaciją (EBITDA), padaugintam iš daugiklio Įmonės vertė (EV) / EBITDA atimant Grynąją finansinę skolą) ir P/BV (Kapitalizacija lygi Kainos ir nuosavo kapitalo santykiui, padaugintam iš Įmonės nuosavo kapitalo) daugiklius. Žemės ūkio segmentas laikomas santykinai stabilu verslu, tačiau atskirais metais finansiniai rezultatai dėl nepalankių oro sąlygų ar kitų vienkartinų veiksnių gali svyruoti. Siekdami išlyginti tokius netolygumus, naudojamas svertinis finansinis rezultatas, apskaičiuotas tiek įmonei, tiek vertinimui naudojamoms palyginamosioms bendrovėms. EBITDA imama už trejus paskutinius metus, didesnę svorį suteikiant paskutinių 12 mėnesių skaičiams. Papildomai pridama „Litagra“ grupei priklausančio žemės portfelio vertė. Ji nustatyta išorės turto vertintojų, ir apskaityta finansinės būklės ataskaitoje finansinių ataskaitų dieną, todėl ši vertė taip pat panaudojama vertinimo tikslais. Taikant EV/EBITDA daugiklių metodą žemės portfelio vertė koreguojama nuomos sąnaudomis, kurios būtų mokėtinos žemės pardavimo atveju.

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

Žemės ūkio segmento veikla apima pirminę augalininkystės ir gyvulininkystės (pieno) produkcijos gamybą, pašarų gamybą ir grūdų perdirbimą. UAB „Litagra“ yra holdingo tipo bendrovė, kuri tiesiogiai ir netiesiogiai valdo eilės įmonių akcijas. Šio vertinimo tikslais jos padalintos į dvi grupes. Viena jų apima pirminės augalininkystės ir gyvulininkystės (pieno) produkcijos verslą. Šis segmentas lygintas su 5 Vidurio ir Rytų Europos įmonėmis, iš kurių 2 veikia Lietuvoje. Antroji grupė apima pašarų gamybą ir grūdų perdirbimą. Ji lyginta su 4 įmonėmis, veikiančiomis tame pačiame versle. Per 2020 m. I pusmetį palyginamųjų įmonių vidutinė kapitalizacija krito dėl COVID-19 viruso pandemijos poveikio akcijų rinkoms, tačiau UAB „Litagra“ finansiniai rezultatai gerėjo, kas lėmė mažesnį vertės kritimą nei palyginamųjų įmonių kapitalizacijos kritimas. Per 2019 m. I pusmetį aukštesni palyginamųjų įmonių rinkos daugikliai bei pagerėję UAB „Litagra“ finansiniai rezultatai lėmė akcijų vertės prieaugį. Kita priežastis buvo padidėjusi valdomų akcijų dalis, kai bendrovė su diskontu išpirkė akcijas iš kito mažumos akcininko. Per 2019 m. I pusmetį efektyvi valdoma kapitalo dalis paaugo nuo 40,98 % iki 45,53 %.

2019 m. pabaigoje Bendrovė palyginamaisiais tikslais atliko akcijų vertinimą diskontuotų pinigų srautų metodu. Pinigų srautai buvo pakoreguoti turimos žemės nuomos sąnaudomis. Išorės turto vertintojų nustatyta žemės vertė buvo pridėta prie vertės, nustatytos naudojant diskontuotų pinigų srautų metodą. Nustatyta vertė atitiko vertę, nustatytą daugiklių metodu.

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 City Service SE 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. 2019 m. pabaigoje Bendrovė palyginamaisiais tikslais atliko akcijų vertinimą diskontuotų pinigų srautų metodu. Nustatyta vertė atitiko vertę, nustatytą rinkos metodu.

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 grynojo turto tikrąją vertę.

Investicijos į UAB „MD Partners“ yra įvertintos pagal jos grynojo turto tikrąją vertę, kur pagrindinis netiesiogiai valdomas turtas – investicija į MAIB banką – yra įvertinta dviejų metodų – kainos ir pelno (P/E) bei P/BV metodų pagal palyginamųjų bankų duomenis iš Vidurio ir Rytų Europos (pasirenkant 9 palyginamuosius bankus) – pagrindu bei taikant nuolaidą pagal nustatytą 2019 m. pagal sanderį, panašų į MAIB įsigijimą. Nuolaida atspindi rinkos likvidumo trūkumą, šalies ir MAIB riziką. Bendrovė netiesiogiai valdo 7,9 proc. MAIB akcijų. Vertinime yra atsižvelgiama į pinigus ir įsipareigojimus, esančius tarpinių įmonių UAB „MD partners“ ir „Heim Partners Limited“ balanse. Kadangi UAB „MD partners“ konvertuojamosios obligacijos turi tokias pačias ekonomines teises į UAB „MD Partners“ pelną kaip ir jo akcijos, akcijos ir konvertuojamosios obligacijos yra vertintos kaip viena investicija bendrai.

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

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

AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

Bendrovės ir Grupės naudoti dukterinių bei asocijuotųjų įmonių vertinimo metodai ir duomenys 2020 m. birželio 30 d.:

Veiklos pobūdis	Tikroji vertė	Vertinimo modelis	Naudoti duomenys	Naudotų duomenų reikšmės
Pastatų priežiūra (UAB „Inservis“, UAB „Įmonių grupė Inservis“*) (3 lygis)	5.222	Rinkoje palyginamos įmonės	EBITDA daugiklis EBITDA, tūkst. eurų	8,2 550
Žemės ūkis (UAB „Litagra“) (3 lygis)	14.992	Rinkoje palyginamos įmonės	EBITDA daugiklis P/BV daugiklis EBITDA, tūkst. eurų Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	8,77 ir 14,03 0,59 ir 0,68 3.587 10%
Kelio ženklų gamyba, medienos apdirbimas (UAB „Kelio ženklai“) (3 lygis)	364	Grynojo turto tikroji vertė	-	-
Investicinis subjektas (UAB „MD Partners“, investicijos į MAIB) (3 lygis)	6.449	Rinkoje palyginamos įmonės	P/BV daugiklis P/E daugiklis Grynasis pelnas, mln. eurų Nuosavas kapitalas mln. eurų Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo, šalies ir MAIB rizikos	0,77 6,53 35 228 60%
Investicinis subjektas (UAB „Cedus invest“) (2 lygis)	74	Grynojo turto tikroji vertė	-	-
Veiklos nevykdančios SPĮ (2 lygis)	41	Grynojo turto tikroji vertė	-	-
BSGF (3 lygis)	3.702	Rinkoje palyginamos įmonės	EBITDA daugiklis Pajamų daugiklis Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	12,79 ir 5,3 0,92 ir 0,38 17,3% ir 0%

* UAB „Įmonių grupė Inservis“ vertinimas apima netiesiogiai valdomas nekonsoliduojamas dukterines įmones – UAB „Priemiestis“, UAB „Jurita“, UAB „Informacinio verslo paslaugų įmonė“, SIA „Inservis“ ir neveikiančią UAB „IPP integracijos projektai“.

AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

Bendrovės ir Grupės naudoti dukterinių bei asocijuotųjų įmonių vertinimo metodai ir duomenys 2019 m. gruodžio 31 d.:

Veiklos pobūdis	Tikroji vertė	Vertinimo modelis	Naudoti duomenys	Naudotų duomenų reikšmės
Pastatų priežiūra (UAB „Inservis“, UAB „Įmonių grupė Inservis“*) (3 lygis)	4.511	Rinkoje palyginamos įmonės	EBITDA daugiklis	10,8
			EBITDA, tūkst. eurų	403
		Diskontuoti pinigų srautai	Metinis pardavimų padidėjimas	4–5%
			Metinis sąnaudų padidėjimas	3–5%
			Diskonto norma	8,9%
			Amžinojo augimo norma	1%
Žemės ūkis (UAB „Litagra“) (3 lygis)	17.256	Rinkoje palyginamos įmonės	EBITDA daugiklis	9,03 ir 17,37
			P/BV daugiklis	0,65 ir 0,86
			Nuosavas kapitalas, tūkst. eurų	36.537
			EBITDA, tūkst. eurų	3.120
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	10%
		Diskontuoti pinigų srautai	EBITDA marža	6% ir 16–19%
			Diskonto norma	7,5% ir 7,82%
			Amžinojo augimo norma	1%
Kelio ženklų gamyba, medienos apdirbimas (UAB „Kelio ženklai“) (3 lygis)	351	Grynojo turto tikroji vertė	-	-
Investicinis subjektas (UAB „MD Partners“, investicijos į MAIB) (3 lygis)	8.022	Rinkoje palyginamos įmonės	P/BV daugiklis	1,01
			P/E daugiklis	7,42
			Grynasis pelnas, mln. eurų	37
			Nuosavas kapitalas, mln. eurų	229
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo, šalies ir MAIB rizikos	60%
Investicinis subjektas (UAB „Cedus invest“) (2 lygis)	240	Grynojo turto tikroji vertė	-	-
Veiklos nevykdančios SPĮ (2 lygis)	42	Grynojo turto tikroji vertė	-	-
BSGF (3 lygis)	3,577	Rinkoje palyginamos įmonės / Diskontuoti pinigų srautai	EBITDA daugiklis	12,83
			Pajamų daugiklis	0,91
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	14%
			Diskonto norma	12,07%
			Amžinojo augimo norma	1%
			EBITDA marža	5,1–5,7%

* UAB „Įmonių grupė Inservis“ vertinimas apima netiesiogiai valdomas nekonsoliduojamas dukterines įmones – UAB „Priemiestis“, UAB „Jurita“, UAB „Informacinio verslo paslaugų įmonė“, SIA „Inservis“ ir neveikiančią UAB „IPP integracijos projektai“.

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

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

Veiklos pobūdis	Rinkoje nestebimi duomenys	Pagrįstas galimas pokytis +/- (absoliuti vertė/baziniai punktai/%)	Vertinimo pokytis +/-	
			2020 m. birželio 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
Pastatų priežiūra (3 lygis)	EBITDA daugiklis	1	550/(550)	403/(403)
	EBITDA	5%	226/(226)	217/(217)
	Diskonto norma	100 bazinių punktų	-	(481)/617
	Amžinojo augimo norma	50 bazinių punktų	-	196/(173)
Žemės ūkis (UAB „Litagra“) (3 lygis)	EBITDA daugiklis	1	596/(596)	494/(494)
	P/BV daugiklis	0,1	834/(834)	802/(802)
	EBITDA	10%	1.016/(1.016)	1.087/(1.087)
	Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	100 bazinių punktų	(167)/167	(192)/192
	Diskonto norma	100 bazinių punktų	-	(1.727)/2.323
	Amžinojo augimo norma	50 bazinių punktų	-	812/(699)
Investicinis subjektas (UAB „MD Partners“, investicijos į MAIB) (3 lygis)	P/BV daugiklis	0,1	362/(362)	364/(364)
	P/E daugiklis	0,5	280/(280)	290/(290)
	Grynasis pelnas	5%	204/(204)	245/(245)
	Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo ir šalies rizikos	100 bazinių punktų	(160)/160	(199)/199
	EBITDA daugiklis	2 ir 1	122/(122)	253/(253)
BSGF (3 lygis)	Pajamų daugiklis	0,4 ir 0,1	415/(415)	367/(367)
	Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	500 bazinių punktų	(110)/110	(138)/138
	Diskonto norma	200 bazinių punktų	-	(413)/600
	Amžinojo augimo norma	100 bazinių punktų	-	161/(138)
	EBITDA marža	100 bazinių punktų	-	666/(666)

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

Šioje lentelėje pateiktas Grupės turtas bei įsipareigojimai, 2020 m. birželio 30 d. vertinami tikrąja verte:

	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Iš viso
Turtas				
Nekonsoliduojamos dukterinės įmonės				
- Pastatų priežiūra	-	-	5.222	5.222
- Bankinis sektorius	-	-	6.449	6.449
- Kita veikla	-	115	364	479
Asocijuotosios įmonės				
- Žemės ūkis	-	-	14.992	14.992
- Nekilnojamasis turtas	7.490	-	-	7.490
Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje				
- Informacinės technologijos	3.945	-	-	3.945
- Bankinis sektorius	15.055	-	-	15.055
- Kitos paprastosios akcijos	-	2	830	832
- Kolektyvinio investavimo subjektai-fondai	-	5.418	3.955	9.373
Turto iš viso	26.490	5.535	31.812	63.837
Įsipareigojimai	-	-	18	18

Šioje lentelėje pateiktas Bendrovės turtas bei įsipareigojimai, 2020 m. birželio 30 d. vertinami tikrąja verte:

	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Iš viso
Turtas				
Nekonsoliduojamos dukterinės įmonės				
- Pastatų priežiūra	-	-	5.222	5.222
- Bankinis sektorius	-	-	6.449	6.449
- Kita veikla	-	115	364	479
Asocijuotosios įmonės				
- Žemės ūkis	-	-	14.992	14.992
- Nekilnojamasis turtas	7.490	-	-	7.490
- Turto valdymas	-	-	-	-
Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje				
- Informacinės technologijos	3.513	-	-	3.513
- Bankinis sektorius	13.443	-	-	13.443
- Kitos paprastosios akcijos	-	2	830	832
- Kolektyvinio investavimo subjektai-fondai	-	4.088	3.702	7.790
Turto iš viso	24.446	4.205	31.559	60.210
Įsipareigojimai	-	-	-	-

**AB „INVALIDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

Šioje lentelėje pateiktas Grupės turtas bei įsipareigojimai, 2019 m. gruodžio 31 d. vertinami tikrąja verte:

	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Iš viso
Turtas				
Nekonsoliduojamos dukterinės įmonės				
- Pastatų priežiūra	-	-	4.511	4.511
- Bankinis sektorius	-	-	8.022	8.022
- Kita veikla	-	282	351	633
Asocijuotosios įmonės				
- Žemės ūkis	-	-	17.256	17.256
- Nekilnojamasis turtas	12.802	-	-	12.802
Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje				
- Informacinės technologijos	3.522	-	-	3.522
- Bankinis sektorius	18.671	-	-	18.671
- Kitos paprastosios akcijos	-	70	830	900
- Kolektyvinio investavimo subjektai – fondai	-	5.437	3.787	9.224
- Vyriausybės obligacijos	377	-	-	377
- Nekilnojamasis turtas (suteikta paskola)	-	-	1.506	1.506
Turto iš viso	35.372	5.789	36.263	77.424
Įsipareigojimai	-	-	36	36

Šioje lentelėje pateiktas Bendrovės turtas bei įsipareigojimai, 2019 m. gruodžio 31 d. vertinami tikrąja verte:

	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Iš viso
Turtas				
Nekonsoliduojamos dukterinės įmonės				
- Pastatų priežiūra	-	-	4.511	4.511
- Bankinis sektorius	-	-	8.022	8.022
- Kita veikla	-	282	351	633
Asocijuotosios įmonės				
- Žemės ūkis	-	-	17.256	17.256
- Nekilnojamasis turtas	12.802	-	-	12.802
Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje				
- Informacinės technologijos	3.130	-	-	3.130
- Bankinis sektorius	16.672	-	-	16.672
- Kitos paprastosios akcijos	-	70	830	900
- Kolektyvinio investavimo subjektai – fondai	-	5.205	3.577	8.782
- Nekilnojamasis turtas (suteikta paskola)	-	-	1.506	1.506
Turto iš viso	32.604	5.557	36.053	74.214
Įsipareigojimai	-	-	-	-

2020 m. I pusmetį ir 2019 m. I pusmetį nebuvo jokio turto, kuris būtų perkeltas iš 1 lygio į 2 lygį ar atvirkščiai.

**AB „INVALIDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

3 lygiui priskiriamos finansinės priemonės

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

Lentelėje pateikti Grupės 3-iam lygiui priskirtų finansinių priemonių pasikeitimai per 2020 m. birželio 30 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį:

	Pastatų priežiūra	Žemės ūkis	Bankinis sektorius (MAIB)	Kita veikla	Kolektyvinio investavimo subjektai	Iš viso
Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.	4.511	17.256	8.022	1.181	3.787	34.757
Pelnas (nuostoliai), pripažinti pelno (nuostolių) ataskaitoje (parodomi eilutėje „Finansinių priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės grynas pokytis“)	711	(2.264)	(1.573)	(33)	(1.267)	(4.426)
Suteiktos paskolos	-	-	-	40	-	40
Priskaičiuotos palūkanos	-	-	-	6	-	6
Įsigijimai	-	-	-	-	1.823	1.823
Pardavimai	-	-	-	-	(388)	(388)
Likutis 2020 m. birželio 30 d.	5.222	14.992	6.449	1.194	3.955	31.812
Nerealizuoto pelno ar nuostolio už ataskaitinį laikotarpį pokytis, pripažintas pelno (nuostolių) ataskaitoje turtui, valdomam ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	711	(2.264)	(1.573)	(33)	(1.159)	(4.318)

Lentelėje pateikti Bendrovės 3-iam lygiui priskirtų finansinių priemonių pasikeitimai per 2020 m. birželio 30 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį:

	Pastatų priežiūra	Žemės ūkis	Bankinis sektorius (MAIB)	Kita veikla	Kolektyvinio investavimo subjektai	Iš viso
Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.	4.511	17.256	8.022	1.181	3.577	34.547
Pelnas (nuostoliai), pripažinti pelno (nuostolių) ataskaitoje (parodomi eilutėje „Finansinių priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės grynas pokytis“)	711	(2.264)	(1.573)	(33)	(1.310)	(4.469)
Suteiktos paskolos	-	-	-	40	-	40
Priskaičiuotos palūkanos	-	-	-	6	-	6
Įsigijimai	-	-	-	-	1.823	1.823
Pardavimai	-	-	-	-	(388)	(388)
Likutis 2020 m. birželio 30 d.	5.222	14.992	6.449	1.194	3.702	31.559
Nerealizuoto pelno ar nuostolio už ataskaitinį laikotarpį pokytis, pripažintas pelno (nuostolių) ataskaitoje turtui, valdomam ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	711	(2.264)	(1.573)	(33)	(1.202)	(4.361)

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

3 lygiui priskiriamos finansinės priemonės (tęsinys)

Lentelėje pateikti Bendrovės ir Grupės 3-iam lygiui priskirtų finansinių priemonių pasikeitimai per 2019 m. birželio 30 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį:

	Pastatų priežiūra	Žemės ūkis	Turto valdymas*	Bankinis sektorius (MAIB)	Kita veikla	Kolektyvinio investavimo subjektai**	Iš viso
Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.	3.996	12.223	246	5.314	1.012	1.170	23.961
Pelnas (nuostoliai), pripažinti pelno (nuostolių) ataskaitoje (parodomi eilutėje „Finansinių priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės grynas pokytis“)	41	2.923	(6)	127	(85)	(66)	2.934
Suteiktos paskolos	300	-	-	-	105	-	405
Priskaičiuotos palūkanos	6	-	-	-	18	-	24
Konvertuojamų obligacijų išpirkimas	-	-	-	(1.732)	-	-	(1.732)
Įsigijimai	-	-	-	-	-	3.342	3.342
Likutis 2019 m. birželio 30 d.	4.343	15.146	240	3.709	1.050	4.446	28.934
Nerealizuoto pelno ar nuostolio už ataskaitinį laikotarpį pokytis, pripažintas pelno (nuostolių) ataskaitoje turtui, valdomam ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	41	2.923	(6)	127	(85)	(66)	2.934

*Aktualu tik Grupei.

**Šiame stulpelyje Bendrovės duomenys yra tokie: įsigijimas – 3.342 tūkst. eurų, tikrosios vertės pokytis – (79) tūkst. eurų, likutis 2019 m. birželio 30 d. – 3.263 tūkst. eurų.

Grupės neapibrėžto atlygio (3 lygio finansinių įsipareigojimų vertinimas) už laikotarpį, pasibaigusį 2019 m. ir 2020 m. birželio 30 d., pokyčiai pateikti žemiau:

	2020 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.
Sausio 1 d.	(36)	(52)
Pelnas (nuostoliai), pripažinti pelno (nuostolių) ataskaitoje (parodomi eilutėje „Finansinių priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės grynas pokytis“)	-	(27)
Apmokėta	18	18
Birželio 30 d.	(18)	(61)
Nerealizuoto pelno ar nuostolio už ataskaitinį laikotarpį pokytis, pripažintas pelno (nuostolių) ataskaitoje priemonėms, valdomoms ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	(27)

AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

7 Pelno mokestis

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.	2020 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.
Pelno mokesčio sąnaudų komponentai				
Ataskaitinių metų pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	(87)	(66)	-	(1)
Ankstesnių metų pelno mokesčio korekcija	1	-	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	599	(211)	524	(235)
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos), apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje – iš viso	513	(277)	524	(236)

8 Kitos pajamos ir sąnaudos

8.1. Finansinių priemonių tikrosios vertės grynasis pokytis

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.	2020 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.
Grynasis pelnas (nuostoliai) dėl nekonsoliduojamų dukterinių ir asocijuotųjų įmonių tikrosios vertės pasikeitimo	(7.555)	3.168	(7.555)	3.173
Grynasis pelnas (nuostoliai) iš finansinio turto, vertinamo tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje (išskyrus prekybinį)	(4.723)	2.526	(4.380)	2.203
Grynasis pelnas (nuostolis) iš prekybinio finansinio turto	-	-	-	-
Grynasis pelnas (nuostoliai) iš finansinių įsipareigojimų, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	-	(27)	-	-
<i>Grynojo pelno (nuostolio) iš finansinių priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, iš viso</i>	<i>(12.278)</i>	<i>5.667</i>	<i>(11.935)</i>	<i>5.376</i>

8.2. Finansinės veiklos sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.	2020 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.
Palūkanų sąnaudos	(67)	(60)	(5)	(6)
	(67)	(60)	(5)	(6)

8.3. Kitos sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.	2020 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.
Transporto priemonių priežiūros sąnaudos	(90)	(103)	-	(1)
Patalpų priežiūros ir remonto sąnaudos	(59)	(45)	(1)	(2)
Mokesčiai valstybei	(233)	(224)	(13)	(10)
Profesinių paslaugų sąnaudos	(183)	(98)	(5)	(5)
Mokesčiai už vertybinių popierių operacijas	(215)	(173)	(11)	(12)
Ilgalaikio nematerialiojo turto vertės sumažėjimas	(10)	-	-	-
Kitos sąnaudos	(500)	(397)	(139)	(24)
	(1.290)	(1.040)	(169)	(54)

AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

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.

2020 m. 6 mėnesių ir 2019 m. 6 mėnesių akcijų svertinis vidurkis:

Svertinio vidurkio apskaičiavimas 2020 m. 6 mėn.	Akcijų skaičius (tūkst.)	Nominali vertė	Išleistos/182 (dienos)	Svertinis vidurkis (tūkst.)
2019 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	11.610	0,29	182/182	11.610
2020 m. birželio 3 d. savų akcijų pardavimas (akcijų pasirinkimo sandorių įgyvendinimas)	79	0,29	27/182	12
2020 m. birželio 30 d. išleistos akcijos	11.689	-	-	11.622

Svertinio vidurkio apskaičiavimas 2019 m. 6 mėn.	Akcijų skaičius (tūkst.)	Nominali vertė	Išleistos/181 (dienos)	Svertinis vidurkis (tūkst.)
2018 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	11.560	0,29	181/181	11.560
2019 m. gegužės 23 d. įstatinio kapitalo didinimas (akcijų pasirinkimo sandorių įgyvendinimas)	52	0,29	38/181	11
2019 m. birželio 12 d. savų akcijų supirkimas	(2)	0,29	18/181	0
2019 m. birželio 30 d. išleistos akcijos	11.610	-	-	11.571

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

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.	2020 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.
Patronuojančios įmonės akcininkams priskiriami grynasis pelnas (nuostoliai) (tūkst. eurų)	(4.195)	7.181	(4.195)	7.181
Išleistų paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	11.622	11.571	11.622	11.571
Pelnas (nuostoliai), tenkantis vienai akcijai (eurais)	(0,36)	0,62	(0,36)	0,62

AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

9 Pelnas, tenkantis vienai akcijai (tęsinys)

2020 m. I pusmečio vienai akcijai tenkančiam sumažintam pelnui apskaičiuoti naudoti tokie akcijų duomenys:

	Akcijų skaičius (tūkst.)	Išleistos/182 (dienos)	Svertinis vidurkis (tūkst.)
Akcijų svertinis vidurkis vienai akcijai tenkančiam paprastajam pelnui apskaičiuoti	-	-	11.622
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimo akcijomis (suteiktos 2017 m. gegužės 3 d., 2020 m. birželio 3 d. akcijų pasirinkimo sandoriai įgyvendinti pardavus savas akcijas)	14	154/182	12
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimo akcijomis (suteiktos 2017 m. gegužės 16 d., 2020 m. birželio 3 d. akcijų pasirinkimo sandoriai įgyvendinti pardavus savas akcijas)	63	154/182	53
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimo akcijomis (suteiktos 2018 m. gegužės 3 d.)	51	182/182	51
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimo akcijomis (suteiktos 2019 m. gegužės 6 d.)	59	182/182	59
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimo akcijomis (suteiktos 2020 m. gegužės 25 d.)	52	27/182	8
Akcijų svertinis vidurkis vienai akcijai tenkančiam sumažintam pelnui apskaičiuoti	-	-	11.805

2019 m. I pusmečio vienai akcijai tenkančiam sumažintam pelnui apskaičiuoti naudoti tokie akcijų duomenys:

	Akcijų skaičius (tūkst.)	Išleistos/181 (dienos)	Svertinis vidurkis (tūkst.)
Akcijų svertinis vidurkis vienai akcijai tenkančiam paprastajam pelnui apskaičiuoti	-	-	11.571
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimo akcijomis (2016 m. gegužės 2 d., naujos akcijos išleistos 2019 m. gegužės 23 d. įgyvendinant akcijų pasirinkimo sandorius)	43	142/181	34
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimo akcijomis (suteiktos 2017 m. gegužės 3 d.)	11	181/181	11
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimo akcijomis (suteiktos 2017 m. gegužės 16 d.)	53	181/181	53
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimo akcijomis (suteiktos 2018 m. gegužės 3 d.)	49	181/181	49
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimo akcijomis (suteiktos 2019 m. gegužės 6 d.)	58	55/181	18
Akcijų svertinis vidurkis vienai akcijai tenkančiam sumažintam pelnui apskaičiuoti	-	-	11.736

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

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.	2020 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.
Patronuojančios įmonės akcininkams priskiriamas grynas pelnas (nuostoliai)	(4.195)	7.181	(4.195)	7.181
Išleistų ir potencialių paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	11.805	11.736	11.805	11.736
Sumažintas pelnas (nuostoliai), tenkantis vienai akcijai (eurais)	(0,36)	0,61	(0,36)	0,61

**AB „INVALIDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

10 Savų akcijų supirkimas ir pardavimas, įstatinis kapitalas ir mokėjimas akcijomis

2020 m. I pusmetis

Igyvendinant 2017 m. suteiktus akcijų pasirinkimo sandorius, 2020 m. birželio 3 d. Grupės darbuotojams buvo parduota 78.867 vnt. Bendrovės savų akcijų už 15 tūkst. eurų (vienos akcijos pardavimo kaina 0,20 eurų), jų įsigijimo savikaina buvo 319 tūkst. eurų. Akcijų pardavimo nuostoliu (304 tūkst. eurų) buvo sumažintas savų akcijų įsigijimo rezervas.

2019 m. I pusmetis

2019 m. gegužės 23 d. Juridinių asmenų registre buvo įregistruotas padidintas Bendrovės įstatinis kapitalas. Nuo šios dienos visas išleistas paprastųjų vardinių akcijų kiekis yra 11.918.899 vnt., kurių kiekvienos nominali vertė yra lygi 0,29 euro. Bendrovės įstatinis kapitalas yra lygus 3.456.480,71 eurų. Buvo išleistos 52.906 paprastosios vardinės akcijos, kurių emisijos kaina 1 EUR. Šios akcijos buvo išleistos, siekiant Grupės darbuotojams realizuoti 2016 m. suteiktus opcionus.

Nuo 2019 m. gegužės 28 d. iki 2019 m. birželio 10 d. Bendrovė vykdė savų akcijų supirkimą per oficialaus siūlymo rinką. Maksimalus superkamų akcijų kiekis – 200.000 vnt. Supirkimo kaina – 5,67 EUR už akciją. Buvo supirkta 2.552 vnt. akcijų (0,02 % įstatinio kapitalo) už 14 tūkst. eurų, įskaitant tarpininkavimo mokesčius. Už akcijas atsiskaityta 2019 m. birželio 12 d.

Mokėjimo akcijomis rezervas

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

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

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

Mokėjimo akcijomis vertė paskaičiuota naudojant Black-Scholes metodą. Vertėi skaičiuoti imtas istorinis akcijos kainos kintamumo dydis.

Žemiau pateikiama Bendrovės suteiktų akcijų pasirinkimo sandorių suvestinė:

	Akcijų pasirinkimo sandorių skaičius, tūkst.	
	2020 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.
Likutis sausio 1 d.	242	201
Suteikta per laikotarpį	85	70
Už suteiktas paslaugas sukaupto kiekio metų pabaigoje pokytis	(33)	(9)
Atimti per laikotarpį	(1)	-
Įvykdyti per laikotarpį	(79)	(53)
Likutis birželio 30 d.	214	209
Birželio 30 d. įvykdytos akcijų suteikimo sąlygos ir sandoriai vykdytini	161	166

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

10 Savų akcijų supirkimas ir įstatinis kapitalas (tęsinys)

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

2020 m. birželio 30 d.	Pabaigos data	Akcijų pasirinkimo sandoriai, tūkst.	Akcijos kaina	Akcijos kainos kintamu- mo dydis	Numatoma dividendų norma	Rizikos palūkanų norma	Vieno akcijų pasirinkimo sandorio tikroji vertė
Suteikta 2016 m. rugpjūčio 11 d.	2023 m. balandžio 30 d.	25	4,00	40,87%	0%	(0,422%)	3,06
Suteikta 2018 m. gegužės 3 d.	2021 m. gegužės 3 d.	60	5,25	32,38%	0%	(0,423%)	4,24
Suteikta 2019 m. gegužės 6 d.	2022 m. gegužės 6 d.	69	5,65	30,90%	0%	(0,566%)	4,63
Suteikta 2020 m. gegužės 25 d.	2023 m. gegužės 25 d.	60	6,75	30,74%	0%	(0,675%)	5,73
Iš viso		-	214	-	-	-	-

2019 m. gruodžio 31 d.	Pabaigos data	Akcijų pasirinkimo sandoriai, tūkst.	Akcijos kaina	Akcijos kainos kintamu- mo dydis	Numatoma dividendų norma	Nerizi- kinga palūkanų norma	Vieno akcijų pasirinkimo sandorio tikroji vertė
Suteikta 2016 m. rugpjūčio 11 d.	2023 m. balandžio 30 d.	25	4,00	40,87%	0%	(0,422%)	3,06
Suteikta 2017 m. gegužės 3 d.	2020 m. gegužės 3 d.	14	4,35	33,58%	0%	(0,641%)	3,33
Suteikta 2017 m. gegužės 16 d.	2020 m. gegužės 3 d.	65	4,55	33,60%	0%	(0,578%)	3,53
Suteikta 2018 m. gegužės 3 d.	2021 m. gegužės 3 d.	60	5,25	32,38%	0%	(0,423%)	4,24
Suteikta 2019 m. gegužės 6 d.	2022 m. gegužės 6 d.	70	5,65	30,90%	0%	(0,566%)	4,63
Sukaupta 2019 m. gruodžio 31 d.	2023 m. balandžio 30 d.	8	6,80	29,95%	0%	(0,548%)	5,78
Iš viso		-	242	-	-	-	-

2020 m. I pusmetį ir 2019 m. I pusmetį mokėjimo akcijomis sąnaudos pripažįstamos Bendrovės ir Grupės pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip „Išmokos darbuotojams“ tikrąja akcijų pasirinkimo sandorių verte. 2020 m. I pusmetį ir 2019 m. I pusmetį Grupė pripažino atitinkamai 43 tūkst. eurų ir 237 tūkst. eurų sąnaudų. 2020 m. I pusmetį Grupėje 198 tūkst. eurų įsipareigojimas buvo perklasifikuotas į mokėjimo akcijomis rezervą, kai darbuotojai pasirinko akcijų opcionus vietoje pinigų alternatyvos. 2020 m. I pusmetį Grupė pripažino 657 tūkst. eurų sąnaudų iš mokėjimo akcijomis sandorių pinigų alternatyva. 2020 m. I pusmetį Bendrovė pripažino 4 tūkst. eurų sąnaudų ir 237 tūkst. eurų kaip papildomą investiciją į konsoliduojamas dukterines įmones. 2019 m. I pusmetį Bendrovė pripažino 8 tūkst. eurų sąnaudų ir 229 tūkst. eurų kaip papildomą investiciją į konsoliduojamas dukterines įmones.

2020 m. birželio 3 d. Grupės darbuotojai įgyvendino 2017 m. suteiktus akcijų pasirinkimo sandorius, įsigydami Bendrovės nuosavas akcijas už 0,20 eurų akcijai. Akcijų įsigijimo kaina buvo sumažinta nuo 1 euro iki 0,20 eurų, kad atspindėtų patvirtintus ir išmokėtus 0,80 eurų dividendus akcijai. Akcijų kaina akcijų pasirinkimo sandorių įvykdymo dieną buvo 6,9 euro.

2019 m. gegužės mėnesį Grupės darbuotojai įgyvendino 2016 m. suteiktus akcijų pasirinkimo sandorius, įsigydami Bendrovės naujai išleistas akcijas už 1 eurą akcijai. Akcijų kaina akcijų pasirinkimo sandorių įvykdymo dieną buvo 5,75 euro.

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

11 Susijusių šalių sandoriai

2020 m. ir 2019 m. I pusmetį 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 įmonės, taip pat įmonės, 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 apskaitine verte. Jos apima paskolas nekonsoliduojamoms dukterinėms ir asocijuotosioms įmonėms, kurios laikomos investicijomis į nekonsoliduotas dukterines ir asocijuotąsias įmones. „Pardavimo ir kitų pajamų“ ir „Pirkimų“ stulpeliuose pateikiamos atitinkamai palūkanų pajamos ir sąnaudos.

Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2020 m. I pusmetį ir susiję likučiai I pusmečio pabaigai:

2020 m. I pusm. Bendrovė	Pardavimo ir kitos pajamos iš susijusių šalių	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos, mokėtinos susijusioms šalims
Suteiktos ir gautos paskolos	19	-	290	-
Dividendai	8.305	-	699	-
Mokestinių nuostolių perkėlimas	64	-	64	-
Apskaitos paslaugos	17	-	-	-
Nuomos ir komunalinės paslaugos	-	8	-	1
Informacinių technologijų priežiūros paslaugos	-	4	-	1
INVL Baltic Real Estate akcijų pardavimas	1.081	-	1.081	-
Kitos paslaugos	-	-	65	-
	9.486	12	2.199	2

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

Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2019 m. I pusmetį ir susiję likučiai I pusmečio pabaigai:

2019 m. I pusm. Bendrovė	Pardavimo ir kitos pajamos iš susijusių šalių	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos, mokėtinos susijusioms šalims
Suteiktos ir gautos paskolos	24	-	861	-
Dividendai	1.026	-	5.817	-
Mokestinių nuostolių perkėlimas	19	-	17	-
Apskaitos paslaugos	17	-	-	-
Nuomos ir komunalinės paslaugos	-	8	-	115
Informacinių technologijų priežiūros paslaugos	-	4	-	1
Kitos paslaugos	10	-	-	-
	1.096	12	6.695	116

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

AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2020 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

11 Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2020 m. I pusmetį ir susiję likučiai I pusmečio pabaigai:

2020 m. I pusm. Grupė	Pardavimo ir kitos pajamos iš susijusių šalių	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos, mokėtinos susijusioms šalims
Suteiktos ir gautos paskolos	19	-	290	-
Dividendai	7.100	-	683	-
Apskaitos paslaugos	17	-	-	-
Nuomos ir komunalinės paslaugos	2	151	-	4
Informacinių technologijų priežiūros paslaugos	-	60	-	48
Valdymo ir sėkmės mokesčiai	1.795	-	160	-
Žemės sklypų administravimo paslaugos	56	-	111	-
INVL Baltic Real Estate akcijų pardavimas	1.081	-	1.081	-
Kitos paslaugos	-	-	1	-
	10.070	211	2.326	52

Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei - - - -

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2019 m. I pusmetį ir susiję likučiai I pusmečio pabaigai:

2019 m. I pusm. Grupė	Pardavimo ir kitos pajamos iš susijusių šalių	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos, mokėtinos susijusioms šalims
Suteiktos ir gautos paskolos	24	-	861	-
Dividendai	812	-	5.700	-
Apskaitos paslaugos	17	-	-	-
Nuomos ir komunalinės paslaugos	2	68	-	1.085
Informacinių technologijų priežiūros paslaugos	-	75	-	10
Valdymo ir sėkmės mokesčiai	356	-	126	-
Žemės sklypų administravimo paslaugos	51	-	154	13
Paslaugos, suteiktos UAB Mundus	27	-	15	-
Kitos paslaugos	11	-	-	-
	1.300	143	6.856	1.108

Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei - - - -

12 COVID-19 įtaka

COVID-19 viruso sukelta pandemija lėmė Grupės ir Bendrovės finansinio turto, vertinamo tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės kritimą dėl sumažėjusios kotiruojamų įmonių rinkos kainos. Tai tiesiogiai lėmė 1 ir 2 lygio finansinio turto vertės kritimą ir netiesiogiai turėjo įtakos 3 lygio finansinio turto vertės kritimui dėl palyginamųjų įmonių vertės kritimo. Tačiau Grupės ir Bendrovės veiklos operacijoms pandemija reikšmingos įtakos neturėjo. Dėl Lietuvoje nuo 2020 m. kovo 16 d. iki 2020 m. birželio 16 d. buvusio paskelbto visuotinio karantino, Grupės ir Bendrovės veikla nesutriko, nes Grupė visas operacijas gali atlikti dirbdama nuotoliniu būdu. Bendrovės konsoliduojamos ir nekonsoliduojamos dukterinės įmonės yra gavusios valstybės paramą dėl į prastovas išleistų darbuotojų karantino metu. Bendrovė neprašė ir negavo jokios paramos dėl COVID-19 viruso. Kaip Bendrovė yra atskleidusi 2020 m. kovo 20 d. pranešime, yra labai tikėtina, kad Bendrovė per 2020 metus patirs nuostolių, kuriuos lems tikėtinas Bendrovės finansinio turto, vertinamo tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės kritimas. Taip pat šis kritimas gali sumažinti Grupės gaunamas pajamas iš gaunamo valdymo mokesčio už valdomus investicinius produktus.



INVALDA

INL

AB „INVALDA INVL“
2020 m. 6 mėn.
konsoliduotasis tarpinis pranešimas

TURINYS

I. BENDRA INFORMACIJA	3
1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas pranešimas	3
2. Pagrindiniai duomenys apie emitentą ir jo įmonių grupę	3
Informacija apie emitentą.....	3
Bendrovės tikslai, filosofija ir veiklos principai	3
Informacija apie įmonių grupę	4
II. FINANSINĖ INFORMACIJA IR SVARBŪS ĮVYKIAI	5
3. Emitento ir įmonių grupės finansinių rezultatų analizė	5
4. Informacija apie grupės veiklą	6
III. INFORMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS	8
5. Informacija apie emitento įstatinį kapitalą	8
6. Emitento įstatų pakeitimas	9
7. Akcininkai	9
8. Prekyba emitento vertybiniais popieriais	10
IV. EMITENTO VALDYMO ORGANAI	12
9. Informacija apie bendrovės valdybos narius, vyr. finansininką, audito komiteto narius	12
10. Informacija apie emitento priskaičiuotas pinigų sumas, kitą perleistą turtą ir suteiktas garantijas valdybos nariams, vyriausiajam finansininkui	14
V. KITA INFORMACIJA.....	14
11. Emitento sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais	14
12. Pagrindinių rizikų ir neapibrėžtumų per ateinančius šešis finansinių metų mėnesius apibūdinimas	14
13. COVID-19 pandemijos poveikio atskleidimas	14
14. Informacija apie susijusių šalių sandorius	14
15. Per ataskaitinį laikotarpį padarytų pagrindinių investicijų apibūdinimas	15

I. BENDRA INFORMACIJA

1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas pranešimas

Pranešimas parengtas už 2020 metų sausio – birželio mėnesius. Jame atspindėti reikšmingiausi informacijos pokyčiai lyginant su 2019 m. konsoliduotuoju metiniu pranešimu ir svarbiausi įvykiai, kurie įvyko per pirmuosius šešis finansinių metų 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

Informacija apie emitentą

Pavadinimas	Akcinė bendrovė „Invalda INVL“
Kodas	121304349
Adresas	Gynėjų g. 14, 01109 Vilnius
Telefonas	(8 5) 279 0601
Elektroninis paštas	info@invaldainvl.com
Interneto tinklalapis	www.invaldainvl.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

Bendrovės tikslai, filosofija ir veiklos principai

Veikla

AB „Invalda INVL“ yra viena pirmaujančių turto valdymo grupių Baltijos šalyse. Grupės įmonės valdo pensijų ir investicinius fondus, alternatyvias investicijas (privataus kapitalo ir privačios skolos bei nekilnojamojo turto fondus), individualius portfelius bei kitas finansines priemones. Daugiau kaip 200 tūkstančių klientų Lietuvoje ir Latvijoje bei tarptautiniai investuotojai yra patikėję valdyti „Invaldos INVL“ grupei virš 1 mlrd. eurų vertės turto.

Patirtis

„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. 2015 m. gegužės mėn. bendrovė pakeitė pavadinimą į „Invalda INVL“.

Nuo įsteigimo įgyvendinome keletą dešimčių įmonių įsigijimo ir pardavimo, kapitalo pritraukimo sandorių, kurių bendra vertė viršija 1,5 mlrd. EUR.

Turėdami didžiausią investicijų valdytojų komandą Lietuvoje ir Latvijoje, daugiau kaip dvidešimt metų sėkmingai valdydami turtą, generuojame reikšmingą grąžą investuotojams.

Tikslai

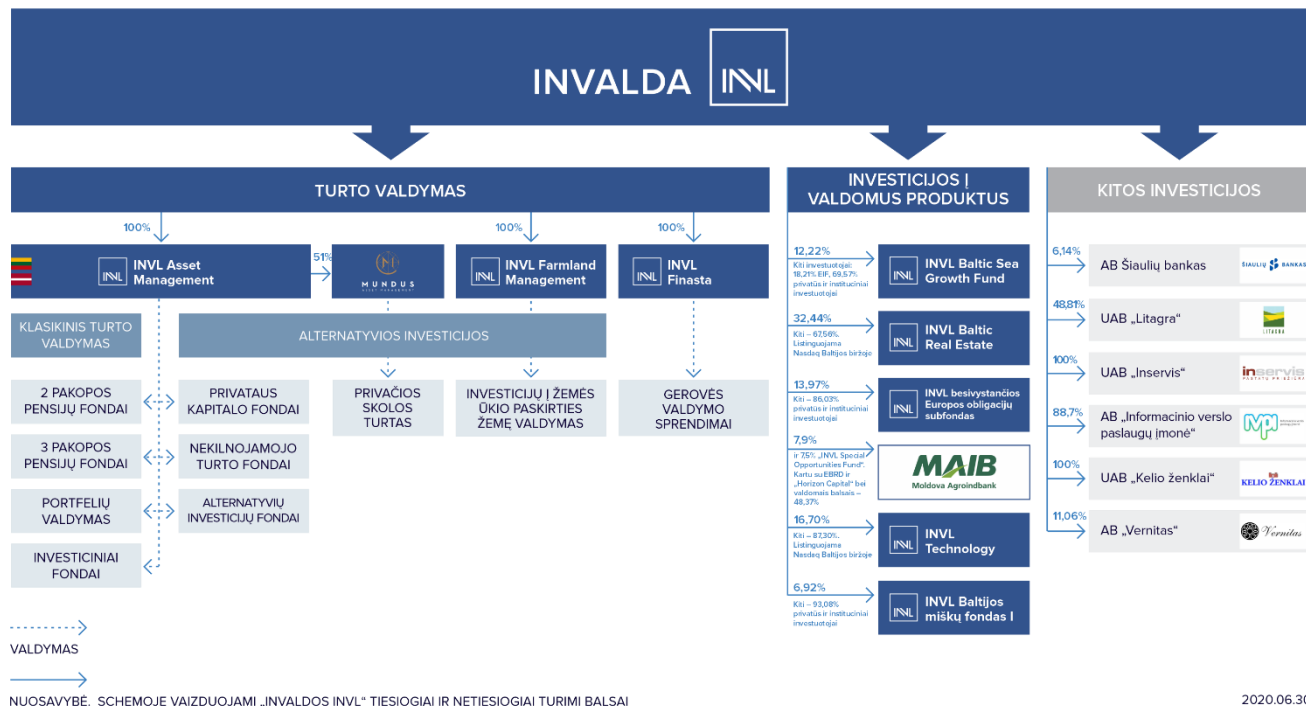
„Invalda INVL“ grupės prioritetą yra užtikrinti sėkmingą patikėto turto valdymą. Siekiame, kad grupės valdomi produktai atitiktų rinkos poreikius ir būtų vieni iš geriausių pasirinkimų savo kategorijose.

Siekiame būti pirmaujančia turto valdymo investicine grupe Lietuvoje ir viena iš pirmaujančių regione. Augame investuodami į organinę turto valdymo verslo plėtrą, o atsirandant galimybėms, vykdomė naujus įsigijimus šiame versle. Ir toliau, nepamirštant kasmetinių finansinių rezultatų svarbos, prioritetą bus teikiamas kokybiniam ir kiekybiniam turto valdymo verslo augimui bei ilgalaikės vertės klientams, darbuotojams ir akcininkams kūrimui.

Informacija apie įmonių grupę

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

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



2020.06.30

II. FINANSINĖ INFORMACIJA IR SVARBŪS ĮVYKIAI

3. Emitento ir įmonių grupės finansinių rezultatų analizė

tūkst. eurų	Bendrovės			Grupės		
	2018 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.	2020 m. 6 mėn.	2018 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.	2020 m. 6 mėn.
Ilgalaikis turtas	56 150	66 838	72 867	52 580	67 248	70 309
Trumpalaikis turtas	11 422	7 618	2 407	15 787	10 623	9 750
Nuosavas kapitalas	65 236	72 960	73 549	65 236	72 960	73 730
Ilgalaikiai įsipareigojimai	1 439	1 050	991	1 539	2 544	3 143
Trumpalaikiai įsipareigojimai	897	446	734	1 592	2 367	3 186
Rezultatas prieš apmokestinimą	221	7 417	(4 719)	223	7 458	(4 683)
Grynasis rezultatas	124	7 181	(4 195)	124	7 181	(4 170)
Grynasis rezultatas priskirtinas patrunuojančios įmonės akcininkams				124	7 181	(4 195)

AB „Invalda INVL“ grynųjų aktyvų vertės skaičiavimas

tūkst. eurų	Vertinimo kriterijus	2018-06-30	2019-06-30	2020-06-30
Investicijos į valdymo verslą	Nuosavybės metodas	9 111	10 634	12 559
Investicijos į „INVL Baltic Sea Growth Fund“ (įsipareigojimas investuoti neįskaičiuotas)	Grynojo turto tikroji vertė	-	3 263	3 702
Investicijos į „INVL Baltic Real Estate“	Biržos kaina	9 761	10 402	8 104*
Investicijos į Moldova - Agroindbank	Lyginamųjų daugiklių metodas	-	3 709	6 449
Investicijos į „INVL Technology“	Biržos kaina	2 712	3 010	3 513
Investicija į investicinius fondus	Grynojo turto tikroji vertė	9 209*	5 562*	4 294*
Investicijos į „Litagrą“ (įskaitant suteiktas paskolas)	Lyginamųjų daugiklių metodas	10 168	15 146	14 992
Investicijos į Šiaulių banką	Biržos kaina	18 597	14 992	13 443
Investicijos į „Inservis“ (įskaitant suteiktas paskolas)	Lyginamųjų daugiklių metodas	2 251	4 343	5 222
Investicijos į kitas dukterines įmones (įskaitant suteiktas paskolas)	Grynojo turto tikroji vertė	865	651	479
Kitas turtas, kitos investicijos	Balansinė vertė	1 355	1 158	2 078
Grynųjų pinigai ir jų ekvivalentai	Balansinė vertė	3 543	1 586	439
Turtas iš viso	Balansinė vertė	67 572	74 456	75 274
Įsipareigojimai	Balansinė vertė	2 336	1 496	1 725
Grynųjų aktyvų vertė		65 236	72 960	73 549
Grynųjų aktyvų vertė akcijai, EUR		5,64	6,28	6,29

*papildomai įtraukta investicijų vertė nekonsoliduojamose įmonėse

Dividendai

Akcijai skirta dividendų suma, EUR	Visa dividendams skirta suma, mln. EUR	Paskyrimo data	Pirmoji diena be teisių (angl. ex-date)
0,80	9,288	2020-04-30	2020-05-14

4. Informacija apie grupės veiklą

Turto valdymo sektorius



Pagrindiniai turto valdymo verslo rodikliai

mln. eurų (jei nenurodyta kitaip)	2019-06-30			2020-06-30		
	Lietuva	Latvija	Iš viso	Lietuva	Latvija	Iš viso
Klientų skaičius, tūkst.	161,2	51,9	213,1	181,5	54,8	236,3
Klientams uždirbta suma	64,7			(42,98)		
Valdomas turtas*	839,3	86,2	925,5	936,3	118,4	1 054,7
2 pakopos pensijų fondai	448,7	81,2	529,9	510,8	117,0	627,8
3 pakopos pensijų fondai	30,5	1,3	31,8	41,4	1,4	42,8
Investiciniai fondai	58,5	-	58,5	52,6	-	52,6
Klientų VP portfeliai	74,0	-	74,0	66,2	-	66,2
Alternatyvus turtas	227,6	3,7	231,3	265,3	-	265,3
Pajamos**	4,46	0,23	4,69	6,14	0,32	6,46
Ikimokestinis rezultatas (tūkst. eurų)**	601	(134)	467	806	(321)	485

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

** Pagal „Invaldos INVL“ apskaitos duomenis.

Kitos investicijos

Įmonė	Veikla	Tiesiogiai valdoma dalis, proc.	Valdomo paketo vertė 2020-06-30, mln. EUR	Pelnas (nuostolis) iš investicijos per 2020 m. 6 mėn., mln. EUR
-------	--------	---------------------------------	---	---

Investicijos kartu su INVL klientais

INVL Baltic Sea Growth Fund bsgf.invl.com	Didžiausias Baltijos šalyse uždaro tipo profesionaliems investuotojams skirtas investicinis fondas.	12,22	3,70 + 16,09 įsipareigojimas investuoti	(1,31)
BALTIC REAL ESTATE www.invlbalticrealestate.com	Investicijų į komercinės paskirties NT bendrovė, veikianti kaip uždarojo tipo investicinė bendrovė	29,98	7,49	1,90
MAIB Moldova Agroindbank https://www.maib.md/	Didžiausias Moldovos komercinis bankas, teikiantis visą finansinių paslaugų spektrą	7,9	6,45	(1,57)
TECHNOLOGY www.invltechnology.com	Investicijų į IT verslus bendrovė, veikianti kaip uždarojo tipo investicinė bendrovė	14,87	3,51	0,32

lentelės tęsinys kitame lape

atkelta iš ankstesnio lapo

Įmonė	Veikla	Tiesiogiai valdoma dalis, proc.	Valdomo paketo vertė 2020-06-30, mln. EUR	Pelnas (nuostolis) iš investicijos per 2020 m. 6 mėn., mln. EUR
-------	--------	---------------------------------	---	---

Kitos istorinės investicijos

 LITAGRA www.litagragroup.lt	Pirminės žemės ūkio gamybos bendrovė, besikonsoliduojanti į žemdirbystę – grūdų auginimą bei pieno, taip pat pašarų gamybą	48,81	14,99	(1,78)
 ŠIAULIŲ BANKAS www.sb.lt	Lietuvos komercinis bankas, teikiantis finansines paslaugas verslo ir privatiems klientams	5,48	13,44	(3,22)
 inservis PASTATŲ PRIEŽIŪRA www.inservis.lt	Pastatų priežiūros įmonių grupė	100	5,22	1,04

III. INFORMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS

5. Informacija apie emitento įstatinį kapitalą

AB „Invalda INVL“ įstatinio kapitalo struktūra

Akcijų klasė	Akcijų skaičius, vnt.	Visų išleistų akcijų suteikiamų balsų skaičius, vnt.*	Balsų skaičius (vnt.), skaičiuojant akcininkų susirinkimo kvorumą*	Nominali vertė, EUR	Bendra nominali vertė, EUR
Paprastosios vardinės akcijos	11 918 899	11 918 899	11 689 358	0,29	3 456 480,71

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

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.

Informacija apie savas akcijas

Savų akcijų įgijimo (netekimo) metai	Įgytas(perleistas) kiekis, vnt.	Akcijos kaina (EUR)	Pastabos
2015	143 645	3,82	
2016	135 739	4,11	
2017	23 076	4,55	
2018	3 396	5,53	
2019	2 552	5,67	
2020	(78 867)	0,20	Nuosavos akcijos perleistos bendrovės ir grupės darbuotojams realizuojant 2017 m. pasirašytus akcijų opcionus
viso	229 541		

Informacija apie darbuotojų akcijų opcionus

Opcionų skyrimas		Opcionų realizavimas	
Metai, kuriai pasirašytos sutartys dėl akcijų opcionų	Akcijų skaičius	Metai, kuriais realizuojami opcionai	Akcijų skaičius, kurį darbuotojai įsigijo pagal opcionų sutartis
2016	52 906	2019	52 906
2017	80 571	2020	78 867
2018	59 674	2021	N/A
2019	70 397	2022	N/A
2020	317 227	2023	N/A

6. Emitento įstatų pakeitimas

Ataskaitiniu laikotarpiu bendrovės įstatai nebuvo keisti. Šiuo metu galioja 2019 m. gegužės 23 d. įstatų redakcija. Įstatai yra paskelbti bendrovės [tinklalapyje](#).

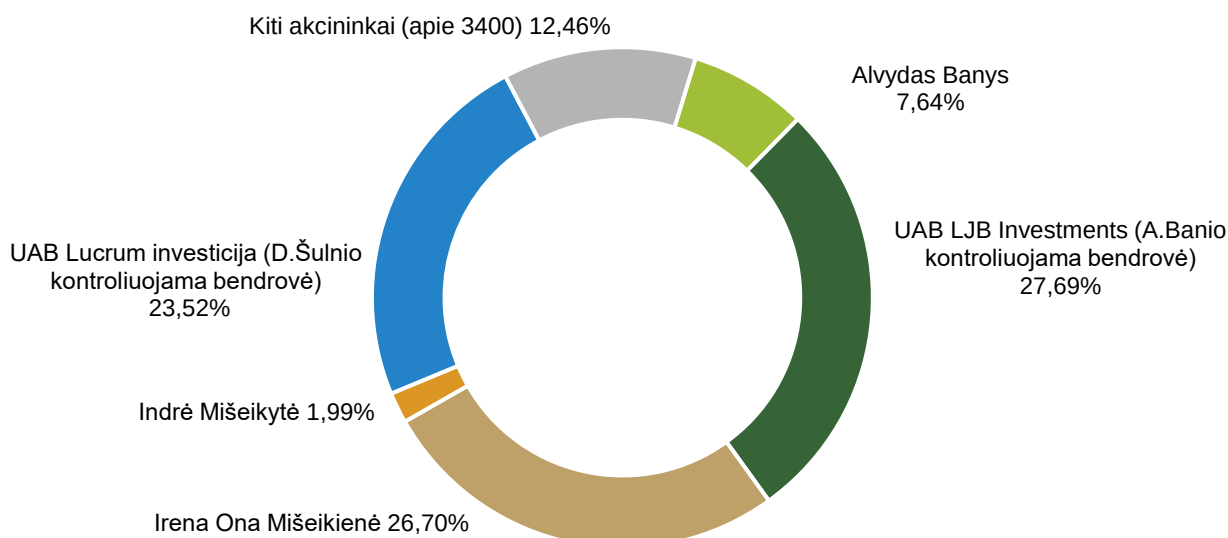
7. Akcininkai

„Invaldos 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.

Akcininkai, nuosavybės teise turintys ar valdantys daugiau kaip 5 proc. bendrovės įstatinio kapitalo ir (arba) balsų

Akcininko vardas, pavardė; įmonės kodas, pavadinimas, adresas	Nuosavybės teise priklausančių akcijų kiekis, vnt.	Įstatinio kapitalo ir balsų dalis, proc.	Netiesiogiai turimi balsai*, proc.	Iš viso akcininkų grupės turimi balsai, proc.
UAB „LJB Investments“ (Alvydo Banio kontroliuojama įmonė), į. k. 300822575, A. Juozapavičiaus g. 9A, Vilnius	3 300 645	27,69	59,85	87,54
Irena Ona Mišeikienė	3 182 595	26,70	60,84	
Darius Šulnis	0	0,00	87,54	
UAB „Lucrum investicija“ (Dariaus Šulnio kontroliuojama įmonė), į. k. 300806471, Gynėjų g. 14, Vilnius	2 803 492	23,52	64,02	
Alvydas Banys	910 875	7,64	79,90	
Indrė Mišeikytė	236 867	1,99	85,55	

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



2020 m. birželio pabaigoje bendras akcininkų skaičius buvo apie 3 400. 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 šešis 2020 m. mėnesius nesudaryta.

8. Prekyba emitento vertybiniais popieriais

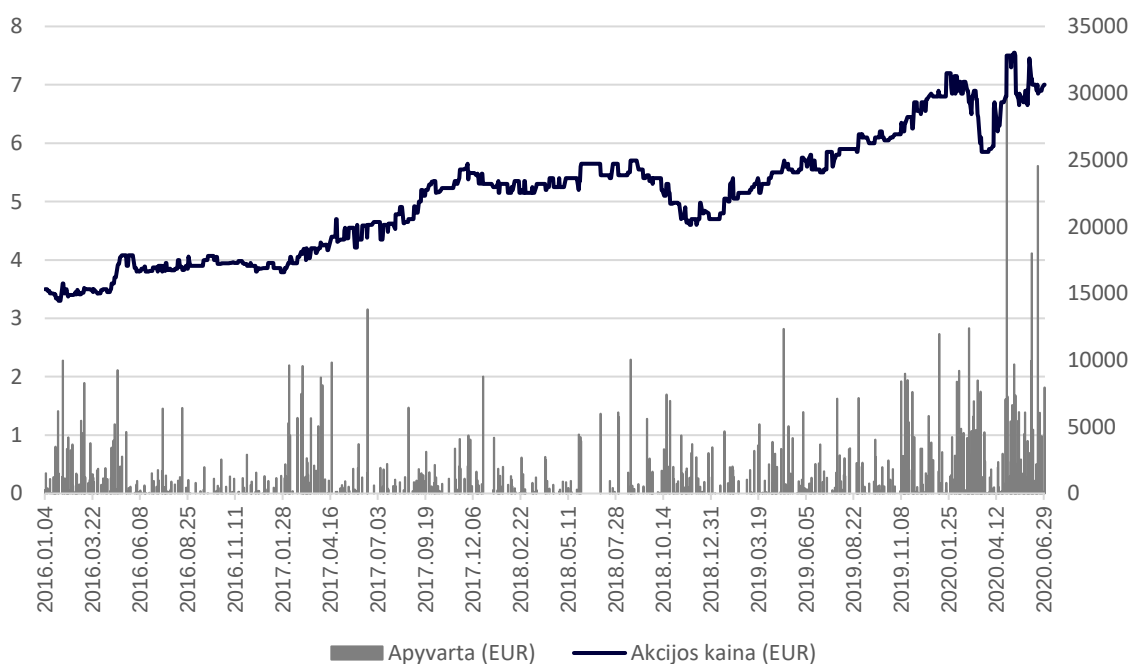
AB „Invalda INVL“ akcijų, įtrauktų į prekybą reguliuojamoje rinkoje, pagrindinės charakteristikos

Akcijų kiekis, vnt.	11 918 899
Vienos akcijos nominali vertė	0,29 EUR
Bendra nominali vertė	3 456 480,71 EUR
ISIN kodas	LT0000102279
LEI kodas	529900011QUJ710GHH43
Trumpinys, birža	IVL1L, Nasdaq Vilnius
Prekybos sąrašas	Baltijos Papildomasis prekybos sąrašas (nuo 2008-01-01 iki 2015-07-20 Baltijos Oficialusis prekybos sąrašas)
Listingavimo pradžia	1995-12-19

Ataskaitiniu laikotarpiu bendrovė rinkos formuotojų paslaugomis nesinaudojo, tačiau nuo 2020 m. rugpjūčio 3 d. AB Šiaulių bankas teikia bendrovei rinkos formavimo paslaugą.

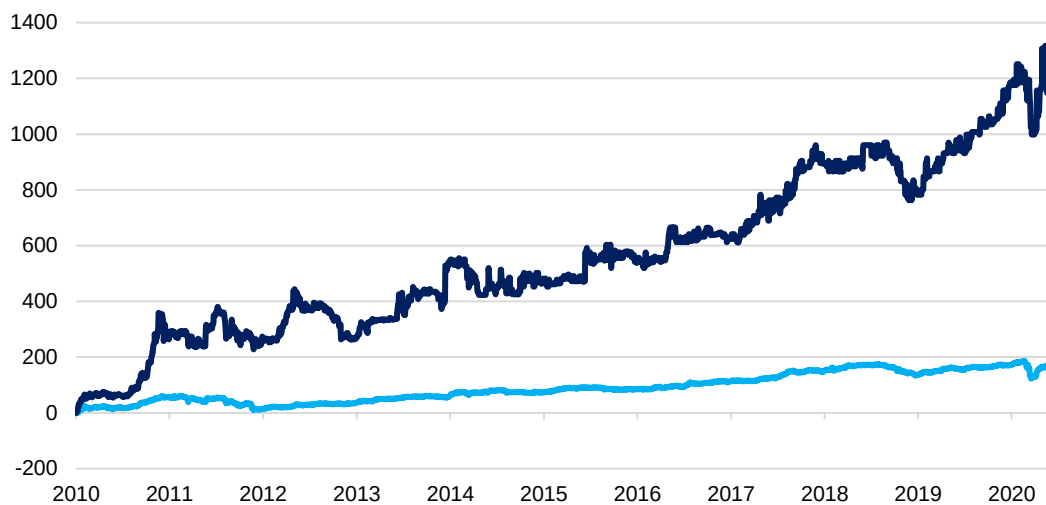
Prekyba AB „Invalda INVL“ akcijomis

Akcijų kaina, eurai	2016 m. 6 mėn.	2017 m. 6 mėn.	2018 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.	2020 m. 6 mėn.
- atidarymo	3,46	3,86	5,30	4,74	6,80
- aukščiausia	4,08	4,70	5,65	5,80	8,95
- žemiausia	3,26	3,79	5,15	4,70	5,65
- vidutinė svertinė	3,56	4,19	5,31	5,41	6,84
- paskutinė	3,87	4,65	5,65	5,50	7,00
Akcijų apyvarta, vnt.	36 610	31 480	8 805	18 086	53 374
Akcijų apyvarta, eurai	130 529,26	131 884,66	46 777,65	97 852,45	365 199,20
Bendras sandorių skaičius, vnt.	222	140	85	135	634



„Invaldos INVL“ akcijų apyvarta ir kaina

10-ies metų „Invaldos INVL“ akcijos kainos ir OMX Vilnius indekso pokytis



Indeksas/Akcijos	2010.01.01	2020.01.01	2020.06.30	Pokytis (%) nuo 2010 m. pradžios	Pokytis (%) per 2020 m. 6 mėn.
— OMX Vilnius	261,77	712,14	737,71	181,82 ↑	3,59 ↑
— Invalda INVL	0,53 EUR	6,80 EUR	7,00 EUR	1213,57 ↑	2,94 ↑

IV. EMITENTO VALDYMO ORGANAI

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

	Kadencijos laikotarpis	Išsilavinimas, kvalifikacija	Turimos AB „Invalda INVL“ akcijos	Dalyvavimas kitų įmonių valdyme
 Alvydas Banyš valdybos pirmininkas	2018 – 2022 m.	Vilniaus Gedimino technikos universitetas, Statybos ekonomikos fakultetas, inžinieriaus-ekonomisto magistro laipsnis. Lietuvos mokslų akademijos Ekonomikos instituto jaunesnysis mokslinis bendradarbis.	Tiesiogiai akcijų – 910 875 vnt., įstatinio kapitalo ir balsų – 7,64 proc. Kartu su susijusia įmone „LJB Investments“: akcijų – 4 211 520 vnt., įstatinio kapitalo ir balsų – 35,33 proc. Su kitais asmenimis, kurių balsai skaičiuotini kartu – 87,54 proc.	UAB „INVL Asset Management“ (kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdomo fondo „INVL Baltic Sea Growth Fund“ investicinio komiteto narys, AB „INVL Baltic Farmland“ (kodas 303299781, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdybos pirmininkas, UAB „Litagra“ (kodas 304564478, Savanorių pr. 173, Vilnius) valdybos narys, SUTPKIB „INVL Technology“ (kodas 300893533, Gynėjų g. 14, Vilnius) patariamojo komiteto narys, AB „Montuotojas“ (kodas 121520069, Naugarduko g. 34, Vilnius) stebėtojų tarybos narys (iki 2020-07-08).
 Indrė Mišeikytė valdybos narė	2018 – 2022 m.	Vilniaus Technikos Universitetas, Architektūros fakultetas. Įgytas – architektūros magistro laipsnis	Tiesiogiai akcijų – 236 867 vnt.; įstatinio kapitalo ir balsų – 1,99 proc. Su kitais asmenimis, kurių balsai skaičiuotini kartu – 87,54 proc.	AB „INVL Baltic Farmland“ (kodas 303299781, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdybos narė, SUTPKIB „INVL Technology“ (kodas 300893533, Gynėjų g. 14, Vilnius) patariamojo komiteto narė.
 Darius Šulnis – valdybos narys, „Invalda INVL“ prezidentas	2018 – 2022 m.	Duke universitetas JAV, verslo administravimo magistras (Global Executive MBA). Vilniaus universitetas, Ekonomikos fakultetas, apskaitos ir audito magistro laipsnis. Finansų maklerio licencija (generalinė) Nr. A109.	Tiesiogiai akcijų – 0 vnt.; įstatinio kapitalo ir balsų – 0,00 proc.; Kartu su susijusia įmone „Lucrum investicija“: akcijų – 2 803 492 vnt., įstatinio kapitalo – 23,52 proc. Su kitais asmenimis, kurių balsai skaičiuotini kartu – 87,54 proc.	UAB „INVL Asset Management“ (kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdomo fondo „INVL Baltic Sea Growth Fund“ investicinio komiteto narys, „INVL Asset Management“ (kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdybos pirmininkas, AB Šiaulių bankas (kodas 112025254, Tilžės g. 149, Šiauliai) stebėtojų tarybos narys, AB „INVL Baltic Farmland“ (kodas 303299781, Gynėjų g. 14, Vilnius) ir UAB „Litagra“ (kodas 304564478, Savanorių pr. 173, Vilnius) valdybos narys, UAB „Litagra“ (kodas 304564478, Savanorių pr. 173, Vilnius) valdybos narys

	Kadencijos laikotarpis	Išsilavinimas, kvalifikacija	Turimos AB „Invalda INVL“ akcijos	Darbo patirtis
 Raimondas Rajeckas – vyriausiasis finansininkas	-	Vilniaus universitetas, Ekonomikos fakultetas, apskaitos ir audito magistro laipsnis	Tiesiogiai akcijų – 18 651 vnt., įstatinio kapitalo ir balsų – 0,16 proc. Turima teisė įsigyti bendrovės akcijų pagal sudarytas akcijų opcionų sutartis: 137 453 vnt.	Nuo 2006 m. AB „Invalda INVL“ – vyr. finansininkas 2001 – 2006 m. AB „Valmeda“ – vyr. finansininkas 2000 – 2001 m. AB „Galinčius“ – vyr. finansininkas 2000 – 2001 m. UAB „Invalidos marketingas“ (dabartinis pavadinimas UAB „Inreal valdymas“) – vyr. finansininkas 2000 – 2002 m. AB „Gildeta“ – buhalteris 1998 – 2000 m. AB „Invalda“ – buhalteris
 Dangutė Pranckėnienė nepriklausoma audito komiteto narė	2017 – 2021 m.	Vilniaus Gedimino Technikos universitetas, Verslo administravimo magistras Vilniaus universitetas, Ekonomikos magistro laipsnis The International Coach Union (ICU), profesionalios koučerės vardas. Lietuvos Respublikos Finansų ministerija, auditoriaus vardas.	-	Nuo 1997 m. UAB „Moore Mackonis“ (ankstesnis pavadinimas „Verslo auditas“) – partnerė 1996 – 1997 m. UAB „Deloitte & Touche“ – audito vadybininkė 1995 – 1996 Vilniaus Gedimino Technikos universitetas – lektorė 1982 – 1983 m. Vilniaus universitetas – lektorė
 Tomas Bubinas nepriklausomas audito komiteto narys	2017 – 2021 m.	Baltic Management Institute (BMI) verslo administravimo magistras Licencijuotųjų ir atestuotųjų apskaitininkų asociacijos (ACCA) narys Lietuvos atestuotasis auditorius Vilniaus universitetas, ekonomikos magistras	-	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

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

Per 2020 metų pirmą pusmetį AB „Invalda INVL“ valdybos nariams (kaip bendrovės darbuotojams, įskaitant priskaičiuojamą atlyginimą kitose bendrovės grupės įmonėse) priskaičiuota 140,1 tūkst. eurų atlyginimo, vidutiniškai vienam nariui per mėnesį 7,8 tūkst. eurų.

Tuo tarpu bendrovės vadovui bei vyriausiajam finansininkui (įskaitant priskaičiuojamą atlyginimą kitose bendrovės grupės įmonėse) iš viso priskaičiuota 93,9 tūkst. eurų, kiekvienam vidutiniškai po 7,8 tūkst. eurų per mėnesį.

Akcinė bendrovė „Invalda INVL“, vykdydama Akcijų suteikimo taisyklių nuostatas, su bendrovės vyriausiuoju finansininku 2020 m. sudarė opcionų sutartis dėl 120 059 paprastųjų vardinųjų AB „Invalda INVL“ akcijų.

V. KITA INFORMACIJA

11. 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, rinkos formavimo paslaugos sutartį;
- Luminor bank AB (Konstitucijos pr. 21A, 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 FMĮ Orion securities, (A. Tumėno g. 4, B korp., Vilnius, tel. 8 5 231 3833) – investicinių paslaugų teikimo sutartį;
- AS SEB Pank (Tornimae 2, 15010 Tallin, Estija, tel. +372 665 5100) - tarpininkavimo paslaugų sutartį.

12. Pagrindinių rizikų ir neapibrėžtumų per ateinančius šešis finansinių metų mėnesius apibūdinimas

Pagrindinės rizikos ir neapibrėžtumas, su kuriais susiduriama ir gali būti susidurta per ateinančius 6 finansinių metų mėnesius, yra aprašyti 2019 m. metiniame pranešime. Informacija nesikeitė. Papildomai atsiradęs COVID-19 pandemijos galimas poveikis yra atskleistas šio pranešimo 13 str.

13. COVID-19 pandemijos poveikio atskleidimas

Bendrovė 2020 m. kovo 20 d. atskleidė informaciją dėl koronaviruso įtakos „Invaldos INVL“ grupės veiklai. „Invaldos INVL“ turto valdymo grupė yra pasiruošusi koronaviruso (COVID-19) pandemijos sukeltam nuosmukiui ir nepaisant prognozuojamų nuostolių dėl investicijų vertės kritimo, vykdys visus savo įsipareigojimus, taip pat aktyviu darbu bei investicijomis prisidės prie šalies ir regiono grįžimo į teigiamą ekonomikos ciklą. Labai tikėtina, kad COVID-19 padarys reikšmingos žalos pasaulio ekonomikai ir finansų rinkoms, todėl bendrovė prognozuoja, kad 2020 metai bus nuostolingi didžiajai daliai grupės investicinių produktų ir pačiai „Invaldai INVL“.

Visą pranešimo tekstą skaitykite [čia](#)

14. Informacija apie susijusių šalių sandorius

Susijusi šalis suprantama taip, kaip ji apibrėžta bendrovės taikomuose Tarptautiniuose finansinės atskaitomybės standartuose. Visi susijusių asmenų sandorių skaičiai detalizuoti konsoliduotų ir bendrovės finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 11 punkte.

Informacija apie sandorius su susijusiomis šalimis, kaip nustatyta Akcinių bendrovių įstatymo 37² straipsnyje, sudarytus per 2020 m. 6 mėnesius:

Susijusios šalies duomenys	Bendrovės ryšys su kita sandorio šalimi	Sandorio data ir vertė	Kita informacija
UAB „Kelio ženklai“, Kodas 185274242, Geležinkelio g. 28, Pilviškiai Vilkaviškio rajonas Juridinių asmenų registras	100 proc. AB „Invalda INVL“ kontroliuojama bendrovė	2020-02-12 Paskolos sutartis Nr. P/200212/01, 40 000 EUR	

lentelės tęsinys kitame lape

atkelta iš ankstesnio lapo

Susijusios šalies duomenys	Bendrovės ryšys su kita sandorio šalimi	Sandorio data ir vertė	Kita informacija
UAB Įmonių grupė „Inservis“ Kodas 301673796 Gynėjų g. 14, Vilnius Juridinių asmenų registras	100 proc. AB „Invalda INVL“ kontroliuojama bendrovė	2020-03-30 sudaryta akcijų pirkimo-pardavimo sutartis dėl 323.000 SUTNTIB „INVL Baltic Real Estate“ akcijų pardavimo už bendrą 1.081.371,70 EUR kainą. Vienos akcijos pardavimo kaina nustatyta kaip paskutinė viešai skelbta, t. y. 2019-12-31, grynujų aktyvų vertė akcijai ir yra lygi 3,3479 EUR.	
MD PARTNERS UAB, kodas 304842899, Gynėjų g. 14, Vilnius Juridinių asmenų registras	Iki sandorio 100 proc. AB „Invalda INVL“ kontroliuojama bendrovė, po sandorio AB „Invalda INVL“ valdo 51,37% akcijų.	2020-04-09 MD Partners UAB 1 euro nominalios vertės obligacijas pakeitė į tokį patį skaičių 1 euro nominalios vertės akcijų. „Invaldai INVL“ priklausė 2 990 287 vnt. šios bendrovės obligacijų. Įregistravus įstatus po obligacijų konvertavimo, „Invalda INVL“ valdo 51,37% MD Partners UAB akcijų.	

15. Per ataskaitinį laikotarpį padarytų pagrindinių investicijų apibūdinimas

Reikšmingų naujų investicijų nebuvo. Apie smulkesnes investicijas informacija pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 5 punkte.

Prezidentas



Darius Šulnis