

AB „INVALDA“

KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 METŲ 12 MĖNESIŲ NEAUDITUOTOS TARPINĖS
SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
PARENGTOS PAGAL TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS,
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE

PAGRINDINĖ INFORMACIJA

Valdyba

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

Vadovybė

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

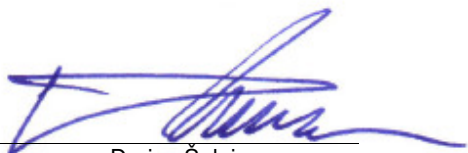
Buveinės adresas ir įmonės kodas

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

Bankai

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

Šias finansines ataskaitas vadovybė ir valdyba pasirašė ir patvirtino išleidimui 2011 m. vasario 28 d. Šių finansinių ataskaitų auditas ar peržvalga nėra atlikta.



p. Darius Šulnis
Prezidentas



p. Raimondas Rajeckas
Vyriausiasis finansininkas

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitos

		Grupė		Bendrovė	
		2010 m.	2009 m.	2010 m.	2009 m.
		Neauditauta	Auditauta	Neauditauta	Auditauta
Tęsiama veikla					
Pajamos					
Baldų gamybos pajamos		197.214	148.966	-	-
Butų pardavimo pajamos		7.430	8.207	-	-
Nuomos ir kitos nekilnojamojo turto pajamos		28.324	28.120	-	-
Informacinių technologijų pajamos		27.605	25.378	-	-
Kitos produktų ir paslaugų pajamos		7.582	6.651	-	-
Pajamų iš viso		268.155	217.322	-	-
Kitos pajamos	9.3	4.380	4.012	8.397	21.476
Dukterinių, asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių perleidimo pelnas (nuostolis)	8	15.350	3.813	(18.013)	(7.538)
Gautas grynasis pelnas (nuostoliai), patikslinus investicinio turto tikrąją vertę		1.236	(72.358)	-	-
Finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas	9.1	(4.486)	(1.357)	3.337	(4.121)
Pagamintos produkcijos ir nebaigtos gamybos atsargų pasikeitimas		1.597	3.154	-	-
Žaliavų ir vartojimo reikmenų sąnaudos		(143.557)	(111.056)	(25)	(22)
Gyvenamojo nekilnojamojo turto atsargų pasikeitimas		(6.280)	(7.988)	-	-
Išmokos darbuotojams		(35.852)	(33.832)	(1.911)	(1.772)
Vertės sumažėjimas, nukainojimai ir atidėjiniai		(4.337)	(39.199)	10.897	(108.723)
Patalpų nuoma ir komunalinės sąnaudos		(17.128)	(15.728)	(178)	(174)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(10.428)	(10.120)	(102)	(130)
Patalpų priežiūros ir remonto sąnaudos		(9.972)	(8.734)	(1)	(9)
Kitos veiklos sąnaudos		(14.440)	(14.722)	(887)	(1.535)
Veiklos pelnas (nuostolis)		44.238	(86.793)	1.514	(102.548)
Finansavimo sąnaudos	9.2	(17.960)	(31.199)	(13.160)	(22.502)
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių (nuostolių) pelno dalis		24.735	10.432	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		51.013	(107.560)	(11.646)	(125.050)
Pelno mokestis	7	(288)	15.837	1.190	3.252
Ataskaitinio laikotarpio tęsiamų veiklų (nuostoliai) pelnas		50.725	(91.723)	(10.456)	(121.798)
Nutraukta veikla					
Ataskaitinio laikotarpio nutrauktos veiklos (nuostoliai) pelnas atskaičius pelno mokestį	10	-	6.070	-	-
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO (NUOSTOLIAI) PELNAS		50.725	(85.653)	(10.456)	(121.798)
Priskirtinas :					
Patronuojančios įmonės akcininkams		40.723	(88.596)	(10.456)	(121.798)
Nekontroliuojamai daliai		10.002	2.943	-	-
		50.725	(85.653)	(10.456)	(121.798)
Vienai akcijai tenkantis paprastasis pelnas (nuostoliai) (litas)		0,80	(2,08)	(0,21)	(2,86)
Vienai akcijai tenkantis tęsiamos veiklos paprastasis pelnas (nuostoliai) (litas)		0,80	(2,22)	(0,21)	(2,86)
Vienai akcijai tenkantis sumažintas pelnas (nuostoliai) (litas)		0,77	(2,08)	(0,21)	(2,86)
Vienai akcijai tenkantis sumažintas tęsiamos veiklos pelnas (nuostoliai) (litas)		0,77	(2,22)	(0,21)	(2,86)

Konsoliduotos ir Bendrovės kitų rezultatų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m.	2009 m.	2010 m.	2009 m.
	Neauditauta	Auditauta	Neauditauta	Auditauta
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO (NUOSTOLIAI) PELNAS	50.725	(85.653)	(10.456)	(121.798)
Tęsiama veikla				
Pelnas (nuostoliai) iš pinigų srautų apsidraudimo sandorių	191	(47)	-	-
Pelno mokestis	(29)	8	-	-
	162	(39)	-	-
Nerealizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai)	11	286	-	-
Realizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai), perkeltas į pelno (nuostolių) ataskaitą	(221)	(76)	-	-
Pelno mokestis	42	(42)	-	-
	(168)	168	-	-
Užsienio valiutų perskaičiavimo skirtumai	-	293	-	-
Asocijuotų įmonių kitų rezultatų dalis	4.596	(2.732)	-	-
Tęsimos veiklos kiti rezultatai	4.590	(2.310)	-	-
Nutraukta veikla				
Nerealizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai)	-	209	-	-
Realizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai), perkeltas į pelno (nuostolių) ataskaitą	-	1.219	-	-
Pelno mokestis	-	(114)	-	-
Ataskaitinio laikotarpio nutrauktos veiklos kiti rezultatai	-	1.314	-	-
Kiti rezultatai, iš viso	4.590	(996)	-	-
LAIKOTARPIO REZULTATAI, IŠ VISO	55.315	(86.649)	(10.456)	(121.798)
Priskirtini :				
Motininės įmonės akcininkams	45.313	(89.592)	(10.456)	(121.798)
Nekontroliuojamai daliai	10.002	2.943	-	-

Konsoliduotos ir Bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 IV ketv.	2009 IV ketv.	2010 IV ketv.	2009 IV ketv.
	Neaudituoja		Neaudituoja	
Tęsiama veikla				
Pajamos				
Baldų gamybos pajamos	55.640	43.589	-	-
Butų pardavimo pajamos	1.634	2.460	-	-
Nuomos ir kitos nekilnojamojo turto pajamos	8.056	7.062	-	-
Informacinių technologijų pajamos	10.403	7.544	-	-
Kitos produktų ir paslaugų pajamos	2.308	1.586	-	-
Pajamų iš viso	78.041	62.241	-	-
Kitos pajamos	639	895	2.034	1.888
Dukterinių, asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių perleidimo pelnas (nuostolis)	-	(3.442)	-	(3.441)
Gautas grynas pelnas (nuostoliai), patikslinus investicinio turto tikrąją vertę	1.336	(72.110)	-	-
Finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas	902	595	-	(417)
Pagamintos produkcijos ir nebaigtos gamybos atsargų pasikeitimas	(267)	3.370	-	-
Žaliavų ir vartojimo reikmenų sąnaudos	(41.861)	(34.447)	(6)	(5)
Gyvenamojo nekilnojamojo turto atsargų pasikeitimas	(1.478)	(2.879)	-	-
Išmokos darbuotojams	(11.107)	(8.468)	(594)	(438)
Vertės sumažėjimas, nukainojimai ir atidėjiniai	(368)	14.747	(3.225)	(76.050)
Patalpų nuoma ir komunalinės sąnaudos	(4.726)	(4.362)	(54)	(51)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(2.705)	(2.547)	(19)	(30)
Patalpų priežiūros ir remonto sąnaudos	(3.120)	(68)	-	-
Kitos veiklos sąnaudos	(5.070)	(4.513)	(325)	1.494
Veiklos pelnas (nuostolis)	10.216	(50.988)	(2.189)	(77.050)
Finansavimo sąnaudos	(4.126)	(7.189)	(3.228)	(4.844)
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių (nuostolių) pelno dalis	5.934	9.069	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	12.024	(49.108)	(5.417)	(81.894)
Pelno mokestis	756	14.778	288	478
Ataskaitinio laikotarpio tęsiamų veiklų (nuostoliai) pelnas	12.780	(34.330)	(5.129)	(81.416)
Nutraukta veikla				
Ataskaitinio laikotarpio nutrauktos veiklos (nuostoliai) pelnas atskaičius pelno mokestį	-	-	-	-
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO (NUOSTOLIAI) PELNAS	12.780	(34.330)	(5.129)	(81.416)
Priskirtinas :				
Patronuojančios įmonės akcininkams	8.435	(36.146)	(5.129)	(81.416)
Nekontroliuojamai daliai	4.345	1.816	-	-
	12.780	(34.330)	(5.129)	(81.416)
Vienai akcijai tenkantis paprastas ir sumažintas pelnas (nuostoliai) (litais)	0,16	(0,85)	(0,10)	(1,91)
Vienai akcijai tenkantis tęsiamos veiklos paprastas ir sumažintas pelnas (nuostoliai) (litais)	0,16	(0,85)	(0,10)	(1,91)
Vienai akcijai tenkantis paprastas ir sumažintas pelnas (nuostoliai) (litais)	0,15	(0,85)	(0,10)	(1,91)
Vienai akcijai tenkantis tęsiamos veiklos paprastas ir sumažintas pelnas (nuostoliai) (litais)	0,15	(0,85)	(0,10)	(1,91)

Konsoliduotos ir Bendrovės kitų rezultatų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 IV ketv.	2009 IV ketv.	2010 IV ketv.	2009 IV ketv.
	Neauditauta		Neauditauta	
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO (NUOSTOLIAI) PELNAS	12.780	(34.330)	(5.129)	(81.416)
Tęsiama veikla				
Pelnas (nuostoliai) iš pinigų srautų apsidraudimo sandorių	55	50	-	-
Pelno mokestis	(9)	(12)	-	-
	46	38	-	-
Nerealizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai)	-	276	-	-
Realizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai), perkeltas į pelno (nuostolių) ataskaitą	-	(2)	-	-
Pelno mokestis	-	(40)	-	-
	-	234	-	-
Užsienio valiutų perskaičiavimo skirtumai	-	-	-	-
Asocijuotų įmonių kitų rezultatų dalis	493	1.728	-	-
Tęsimos veiklos kiti rezultatai	539	2.000	-	-
Nutraukta veikla				
Nerealizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-
Realizuotas investicijų, skirtų parduoti, pelnas (nuostoliai), perkeltas į pelno (nuostolių) ataskaitą	-	-	-	-
Pelno mokestis	-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio nutrauktos veiklos kiti rezultatai	-	-	-	-
Kiti rezultatai, iš viso	539	2.000	-	-
LAIKOTARPIO REZULTATAI, IŠ VISO	13.319	(32.330)	(5.129)	(81.416)
Priskirtini :				
Motininės įmonės akcininkams	8.974	(34.146)	(5.129)	(81.416)
Nekontroliuojamai daliai	4.345	1.816	-	-

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės finansinės būklės ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. guodžio 31 d.	2009 m. guodžio 31 d.	2010 m. guodžio 31 d.	2009 m. guodžio 31 d.
	Neauditauta	Auditauta	Neauditauta	Auditauta
TURTAS				
Ilgalaikis turtas				
Ilgalaikis materialusis turtas	38.874	43.709	238	212
Investicinis turtas	240.573	263.775	-	-
Ilgalaikis nematerialusis turtas	10.490	8.863	12	1
Investicijos į dukterines įmones	8 -	-	87.386	81.311
Investicijos į asocijuotas ir bendrąsias įmones	8 196.655	169.436	135.919	136.450
Investicijos, skirtos parduoti	1.818	1.818	1.817	1.817
Suteiktos ilgalaikės paskolos	-	-	1.192	1.092
Kitas ilgalaikis turtas	2.848	2.848	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	6.667	4.963	4.349	4.144
Ilgalaikio turto iš viso	497.925	495.412	230.913	225.027
Trumpalaikis turtas				
Atsargos	27.618	41.837	-	-
Iš pirkėjų ir kitos gautinos sumos	29.591	21.131	988	1
Suteiktos trumpalaikės paskolos	22.303	28.959	73.386	78.396
Pelno mokesčio permoka	15	51	-	-
Išankstiniai ir ateinančių laikotarpių mokėjimai	1.583	2.014	26	29
Investicijos, skirtos parduoti	-	995	-	-
Prekybinis finansinis turtas	8.446	10.743	1.512	3.269
Riboto naudojimo pinigai	4.173	5.475	-	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5 4.393	3.486	202	94
Trumpalaikio turto iš viso	98.122	114.691	76.114	81.789
Turto iš viso	596.047	610.103	307.027	306.816

(tęsinys kitame puslapyje)

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkšt. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė		
	2010 m. gruodžio 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	
	Neaudituoja	Audituoja	Neaudituoja	Audituoja	
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Nuosavas kapitalas					
Kapitalas priskirtas patrunuojančios įmonės akcininkams					
Įstatinis kapitalas	11	51.660	42.569	51.660	42.569
Akcijų priedai	11	44.676	50.588	44.676	50.588
Rezervai		20.410	76.490	-	73.383
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		57.517	(90.978)	(10.456)	(120.204)
		174.263	78.669	85.880	46.336
Nekontroliuojama dalis		24.625	13.041	-	-
Nuosavo kapitalo iš viso		198.888	91.710	85.880	46.336
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikės paskolos	11	118.645	28.722	94.350	4.061
Lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimai		450	103	-	-
Vyriausybės dotacijos		-	5	-	-
Atidėjiniai		480	480	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		14.830	14.900	-	-
Išvestinės finansinės priemonės		-	122	-	-
Konvertuojamos obligacijos	11	32.440	-	32.440	-
Kitos ilgalaikės mokėtinos sumos		935	-	-	-
Po vienerių metų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		167.780	44.332	126.790	4.061
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	11	125.553	268.199	-	101.046
Ilgalaikių lizingo (finansinės nuomos) įsipareigojimų einamųjų metų dalis		228	162	-	-
Trumpalaikės paskolos	11	59.611	73.039	90.855	67.789
Prekybos skolos		31.357	28.679	739	642
Mokėtinas pelno mokeskis		676	5.099	-	-
Atidėjiniai		345	1.616	250	1.466
Gauti išankstiniai apmokėjimai		1.508	2.017	-	-
Išvestinės finansinės priemonės		163	233	-	-
Konvertuojamos obligacijos	11	-	83.056	-	83.056
Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos		9.938	11.961	2.513	2.420
Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		229.379	474.061	94.357	256.419
Įsipareigojimų iš viso		397.159	518.393	221.147	260.480
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		596.047	610.103	307.027	306.816

(pabaiga)

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

Grupė	Patronuojančios įmonės akcininkams priskirtinas nuosavas kapitalas									
	Rezervai									
	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Tikrosios vertės rezervas	Privalomasis ir kiti rezervai	Užsienio valiutos kurso perskaičiavimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Nutraukta veikla	Iš viso	Nekontroliuojama dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
2008 m. gruodžio 31 d. likutis	42.569	50.588	(1.576)	75.947	(293)	750	-	167.985	9.705	177.690
2009 m. rezultatai	-	-	129	-	293	(91.328)	1.314	(89.592)	2.943	(86.649)
Įsigyta dukterinių įmonių nekontroliuojama dalis	-	-	-	-	-	(13)	-	(13)	(7)	(20)
Mažumos įnašas į įstatinio kapitalo didinimą	-	-	-	-	-	-	-	-	338	338
Mokėjimas akcijomis	-	-	-	289	-	-	-	289	72	361
Rezervų pokytis	-	-	-	824	-	(671)	(153)	-	-	-
Dukterinių įmonių pardavimai	-	-	-	-	-	284	(284)	-	(10)	(10)
Nutraukta veikla	-	-	1.314	(437)	-	-	(877)	-	-	-
2009 m. gruodžio 31 d. likutis	42.569	50.588	(133)	76.623	-	(90.978)	-	78.669	13.041	91.710

Grupė	Patronuojančios įmonės akcininkams priskirtinas nuosavas kapitalas									
	Rezervai									
	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Tikrosios vertės rezervas	Privalomasis ir kiti rezervai	Užsienio valiutos kurso perskaičiavimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso	Nekontroliuojama dalis	Nuosavo kapitalo iš viso	
2009 m. gruodžio 31 d. likutis	42.569	50.588	(133)	76.623	-	(90.978)	78.669	13.041	91.710	
2010 m. rezultatai	-	-	(6)	-	-	45.319	45.313	10.002	55.315	
Dukterinių įmonių pardavimai	-	-	-	(211)	-	211	-	7	7	
Dukterinių įmonių įsigijimas	-	-	-	-	-	-	-	1.505	1.505	
Mokėjimas akcijomis	-	-	-	281	-	-	281	70	351	
Rezervų pokyčiai	-	(46.821)	-	(56.144)	-	102.965	-	-	-	
Įstatinio kapitalo didinimas	9.091	40.909	-	-	-	-	50.000	-	50.000	
2010 m. gruodžio 31 d. likutis (neaudituota)	51.660	44.676	(139)	20.549	-	57.517	174.263	24.625	198.888	

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos (tęsinys)

Bendrovė	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
			Privalomasis rezervas	Savų akcijų supirkimo rezervas		
2008 m. gruodžio 31 d. likutis	42.569	50.588	4.257	69.126	1.594	168.134
2009 m. rezultatai	-	-	-	-	(121.798)	(121.798)
2009 m. gruodžio 31 d. likutis	42.569	50.588	4.257	69.126	(120.204)	46.336

Bendrovė	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
			Privalomasis rezervas	Savų akcijų supirkimo rezervas		
2009 m. gruodžio 31 d. likutis	42.569	50.588	4.257	69.126	(120.204)	46.336
2010 m. rezultatai	-	-	-	-	(10.456)	(10.456)
Rezervų pokyčiai	-	(46.821)	(4.257)	(69.126)	120.204	-
Įstatinio kapitalo didinimas 11	9.091	40.909	-	-	-	50.000
2010 m. gruodžio 31 d. likutis (neaudituoja)	51.660	44.676	-	-	(10.456)	85.880

Konsoliduotos ir bendrovės pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m.	2009 m.	2010 m.	2009 m.
	Neauditauta	Auditauta	Neauditauta	Auditauta
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	50.725	(85.653)	(10.456)	(121.798)
Nepiniginiai srautai ir nepagrindinės veiklos koregavimai:				
(Pelnas) nuostoliai iš pervedimo, grynąja verte	(1.236)	72.358	-	-
Nusidėvėjimas ir amortizacija	10.428	10.636	102	130
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo	130	245	(43)	(2)
Realizuoti ir nerealizuoti (pelnas) nuostoliai iš investicijų pardavimo	4.486	(761)	(3.337)	9.825
(Pelnas) iš dukterinių ir asocijuotų įmonių pardavimo	(15.350)	(20.347)	18.013	-
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių grynojo (pelno) nuostolių dalis	(24.735)	(10.432)	-	-
Palūkanų (pajamos)	(1.730)	(3.908)	(8.030)	(12.469)
Palūkanų sąnaudos	17.351	31.852	13.144	22.429
Atidėtieji mokesčiai	(5.124)	(21.167)	(1.190)	(3.252)
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	5.412	4.056	-	-
Vertės sumažėjimas	4.337	38.908	(9.681)	108.723
Atidėjinių pokytis	(55)	1.969	(1.216)	-
Mokėjimas akcijomis	351	361	-	-
Dividendų (pajamos)	-	-	(300)	(9.000)
Nuostoliai (pelnas) iš kitos finansinės veiklos	(996)	293	-	86
	43.994	18.410	(2.994)	(5.328)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(233)	7.739	-	-
Pirkėjų įsiskolinimo ir kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	(2.499)	866	(2)	(1)
Kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	460	(463)	3	38
Prekybos skolų (sumažėjimas) padidėjimas	206	2.086	5	(485)
Kitų trumpalaikių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	(352)	(1.887)	226	74
	41.576	26.751	(2.762)	(5.702)
Pagrindinės veiklos pinigų srautai	41.576	26.751	(2.762)	(5.702)
(Sumokėtas) susigrąžintas pelno mokestis	(6.743)	740	-	500
Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai	34.833	27.491	(2.762)	(5.202)

(tęsinys kitame puslapyje)

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotos ir Bendrovės pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m.	2009 m.	2010 m.	2009 m.
	Neauditauta	Auditauta	Neauditauta	Auditauta
Investicinės veiklos pinigų srautai				
Ilgalaikio turto (išskyrus investicinį turta) (įsigijimas)	(3.522)	(3.757)	(157)	(32)
Ilgalaikio turto (išskyrus investicinį turta) pardavimo pajamos	128	486	66	7
Investicinio turto (įsigijimas)	(746)	(98)	-	-
Investicinio turto pardavimo pajamos	484	3.262	-	-
Dukterinių įmonių (įsigijimas) ir įsteigimas, atėmus įsigytų pinigų likutį	(1.993)	-	(60)	-
Lėšos, gautos pardavus dukterines įmones, atėmus parduotus pinigus	50	12.643	57	48.779
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių (įsigijimas)	-	(123)	-	(129)
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių pardavimo pajamos	-	83.119	-	84.423
(Suteiktos) paskolos	(10.995)	(15.515)	(25.478)	(49.391)
Suteiktų paskolų susigrąžinimas	13.114	29.978	27.048	45.222
Gauti dividendai	-	-	300	-
Gautos palūkanos	315	2.572	48	3.093
Investicijų, skirtų parduoti ir prekybinių investicijų (įsigijimas) pardavimas	4.981	(14.984)	4.689	(645)
Bendrovės papildomos investicijos į Grupėje jau esančias dukterines bendroves	-	-	-	(6.819)
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	1.816	97.583	6.513	124.508
Finansinės veiklos pinigų srautai				
Pinigų srautai, susiję su Grupės akcininkais:				
Nekontroliuojamos dalies (įsigijimas) ir įstatinio kapitalo padidinimas	-	318	-	-
Dividendų (išmokėjimas) patronuojančios įmonės akcininkams	(59)	(69)	(59)	(69)
	(59)	249	(59)	(69)
Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais				
Paskolų gavimas	13.958	37.761	29.179	34.799
Paskolų (grąžinimas)	(31.376)	(165.296)	(20.933)	(137.850)
(Sumokėtos) palūkanos	(17.798)	(22.393)	(11.830)	(16.031)
Lizingo (finansinės nuomos) (mokėjimai)	(523)	(257)	-	-
Pervedimai (į)/iš riboto naudojimo pinigų	56	10.131	-	-
Kiti finansinės veiklos pinigų srautai	-	-	-	(73)
	(35.683)	(140.054)	(3.584)	(119.155)
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	(35.742)	(139.805)	(3.643)	(119.224)
Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas	907	(14.731)	108	82
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	5 3.486	18.217	94	12
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	5 4.393	3.486	202	94

(pabaiga)

Tarpinių sutrumpintų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1 Bendroji informacija

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

AB „Invalda“ – viena didžiausių Lietuvos investicijų bendrovių, siekianti nuolat didinti akcininkų nuosavybės vertę. Įgyvendindama šį tikslą įprastai bendrovė veikia kaip aktyvi investicijų valdytoja, kontroliuojanti ar daranti reikšmingą įtaką verslams, į kuriuos investuoja. AB „Invalda“ prioritetiniai segmentai yra farmacijos, kelių tiesimo ir tiltų statybos, baldų gamybos, nekilnojamojo turto bei pastatų priežiūros ir informacinių technologijų infrastruktūros. Bendrovės pagrindinių asocijuotų įmonių, veikiančių farmacijos bei kelių tiesimo ir tiltų statybos segmentuose, veikla ir turtas yra sutelkti Lenkijoje. Bendrovė kiekvienam verslui nustato tikslus, formuoja vadovų komandą, prisideda prie strategijos kūrimo ir stebi jos įgyvendinimą. Bendrovės valdyba aktyviai dalyvauja priimant sprendimus strateginiais ir kitais svarbiais klausimais, kurie turi įtakos kompanijai vertei.

Bendrovės akcijos yra įtrauktos į NASDAQ OMX Vilnius Baltijos Oficialųjį prekybos sąrašą.

2 Apskaitos principai

Atskaitomybės parengimo pagrindas

2010 m. 12 mėnesių tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos parengtos remiantis TAS 34 „Tarpinė finansinė atskaitomybė“. Tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos neapima visų atskleidimų, reikalaujamų metinėse finansinėse ataskaitose ir turėtų būti skaitomos kartu su Grupės ir Bendrovės 2009 m. gruodžio 31 d. metinėmis finansinėmis ataskaitomis.

Pagrindiniai apskaitos principai

Tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos yra parengtos pagal apskaitos principus, kurie taikyti ruošiant 2009 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės metines finansines ataskaitas, išskyrus naujų standartų ir interpretacijų, privalomų taikyti nuo 2010 m. sausio 1 d., įgyvendinimą. Šie pakeitimai aprašomi žemiau.

27 TAS (persvarstytas) „Konsoliduotos ir atskiros finansinės ataskaitos“ (įsigalioja nuo ar po 2009 m. liepos 1 d. prasidedančiais metais).

Pagal persvarstytą standartą reikalaujama, kad ūkio subjektas laikotarpio rezultatus priskirtų ir patronuojančios įmonės savininkams, ir nekontroliuojamoms dalims (ankščiau „mažumos dalis“) net ir tuo atveju, jeigu dėlto nekontroliuojamų dalių atžvilgiu susidarytų neigiamas likutis (pagal anksčiau galiojusį standartą reikalaujama perteklinius nuostolius daugeliu atveju priskirti patronuojančios įmonės savininkams). Pagal persvarstytą standartą taip pat reikalaujama, kad patronuojančios įmonės nuosavybės dalies dukterinėje įmonėje pokyčiai, kuriems įvykus kontrolė neprarandama, būtų apskaitomi nuosavybės dalyje. Taip pat pateikiami reikalavimai, kaip ūkio subjektas turėtų įvertinti bet kokį pelną ar nuostolį, atsirandantį dėl dukterinės įmonės kontrolės praradimo. Kontrolės praradimo momentu, bet kokia investicija, liekanti buvusioje dukterinėje įmonėje turės būti vertinama tikrąja verte. Pakeistas standartas neturi reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms, nes Bendrovė ir Grupė jau anksčiau taikė daugelį persvarstytame 27-ajame TAS numatytų apskaitos principų, išskyrus dvi išimtis. Pirmą, 2009 m. pabaigai buvo nepripažinta UAB „Aikstentis“ mažumai nuostolio dalis lygi 2.343 tūkst. Lt. Kadangi pakeistas standartas taikomas perspektyviai, tai nepripažinta nuostolio dalis nėra perskirstoma, o pardavus UAB „Broner“ nuo susidariusio pardavimo pelno nekontroliuojamai daliai yra priskiriama 2.316 tūkst. Lt. Antra, mažumos dalies įsigijimas pinigais (318 tūkst. Lt) perkeltas pinigų srautų ataskaitoje už 2009 metus iš investicinės veiklos pinigų srautų į finansinės veiklos pinigų srautus.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

3 TFAS (persvarstytas) „*Verslo jungimai*“ (įsigalioja nuo ar po 2009 m. liepos 1 d. prasidedančiais metais)

3 TFAS (persvarstytas) „*Verslo jungimai*“ taikomas verslo jungimams, kurie buvo įsigyti pirmo metinio atskaitinio laikotarpio, prasidedančio nuo ar po 2009 m. liepos 1 d., pradžioje arba po jo. Pagal persvarstytą 3-ąjį TFAS ūkio subjektams bus leidžiama įvertinti nekontroliuojančią dalį, naudojant šiuo metu galiojančio 3-ojo TFAS metodą (proporcinga įsigyjamąsios įmonės identifikuojamo grynojo turto dalis) arba pagal tikrąją vertę. Persvarstytas 3-asis TFAS išsamiau apibūdina pirkimo metodo taikymą verslo jungimams. Panaikintas reikalavimas kiekviename etapai vykdomo įsigijimo etape turtą ir įsipareigojimą įvertinti tikrąją vertę, siekiant nustatyti prestižo sumą. Persvarstytas standartas numato, kad vykdant įsigijimą etapais, įsigyjantis ūkio subjektas privalės iš naujo įvertinti jo anksčiau turėtą įsigyjamąsios įmonės nuosavybės dalį tikrąją vertę įsigijimo dieną, o susidarius pelnui ar nuostoliui pripažinti jį pelno (nuostolių) ataskaitoje. Su įsigijimu susijusios išlaidos bus apskaitomos atskirai nuo verslo jungimo ir todėl bus pripažintos sąnaudomis, o ne įtrauktos į prestižą. Įsigyjantis ūkio subjektas įsigijimo dieną turės pripažinti įsipareigojimą bet kokio neapibrėžto pirkimo atlygio atžvilgiu. Šio įsipareigojimo vertės pokyčiai po įsigijimo bus atitinkamai pripažinti remiantis kitais taikomas TFAS, o ne koreguojant prestižo sumą. Persvarstytasis 3-asis TFAS apibrėžia verslo jungimus, kurie sujungia tik bendras įmones ir verslo jungimus, kurie sudaromi remiantis vien tik sutartimi. 12 mėnesių finansinėms ataskaitoms šis standartas įtakos neturėjo, išskyrus atskleidimą 8 pastaboje. Turtas ir įsipareigojimai, atsirandantys dėl verslo jungimų, įvykdytų iki pakeisto standarto pritaikymo datos, nekeičiami.

2 TFAS „*Mokėjimas akcijomis*“ pakeitimai – „*Grupės sandoriai, kurių apmokėjimas apskaičiuojamas akcijomis ir padengiamas gryniaisiais pinigais*“ (įsigalioja nuo ar po 2010 m. sausio 1 d. prasidedančiais finansiniais metais)

Šiuose pakeitimuose paaiškinama, kaip apskaityti mokėjimus akcijomis konsoliduotose ir atskirose finansinėse ataskaitose. Į standarto pakeitimus įtraukti panaikintų TFAAK 8-ojo ir TFAAK 11-ojo reikalavimai. Pakeitimuose išsamiau apibrėžiami TFAAK 11-ojo aiškinimo nurodymai, siekiant aptarti planus, kurie šiame aiškinyje anksčiau nebuvo nagrinėjami. Pakeitimai taip pat paaiškina sąvokų apibrėžimus, pateiktus standarto priede. 12 mėnesių finansinėms ataskaitoms šis standartas įtakos neturėjo.

39 TAS „*Finansinės priemonės. Pripažinimas ir vertinimas*“ pakeitimas - elementai, kurių riziką galima drausti (įsigalioja nuo ar po 2009 m. liepos 1 d. prasidedančiais finansiniais metais).

Šiame pakeitime kalbama apie apsidraudimą nuo dalies rizikos bei infliacijos priskyrimą rizikai, nuo kurios apsidraudžiama, tam tikromis aplinkybėmis. Pakeitimas paaiškina, kad rizikai, nuo kurios apsidraudžiama, įmonė gali priskirti dalį tikrosios vertės pasikeitimų ar finansinės priemonės pinigų srautų pokyčių. Šis pakeitimas neturi įtakos Grupės finansinei būklei ar veiklos rezultatams, nes Grupė nėra sudariusi tokių apsidraudimo sandorių.

TFAS patobulinimai

2008 m. gegužės mėn. bei 2009 m. birželio mėn. TASV išleido savo pirmąjį jungtinį standartų pakeitimų dokumentą, kurio pagrindinis tikslas buvo pašalinti nenuoseklius reikalavimus ir aiškiau suformuluoti kai kurias nuostatas. Dauguma šių standartų pakeitimų įsigalioja nuo ar po 2010 m. sausio 1 d. prasidedančiais finansiniais metais, nebent kitaip paminėta. Šie pakeitimai neturi reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

– 5 TFAS „*Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti, ir nutraukta veikla*“. Paaiškinimas, kad visas dukterinės įmonės turtas ir įsipareigojimai yra parodomi kaip laikomi pardavimui net ir tuo atveju, kai įmonė po pardavimo tebeturi dukterinės įmonės akcijų dalį, nesuteikiančią kontrolės. Šis pakeitimas įsigalioja nuo ar po 2009 m. liepos 1 d. prasidedančiais finansiniais metais. Taip pat patikslinama, kad apie ilgalaikį turtą ir perleidžiamojo turto grupes, skirtas parduoti, arba nutrauktą veiklą turi būti pateikta tik ta informacija, kurios reikalauja 5-asis TFAS. Kituose TFAS numatyti informacijos atskleidimo reikalavimai taikomi tik tai atvejais, jeigu tai yra būtina apskaitant tam tikrą ilgalaikį turtą arba nutrauktą veiklą.

– 2 TFAS „*Mokėjimas akcijomis*“. Pakeitimas patikslina, kad 2-ojo TFAS taikymo sričiai nepriskiriami įnašai, įnešti ūkio subjektų, sudarant bendros kontrolės sandorius ir formuojant bendras įmones.

– 8 TFAS „*Veiklos segmentai*“. Patikslinama, kad kiekvieno veiklos segmento turto ir įsipareigojimų vertę reikia nurodyti tik tada, jeigu tokie duomenys yra nuolat pateikiami pagrindiniam sprendimui priimančiam asmeniui.

– 1 TAS „*Finansinių ataskaitų pateikimas*“. Leidžiama apskaityti tam tikrus įsipareigojimus, kurie įvykdomi naudojant paties ūkio subjekto nuosavybės finansines priemones, kaip ilgalaikius.

– 7 TAS „*Pinigių srautų ataskaita*“. Numatoma, kad tik išlaidos, kurios sukurs turtą, gali būti klasifikuojamos kaip investicinė veikla.

– 17 TAS „*Nuoma*“. Leidžiama tam tikras ilgalaikes žemės nuomos sutartis priskirti finansiniam lizingui pagal 17-ąjį TAS, nepaisant to, kad pasibaigus nuomos terminui, nuosavybės teisės į žemę neperduodamos.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

TFAS patobulinimai (tęsinys)

- 18 TAS „*Pajamos*“. Pateikiami papildomi nurodymai, padėsiantys nustatyti, ar ūkio subjektas veikia kaip užsakovas ar kaip agentas
- 36 TAS „*Turto vertės sumažėjimas*“. Patikslinamas 36-as TAS nurodant, kad didžiausias verslo sujungimo metu įsigytas apskaitytinas vienetas, kuriam leidžiama priskirti prestižą, yra 8-ajame TFAS apibrėžtas veiklos segmentas prieš sujungimą.
- 38 TAS „*Nematerialusis turtas*“. Pateikiami papildomi reikalavimai dėl nematerialaus turto, įsigyto sujungiant ūkio subjektus, tikrosios vertės nustatymo.
- 39 TAS „*Finansinės priemonės: pripažinimas ir vertinimas*“. Atlikti 39-ojo TAS pakeitimai, kurie reikalauja (i) 39-ojo TAS taikymo sričiai priskirti pasirinkimo sandorius, kuriuos realizavus ūkio subjektai sujungiami; (ii) nurodyti pinigų srautų apsidraudimo priemonių pelno ar nuostolių perklasifikavimo iš nuosavybės į pelno (nuostolių) ataskaitą laikotarpį ir (iii) kurie numato, kad išankstinio apmokėjimo galimybė turi būti traktuojama kaip glaudžiai susijusi su pagrindine sutartimi, jeigu ja pasinaudojus skolininkas padengia skolintojo patirtą žalą;
- 9 TFAAK „*Įterptųjų išvestinių finansinių priemonių kartotinis įvertinimas*“. TFAAK 9-ojo aiškinimo pakeitimas numato, kad sutartyse naudojamos įterptinės išvestinės finansinės priemonės, įsigytos sudarant bendros kontrolės sandorius ir formuojant bendras įmones, nepriskiriamos šio aiškinimo taikymo sričiai.
- 16 TFAAK „*Grynosios investicijos į užsienyje veikiančių ūkio subjektą apsidraudimo sandoriai*“. Panaikinamas TFAAK 16-ajame numatytas draudimas užsienyje veikiančiam ūkio subjektui, kuris pats yra apdraustasis objektas, įsigyti apsidraudimo priemonės.

12 TFAAK „*Paslaugų koncesijų sutartys*“ (įsigalioja nuo ar po 2009 m. kovo 30 d. prasidedančiais metais).

Šis išaiškinimas taikomas paslaugų koncesijų valdytojams ir nurodo, kaip jie turėtų apskaityti pagal paslaugų koncesijų sutartis prisiimtus įsipareigojimus ir gautas teises. Grupėje nėra paslaugų koncesijų valdytojų, todėl šis išaiškinimas jai įtakos neturi.

15 TFAAK „*Nekilnojamojo turto statybos sutartys*“ (įsigalioja po 2009 m. gruodžio 31 d. prasidedančiais metais).

Šis išaiškinimas detalizuoja, kada ir kaip turi būti apskaitomos nekilnojamojo turto pardavimo pajamos ir susijusios sąnaudos, kai sutartis tarp statytojo ir pirkėjo yra sudaroma dar nebaigus statyti nekilnojamojo turto. Be to, šis išaiškinimas nurodo kaip nustatyti ar nekilnojamojo turto statybos sutartis turi būti apskaitoma pagal 11 TAS ar pagal 18 TAS. 12 mėnesių finansinėms ataskaitoms šis aiškinimas įtakos neturėjo.

16 TFAAK „*Grynųjų užsienio investicijų apsidraudimo sandoriai*“ (įsigalioja nuo ar po 2009 m. birželio 30 d. prasidedančiais metais).

Šis išaiškinimas nurodo kaip apskaityti grynųjų užsienio investicijų apsidraudimo sandorius. 16 TFAAK neturi įtakos konsoliduotoms finansinėms ataskaitoms, kadangi Grupė neturi grynųjų investicijų apsidraudimo sandorių.

17 TFAAK „*Nepiniginio turto paskirstymas savininkams*“ (įsigalioja po 2009 m. spalio 31 d. prasidedančiais metais).

Šis išaiškinimas nurodo kaip įmonė turi apskaityti dividendus, kai jie akcininkams išmokami ne pinigais, o kitu turtu. Išaiškinimas nurodo, kada pripažinti įsipareigojimą, kaip matuoti jį ir su juo susijusį turtą ir kada nutraukti turto ir įsipareigojimo pripažinimą. 17 TFAAK neturi įtakos konsoliduotoms finansinėms ataskaitoms, kadangi Grupė nemoka savininkams dividendų ne pinigais.

18 TFAAK „*Turto perdavimas iš klientų*“ (įsigalioja turto perdavimams, įvykusiems po 2009 m. spalio 31 d).

Šis išaiškinimas nurodo kaip apskaityti sutartis, pagal kurias įmonė gauna iš kliento ilgalaikį materialųjį turtą, kurį turi naudoti tam klientui prie tinklo prijungti arba nuolatiniam priėjimui prie savo prekių ar paslaugų (tokių kaip elektros, dujų ar vandens tiekimas) suteikti. 12 mėnesių finansinėms ataskaitoms šis aiškinimas įtakos neturėjo.

1 TFAS (persvarstytas) „*Tarptautinių finansinės atskaitomybės standartų taikymas pirmą kartą*“ (įsigalioja po 2009 m. gruodžio 31 d. prasidedančiais finansiniais metais)

Persvarstytas 1-asis TFAS nenumato esminių pakeitimų lyginant su ankstesne versija, tačiau yra atlikti tam tikri struktūriniai pakeitimai, leidžiantys skaitytojams lengviau suprasti ir pritaikyti būsimus pokyčius. Persvarstytas standartas neturi įtakos Grupės finansinėms ataskaitoms.

2 Apskaitos principai (tęsinys)

1 TFAS pakeitimai – „Papildomos išimty, taikomos įmonėms, pirmą kartą rengiančioms finansines ataskaitas pagal TFAS“ (įsigalioja nuo ar po 2010 m. sausio 1 d. prasidedančiais finansiniais metais)

Vadovaujantis pakeitimais, įmonėms, taikančioms pilnos savikainos metodą, leidžiama retrospektyviai netaikyti TFAS apskaitant naftą ir dujas ir taip pat leidžiama įmonėms, turinčioms galiojančias finansinės nuomos sutartis, iš naujo nevertinti šių sutarčių klasifikavimo pagal TFAAK 4-ąjį aiškinimą „Sutarties patikrinimas, ar ji yra nuomos sutartis“ tuomet, kai šalies apskaitos reikalavimų vykdymas reikalauja to paties. Šie pakeitimai neturi įtakos Grupės finansinėms ataskaitoms.

3 Sezoniškumas bei kiti ketvirčių rezultatų netolygumai

Kelių tiesimo ir tiltų statybos įmonės pirmąjį ir ketvirtąjį ketvirtį paprastai uždirba mažesnes pajamas ir veiklos pelną nei antrąjį ir trečiąjį ketvirtį. Informacinių technologijų sektorius istoriškai didžiausias pajamas ir veiklos pelną uždirba ketvirtąjį ketvirtį.

4 Informacija apie segmentus

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

Valdymo tikslais Grupė išskiria šiuos segmentus:

Nekilnojamasis turtas ir pastatų priežiūra

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

Farmacija

Farmacijos segmentas apima generinių vaistų - injekcinių preparatų, tablečių ir tepalų bei vienkartinį švirkštų gamybą ir nuosavų produktus pardavimą bei kontraktines gamybos paslaugas.

Baldų gamyba

Baldų gamybos segmentas apima korpusinių baldų masinę gamybą ir pardavimą.

Kelių ir tiltų statyba

Kelių tiesimo ir tiltų statybos segmentas užsiima:

- Tiltų, viadukų ir estakadų projektavimo valdymu, statyba ir remontu.
- Tunelių projektavimo valdymu, statyba ir renovacija. Tunelių inžinerinių tinklų projektavimu, inžinerinių tinklų tiesimu bei renovacija.
- Medžiagų skirtų kelių statybai gamyba ir prekyba.
- Vandentiekio, buitinių ir lietaus nuotekų sistemos, drenažinės sistemos, valymo įrenginių montavimu. Atliekamos kompleksinės inžinerinės įrangos parinkimo, projektavimo, projektų suderinimo paslaugos, nuotekų valymo sistemų statybos ir montavimo darbai, vykdoma techninė ir technologinė priežiūros statybos metu, sistemų paleidimo darbai.
- Aerodromų takų, riedėjimo takų, peronų, orlaivių stovėjimo ir specialiųjų aikštelių projektavimo valdymu, tiesimu, remontu ir dangos regeneracijos darbais.
- Geležinkelių projektavimo valdymu, tiesimu, remontu, kelio išardymu, užteršto skaldos balasto utilizavimu ir naujų grandžių surinkimo darbais.

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkšt. litų, jei nenurodyta kitaip)

4 Informacija apie segmentus (tęsinys)

Informacinių technologijų infrastruktūros segmentas

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

Kitų prekių ir paslaugų segmentas

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

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

2010 m. gruodžio 31 d.	Nekilnojamasis turtas ir pastatų priežiūra	Farmacija	Baldų gamyba	Kelių ir tiltų statyba	Informacinių technologijų infrastruktūra	Kitos prekės ir paslaugos	Eliminavimas	Iš visų tęsiamų veiklų
Pardavimo pajamos								
Pardavimai išorės klientams	35.754	-	197.214	-	27.605	7.582	-	268.155
Pardavimai tarp segmentų	682	-	-	-	79	12	(773)	-
Pajamų iš viso	36.436	-	197.214	-	27.684	7.594	(773)	268.155
Rezultatai								
Kitos pajamos	696	-	3.024	-	232	10.096	(9.668)	4.380
Gautas grynasis pelnas (nuostoliai), patikslinus investicinio turto tikrąją vertę	1.236	-	-	-	-	-	-	1.236
Dukterinių, asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių perleidimo pelnas (nuostolis)	15.215	-	-	-	-	135	-	15.350
Finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	(4.486)	-	(4.486)
Segmentų sąnaudos	(43.187)	-	(167.522)	-	(28.501)	(25.251)	10.441	(254.020)
Vertės sumažėjimas, nukainojimai ir atidėjiniai	(11.132)	-	-	-	-	6.795	-	(4.337)
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių pelno (nuostolių) dalis	1.226	14.144	-	10.073	-	(708)	-	24.735
Pelnas / (nuostoliai) prieš apmokestinimą	490	14.144	32.716	10.073	(585)	(5.825)	-	51.013
Pelno mokestis	2.903	-	(4.889)	-	(74)	1.772	-	(288)
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)	3.393	14.144	27.827	10.073	(659)	(4.053)	-	50.725
Priskirtinas:								
Patronuojančios įmonės akcininkams	1.080	14.144	20.037	10.073	(527)	(4.084)	-	40.723
Nekontroliuojamai daliai	2.313	-	7.790	-	(132)	31	-	10.002

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

4 Informacija apie segmentus (tęsinys)

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

2009 m. gruodžio 31 d.	Nekilnojamasis turtas ir pastatų priežiūra	Farmacija	Baldų gamyba	Kelių ir tiltų statyba	Informacinės technologijos infrastruktūra	Kitos prekės ir paslaugos	Eliminavimas	Iš visų tęsiamų veiklų
Pardavimo pajamos								
Pardavimai išorės klientams	36.327	-	148.966	-	25.378	6.651	-	217.322
Pardavimai tarp segmentų	714	-	-	-	158	-	(872)	-
Pajamų iš viso	37.041	-	148.966	-	25.536	6.651	(872)	217.322
Rezultatai								
Kitos pajamos	827	-	2.077	-	654	12.232	(11.778)	4.012
Gautas grynas pelnas (nuostoliai), patikslinus investicinio turto tikrąją vertę	(72.277)	-	-	-	-	(81)	-	(72.358)
Dukterinių, asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių perdavimo pelnas (nuostolis)	(3.996)	-	(1.102)	-	-	8.911	-	3.813
Finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	(1.357)	-	(1.357)
Segmentų sąnaudos	(50.171)	-	(131.242)	-	(27.628)	(35.689)	14.505	(230.225)
Vertės sumažėjimas, nukainojimai ir atidėjiniai	(38.437)	-	546	-	-	(1.308)	-	(39.199)
Asocijuotų ir bendro pavaldumo įmonių pelno (nuostolių) dalis	(6.405)	4.734	-	13.285	-	(1.182)	-	10.432
Pelnas / (nuostoliai) prieš apmokestinimą	(133.418)	4.734	19.245	13.285	(1.438)	(11.823)	1.855	(107.560)
Pelno mokestis	16.767	-	(3.655)	-	(159)	2.884	-	15.837
Grynasis laikotarpio pelnas (nuostoliai)	(116.651)	4.734	15.590	13.285	(1.597)	(8.939)	1.855	(91.723)
Priskirtinas:								
Patronuojančios įmonės akcininkams	(115.763)	4.734	11.226	13.285	(1.063)	(8.940)	1.855	(94.666)
Nekontroliuojamai daliai	(888)	-	4.364	-	(534)	1	-	2.943

Informacija apie verslo segmentų turtą 2010 m. gruodžio 31 d. bei 2009 m. gruodžio 31 d. pateikiama žemiau:

Segmentų turtas	Nekilnojamasis turtas ir pastatų priežiūra	Farmacija	Baldų gamyba	Kelių ir tiltų statyba	Informacinės technologijos infrastruktūra	Kitos prekės ir paslaugos	Eliminavimas	Iš visų tęsiamų veiklų
2010 m. gruodžio 31 d.	272.204	124.782	108.418	71.298	16.278	99.939	(96.872)	596.047
2009 m. gruodžio 31 d.	306.563	108.763	77.990	58.502	14.587	131.291	(87.593)	610.103

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

5 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m. gruodžio 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.	2010 m. gruodžio 31 d.	2009 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke	4.327	3.476	202	94
Pinigai kasoje	66	10	-	-
	<u>4.393</u>	<u>3.486</u>	<u>202</u>	<u>94</u>

6 Dividendai

2010 m. ir 2009 m. dividendai nebuvo paskirti.

7 Pelno mokestis

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m.	2009 m.	2010 m.	2009 m.
Pelno mokesčio sąnaudų komponentai				
Ataskaitinių metų pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	(5.424)	(4.161)	-	-
Ankstesnių metų pelno mokesčio pataisymai	12	135	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	5.124	19.863	1.190	3.252
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos), apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje	<u>(288)</u>	<u>15.837</u>	<u>1.190</u>	<u>3.252</u>

8 Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones

Nekilnojamojo turto segmento įmonių pardavimas

2010 m. kovo 31 d. buvo parduotos nekilnojamojo turto projektus vykdžiusių dukterinių įmonių UAB „Broner“, UAB „Nerijos būstas“, UAB „Saulės investicija“ bei bendro pavaldumo įmonės Latvijos SIA „Dommo grupa“ akcijos. Kiekviena įmonė parduota už 1 Lt simbolinę kainą. Šioms bendrovėms yra inicijuotos bankroto procedūros. Iki šių finansinių ataskaitų paskelbimo yra įsigalioję teismų sprendimai dėl šių bendrovių bankroto. Projektai tapo negyvybingi pasikeitus rinkos sąlygoms bei bankui nutraukus finansavimą ir atsisakius ieškoti konstruktyvių sprendimų dėl turto realizavimo. 2010 m. gegužės 31 d. buvo parduotos dukterinės bendrovės UAB „BNN“ akcijos, kurios susijusios su anksčiau paminėtų bendrovių vykdytais projektais, už 1 Lt simbolinę kainą. Bendrovėje pripažintas 19.731 tūkst. Lt nuostolis dėl įmonių pardavimų, tačiau buvo atstatyti 2008 ir 2009 m. padaryti atidėjiniai šioms investicijoms tai pačiai sumai - 19.731 tūkst. Lt. Todėl bendra įtaka dėl šių įmonių pardavimo Bendrovės rezultatui lygi nuliui.

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

8 Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones (tęsinys)

Įmonėse pripažinto turto ir įsipareigojimų apskaitinės vertės pardavimo datą buvo bei pardavimo įtaka Grupės grynajam pelnui (nuostoliams):

	<u>Apskaitinės vertės</u>
Investicinis turtas	24.700
Gyvenamasis nekilnojamas turtas	14.465
Suteiktos paskolos	4.168
Kitas trumpalaikis turtas	1.334
Pinigai	11
Turtas, iš viso	44.678
Paskolos	(47.605)
Prekybos skolos	(10.081)
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	(412)
Kitos mokėtinos sumos	(1.802)
Įsipareigojimai, iš viso	(59.900)
Parduotų įmonių grynas turtas	(15.222)
Nekontroliuojama dalis	(7)
Parduotas grynas turtas, priskirtinas patronuojančios įmonės akcininkams	(15.215)
Pelnas iš pardavimo	15.215
Padaryti atidėjiniai Grupės gautinoms sumoms iš parduotų įmonių	(10.739)
Parduotų įmonių 12 mėnesių gryniesi nuostoliai	(972)
Bendra parduotų įmonių įtaka Grupės 12 mėnesių grynajam pelnui (nuostoliams)	3.504
Lėšos gautos pardavus	-
Parduoti pinigai	(11)
Gauti gryniesi pinigai	(11)

Kiti įsigijimai ir pardavimai

2010 m. II ketvirtį Bendrovė ir Grupė gavo 57 tūkst. Lt pelno dėl AB SEB bankas akcijų privalomojo pardavimo kainos padidinimo (akcijas praeityje pardavė jau likviduota dukterinė įmonė).

2010 m. II pusmetį Grupė pardavė bendro pavaldumo įmonę UAB „RGJ investicija“ bei buvo pakeista UAB „MBGK“ grupės struktūra, siekiant atsiskirti ir atsiskaityti su šia bendrove valdžiusiu kitu akcininku. Vienu veiksniu, Grupė nusipirko UAB „MBGK“ priklausiusias 77,46 % AB „Invetex“ akcijų. AB „Invetex“ pagrindinis turtas yra Grupei suteiktos paskolos, todėl šiuo pirkimu Grupė sumažino savo įsipareigojimus 4.213 tūkst. Lt. Dėl šio įsigijimo nekontroliuojamai daliai yra priskirta 1.505 tūkst. Lt (remiantis santykine nuosavo kapitalo dalimi tenkančia nekontroliuojamai daliai). Kitu veiksniu Bendrovė pardavė UAB „MBGK“ akcijas, bet vėliau Grupės lygiu pastaroji bendrovė buvo atsipirkta kaip dukterinė bendrovė. Grupė uždirbo dėl šių pardavimų 78 tūkst. Lt pelno, o Bendrovė - 1.661 tūkst. Lt.

Per 2010 m. III ketvirtį Bendrovė ir Grupė pardavė visas turėtas AB „Agrowill Group“ akcijas. Pasitraukimo iš šios investicijos įtaka Grupės rezultatui yra 899 tūkst. Lt pelno.

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

8 Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones (tęsinys)

UAB „Priemiestis“

2010 m. rugpjūčio 2 d. Grupė įsigijo 100 proc. UAB „Priemiestis“ akcijų iš Vilniaus savivaldybės už 2.251 tūkst. Lt (visa įsigijimo kaina apmokėta pinigais). Įsigyta bendrovė prižiūri gyvenamuosius namus Vilniuje, Naujosios Vilnios mikrorajone. Įsigijimas turi padidinti Grupės rinkos dalį pastatų ūkio priežiūros srityje bei tikimasi sumažinti sąnaudas dėl sinergijos efekto. Su įsigijimu susijusių sąnaudų nepatirta.

UAB „Priemiestis“ pripažinto turto ir įsipareigojimų tikrosios vertės įsigijimo datą buvo tokios:

	<u>Tikrosios vertės</u>
Nematerialusis turtas (buvęs nepripažintas turtu pas įsigyjamą ūkio subjektą)	2.497
Ilgalaikis materialusis turtas	687
Atsargos	29
Pirkėjų įsiskolinimas	723
Kitas trumpalaikis turtas	27
Riboto naudojimo pinigai	44
Pinigai	<u>249</u>
Turtas, iš viso	4.256
Ilgalaikiai įsipareigojimai	(304)
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	(374)
Trumpalaikiai įsipareigojimai	<u>(1.327)</u>
Įsipareigojimai, iš viso	(2.005)
Grynasis turtas	2.251
Prestižas	-

Įsigytas verslas nuo 2010 m. rugpjūčio mėn. 1 d. iki 2010 m. gruodžio 31 d. gavo 1.562 tūkst. Lt pardavimo pajamų bei uždirbo 117 tūkst. Lt pelno.

Jei įsigijimas būtų įvykęs 2010 m. sausio 1 d. Grupės pardavimo pajamos būtų 270.110 tūkst. Lt bei Grupės grynasis pelnas būtų 50.250 tūkst. Lt.

Įsigyto pirkėjų įsiskolinimo tikroji vertė yra 723 tūkst. Lt. Įsigyto pirkėjų įsiskolinimo bendroji vertė yra 921 tūkst. Lt, iš kurių 198 tūkst. Lt yra įvertinta kaip neatgautinos sumos.

AB „Kauno Tiltai“ ir Tiltra Group AB

2010 m. lapkričio 18 d. Bendrovė pasirašė susitarimą pagal kurį susitarta, kad bus parduota 44,78 proc. Tiltra Group AB bei 43,36 proc. AB „Kauno Tiltai“ akcijų už 314 mln. Lenkijos zlotų (apie 274 mln. Lt), jei bus įvykdytos susitarime numatytos sąlygos. Paminėtos bendrovės sudaro kelių ir tiltų statybos segmentą. Pirkėjas yra Trakcja Polska S. A., kurios pagrindinė veikla - geležinkelių infrastruktūros statyba. Pagal šį susitarimą Bendrovė įsigis apie 12,5 proc. akcijų padidintame Trakcja Polska S. A. kapitale už 132 mln. Lenkijos zlotų (apie 115 mln. Lt), beveik 120 mln. Lenkijos zlotų (apie 105 mln. Lt) vertės Trakcja Polska S. A. naujai išleidžiamų obligacijų. Atlikus atitinkamus įskaitymus Bendrovė gaus apie 62 mln. Lenkijos zlotų (apie 54 mln. Lt) pinigais. Pagal sutartį sandoris turi būti užbaigtas 2011 m. I ketvirtį. Visi skaičiai pateikti neįvertinus sandorio sudarymo sąnaudų.

Įstatinių kapitalų didinimas bei naujų įmonių įsteigimas

2010 m. gruodžio mėn. Bendrovė įsteigė penkias naujas įmones už 50 tūkst. Lt. Įmonės bus panaudotos vystant naujus projektus, kai tokie projektai atsiras. Bendrovė papildomai investavo į savo valdomų įmonių įstatinį kapitalą 23.385 tūkst. Lt, konvertuodama anksčiau suteiktas paskolas joms.

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkšt. litų, jei nenurodyta kitaip)

9 Kitos pajamos ir sąnaudos

9.1 Finansinio turto tikrosios vertės pokyčiai

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m.	2009 m.	2010 m.	2009 m.
Pelnas (nuostolis) iš finansinio turto, apskaitomo tikrąja verte	(4.706)	(1.436)	3.337	(4.121)
Pelnas (nuostolis) iš investicijų skirtų parduoti	220	79	-	-
	<u>(4.486)</u>	<u>(1.357)</u>	<u>3.337</u>	<u>(4.121)</u>

9.2 Finansavimo sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m.	2009 m.	2010 m.	2009 m.
Palūkanų sąnaudos	(17.351)	(30.560)	(13.144)	(22.429)
Kitos finansinės sąnaudos	(609)	(639)	(16)	(73)
	<u>(17.960)</u>	<u>(31.199)</u>	<u>(13.160)</u>	<u>(22.502)</u>

9.3 Kitos pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	2010 m.	2009 m.	2010 m.	2009 m.
Palūkanų pajamos	1.730	2.149	8.030	12.469
Dividendų pajamos	-	-	300	9.000
Kitos pajamos	2.650	1.863	67	7
	<u>4.380</u>	<u>4.012</u>	<u>8.397</u>	<u>21.476</u>

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

10 Nutraukta veikla

Nutraukta veikla

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

Finansinio tarpininkavimo segmento rezultatai 2009 m. pateikti žemiau:

	<u>2009 m.</u>
Pardavimo pajamos	5.540
Kitos pajamos	1.757
Palūkanų pajamos	1.759
Finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimas	2.076
Vertės sumažėjimas	(1.680)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(667)
Kitos sąnaudos	(15.700)
Veiklos pelnas (nuostoliai)	(6.915)
Palūkanų sąnaudos	(1.292)
Kitos finansinės sąnaudos	(608)
(Nuostoliai) pelnas iš nutrauktos veiklos prieš apmokestinimą	(8.815)
Pelno mokesčio pajamos	1.274
Laikotarpio (nuostoliai) pelnas iš nutrauktos veiklos (finansinis tarpininkavimas)	(7.541)
TOV Finasta pardavimo (nuostolis)	(319)
Finasta grupės tikrosios vertės rezervas perkeltas į pelno (nuostolių) ataskaitą (perkainavimo dalis)	(1.145)
Finasta grupės tikrosios vertės rezervas perkeltas į pelno (nuostolių) ataskaitą (atidėtasis mokestis)	56
Finasta grupės pardavimo pelnas	15.019
Iš viso, nutrauktos veiklos pelnas (nuostolis)	6.070
	2009 m.
Vienai akcijai tenkantis nutrauktos veiklos pelnas ir sumažintas pelnas	0,14

11 Paskolos, įstatinio kapitalo pokyčiai

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

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

2010 m. sausio mėn. pasirašytas paskolos sutarties su DnB NORD banku pratęsimas iki 2012 m. birželio 30 d. visai sumai (likutis 2010 m. gruodžio 31 d. – 94.350 tūkst. Lt, 2009 m. gruodžio 31 d. - 101.046 tūkst. Lt).

2010 m. vasario mėn. pasirašytas 18 mln. Lt paskolos su Šiaulių banku pratęsimas iki 2011 m. balandžio 15 d.

2010 m. rugpjūčio mėn. pasirašytas paskolų su AB bankas SNORAS pratęsimas iki 2011 m. rugsėjo 16 d (likutis 2010 m. gruodžio 31 d. – 24.254 tūkst. Lt)

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

11 Paskolos, įstatinio kapitalo pokyčiai (tęsinys)

Šie žingsniai lėmė reikšmingą Bendrovės trumpalaikių įsipareigojimų sumažėjimą ir likvidumo būklės pagerėjimą.

Per 2010 m. Grupė ir Bendrovė atitinkamai grąžino 31.376 tūkst. Lt ir 20.933 tūkst. Lt paskolų, iš jų kredito įstaigoms atitinkamai 23.733 tūkst. Lt ir 10.698 tūkst. Lt paskolų.

2010 m. gruodžio 31 d. bankų paskolos, suteiktos nekilnojamojo turto segmento įmonėms, yra formaliai klasifikuojamos pagal TAS 1 kaip trumpalaikės paskolos (jų bendra vertė – 69.413 tūkst. Lt), nes formaliai teisiškai nėra sustabdyti paskolų sutarčių rodiklių laikymosi reikalavimai. Vadovybės požiūriu, atsižvelgiant į pokalbius su bankų atstovais, šių paskolų tikrieji grąžinimo terminai yra vėliau nei po vienerių metų po ataskaitinio laikotarpio pabaigos, kaip numatyta sutarčių mokėjimo terminuose. Be to, 2010 m. I ketvirtį buvo pasirašytas 15.459 tūkst. Lt paskolos pratęsimas iki 2012 m. (DnB NOR banko suteikta paskola nekilnojamojo turto segmento dukterinei bendrovei), ir ši paskola tapo ilgalaikė.

12 Susijusių šalių sandoriai

Gautinos sumos iš susijusių šalių parodytos neatėmus atidėjinių.

Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2010 m. 12 mėnesių ir susiję likučiai ketvirčio pabaigai:

2010 m. Bendrovė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	8.929	2.249	80.935	46.553
Nuoma ir komunalinės paslaugos	-	134	-	128
Mokestinių nuostolių perkėlimas Grupėje	986	-	986	-
Dividendai	300	-	-	-
Kita	-	69	-	5
	10.215	2.452	81.921	46.686
Akcininkai ir vadovybė	916	2	-	-

Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2009 m. 12 mėnesių ir susiję likučiai ketvirčio pabaigai:

2009 m. Bendrovė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	12.838	2.110	118.382	19.769
Nuoma ir komunalinės paslaugos	-	121	-	23
Dividendai	9.000	-	-	-
Kita	7	85	620	6
	21.845	2.316	119.002	19.798
Akcininkai ir vadovybė	-	93	-	1.334

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

12 Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2010 m. 12 mėnesių ir susiję likučiai ketvirčio pabaigai:

2010 m. Grupė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	640	221	9.029	-
Nuoma ir komunalinės paslaugos	147	-	67	-
Kelių ir tiltų statybų segmentas	273	57	109	-
Baldų gamybos segmentas	-	590	-	162
Kita	51	2	12	-
	1.111	870	9.217	162
Akcininkai ir vadovybė	3.309	10	13.975	-

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2009 m. 12 mėnesių ir susiję likučiai ketvirčio pabaigai:

2009 m. Grupė	Pardavimai susijusioms šalims	Pirkimai iš susijusių šalių	Iš susijusių šalių gautos sumos	Sumos mokėtinos susijusioms šalims
Paskolos ir skolos	1.082	692	43.734	3.190
Nuoma ir komunalinės paslaugos	536	10	99	-
Kelių ir tiltų statybų segmentas	521	-	245	-
Kita	100	-	620	-
	2.239	702	44.698	3.190
Akcininkai ir vadovybė	571	441	7.967	5.847

AB „INVALDA“
KONSOLIDUOTOS IR BENDROVĖS 2010 M. 12 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. litų, jei nenurodyta kitaip)

13 Įvykiai po ataskaitinio laikotarpio

2011 m. sausio 4 d. Grupė iš Valstybės turto fondo už 911 tūkst. litų įsigijo 51 proc. UAB „Lauko gėlininkystės bandymų stotis“ akcijų (visa įsigijimo kaina apmokėta grynais). Įsigyta bendrovė užsiima dekoratyvinių augalų, daugiamečių ir vienmečių gėlių auginimu ir prekyba ir jos veikla bus tęsiama. Tolimesnėje ateityje tikimasi išvystyti įsigytai bendrovei priklausanti nekilnojamoji turtą. Su įsigijimu susijusių sąnaudų nepatirta.

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

	<u>Tikrosios vertės</u>
Ilgalaikis materialusis turtas	1.433
Atsargos	531
Pirkėjų įsiskolinimas	11
Kitas trumpalaikis turtas	29
Pinigai	275
Turtas, iš viso	2.279
Trumpalaikiai įsipareigojimai	(82)
Įsipareigojimai, iš viso	(82)
Grynasis turtas	2.197
Nekontroliuojama dalis įvertinta remiantis santykinę nuosavo kapitalo dalimi	(1.077)
Įsigytas grynasis turtas	1.120
Perkant pigiau nei rinkos kaina gautas pelnas	(209)
Įsigijimo kaina	911