



INVALDA

INL

AB „INVALDA INVL“

2022 m. 6 mėn. konsoliduotasis tarpinis pranešimas,
konsoliduotosios ir Bendrovės 2022 m. 6 mėn.
neaudituotos tarpinės sutrumpintos finansinės
ataskaitos

parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus
taikyti Europos Sąjungoje

**Akcinė bendrovė „Invalda INVL“****ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS**

2022 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 2022 m. 6 mėn. neauditotos tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos yra sudarytos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje, ir atitinka tikrovę bei teisingai parodo AB „Invalda INVL“ bei bendrą konsoliduotą įmonių grupės turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną ar nuostolius ir pinigų srautus.

Pateiktame 2022 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 2022 m. 6 mėn. neauditotos tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos.
2. 2022 m. 6 mėn. konsoliduotasis pranešimas.

pasirašyta kvalifikuotu elektroniniu parašu

Prezidentas
Darius Šulnis

pasirašyta kvalifikuotu elektroniniu parašu

Vyr. finansininkas
Raimondas Rajeckas

TURINYS

KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS:

PAGRINDINĖ INFORMACIJA	4
SUTRUMPINTOS KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITOS	5
SUTRUMPINTOS KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITOS	6
SUTRUMPINTOS KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS	7
SUTRUMPINTOS KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITOS	9
SUTRUMPINTOS KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITOS	11
TARPINIŲ SUTRUMPINTŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS.....	13
1 BENDROJI INFORMACIJA	13
2 APSKAITOS PRINCIPAI.....	14
3 INFORMACIJA APIE SEGMENTUS.....	15
4 DIVIDENDAI.....	18
5 INVESTICIJOS Į DUKTERINES IR ASOCIJUOTĄSIAIS ĮMONES, KITOS INVESTICIJOS	19
6 FINANSINIS TURTAS IR TIKROSIOS VERTĖS HIERARCHIJA	20
7 PELNO MOKESTIS.....	29
8 KITOS PAJAMOS IR ŠAŪAUDOS	29
8.1. <i>Finansinių priemonių tikrosios vertės grynasis pokytis</i>	29
8.2. <i>Finansinės veiklos sąnaudos.....</i>	29
8.3. <i>Kitos sąnaudos.....</i>	29
9 PELNAS, TENKANTIS VIENAI AKCIJAI	30
10 SAVŲ AKCIJŲ SUPIRKIMAS IR PARDAVIMAS, ĮSTATINIS KAPITALAS IR MOKĖJIMAS AKCIJOMIS.....	32
11 SUSIJUSIŲ ŠALIŲ SANDORIAI.....	34
12 ĮTAKA DĖL RUSIJOS FEDERACIJOS KARINĖS INVAZIJOS Į UKRAINĄ	35
13 GYVYBĖS DRAUDIMO VERSLO PIRKIMO SUTARTIS	36
KONSOLIDUOTASIS 2022 M. 6 MĖNESIŲ TARPINIS PRANEŠIMAS.....	37

AB „INVALDA INVL“

KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS ATASKAITOS

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

PAGRINDINĖ INFORMACIJA

Valdyba

p. Alvydas Banys (valdybos pirmininkas)
p. Indrė Mišeikytė
p. Tomas Bubinas (nuo 2022 m. balandžio 30 d.)
p. Darius Šulnis (iki 2022 m. balandžio 30 d.)

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 2022 m. rugpjūčio 31 d.

Dokumentas pasirašytas kvalifikuotu el. parašu

p. Darius Šulnis
Prezidentas

Dokumentas pasirašytas kvalifikuotu el. parašu

p. Raimondas Rajeckas
Vyriausiasis finansininkas

Sutrumpintos konsoliduotosios ir Bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2022 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.	2022 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.
Pajamos iš sutarčių su klientais	3	6.869	7.141	70	19
Dividendų pajamos		5.832	3.367	5.060	3.367
Kitos pajamos		96	18	22	9
Finansinių priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės grynas pokytis	6, 8.1	(18.524)	9.816	(18.648)	9.043
Išmokos darbuotojams		(5.368)	(3.736)	(578)	(181)
Fondų platinimo mokesčiai		(38)	(58)	-	-
Sutarčių su klientais sudarymo išlaidų amortizacija		(198)	(147)	-	-
Informacinių technologijų priežiūros sąnaudos		(496)	(278)	(3)	(3)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(509)	(412)	(12)	(10)
Patalpų nuoma ir komunalinės sąnaudos		(113)	(65)	(5)	(3)
Reklamos ir kitos pardavimo skatinimo sąnaudos		(134)	(124)	-	-
Finansinio ir sutarties turto vertės sumažėjimas (jo atstatymas)		-	-	-	-
Kitos sąnaudos	8.3	(2.237)	(1.395)	(485)	(203)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		(14.820)	14.127	(14.579)	12.038
Finansinės veiklos sąnaudos	8.2	(23)	(88)	(1)	(5)
Konsoliduojamų dukterinių įmonių, apskaitytų taikant nuosavybės metodą, grynujų (nuostolių) pelno dalis		-	-	112	1.790
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		(14.843)	14.039	(14.468)	13.823
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	7	2.210	(977)	1.806	(776)
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PELNAS (NUOSTOLIAI)		(12.633)	13.062	(12.662)	13.047
Priskirtinas :					
Patruojančios įmonės akcininkams		(12.662)	13.047	(12.662)	13.047
Nekontroliuojamai daliai		29	15	-	-
Vienai akcijai tenkantis paprastas pelnas (nuostoliai) (eurais)	9	(1,08)	1,12	(1,08)	1,12
Vienai akcijai tenkantis sumažintas pelnas (nuostoliai) (eurais)	9	(1,08)	1,10	(1,08)	1,10

Sutrumpintos konsoliduotosios ir Bendrovės bendrųjų pajamų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2022 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.	2022 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PELNAS (NUOSTOLIAI)	(12.633)	13.062	(12.662)	13.047
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 BENDRŪJŲ PAJAMŲ (NUOSTOLIŲ), IŠ VISO, ATĖMUS PELNO MOKESTĮ	(12.633)	13.062	(12.662)	13.047
Priskirtinos:				
Patronuojančios įmonės akcininkams	(12.662)	13.047	(12.662)	13.047
Nekontroliuojamai daliai	29	15	-	-

Sutrumpintos konsoliduotosios ir Bendrovės finansinės būklės ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2022 m. birželio 30 d.	2021 m. gruodžio 31 d.	2022 m. birželio 30 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Ilgalaikis materialusis turtas		1.796	1.469	83	95
Ilgalaikis nematerialusis turtas ir sutarčių su klientais sudarymo išlaidų turtas		5.076	5.218	-	-
Investicijos į dukterines įmones	5; 6	11.902	23.012	77.493	50.470
Investicijos į asocijuotąsias įmones	6	25.731	22.481	-	22.481
Kitas finansinis turtas		1.000	-	-	-
Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	6	54.510	63.335	24.697	47.887
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		656	446	-	-
Ilgalaikio turto iš viso		100.671	115.961	102.273	120.933
Trumpalaikis turtas					
Pirkėjų įsiskolinimai, kitos gautinos sumos ir sutarties turtas		2.409	5.134	3.832	433
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		272	6	166	-
Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos		303	233	57	38
Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	6	2.543	4.781	-	3.609
Pinigai ir pinigų ekvivalentai		6.616	5.910	468	716
Trumpalaikio turto iš viso		12.143	16.064	4.523	4.796
Turto iš viso		112.814	132.025	106.796	125.729

(tęsinys kitame puslapyje)

Sutrumpintos konsoliduotosios ir Bendrovės finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

Pastabos	Grupė		Bendrovė		
	2022 m. birželio 30 d.	2021 m. gruodžio 31 d.	2022 m. birželio 30 d.	2021 m. gruodžio 31 d.	
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Nuosavas kapitalas					
Kapitalas priskirtas patrunuojančios įmonės akcininkams					
Įstatinis kapitalas	10	3.494	3.474	3.494	3.474
Savos akcijos	10	(929)	(929)	(929)	(929)
Akcijų priedai		5.033	5.033	5.033	5.033
Rezervai	10	14.175	13.726	13.702	13.490
Nepaskirstytasis pelnas		79.651	99.903	80.124	100.139
Nuosavas kapitalas, priskirtinas patrunuojančios įmonės akcininkams		101.424	121.207	101.424	121.207
Nekontroliuojama dalis		118	148	-	-
Nuosavo kapitalo iš viso		101.542	121.355	101.424	121.207
Įsipareigojimai					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Nuomos įsipareigojimai		1.144	1.046	64	76
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		1.117	3.143	1.093	2.902
Sutartiniai įsipareigojimai		1.413	1.326	-	-
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		193	163	-	-
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		3.867	5.678	1.157	2.978
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Gautos paskolos		-	-	-	-
Nuomos įsipareigojimai		460	365	25	24
Skolos tiekėjams		680	399	10	50
Mokėtinas pelno mokestis		10	143	-	-
Gauti išankstiniai apmokėjimai		2	703	-	700
Išvestinės finansinės priemonės	6	3.319	-	3.319	-
Atidėjiniai		-	-	-	-
Sutartiniai įsipareigojimai		205	184	-	-
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		2.729	3.198	861	770
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		7.405	4.992	4.215	1.544
Įsipareigojimų iš viso		11.272	10.670	5.372	4.522
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		112.814	132.025	106.796	125.729

(pabaiga)

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

Sutrumpintos konsoliduotosios ir Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

Grupė	Pastabos	Rezervai						Iš viso	Nekontroliuojama dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
		Išstatinis kapitalas	Savos akcijos	Akcijų priedai	Privalomasis ir kiti rezervai	Savų akcijų įsigijimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas			
2021 m. gruodžio 31 d. likutis		3.474	(929)	5.033	2.909	10.817	99.903	121.207	148	121.355
2022 m. 6 mėn. grynasis pelnas		-	-	-	-	-	(12.662)	(12.662)	29	(12.633)
2022 m. 6 mėn. bendrųjų pajamų, iš viso		-	-	-	-	-	(12.662)	(12.662)	29	(12.633)
Mokėjimas akcijomis	10	-	-	-	547	-	-	547	-	547
Rezervų pokytis		-	-	-	237	-	(237)	-	-	-
Išstatinio kapitalo didinimas (akcijų pasirinkimo sandorių įgyvendinimas)	10	20	-	-	(6)	-	-	14	-	14
Perkėlimas iš mokėjimo akcijomis rezervo į nepaskirstytą pelną (akcijų pasirinkimo sandorių įgyvendinimas)		-	-	-	(329)	-	329	-	-	-
Patvirtinti dividendai		-	-	-	-	-	(7.682)	(7.682)	-	(7.682)
Dividendai, tenkantys dukterinių įmonių nekontroliuojamai daliai		-	-	-	-	-	-	-	(59)	(59)
Sandorių su Bendrovės savininkais iš viso, pripažintų tiesiogiai nuosavybėje		20	-	-	449	-	(7.590)	(7.121)	(59)	(7.180)
2022 m. birželio 30 d. likutis		3.494	(929)	5.033	3.358	10.817	79.651	101.424	118	101.542

Grupė	Pastabos	Rezervai						Iš viso	Nekontroliuojama dalis	Nuosavo kapitalo iš viso
		Išstatinis kapitalas	Savos akcijos	Akcijų priedai	Privalomasis ir kiti rezervai	Savų akcijų įsigijimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas			
2020 m. gruodžio 31 d. likutis		3.456	(929)	5.033	2.476	10.817	62.304	83.157	200	83.357
2021 m. 6 mėn. grynasis pelnas		-	-	-	-	-	13.047	13.047	15	13.062
2021 m. 6 mėn. bendrųjų pajamų, iš viso		-	-	-	-	-	13.047	13.047	15	13.062
Mokėjimas akcijomis	10	-	-	-	516	-	-	516	-	516
Rezervų pokytis		-	-	-	90	-	(90)	-	-	-
Išstatinio kapitalo didinimas (akcijų pasirinkimo sandorių įgyvendinimas)	10	18	-	-	(6)	-	-	12	-	12
Dividendai, tenkantys dukterinių įmonių nekontroliuojamai daliai		-	-	-	-	-	-	-	(78)	(78)
Sandorių su Bendrovės savininkais iš viso, pripažintų tiesiogiai nuosavybėje		18	-	-	600	-	(90)	528	(78)	450
2021 m. birželio 30 d. likutis		3.474	(929)	5.033	3.076	10.817	75.261	96.732	137	96.869

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

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

Bendrovė	Pastabos	Rezervai						Iš viso
		Įstatinis kapitalas	Savos akcijos	Akcijų priedai	Privalomasis ir kiti rezervai	Savų akcijų įsigijimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas	
2021 m. gruodžio 31 d. likutis		3.474	(929)	5.003	2.673	10.817	100.139	121.207
2022 m. 6 mėn. grynasis pelnas		-	-	-	-	-	(12.662)	(12.662)
Įstatinio kapitalo didinimas (akcijų pasirinkimo sandorių įgyvendinimas)	10	20	-	-	(6)	-	-	14
Mokėjimas akcijomis	10	-	-	-	547	-	-	547
Patvirtinti dividendai		-	-	-	-	-	(7.682)	(7.682)
Perkėlimas iš mokėjimo akcijomis rezervo į nepaskirstytą pelną (akcijų pasirinkimo sandorių įgyvendinimas)		-	-	-	(329)	-	329	-
2022 m. birželio 30 d. likutis		3.494	(929)	5.033	2.885	10.817	80.124	101.424

Bendrovė	Pastabos	Rezervai						Iš viso
		Įstatinis kapitalas	Savos akcijos	Akcijų priedai	Privalomasis ir kiti rezervai	Savų akcijų įsigijimo rezervas	Nepaskirstytasis pelnas	
2020 m. gruodžio 31 d. likutis		3.456	(929)	5.003	2.330	10.817	62.450	83.157
2021 m. 6 mėn. grynasis pelnas		-	-	-	-	-	13.047	13.047
Įstatinio kapitalo didinimas (akcijų pasirinkimo sandorių įgyvendinimas)	10	18	-	-	(6)	-	-	12
Mokėjimas akcijomis	10	-	-	-	516	-	-	516
2021 m. birželio 30 d. likutis		3.474	(929)	5.033	2.840	10.817	75.497	96.732

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

Sutrumpintos konsoliduotosios ir bendrovės pinigų srautų ataskaitos

Pastabos	Grupė		Bendrovė	
	2022 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.	2022 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.
Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	(12.633)	13.062	(12.662)	13.047
Pasikeitimai dėl grynujų piniginių srautų ir veiklos rezultato po apmokestinimo suderinimo:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija, įskaitant sutarčių su klientais sudarymo išlaidų amortizacija	707	559	12	10
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto pardavimo, nurašymo, nuvertėjimo	-	-	-	-
Realizuoti ir nerealizuoti (pelnas) nuostoliai iš investicijų	8.1 18.524	(9.816)	18.648	(9.043)
Konsoliduotų dukterinių įmonių, apskaitytų taikant nuosavybės metodą, grynujų (nuostolių) pelno dalis	-	-	(112)	(1.790)
Palūkanų pajamos	(55)	(8)	(22)	(8)
Palūkanų sąnaudos	23	88	1	5
Atidėtieji pelno mokesčiai	7 (2.232)	873	(1.806)	776
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	7 22	104	-	-
Finansinio ir sutarties turto vertės sumažėjimas	-	1	-	-
Mokėjimas akcijomis	10 431	148	384	17
Dividendų pajamos	(5.832)	(3.367)	(5.060)	(3.367)
	(1.045)	1.644	(617)	(353)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	-	-	-	-
Pirkėjų įsiskolinimų, kitų gautinų sumų ir sutarties turto sumažėjimas (padidėjimas)	1.026	(1.490)	(18)	(174)
Kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(70)	(120)	(19)	(41)
Skolų tiekėjams (sumažėjimas) padidėjimas	216	142	(105)	(12)
Sutartinių ir kitų įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	(336)	215	(26)	30
Pagrindinės veiklos pinigų srautai	(209)	391	(785)	(550)
Sumokėtas pelno mokestis	(176)	(186)	-	-
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	(385)	205	(785)	(550)

(tęsinys kitame puslapyje)

**AB „INVALIDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

Sutrumpintos konsoliduotosios ir Bendrovės pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2022 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.	2022 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.
Investicinės veiklos pinigų srautai					
Ilgalaikio turto (materialiojo ir nematerialiojo) įsigijimas		(244)	(115)	-	(1)
Ilgalaikio turto (materialiojo ir nematerialiojo) pardavimo pajamos		-	-	-	-
Sutarčių su klientais sudarymo išlaidos		(226)	(213)	-	-
Dukterinių įmonių įsigijimas ir įsteigimas, atėmus įsigytų pinigų likutį	5	(1.000)	-	(3.856)	-
Nekonsoliduojamų dukterinių įmonių pardavimo pajamos ir įstatinio kapitalo mažinimas	5	2.519	448	2.519	448
Asocijuotųjų įmonių įsigijimas	5	-	-	-	-
Lėšos, gautos pardavus asocijuotąsias įmones	5	-	5.353	-	5.353
Finansinio turto, vertinamo tikraja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, įsigijimas (išskyrus prekybinį)		(1.685)	(711)	(1.325)	(612)
Finansinio turto, vertinamo tikraja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, pardavimas (išskyrus prekybinį)		1.376	-	1.367	-
Gauti dividendai		7.545	382	7.081	382
Suteiktos paskolos		(2.384)	(91)	-	(91)
Suteiktų paskolų susigrąžinimas		2.970	-	2.234	-
Gautos palūkanos		14	6	14	6
Grynjieji investicinės veiklos pinigų srautai		8.885	5.059	8.034	5.485
Finansinės veiklos pinigų srautai					
Pinigų srautai, susiję su Grupės akcininkais:					
Akcijų išleidimas	10	14	12	14	12
Dividendų išmokėjimas patronuojančios įmonės akcininkams		(7.498)	(22)	(7.498)	(22)
Dividendų išmokėjimas nekontroliuojamai daliai		(59)	(78)	-	-
		(7.543)	(88)	(7.484)	(10)
Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais					
Paskolų gavimas		-	-	-	-
Paskolų grąžinimas		-	-	-	-
Nuomos įsipareigojimų mokėjimai		(228)	(140)	(12)	(8)
Sumokėtos palūkanos		(23)	(87)	(1)	(5)
		(251)	(227)	(13)	(13)
Grynjieji finansinės veiklos pinigų srautai		(7.794)	(315)	(7.497)	(23)
Valiutų kursų pasikeitimo įtaka pinigų ir pinigų ekvivalentu likučiui		-	-	-	-
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų (sumažėjimas) padidėjimas		706	4.949	(248)	4.912
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		5.910	5.741	716	762
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		6.616	10.690	468	5.674

(pabaiga)

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 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, 2021 m. finansinių ataskaitų 1 pastaba).

Bendrovė yra registruota ir įsikūrusi Lietuvoje. AB „Invalda INVL“ – investicijų valdymo ir gyvybės draudimo grupė bei investuojanti bendrovė, 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 investicijų valdymo, gyvybės draudimo, žemės ūkio, nekilnojamojo turto, bankinė veikla. Investicijų 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.

2022 m. birželio 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2022 m. birželio 30 d.		2021 m. gruodžio 31 d.	
	Turimų akcijų skaičius	Akcijų dalis (%)	Turimų akcijų skaičius	Akcijų dalis (%)
UAB „Lucrum investicija“ (vienintelis akcininkas p. Darius Šulnis)	3.181.702	26,41	3.181.702	26,56
UAB „LJB Investments“ (kontroliuojantis akcininkas p. Alvydas Banys)	3.098.196	25,71	3.098.196	25,87
p. Irena Ona Mišeikienė	3.006.834	24,96	3.006.834	25,10
p. Alvydas Banys	910.875	7,56	910.875	7,60
p. Indrė Mišeikytė	236.867	1,97	236.867	1,98
Bendrovė (savos akcijos)	229.541	1,90	229.541	1,92
Kiti smulkūs akcininkai	1.384.037	11,49	1.314.558	10,97
Iš viso	12.048.052	100,00	11.978.573	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 ilgalaiškės Bendrovės valdymo politikos įgyvendinimo. Pirmiau minėti akcininkai, siekdami plėtoti ir įgyvendinti ilgalaiškę 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 ilgalaiškės Bendrovės valdymo politikos įgyvendinimo ir, siekiant pirmiau paminėtų tikslų, iš anksto suderinti galimus sprendimus.

**AB „INVALIDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

2 Apskaitos principai

Atskaitomybės parengimo pagrindas

2022 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 2021 m. Grupės ir Bendrovės metinėmis finansinėmis ataskaitomis.

Pagrindiniai apskaitos principai

Tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos yra parengtos pagal apskaitos principus, kurie taikyti ruošiant 2021 m. Grupės ir Bendrovės metines finansines ataskaitas, išskyrus naujų standartų ir interpretacijų, privalomų taikyti nuo 2022 m. sausio 1 d., įgyvendinimą. Šie pakeitimai aprašomi žemiau.

Atskaitiniu laikotarpiu tapo privalomi taikyti šie nauji ar pakeisti standartai:

- 2018–2020 m. ciklo TFAS metiniai patobulinimai (1-ojo TFAS „Tarptautinių finansinės atskaitomybės standartų taikymas pirmą kartą“, 9-ojo TFAS „Finansinės priemonės“, 16-ojo TFAS „Nuoma“, 41-ojo TAS „Žemės ūkis“ pataisos) ir siauros apimties 16-ojo TAS „Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai“, 37-ojo TAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas“, 3-ojo TFAS „Verslo jungimai“ pataisos (taikomos nuo 2022 m. sausio 1 d.);

Standartų pataisos buvo neaktualios Grupei ir Bendrovei.

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

3 Informacija apie segmentus

Valdyba Grupės verslo padalinių veiklos rezultatus stebi atskirai vieną nuo kito, priimdama sprendimus dėl išteklių paskirstymo ir veiklos rezultatų įvertinimo. 2022 m. Bendrovei reikšmingas savo investicijas perkėlus į dukterinę bendrovę „INVL Life“, UADB, siekiant suformuoti jos kapitalą, buvo pakeista verslo segmentų struktūra – investicijų rezultatai vertinami remiantis investicijų tikrosios vertės pokyčiais, įskaitant Grupės gautas dividendų ir palūkanų pajamas, nepriklausomai, ar į jas investavusi Bendrovė ar dukterinė įmonė. Investicijų valdymo segmento rezultatas vertinamas remiantis jo pelno (nuostolių) prieš apmokestinimą dydžiu, eliminavus to segmento dukterinių įmonių investicijų tikrosios vertės pokyčius, gautas dividendų ir palūkanų pajamas iš šių investicijų. Finansinės veiklos sąnaudos paskirstomos segmentams pagal jiems priklausančias įmones. Segmentams nepaskirstomi koregavimo ir eliminavimo įrašai dėl konsolidavimo bei pelno mokesčių. 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, o Grupės investicijos priskiriamos investicinės veiklos segmentui nepriklausomai, kas į jas investavusi. Bendrovės suteiktos paskolos priskiriamos segmento, kurio įmonėms jos suteiktos, turtui. Šių paskolų vertės sumažėjimo nuostoliai priskiriami tam segmentui, kuriam paskola buvo pirmą kartą suteikta. Dėl segmentų atskleidimo pasikeitimo buvo patikslinti palyginamieji skaičiai.

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

Investicijų valdymas

Investicijų valdymo segmento veikla apima pensijų, investicinių fondų, alternatyvių investicijų (privataus kapitalo, tikrojo turto, privačios skolos), individualių portfelių valdymo, finansinio tarpininkavimo bei žemės sklypų administravimo paslaugas. Kadangi gyvybės draudimo verslas buvo įsigytas nuo 2022 m. liepos 1 d. (13 pastaba) ir tik tada pradėta reali gyvybės draudimo veikla, tai 2022 m. I pusmetį prie šio segmento įtrauktos INVL Life“, UADB patirtos veiklos sąnaudos (175 tūkst. eurų).

Investicinė veikla

Investicinės veiklos segmentas apima Grupės investicinę veiklą į nekonsoliduojamas 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, paslaugas žemės ūkiui bei paukštininkystę.

Pastatų priežiūra

Pastatų priežiūros veiklą sudaro gyvenamųjų namų, komercinių bei visuomeninių pastatų priežiūra ir gyventojams teikiamų elektros energijos bei komunalinių paslaugų mokesčių administravimas. Pastatų priežiūros veikla užsiimančių įmonių grupė parduota 2022 m. gegužę.

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. Kadangi abi investicijos yra reikšmingos bei veikia skirtingose rinkose, jos analizuojamos atskirai.

Kitos veiklos

Kitus segmentus sudaro likusios Grupės turimos investicijos. Iki pardavimo (2021 m. gegužės mėn.) joms taip pat buvo priskiriama nekonsoliduojama dukterinė įmonė UAB „Kelio ženklai“, užsiimanti kelio ženklų gamyba, medienos apdirbimu.

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

**AB „INVALIDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 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 2022 m. birželio 30 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama žemiau:

	Investicijų valdymas	Investicinė veikla	Sandoriai tarp segmentų ir konsolidavimo koregavimai	Iš viso
2022 m. birželio 30 d.				
Pardavimo pajamos				
Pardavimai išorės klientams	6.802	67	-	6.869
Pardavimai tarp segmentų	-	3	(3)	-
Pardavimo pajamų iš viso	6.802	70	(3)	6.869
Veiklos rezultatai				
Finansinių priemonių tikrosios vertės grynasis pokytis	-	(18.524)	-	(18.524)
Palūkanų pajamos	-	55	-	55
Dividendų pajamos	-	5.832	-	5.832
Kitos pajamos	41	-	-	41
Išmokos darbuotojams	(4.681)	(578)	(109)	(5.368)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(694)	(13)	-	(707)
Vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Palūkanų sąnaudos	(22)	(1)	-	(23)
Kitos sąnaudos	(2.638)	(492)	112	(3.018)
Pelnas / (nuostoliai) prieš apmokestinimą	(1.192)	(13.651)	-	(14.843)

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 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 2021 m. birželio 30 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį yra pateikiama žemiau:

	Investicijų valdymas	Investicinė veikla	Sandoriai tarp segmentų ir konsolidavimo koregavimai	Iš viso
2021 m. birželio 30 d.				
Pardavimo pajamos				
Pardavimai išorės klientams	7.122	19	-	7.141
Pardavimai tarp segmentų	-	-	-	-
Pardavimo pajamų iš viso	7.122	19	-	7.141
Veiklos rezultatai				
Finansinių priemonių tikrosios vertės grynasis pokytis	-	9.816	-	9.816
Palūkanų pajamos	-	8	-	8
Dividendų pajamos	-	3.367	-	3.367
Kitos pajamos	10	1	(1)	10
Išmokos darbuotojams	(3.554)	(182)	-	(3.736)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(549)	(10)	-	(559)
Vertės sumažėjimas	(1)	-	-	(1)
Palūkanų sąnaudos	(72)	(5)	-	(77)
Kitos sąnaudos	(1.723)	(208)	1	(1.930)
Pelnas / (nuostoliai) prieš apmokestinimą	1.233	12.806	-	14.039

Informacija apie verslo segmentų turtą 2022 m. birželio 30 d. bei 2021 m. gruodžio 31 d. pateikiama žemiau:

Segmentų turtas	Turto valdymas	Investicinė veikla	Sandoriai tarp segmentų ir konsolidavimo koregavimai	Iš viso
2022 m. birželio 30 d.	17.253	99.284	(3.723)	112.814
2021 m. gruodžio 31 d.	17.516	114.885	(376)	132.025

Informacija apie verslo segmentų įsipareigojimus 2022 m. birželio 30 d. bei 2021 m. gruodžio 31 d. pateikiama žemiau:

Segmentų įsipareigojimai	Turto valdymas	Investicinė veikla	Sandoriai tarp segmentų ir konsolidavimo koregavimai	Iš viso
2022 m. birželio 30 d.	9.623	5.372	(3.723)	11.272
2021 m. gruodžio 31 d.	6.524	4.522	(376)	10.670

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 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 prižiūra	Nekilnoja- masis turtas	Bankinė veikla (MAIB)	Bankinė veikla (AB Šiaulių bankas)	Kitos investicijos	Iš viso
2022 m. birželio 30 d. pasibaigęs ataskaitinis laikotarpis							
Finansinio turto tikrosios vertės grynasis pokytis	3.571	(3.827)	(321)	(3.947)	(15.018)	1.018	(18.524)
Dividendų pajamos	-	3.950	227	-	1.655	-	5.832
Palūkanų pajamos	36	-	-	-	-	19	55
Iš viso pajamų iš investicijų	3.607	123	(94)	(3.947)	(13.363)	1.037	(12.637)
Investicijų tikroji vertė 2022 m. birželio 30 d.	23.181	-	4.081	11.776	26.915	28.718	94.671

	Žemės ūkis	Pastatų prižiūra	Nekilnoja- masis turtas	Bankinė veikla (MAIB)	Bankinė veikla (AB Šiaulių bankas)	Kitos investicijos	Iš viso
2021 m. birželio 30 d. pasibaigęs ataskaitinis laikotarpis							
Finansinio turto tikrosios vertės grynasis pokytis	(1.320)	(419)	444	928	6.162	4.021	9.816
Dividendų pajamos	2.196	709	227	-	181	54	3.367
Palūkanų pajamos	-	-	-	-	-	8	8
Iš viso pajamų iš investicijų	876	290	671	928	6.343	4.083	13.191
Investicijų tikroji vertė 2021 m. birželio 30 d.	16.765	5.356	4.421	8.280	24.538	20.340	79.700

4 Dividendai

2022 m. balandžio 30 d. įvykusiame kasmetiniame visuotiniame akcininkų susirinkime patvirtinti 0,65 euro dividendai, tenkantys vienai akcijai, už 2021 m. metus. Bendra mokėtinų dividendų suma lygi 7.682 tūkst. eurų.

2021 m. dividendai nepaskirti.

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

5 Investicijos į dukterines ir asocijuotąsias įmones, kitos investicijos

2022 m. I pusmetis

Bendrovė papildomai investavo 40.500 tūkst. eurų į konsoliduojamos dukterinės įmonės „INVL Life“, UADB įstatinį kapitalą. 3.856 tūkst. eurų buvo pervesta pinigais, o kita dalis užskaityta su gautinomis sumomis už parduotą finansinį turtą, įskaitant 2021 m. gruodžio mėn. parduotas 0,05 proc. AB Šiaulių bankas akcijas.

2022 m. sausio mėn. Bendrovė pardavė „INVL Life“, UADB šį finansinį turtą:

- 23,43% „INVL Baltic Real Estate“ akcijų už 4.364 tūkst. eurų;
- 15,39% UTIB „INVL Technology“ akcijų už 5.209 tūkst. eurų;
- 100% UAB „Cedus invest“, investuojančios į Litagros grupę, akcijų už pradinę 17.460 tūkst. eurų sumą. Pardavimo kaina buvo patikslinta, atsižvelgiant į akcijų tikrąją vertę 2021 m. gruodžio 31 d., ir ji tapo lygi 18.098 tūkst. eurų sumai;
- dalį BSGF vienetų, atitinkančių fondo pašauktą 7.621.959,71 EUR sumą (nepašaukti kapitalo įsipareigojimai neperleidžiami) už pradinę 9.363 tūkst. eurų sumą. Pardavimo kaina buvo patikslinta, atsižvelgiant į akcijų tikrąją vertę 2021 m. gruodžio 31 d., ir ji tapo lygi 11.085 tūkst. eurų sumai.

Patikslinus pardavimo kainą Bendrovės gautina suma už parduotą finansinį turtą 2022 m. birželio 30 dieną yra 3.080 tūkst. eurų. Po finansinio turto pardavimo Bendrovė nebeturi investicijų į asocijuotąsias įmones, jos visos dabar priklauso „INVL Life“, UADB. Suformavusi kapitalą, 2022 m. kovo mėn. „INVL Life“, UADB gavo licenciją vykdyti gyvybės draudimo veiklą ir galėjo užbaigti Suomijos gyvybės draudimo bendrovės „Mandatum Life“ Baltijos šalyse plėtojamo verslo įsigijimą (13 pastaba).

2021 m. gruodžio 28 d. Bendrovė pasirašė sutartį su „Civinity“ įmonių grupei priklausančia įmone dėl keturių pastatų valdymo grupės įmonių: UAB „Inservis“, UAB „Priemiestis“, UAB „Jurita“ ir SIA „Inservis“ (Latvija), 100 proc. akcijų pardavimo. 2021 m. pabaigoje pirkėjas už perkamas akcijas pervedė 700 tūkst. eurų išankstinį apmokėjimą. Pardavimo sandoris užbaigtas 2022 m. gegužės mėn. Bendrovei priklausiusios UAB „Inservis“ pardavimo kaina buvo lygi 3.030 tūkst. eurų sumai (pervesti likę 2.330 tūkst. eurų pinigų). Nekonsoliduojamai dukterinei įmonei UAB „Įmonių grupė Inservis“ (po sandorio pavadinimas pakeistas į UAB IPPG) priklausiusios UAB „Priemiestis“, UAB „Jurita“ ir SIA „Inservis“ (Latvija) parduotos už 4.201 tūkst. eurų sumą. Su sandoriu susijusios išlaidos paskirstytos taip: Bendrovei teko 82 tūkst. eurų ir UAB „Įmonių grupė Inservis“ teko 131 tūkst. eurų išlaidų. UAB „Įmonių grupė Inservis“ paskyrė ir pervedė Bendrovei 3.950 tūkst. eurų dividendų. Taip pat 302 tūkst. eurų suma sumažintas UAB „Įmonių grupė Inservis“ įstatinis kapitalas (iki 2022 m. birželio 30 d. Bendrovė gavo pinigais 189 tūkst. eurų).

2022 m. I pusmetį Grupė ir Bendrovė į finansinį turtą, vertinamą tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, papildomai investavo atitinkamai 1.685 tūkst. eurų ir 1.325 tūkst. eurų, taip pat pardavė jo atitinkamai už 1.376 tūkst. eurų sumą ir 1.367 tūkst. eurų sumą. Į minėtas sumas įtrauktos investicijos į uždarojo tipo privataus kapitalo fondą „INVL Baltic Sea Growth Fund“ (toliau – BSGF).

2021 m. I pusmetis

2021 m. birželio mėn. Bendrovė pardavė 100 proc. UAB „Kelio ženklai“ akcijų. Akcijų ir suteiktų paskolų portfelis buvo įvertintas 1 mln. eurų. Šalys susitarė, kad dalį gautų lėšų už akcijas Bendrovė perskolins UAB „Kelio ženklai“. Paskola užtikrinama UAB „Kelio ženklai“ turto ir akcijų įkeitimu. Po visų veiksmų atlikimo Bendrovės paskolos suma siekia 750 tūkst. eurų. Jos gražinimo terminas 2023 m. gegužės 1 d. Iki 2021 m. birželio 30 d. buvo gauta iš pirkėjų 448 tūkst. eurų. Likusi gautina suma (195 tūkst. eurų) buvo sumokėta 2021 m. liepos mėn. 2021 m. birželio 30 d. buvo suteikta 387 tūkst. eurų paskolos. 2021 pirmą pusmetį Bendrovė suteikė 91 tūkst. eurų paskolų UAB „Kelio ženklai“ (iš jų 36 tūkst. eurų buvo suteikta iš lėšų gautų pardavus akcijas). Finansinės būklės ataskaitoje paskola vertinama tikrąja verte pagal UAB „Kelio ženklai“ grynojo turto tikrąją vertę. Per 2021 m. pirmą pusmetį šios investicijos teigiama įtaka Grupės/Bendrovės rezultatui buvo 462 tūkst. eurų.

2021 m. balandžio mėn. nekonsoliduojama dukterinė įmonė UAB „Įmonių grupė Inservis“ pardavė UAB „Informacinio verslo paslaugų įmonė“ už 155 tūkst. eurų UAB „Perlas finance“.

2021 m. sausio mėn. Bendrovė pardavė 15,67 proc. SUTNTIB „INVL Baltic Real Estate“ akcijų savo nekonsoliduojamai dukterinei įmonei UAB „Cedus invest“ už 4.553 tūkst. eurų. Kovo mėn. nekonsoliduojamos dukterinės įmonės UAB „Cedus invest“ ir UAB „Įmonių grupė Inservis“ per „INVL Baltic Real Estate“ vykdytą savų akcijų supirkimą pardavė atitinkamai 15,67 proc. ir 2,46 proc. „INVL Baltic Real Estate“ akcijų. Grupės/Bendrovės tiesiogiai ir netiesiogiai valdomas „INVL Baltic Real Estate“ akcijų paketas po minėto akcijų perleidimo sumažėjo iki 14,37 proc. Kadangi nuosavos akcijos turtingųjų ir neturtinių teisių nesuteikia, Grupės/Bendrovės efektyviai valdoma „INVL Baltic Real Estate“ dalis sumažinta iki 23,43 proc. 2021 m. „INVL Baltic Real Estate“ anuliavus nuosavas akcijas, Grupė/Bendrovė valdo 23,43 proc. įmonės akcijų.

**AB „INVALIDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

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

2021 m. I pusmetį Grupė ir Bendrovė į finansinį turtą, vertinamą tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, papildomai investavo atitinkamai 711 tūkst. eurų ir 612 tūkst. eurų. Į minėtas sumas įtrauktos investicijos į BSGF.

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 įsipareigojusi investuoti į BSGF 20.124 tūkst. eurų. 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. Po paskutinio platinimo Bendrovė valdo 12,22 proc. fondo vienetų. Per 2021 m. I pusmetį Bendrovė pervedė į BSGF 521 tūkst. eurų. Per 2022 m. I pusmetį Bendrovė pervedė į BSGF 1.325 tūkst. eurų. Likęs kapitalo investavimo į BSGF įsipareigojimas yra 10.932 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 (nekeguota) 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 pinigų 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 parengtus vertinimus.

2021 m. pastatų priežiūros sektoriaus įmonės vertintos pagal pasirašytą pardavimo sutartį.

2022 m. birželio 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Grupė investicijų į UAB „Litagra“ (žemės ūkio veikla) vertinimui nustatė grynojo turto vertę, kaip turto ir įsipareigojimų skirtumą, nustatytą naudojant pajamų ir rinkos metodų derinį. Pajamų metodui naudotas diskontuotų pinigų srautų modelis. Žemės vertei nustatyti naudotas rinkos metodas. Pinigų srautai buvo pakoreguoti nuosavybės teise priklausančios žemės nuomos sąnaudomis. Galutinė investicijos vertė nustatyta apjungiant pogrupių vertę ir UAB „Litagra“ grupės valdomą žemės vertę bei kitus holdingo įmonėje esančius turto ir įsipareigojimo straipsnius grynojo turto vertei nustatyti. 2021 m. praktiškai visa žemė buvo įvertinta išorinių vertintojų.

Žemės ūkio segmento veikla apima pirminę augalininkystės ir gyvulininkystės (pieno) produkcijos gamybą, pašarų gamybą, grūdų perdirbimą ir paukštininkystę. UAB „Litagra“ yra holdingo tipo bendrovė, kuri tiesiogiai ir netiesiogiai valdo eilės įmonių akcijas. Šio vertinimo tikslais jos padalintos į dvi grupes. Kiekvienai grupei parengti atskiri pinigų srautai bei naudojamos skirtingos diskonto normos. Viena grupė apima pirminės augalininkystės ir gyvulininkystės (pieno) produkcijos verslą. Antroji grupė apima pašarų gamybą, grūdų perdirbimą ir paukštininkystę.

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. Po 2021 m. įvykusio pardavimo Bendrovė UAB „Kelio ženklai“ suteiktą paskolą vertino tuo pačiu metodu kaip ir 2020 m. buvo įvertintos įmonės akcijos kartu su suteiktomis paskolomis.

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

6 Finansinis turtas ir tikrosios vertės hierarchija (tęsinys)

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 modelių – kainos ir pelno (P/E) bei P/BV modelių pagal palyginamųjų bankų duomenis iš Vidurio ir Rytų Europos (pasirenkant 11 palyginamųjų bankų 2022 m. birželio 30 d. ir 13 palyginamųjų bankų 2021 m.) – pagrindu bei taikant nuolaidą, už kurią investicija įsigyta. Nuolaida atspindi rinkos likvidumo trūkumą, šalies ir MAIB riziką. Investicijos į MAIB struktūra yra atskleista 2021 m. finansinių ataskaitų 1 pastaboje. Bendrovė netiesiogiai valdo 7,9 proc. MAIB akcijų. Be to, yra pinigai ir įsipareigojimai tarpinių įmonių UAB „MD partners“ ir „Heim Partners Limited“.

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 investuotojų praneša kolektyvinio investavimo subjekto valdymo įmonė. Kolektyvinio investavimo subjekto investicijos yra vertintos naudojant EBITDA ir pajamų daugiklių metodus arba diskontuotų pinigų srautų metodą.

Bendrovės ir Grupės naudoti dukterinių bei asocijuotųjų įmonių vertinimo metodai ir duomenys 2022 m. birželio 30 d.:

Veiklos pobūdis	Tikroji vertė	Vertinimo modelis	Naudoti duomenys	Naudotų duomenų reikšmės
Žemės ūkis (UAB „Litagra“) (3 lygis)	21.650	Grynojo turto vertė nustatyta naudojant diskontuotus pinigų srautus ir lyginamojo metodo derinį	EBITDA marža Diskonto norma Amžinojo augimo norma Vidutinė žemės 1 ha vertė, eurų	6%-7% ir 19%-29% 9,78% ir 10,11% 1% 6.213
Kelio ženklų gamyba, medienos apdirbimas (UAB „Kelio ženklai“) (3 lygis)	281	Grynojo turto tikroji vertė	-	-
Investicinis subjektas (UAB „MD Partners“, investicijos į MAIB)** (3 lygis)	11.776	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	1,00 7,91 35,7 295 49%
Investicinis subjektas (UAB „Cedus invest“) (2 lygis)	16	Grynojo turto tikroji vertė	-	-
Veiklos nevykdančios SPĮ (2 lygis)	95	Grynojo turto tikroji vertė	-	-
BSGF (3 lygis)	18.652	Grynojo turto tikroji vertė nustatyta naudojant diskontuotus pinigų srautus Rinkoje palyginamos įmonės	Diskonto norma Amžinojo augimo norma EBITDA marža EBITDA marža Pajamų daugiklis Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo, šalies rizikos	10,8% 1% 2,9-6% 10,98% ir 6,12% ir 10,17% 1,19% ir 0,69% ir 1,49% 6,32% ir 0% ir 13,06%
INVL Sustainable Timberland and Farmland Fund II (konsoliduojamos dukterinės įmonės turima investicija) (3 lygis)	2.434	Grynojo turto tikroji vertė nustatyta naudojant diskontuotus pinigų srautus	Diskonto norma Metinė infliacijos norma	5-5,25% 2-4,75%

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 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 2021 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)	7.244	Sandorio kaina	-	-
Žemės ūkis (UAB „Litagra“) (3 lygis)	18.079	Grynojo turto vertė nustatyta naudojant diskontuotus pinigų srautus ir lyginamojo metodo derinį	EBITDA marža Diskonto norma Amžinojo augimo norma Vidutinė žemės 1 ha vertė, eurų	5%-6% ir 16%-17% 7,09% ir 7,48% 1% 6.213
Kelio ženklų gamyba, medienos apdirbimas (UAB „Kelio ženklai“) (3 lygis)	277	Grynojo turto tikroji vertė	-	-
Investicinis subjektas (UAB „MD Partners“, investicijos į MAIB)** (3 lygis)	15.723	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	1,28 11,88 34.5 271 49%
Investicinis subjektas (UAB „Cedus invest“) (2 lygis)	19	Grynojo turto tikroji vertė	-	-
Veiklos nevykdančios SPI (2 lygis)	11	Grynojo turto tikroji vertė	-	-
BSGF (3 lygis)	15.597	Grynojo turto tikroji vertė nustatyta naudojant diskontuotus pinigų srautus	Diskonto norma Amžinojo augimo norma EBITDA marža	9,46%-10,8% 1% 3,7-16%
INVL Sustainable Timberland and Farmland Fund II (konsoliduojamos dukterinės įmonės turima investicija) (3 lygis)	2.129	Grynojo turto tikroji vertė nustatyta naudojant diskontuotus pinigų srautus	Diskonto norma Metinė infliacijos norma	5-5,25% 2-4,75%

* 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“.

**MAIB vertinime naudota nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo, šalies ir MAIB rizikos 2021 metais buvo peržiūrėta. Bendra diskonto norma buvo sumažinta nuo 60 proc. iki 49 proc. dėl sumažėjusios politinės rizikos. Politinės rizikos mažinimas susijęs su teigiamais pokyčiais Moldovos politinėje aplinkoje (pro-europietiško prezidento ir vyriausybės rinkimais) bei patvirtintu pirminiu banko akcijų viešo platinimo planu.

**AB „INVALIDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 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 +/- (absolūti vertė/baziniai punktai/%)	Vertinimo pokytis +/-	
			2022 m. birželio 30 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Žemės ūkis (UAB „Litagra“) (3 lygis)	Vidutinės žemės 1 ha vertės pokytis	1%	121/(121)	116/(116)
	Diskonto norma	100 bazinių punktų	(2.667)/3.320	(1.963)/2.684
	Amžinojo augimo norma	50 bazinių punktų	1.135/(1.015)	949/(811)
Investicinis subjektas (UAB „MD Partners“, investicijos į MAIB) (3 lygis)	P/BV daugiklis	0,1	595/(595)	549/(549)
	P/E daugiklis	0,5	366/(366)	367/(367)
	Grynasis pelnas, tūkst. eurų	5%	326/(326)	478/(478)
	Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo ir šalies rizikos	100 bazinių punktų	(228)/228	(306)/306
BSGF (3 lygis)	EBITDA daugiklis	2	(367)/543	-
	Pajamų daugiklis	0,4	176/(153)	-
	Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	500 bazinių punktų	635/(635)	-
	Diskonto norma	200 bazinių punktų	4.420/(4.420)	(4.814)/6.891
	Amžinojo augimo norma	100 bazinių punktų	6.499/(6.521)	392/(1.277)
	EBITDA marža	100 bazinių punktų	(1.836)/1.836	3.218/(3.524)
INVL Sustainable Timberland and Farmland Fund II (konsoliduojamos dukterinės įmonės turima investicija) (3 lygis)	Diskonto norma	100 bazinių punktų	(1.386)/2.472	(1.386)/2.472
	Metinė infliacijos norma	100 bazinių punktų	2.518/(1.389)	2.518/(1.389)

**AB „INVALIDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 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, 2022 m. birželio 30 d. vertinami tikraja verte:

	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Iš viso
Turtas				
Nekonsoliduojamos dukterinės įmonės				
- Bankinis sektorius	-	-	11.776	11.776
- Kita veikla	-	111	-	111
Asocijuotosios įmonės				
- Žemės ūkis	-	-	21.650	21.650
- Nekilnojamas turtas	4.081	-	-	4.081
Finansinis turtas, pirminio pripažinimo metu priskiriamas vertinamam tikraja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje				
- Informacinės technologijos	5.242	-	-	5.242
- Bankinis sektorius	26.915	-	-	26.915
- Kitos paprastosios akcijos	-	2	445	447
- Kolektyvinio investavimo subjektai-fondai	-	1.212	21.425	22.637
- Žemės ūkis (suteiktos paskolos)	-	-	1.531	1.531
- Kita veikla (suteiktos paskolos)	-	-	281	281
Turto iš viso	36.238	1.325	57.108	94.671
Įsipareigojimai (išankstinis sandoris (išvestinė finansinė priemonė), susijęs su bankiniu sektoriumi)	-	(3.319)	-	(3.319)

Šioje lentelėje pateiktas Bendrovės turtas bei įsipareigojimai, 2022 m. birželio 30 d. vertinami tikraja verte:

	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Iš viso
Turtas				
Nekonsoliduojamos dukterinės įmonės				
- Bankinis sektorius	-	-	11.776	11.776
- Kita veikla	-	95	-	95
Finansinis turtas, pirminio pripažinimo metu priskiriamas vertinamam tikraja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje				
- Bankinis sektorius	18.040	-	-	18.040
- Kitos paprastosios akcijos	-	2	445	447
- Kolektyvinio investavimo subjektai-fondai	-	-	5.929	5.929
- Kita veikla (suteiktos paskolos)	-	-	281	281
Turto iš viso	18.040	97	18.431	36.568
Įsipareigojimai (išankstinis sandoris (išvestinė finansinė priemonė), susijęs su bankiniu sektoriumi)	-	(3.319)	-	(3.319)

**AB „INVALIDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 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, 2021 m. gruodžio 31 d. vertinami tikraja verte:

	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Iš viso
Turtas				
Nekonsoliduojamos dukterinės įmonės				
- Pastatų priežiūra	-	-	7.244	7.244
- Bankinis sektorius	-	-	15.723	15.723
- Kita veikla	-	30	-	30
Asocijuotosios įmonės				
- Žemės ūkis	-	-	18.079	18.079
- Nekilnojamasis turtas	4.402	-	-	4.402
Finansinis turtas, pirminio pripažinimo metu priskiriamas vertinamam tikraja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje				
- Informacinės technologijos	5.745	-	-	5.745
- Bankinis sektorius	37.039	1.575	-	38.614
- Kitos paprastosios akcijos	-	2	445	447
- Kolektyvinio investavimo subjektai – fondai	-	2.778	18.016	20.794
- Žemės ūkis (suteikta paskola)	-	-	2.239	2.239
- Kita veikla (suteikta paskola)	-	-	277	277
Turto iš viso	47.186	4.385	62.023	113.594
Įsipareigojimai	-	-	-	-

Šioje lentelėje pateiktas Bendrovės turtas bei įsipareigojimai, 2021 m. gruodžio 31 d. vertinami tikraja verte:

	1 lygis	2 lygis	3 lygis	Iš viso
Turtas				
Nekonsoliduojamos dukterinės įmonės				
- Pastatų priežiūra	-	-	7.244	7.244
- Bankinis sektorius	-	-	15.723	15.723
- Kita veikla	-	30	-	30
Asocijuotosios įmonės				
- Žemės ūkis	-	-	18.079	18.079
- Nekilnojamasis turtas	4.402	-	-	4.402
Finansinis turtas, pirminio pripažinimo metu priskiriamas vertinamam tikraja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje				
- Informacinės technologijos	5.134	-	-	5.134
- Bankinis sektorius	24.825	1.575	-	26.400
- Kitos paprastosios akcijos	-	2	445	447
- Kolektyvinio investavimo subjektai – fondai	-	1.370	15.629	16.999
- Žemės ūkis (suteikta paskola)	-	-	2.239	2.239
- Kita veikla (suteikta paskola)	-	-	277	277
Turto iš viso	34.361	2.977	59.636	96.974
Įsipareigojimai	-	-	-	-

2022 m. I pusmetį ir 2021 m. I pusmetį nebuvo jokio turto, kuris būtų perkeltas iš 1 lygio į 2 lygį ar atvirkščiai.

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 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 2022 m. birželio 30 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį:

	Pastatų priežiūra	Žemės ūkis	Bankinis sektorius (MAIB)	Kita veikla	Kolektyvinio investavimo subjektai	Iš viso
Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.	7.224	20.318	15.723	722	18.016	62.023
Pelnas (nuostoliai), pripažinti pelno (nuostolių) ataskaitoje (parodomi eilutėje „Finansinių priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės grynasis pokytis“)	(3.827)	3.571	(3.947)	(9)	1.733	(2.479)
Suteiktos paskolos	-	2.234	-	-	-	2.234
Priskaičiuotos palūkanos	-	36	-	19	-	55
Grąžintos paskolos ir sumokėtos palūkanos	-	(2.978)	-	(6)	-	(2.984)
Įsigijimai	-	-	-	-	1.685	1.685
Įstatinio kapitalo mažinimas	(302)	-	-	-	-	(302)
Pardavimai	(3.030)	-	-	-	(9)	(3.039)
Perkėlimai į 2-am lygiui priskirtas finansines priemones	(85)	-	-	-	-	(85)
Likutis 2022 m. birželio 30 d.	-	23.181	11.776	726	21.425	57.108
Nerealizuoto pelno ar nuostolio už ataskaitinį laikotarpį pokytis, pripažintas pelno (nuostolių) ataskaitoje turtui, valdomam ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	3.571	(3.947)	(9)	1.733	1.348

Lentelėje pateikti Bendrovės 3-iam lygiui priskirtų finansinių priemonių pasikeitimai per 2022 m. birželio 30 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį:

	Pastatų priežiūra	Žemės ūkis	Bankinis sektorius (MAIB)	Kita veikla	Kolektyvinio investavimo subjektai	Iš viso
Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.	7.244	20.318	15.723	722	15.629	59.636
Pelnas (nuostoliai), pripažinti pelno (nuostolių) ataskaitoje (parodomi eilutėje „Finansinių priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės grynasis pokytis“)	(3.827)	-	(3.947)	(9)	780	(7.003)
Suteiktos paskolos	-	-	-	-	-	-
Priskaičiuotos palūkanos	-	3	-	19	-	22
Grąžintos paskolos ir sumokėtos palūkanos	-	(2.242)	-	(6)	-	(2.248)
Įsigijimai	-	-	-	-	1.325	1.325
Įstatinio kapitalo mažinimas	(302)	-	-	-	-	(302)
Pardavimai	(3.030)	(18.079)	-	-	(11.805)	(32.914)
Perkėlimai į 2-am lygiui priskirtas finansines priemones	(85)	-	-	-	-	(85)
Likutis 2022 m. birželio 30 d.	-	-	11.776	726	5.929	18.431
Nerealizuoto pelno ar nuostolio už ataskaitinį laikotarpį pokytis, pripažintas pelno (nuostolių) ataskaitoje turtui, valdomam ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-	(3.947)	(9)	780	(3.176)

**AB „INVALIDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 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 Grupės 3-iam lygiui priskirtų finansinių priemonių pasikeitimai per 2021 m. birželio 30 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį:

	Pastatų priežiūra	Žemės ūkis	Bankinis sektorius (MAIB)	Kita veikla	Kolektyvinio investavimo subjektai	Iš viso
Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.	5.775	18.085	7.352	742	8.276	40.230
Pelnas (nuostoliai), pripažinti pelno (nuostolių) ataskaitoje (parodomi eilutėje „Finansinių priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės grynas pokytis“)	(419)	(1.320)	928	461	2.663	2.313
Suteiktos paskolos	-	-	-	91	-	91
Priskaičiuotos palūkanos	-	-	-	8	-	8
Grąžintos paskolos ir sumokėtos palūkanos	-	-	-	(6)	-	(6)
Įsigijimai	-	-	-	-	620	620
Pardavimai	-	-	-	(643)	-	(643)
Likutis 2021 m. birželio 30 d.	5.356	16.765	8.280	653	11.559	42.613
Nerealizuoto pelno ar nuostolio už ataskaitinį laikotarpį pokytis, pripažintas pelno (nuostolių) ataskaitoje turtui, valdomam ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(419)	(1.320)	928	461	2.663	2.313

Lentelėje pateikti Bendrovės 3-iam lygiui priskirtų finansinių priemonių pasikeitimai per 2021 m. birželio 30 d. pasibaigusį ataskaitinį laikotarpį:

	Pastatų priežiūra	Žemės ūkis	Bankinis sektorius (MAIB)	Kita veikla	Kolektyvinio investavimo subjektai	Iš viso
Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.	5.775	18.085	7.352	742	7.548	39.502
Pelnas (nuostoliai), pripažinti pelno (nuostolių) ataskaitoje (parodomi eilutėje „Finansinių priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės grynas pokytis“)	(419)	(1.320)	928	461	2.667	2.317
Suteiktos paskolos	-	-	-	91	-	91
Priskaičiuotos palūkanos	-	-	-	8	-	8
Grąžintos paskolos ir sumokėtos palūkanos	-	-	-	(6)	-	(6)
Įsigijimai	-	-	-	-	521	521
Pardavimai	-	-	-	(643)	-	(643)
Likutis 2021 m. birželio 30 d.	5.356	16.765	8.280	653	10.736	41.790
Nerealizuoto pelno ar nuostolio už ataskaitinį laikotarpį pokytis, pripažintas pelno (nuostolių) ataskaitoje turtui, valdomam ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	(419)	(1.320)	928	461	2.667	2.317

**AB „INVALIDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 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)

Grupės neapibrėžto atlygio (3 lygio finansinių įsipareigojimų vertinimas) už laikotarpį, pasibaigusį 2022 m. ir 2021 m. birželio 30 d., pokyčiai pateikti žemiau:

	<u>2022 m. 6 mėn.</u>	<u>2021 m. 6 mėn.</u>
Sausio 1 d.	-	(18)
Pelnas (nuostoliai), pripažinti pelno (nuostolių) ataskaitoje (parodomi eilutėje „Finansinių priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, tikrosios vertės grynasis pokytis“)	-	-
Apmokėta	-	18
Birželio 30 d.	-	-
Nerealizuoto pelno ar nuostolio už ataskaitinį laikotarpį pokytis, pripažintas pelno (nuostolių) ataskaitoje priemonėms, valdomoms ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-

**AB „INVALIDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

7 Pelno mokestis

	Grupė		Bendrovė	
	2022 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.	2022 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.
Pelno mokesčio sąnaudų komponentai				
Ataskaitinių metų pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	(22)	(104)	-	-
Ankstesnių metų pelno mokesčio korekcija	-	-	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	2.232	(873)	1.806	(776)
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos), apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje – iš viso	2.210	(977)	1.806	(776)

8 Kitos pajamos ir sąnaudos

8.1. Finansinių priemonių tikrosios vertės grynasis pokytis

	Grupė		Bendrovė	
	2022 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.	2022 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.
Grynasis pelnas (nuostoliai) dėl nekonsoliduojamų dukterinių ir asocijuotųjų įmonių tikrosios vertės pasikeitimo	(4.528)	31	(7.812)	31
Grynasis pelnas (nuostoliai) iš finansinio turto, vertinamo tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje (išskyrus prekybinį)	(13.996)	9.785	(10.836)	9.012
Grynasis pelnas (nuostolis) iš prekybinio finansinio turto	-	-	-	-
Grynasis pelnas (nuostoliai) iš finansinių įsipareigojimų, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	-	-	-	-
<i>Grynojo pelno (nuostolio) iš finansinių priemonių, vertinamų tikrąja verte, kurios pokyčiai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje, iš viso</i>	<i>(18.524)</i>	<i>9.816</i>	<i>(18.648)</i>	<i>9.043</i>

8.2. Finansinės veiklos sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	2022 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.	2022 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.
Palūkanų sąnaudos	(23)	(77)	(1)	(5)
Kitos finansinės sąnaudos	-	(11)	-	-
	(23)	(88)	(1)	(5)

8.3. Kitos sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	2022 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.	2022 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.
Transporto priemonių priežiūros sąnaudos	(96)	(77)	-	(1)
Patalpų priežiūros ir remonto sąnaudos	(72)	(78)	(1)	-
Mokesčiai valstybei	(452)	(263)	(68)	(38)
Profesinių paslaugų sąnaudos	(562)	(220)	(162)	(51)
Mokesčiai už vertybinių popierių operacijas	(334)	(260)	(25)	(15)
Kitos sąnaudos	(721)	(497)	(229)	(98)
	(2,237)	(1.395)	(485)	(203)

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 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.

2022 m. 6 mėnesių ir 2021 m. 6 mėnesių akcijų svertinis vidurkis:

Svertinio vidurkio apskaičiavimas 2022 m. 6 mėn.	Akcijų skaičius (tūkst.)	Nominali vertė	Išleistos/181 (dienos)	Svertinis vidurkis (tūkst.)
2021 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	11.749	0,29	181/181	11.749
2022 m. gegužės 11 d. įstatinio kapitalo didinimas	69	0,29	43/181	16
2022 m. birželio 30 d. išleistos akcijos	11.818	-	-	11.765
Svertinio vidurkio apskaičiavimas 2021 m. 6 mėn.	Akcijų skaičius (tūkst.)	Nominali vertė	Išleistos/181 (dienos)	Svertinis vidurkis (tūkst.)
2020 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	11.689	0,29	181/181	11.689
2021 m. birželio 8 d. įstatinio kapitalo didinimas (akcijų pasirinkimo sandorių įgyvendinimas)	60	0,29	20/181	7
2021 m. birželio 30 d. išleistos akcijos	11.749	-	-	11.696

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

	Grupė		Bendrovė	
	2022 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.	2022 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.
Patronuojančios įmonės akcininkams priskiriami grynasis pelnas (nuostoliai) (tūkst. eurų)	(12.662)	13.047	(12.662)	13.047
Išleistų paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	11.765	11.696	11.765	11.696
Pelnas (nuostoliai), tenkantis vienai akcijai (eurais)	(1,08)	1,12	(1,08)	1,12

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

9 Pelnas, tenkantis vienai akcijai (tęsinys)

Kadangi 2022 m. I pusmetyje potencialios paprastosios akcijos nėra laikomos pelną mažinančiomis, todėl Išleistų ir potencialių paprastųjų akcijų svertinis vidurkis lygus išleistų paprastųjų akcijų svertinio vidurkiui – 11.765 tūkst.

2021 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	-	-	11.696
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimo akcijomis (suteiktos 2018 m. gegužės 3 d., 2021 m. birželio 8 d. akcijų pasirinkimo sandoriai įgyvendinti išleidus naujas akcijas.)	58	158/181	51
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimo akcijomis (suteiktos 2019 m. gegužės 6 d.)	68	181/181	68
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimo akcijomis (suteiktos 2016 m. rugpjūčio 11 d.)	22	181/181	22
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimo akcijomis (suteiktos 2020 m. gegužės 25 d.)	53	181/181	53
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimų akcijomis (suteiktos 2020 m. liepos 1 d.)	0	181/181	0
Pelną mažinančios potencialios akcijos dėl mokėjimų akcijomis (suteiktos 2021 m. gegužės 10 d.)	58	51/181	16
Akcijų svertinis vidurkis vienai akcijai tenkančiam sumažintam pelnui apskaičiuoti	-	-	11.906

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

	Grupė		Bendrovė	
	2022 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.	2022 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.
Patruojuančios įmonės akcininkams priskiriamas grynas pelnas (nuostoliai)	(12.662)	13.047	(12.662)	13.047
Išleistų ir potencialių paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	11.765	11.906	11.765	11.906
Sumažintas pelnas (nuostoliai), tenkantis vienai akcijai (eurais)	(1,08)	1,10	(1,08)	1,10

**AB „INVALIDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

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

2022 m. I pusmetis

2022 m. gegužės 11 d. Juridinių asmenų registre buvo įregistruotas padidintas Bendrovės įstatinis kapitalas. Nuo šios dienos visas išleistas paprastųjų vardinių akcijų kiekis yra 12.048.052 vnt., kurių kiekvienos nominali vertė yra lygi 0,29 euro. Bendrovės įstatinis kapitalas yra lygus 3.493.935,08 eurų. Buvo išleistos 69.479 paprastosios vardinės akcijos, kurių emisijos kaina 0,29 euro. Šios akcijos buvo išleistos, siekiant Grupės darbuotojams realizuoti 2019 m. suteiktus opcionus. 0,20 eurų akcijai buvo sumokėta pinigais ir 0,09 eurų akcijai buvo apmokėta pervedant iš rezervo akcijoms suteikti. Dėl to įstatinis kapitalas buvo padidintas 20 tūkst. eurų, rezervas akcijoms suteikti sumažintas 6 tūkst. eurų.

2021 m. I pusmetis

2021 m. birželio 8 d. Juridinių asmenų registre buvo įregistruotas padidintas Bendrovės įstatinis kapitalas. Nuo šios dienos visas išleistas paprastųjų vardinių akcijų kiekis yra 11.978.573 vnt., kurių kiekvienos nominali vertė yra lygi 0,29 euro. Bendrovės įstatinis kapitalas yra lygus 3.473.786,17 eurų. Buvo išleistos 59.674 paprastosios vardinės akcijos, kurių emisijos kaina 0,29 euro. Šios akcijos buvo išleistos, siekiant Grupės darbuotojams realizuoti 2018 m. suteiktus opcionus. 0,20 eurų akcijai buvo sumokėta pinigais ir 0,09 eurų akcijai buvo apmokėta pervedant iš rezervo akcijoms suteikti. Dėl to įstatinis kapitalas buvo padidintas 18 tūkst. eurų, rezervas akcijoms suteikti sumažintas 6 tūkst. eurų.

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 opcionių kiekis apskaičiuojamas fiksuotą pinigų sumą padalinus iš akcijų opcionių 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, ankstesnis pasinaudojimas šia teise negalimas;
- akcijų įsigijimo kaina – 1 euras;
- kai kurie sandoriai turi teisių 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. Vertei skaičiuoti imtas istorinis akcijos kainos kintamumo dydis.

Žemiau pateikiama Bendrovės suteiktų akcijų pasirinkimo sandorių suvestinė:

	Akcijų pasirinkimo sandorių skaičius, tūkst.	
	2022 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.
Likutis sausio 1 d.	451	446
Suteikta per laikotarpį	41	66
Už suteiktas paslaugas sukaupto kiekio metų pabaigoje pokytis	-	-
Atimti per laikotarpį	(1)	(1)
Įvykdyti per laikotarpį	(69)	(60)
Likutis birželio 30 d.	422	451
Birželio 30 d. įvykdytos akcijų suteikimo sąlygos ir sandoriai vykdytini	166	172

**AB „INVALIDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 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:

2022 m. birželio 30 d.	Pabaigos data	Akcijų pasirinkimo sandoriai, tūkst.	Akcijos kaina	Akcijos kainos kintamumo 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 2020 m. gegužės 25 d.	2023 m. gegužės 25 d.	59	6,75	30,74%	0%	(0,675%)	5,73
Suteikta 2020 m. liepos 1 d.	2023 m. liepos 15 d.	232	7,00	30,76%	0%	(0,667%)	0,71
Suteikta 2021 m. gegužės 10 d.	2024 m. gegužės 10 d.	66	9,40	30,03%	0%	(0,692%)	8,38
Suteikta 2022 m. gegužės 31 d.	2025 m. gegužės 31 d.	41	12,10	31,26%	0%	0,657%	11,12
Iš viso	-	422	-	-	-	-	-

2021 m. gruodžio 31 d.	Pabaigos data	Akcijų pasirinkimo sandoriai, tūkst.	Akcijos kaina	Akcijos kainos kintamumo dydis	Numatoma dividendų norma	Nerizikinga 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 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.	59	6,75	30,74%	0%	(0,675%)	5,73
Suteikta 2020 m. liepos 1 d.	2023 m. liepos 15 d.	232	7,00	30,76%	0%	(0,667%)	0,71
Suteikta 2021 m. gegužės 10 d.	2024 m. gegužės 10 d.	66	9,40	30,03%	0%	(0,692%)	8,38
Iš viso	-	451	-	-	-	-	-

2022 m. I pusmetį ir 2021 m. I pusmetį mokėjimo akcijomis sąnaudos pripažįstamos Bendrovės ir Grupės pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip „Išmokos darbuotojams“ tikrąją akcijų pasirinkimo sandorių vertę. 2022 m. I pusmetį ir 2021 m. I pusmetį Grupė pripažino atitinkamai 431 tūkst. eurų ir 148 tūkst. eurų sąnaudų. 2022 m. I pusmetį ir 2021 m. I pusmetį Grupėje atitinkamai 116 tūkst. eurų ir 368 tūkst. eurų įsipareigojimas buvo perklasifikuotas į mokėjimo akcijomis rezervą, kai darbuotojai pasirenko akcijų opcionus vietoje pinigų alternatyvos. 2022 m. I pusmetį Grupė pripažino 234 tūkst. eurų sąnaudų iš mokėjimo akcijomis sandorių pinigų alternatyva. 2022 m. I pusmetį Bendrovė pripažino 384 tūkst. eurų sąnaudų ir 163 tūkst. eurų kaip papildomą investiciją į konsoliduojamas dukterines įmones. 2021 m. I pusmetį Grupė pripažino 266 tūkst. eurų sąnaudų iš mokėjimo akcijomis sandorių pinigų alternatyva. 2021 m. I pusmetį Bendrovė pripažino 17 tūkst. eurų sąnaudų ir 499 tūkst. eurų kaip papildomą investiciją į konsoliduojamas dukterines įmones.

2022 m. birželio mėn. Grupės darbuotojai įgyvendino 2019 m. suteiktus akcijų pasirinkimo sandorius, įsigydami Bendrovės naujai išleistas 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 12,3 euro.

2021 m. birželio mėn. Grupės darbuotojai įgyvendino 2018 m. suteiktus akcijų pasirinkimo sandorius, įsigydami Bendrovės naujai išleistas 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 9,5 euro.

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

11 Susijusių šalių sandoriai

2022 m. ir 2021 m. I pusmetį Grupės susijusiomis šalimis buvo nekonsoliduojamos dukterinės įmonės, asocijuotosios įmonės, Bendrovės akcininkai, kurie turi bendrą kontrolę arba reikšmingą įtaką (1 pastaba), ir pagrindiniai vadovai, įskaitant pagrindinių vadovų ir akcininkų, turinčių reikšmingą įtaką ar bendrą kontrolę, kontroliuojamas ar bendrai kontroliuojamas įmones, taip pat įmones, kuriose akcininkai, bendrai kontroliuojantys Bendrovę, yra pagrindiniai vadovai arba turi joms reikšmingą įtaką. Prie kitų susijusių šalių priskirtos įmonės, palikusios Grupę dėl 2014 m. įvykdyto atskyrimo, nes akcininkai, bendrai kontroliuojantys Bendrovę, yra šių įmonių pagrindiniai vadovai arba joms turi reikšmingą įtaką.

Iš susijusių šalių gautinos sumos yra parodytos apskaitine verte. Jos apima paskolas nekonsoliduojamoms dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms, kurios laikomos investicijomis į nekonsoliduojamas dukterines ir asocijuotąsias įmones. „Pardavimo ir kitų pajamų“ ir „Pirkimų“ stulpeliuose pateikiamos atitinkamai palūkanų pajamos ir sąnaudos.

Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2022 m. I pusmetį ir susiję likučiai I pusmečio pabaigai:

2022 m. I pusr. 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	3	-	-	-
Dividendai	6.577	-	500	-
Mokestinių nuostolių perkėlimas	104	-	104	-
Apskaitos paslaugos	61	-	-	-
Informacinių technologijų priežiūros paslaugos	-	4	-	1
Akcijų pardavimas/jstatinio kapitalo mažinimas	39.778	-	3.192	-
Kitos paslaugos	-	-	36	-
	46.523	4	3.832	1
Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei	-	-	-	-

Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2021 m. I pusmetį ir susiję likučiai I pusmečio pabaigai:

2021 m. I pusr. 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	6	-	-	28
Dividendai	5.141	-	4.913	-
Mokestinių nuostolių perkėlimas	62	-	62	-
Apskaitos paslaugos	16	-	-	-
Informacinių technologijų priežiūros paslaugos	-	4	-	1
INVL Baltic Real Estate akcijų pardavimas	4.553	-	-	-
Kitos paslaugos	1	-	160	-
	9.779	4	5.135	29
Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei	-	-	-	-

**AB „INVALIDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

11 Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2022 m. I pusmetį ir susiję likučiai I pusmečio pabaigai:

2022 m. I pusr. Grupė	Pardavimo ir kitos		Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos, mokėtinos susijusioms šalims
	pajamos iš susijusių šalių	Pirkimai iš susijusių šalių		
Suteiktos ir gautos paskolos	37	-	1,531	-
Dividendai	4.177	-	-	-
Apskaitos paslaugos	58	-	-	-
Informacinių technologijų priežiūros paslaugos	-	109	-	19
Valdymo ir sėkmės mokesčiai	443	-	213	-
Žemės sklypų administravimo paslaugos	84	-	167	-
Akcijų pardavimas/įstatinio kapitalo mažinimas	39,778	-	112	-
Kitos paslaugos	2	-	23	-
	44,579	109	2,046	19

Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei

- - - -

Grupės sandoriai su susijusiomis šalimis per 2021 m. I pusmetį ir susiję likučiai I pusmečio pabaigai:

2021 m. I pusr. Grupė	Pardavimo ir kitos		Iš susijusių šalių gautinos sumos	Sumos, mokėtinos susijusioms šalims
	pajamos iš susijusių šalių	Pirkimai iš susijusių šalių		
Suteiktos ir gautos paskolos	6	-	-	28
Dividendai	3.186	-	2.959	-
Apskaitos paslaugos	16	-	-	-
Nuomos ir komunalinės paslaugos	3	-	-	-
Informacinių technologijų priežiūros paslaugos	-	77	-	19
Valdymo ir sėkmės mokesčiai	1.893	-	1.664	-
Žemės sklypų administravimo paslaugos	72	-	227	-
INVL Baltic Real Estate akcijų pardavimas	4.553	-	-	-
Kitos paslaugos	6	-	-	-
	9.735	77	4.850	47

Įsipareigojimai akcininkams ir vadovybei

- - - -

12 Įtaka dėl Rusijos Federacijos karinės invazijos į Ukrainą

Grupė/Bendrovė neturi jokio turto ir nevykdo jokių verslo operacijų Ukrainoje, Rusijoje ir Baltarusijoje. Todėl 2022 m. vasario 24 d. įvykdyta Rusijos Federacijos karinė invazija į Ukrainą reikšmingos įtakos Grupės/Bendrovės veiklai neturi. Grupės/Bendrovės rezultatams įtakos turi kotiruojamų įmonių akcijų kainų sumažėjimas. Tai tiesiogiai lėmė 1 ir 2 lygio finansinio turto vertės kritimą. Taip pat šis kritimas mažino Grupės gaunamas pajamas iš gaunamo valdymo mokesčio už valdomus investicinius produktus 2022 m.

**AB „INVALDA INVL“
KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2022 M. 6 MĖNESIŲ TARPINĖS SUTRUMPINTOS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

13 Gyvybės draudimo verslo pirkimo sutartis

2021 m. birželio 15 d. Grupė/Bendrovė pasirašė verslo įsigijimo sutartį dėl „Mandatum Life Insurance Company Limited“ gyvybės draudimo verslo Baltijos šalyse įsigijimo. Įsigijimas vykdytas ne perkant įmonę, bet įsigyjant verslą kaip kompleksą. Įsigijusi draudimo verslą Grupė gali pasiūlyti klientams daugiau jų finansinį saugumą ir gerovę užtikrinančių sprendimų. Įsigyjamas verslas turi daugiau kaip 29 tūkst. klientų ir 150 mln. eurų valdomo turto. Pajamos 2021 metais siekė 9,5 mln. eurų, o pasirašytos draudimo įmokos sudarė 25 mln. eurų. Gyvybės draudimo verslą įsigijo Bendrovės 2021 metais naujai įsteigta įmonė „INVL Life“, UADB.

Iki sandorio užbaigimo „Mandatum Life Insurance Company Limited“ veiklą Baltijos šalyse tęsė įprastai. Grupė pradėjo siūlyti gyvybės draudimo paslaugą savo klientams Lietuvoje, bendradarbiaudama su „Mandatum Life“.

Įsigijimas buvo užbaigtas 2022 m. liepos 1 d. Nuo šios dienos įsigyto verslo turtas ir įsipareigojimai įtraukiami į „INVL Life“, UADB finansinės būklės ataskaitą. Iki finansinių ataskaitų išleidimo nespėta atlikti procedūrų, leidžiančių teisingai nustatyti įsigyto turto ir įsipareigojimų tikrąsias vertes, identifikuoti įsigytos bendrovės apskaitoje nepripažintą turtą, kuris pripažįstamas jungimo metu, bei nustatyti, kuri dalis gautinų sumų yra neatgautina. Todėl nėra nustatyta, ar susiformuoja prestižas, ar pelnas, gautas perkant pigiau nei rinkos kaina. Pagal sandorio uždarymo dokumentus įsigyto verslo (turto ir įsipareigojimų) balansinės vertės (neperžiūrėtos dėl jų tikrųjų verčių) buvo tokios:

	Apskaitinės vertės pagal sandorio užbaigimo dokumentus
Ilgalaikis materialusis turtas	23
Išankstiniai apmokėjimai ir ateinančių laikotarpių sąnaudos	42
Pirkėjų įsiskolinimas	32
Finansinis turtas, vertinamas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje	126.495
Pinigai	29.788
Turtas, iš viso	156.380
Nuomos įsipareigojimai	(26)
Skolos tiekėjams	(42)
Techniniai atidėjiniai	(156.032)
Kiti įsipareigojimai	(280)
Įsipareigojimai, iš viso	(156.380)
Grynasis turtas	-

A blurred office interior with people working at desks. In the background, several national flags are visible on a desk. The scene is viewed through a glass partition.

INVALDA

INL

AB „INVALDA INVL“

2022 m. 6 mėn.

konsoliduotasis tarpinis pranešimas

TURINYS

I. BENDRA INFORMACIJA	39
1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas pranešimas	39
2. Pagrindiniai duomenys apie emitentą ir jo įmonių grupę	39
II. FINANSINĖ INFORMACIJA IR SVARBŪS ĮVYKIAI	40
3. Emitento ir įmonių grupės finansinių rezultatų analizė	40
4. Informacija apie grupės veiklą	41
III. INFORMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS	43
5. Informacija apie emitento įstatinį kapitalą	43
6. Emitento įstatų pakeitimas	44
7. Akcininkai	44
8. Prekyba emitento vertybiniais popieriais	45
IV. EMITENTO VALDYMO ORGANAI	47
9. Informacija apie valdybos narius, vadovą, vyr. finansininką, audito komiteto narius	47
10. Informacija apie emitento priskaičiuotas pinigų sumas, kitą perleistą turtą ir suteiktas garantijas valdybos nariams, vyriausiajam finansininkui	49
V. KITA INFORMACIJA	50
11. Emitento sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais	50
12. Pagrindinių rizikų ir neapibrėžtumų per ateinančius šešis finansinių metų mėnesius apibūdinimas	50
13. Rusijos karo Ukrainoje poveikio atskleidimas	50
14. Informacija apie susijusių šalių sandorius	50
15. Per ataskaitinį laikotarpį padarytų pagrindinių investicijų apibūdinimas	51
16. Duomenys apie ataskaitiniu laikotarpiu ir po ataskaitinio laikotarpio pabaigos viešai skelbtą informaciją	51

I. BENDRA INFORMACIJA

1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas pranešimas

Pranešimas parengtas už 2022 metų sausio – birželio mėnesius. Jame atspindėti reikšmingiausi informacijos pokyčiai lyginant su 2021 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.

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@invalidainvl.com
Interneto tinklalapis	www.invalidainvl.com
Teisinė forma	akcinė bendrovė
Įregistravimo data ir vieta	1992-03-20 Vilniaus įmonių registre
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie bendrovę	Juridinių asmenų registras

VERSLO FILOSOFIJA IR VEIKLOS MODELIS

Kas mes esame?

„Invalda INVL“ yra investicijų valdymo ir gyvybės draudimo grupė: atvira, auganti ir savo veikla kurianti gerovę žmonėms. Nuo veiklos pradžios nuosekliai ir kryptingai dirbame, teikdami prioritetą klientų interesams. Vystomės išsaugodami savo vertybes. Esame atviri naujoms galimybėms, naujoms rinkoms, naujiems veiklos metodams. Tikime, kad atviras požiūris ir įsigilinimas į naujas idėjas ženkliai prisideda prie sprendimų sėkmės ir kokybės. Augame investuodami į organinę investicijų valdymo verslo plėtrą, o atsirandant galimybėms, vykdome naujus įsigijimus šiame versle. Investicijų valdymas ir gyvybės draudimas yra mūsų pagrindinė veikla. Manome, kad, visų pirma, gerai darydami savo tiesioginį darbą ir vykdydami savo pareigas, kuriame vertę visoms suinteresuotoms šalims. Tikime, kad verslo sėkmė yra neatsiejama nuo indėlio į pažangius visuomenės procesus, tad investuojame į žinias, kolektyvo darną, socialinės veiklos skatinimą, tvarumą.

Ko mes siekiame?

„Invaldos INVL“ misija yra savo veikla kurti gerovę žmonėms, tuo pačiu prisidedant prie regiono, kuriame veikiame, augimo. Siekiame būti pirmuoju ir geriausiu klientų pasirinkimu, galvojant apie ilgalaikį taupymą ir asmeninių finansų valdymą. 2022 m. liepos 1 d. užbaigę sandorį dėl „Mandatum Life Insurance Company Limited“ gyvybės draudimo verslo Baltijos šalyse įsigijimo, jau galime klientams pasiūlyti daugiau jų finansinį saugumą ir gerovę užtikrinančių sprendimų.

Kaip mes veikiame?

Investicijų valdymas ir gyvybės draudimas - mūsų pagrindinė veikla. Grupės įmonės, veikiančios Lietuvoje ir Latvijoje teikia paslaugas daugiau kaip 290 tūkstančių individualių ir institucinių regiono ir tarptautinių klientų, patikėjusių „Invaldos INVL“ grupei valdyti 1,7 mlrd. eurų vertės turto. Grupės lygiu dirbame su skirtingomis turto klasėmis, tokiomis kaip pensijų ir investiciniai fondai, gyvybės draudimo kryptys, alternatyvios investicijos (privatus kapitalas, tikrasis turtas ir privati skola), individualūs portfeliai.

Taip pat turime tiesioginių ir netiesioginių investicijų į INVL valdomus kolektyvinio investavimo subjektus bei istorinių investicijų.

II. FINANSINĖ INFORMACIJA IR SVARBŪS ĮVYKIAI

3. Emitento ir įmonių grupės finansinių rezultatų analizė

PAGRINDINIAI FINANSINIŲ ATASKAITŲ STRAIPSNIAI

tūkst. eurų	BENDROVĖS			GRUPĖS		
	2020 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.	2022 m. 6 mėn.	2020 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.	2022 m. 6 mėn.
Ilgalaikis turtas	72 867	87 258	102 273	70 309	84 379	100 671
Trumpalaikis turtas	2 407	12 464	4 523	9 750	20 019	12 143
Nuosavas kapitalas	73 549	96 732	101 424	73 730	96 869	101 542
Ilgalaikiai įsipareigojimai	991	2 217	1 157	3 143	4 470	3 867
Trumpalaikiai įsipareigojimai	734	773	4 215	3 186	3 059	7 405
Rezultatas prieš apmokestinimą	(4 719)	13 823	(14 468)	(4 683)	14 039	(14 843)
Grynasis rezultatas	(4 195)	13 047	(12 662)	(4 170)	13 062	(12 633)
Grynasis rezultatas priskirtinas patronuojančios įmonės akcininkams				(4 195)	13 047	(12 662)

AB „INVALDA INVL“ GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SKAIČIAVIMAS

tūkst. eurų	Vertinimo kriterijus	2020-06-30	2021-06-30	2022-06-30
Investicijos į valdymo verslą	Nuosavybės metodas	12 559	14 264	14 264
Investicijos į „INVL Life“	Nuosavybės metodas	-	-	51 357
Kitos investicijos	Tikroji vertė	60 210	74 263	36 569
Gautinos sumos	Balansinė vertė	1 909	5 356	3 832
Kitas turtas	Balansinė vertė	157	165	306
Gryniesi pinigai ir jų ekvivalentai	Balansinė vertė	439	5 674	468
Turtas iš viso	Balansinė vertė	75 274	99 722	106 796
Įsipareigojimai	Balansinė vertė	1 725	2 990	5 372
Grynųjų aktyvų vertė	Balansinė vertė	73 549	96 732	101 424
Grynųjų aktyvų vertė akcijai	Balansinė vertė	6,29	8,23	8,58

4. Informacija apie grupės veiklą

INVESTICIJŲ VALDYMAS IR GYVYBĖS DRAUDIMAS



„Invalda INVL“ valdo licencijuojamas turto valdymo bendroves „INVL Asset Management“ Lietuvoje ir Latvijoje, finansų maklerio įmonę „INVL Financial Advisors“ (ankstesnis pavadinimas „INVL Finasta“), žemės sklypų administravimo bendrovę „INVL Farmland Management“ bei 51 proc. turto valdymo bendrovės „Mundus“, per „INVL Asset Management“.

Gyvybės draudimą verslą valdome per licencijuotą draudimo bendrovę „INVL Life“ nuo 2022 m. liepos 1 d., kai sėkmingai įgyvendinome vienos didžiausių Suomijoje gyvybės draudimo kompanijos verslo Baltijos šalyse įsigijimą.

INVALDA  INVESTICIJŲ VALDYMO IR GYVYBĖS DRAUDIMO VERSLAS				
Pensijų fondai	Investiciniai fondai	Gyvybės draudimas	Alternatyvios investicijos	Šeimos biuro paslaugos
II pakopos pensijų fondai	Akcijų fondai	Gyvybės draudimas (be kaupimo)	Privatus kapitalas	
III pakopos pensijų fondai	Obligacijų fondai	Investicinis gyvybės draudimas	Tikrasis turtas ir infrastruktūra	
	Portfelių valdymas		Privati skola	
			Trečiųjų šalių produktai	

Gyvybės draudimo verslas valdomas nuo 2022 m. trečiojo ketvirčio pradžios, tad šio verslo rodikliai bus pateikti ateinančių laikotarpių ataskaitose.

PAGRINDINIAI INVESTICIJŲ VALDYMO VERSLO RODIKLIAI

mln. eurų (jei nenurodyta kitaip)	2021-06-30			2022-06-30			2022-07-01
	Lietuva	Latvija	Iš viso	Lietuva	Latvija	Iš viso	Iš viso
Klientų skaičius, tūkst.	192,0	58,9	250,9	201,9	62,1	264,0	293,4
Klientams uždirbta suma (patirti nuostoliai)			124,48			(140,5)	-
Valdomas turtas*	1 253,2	182,6	1 435,8	1 336,1	209,9	1 546,0	1 702,0
<i>2 pakopos pensijų fondai</i>	706,5	180,9	887,4	739,8	208,3	948,1	
<i>3 pakopos pensijų fondai</i>	66,9	1,7	68,6	78,6	1,6	80,2	
<i>Investiciniai fondai</i>	54,9	-	54,9	41,7	-	41,7	
<i>Klientų VP portfeliai</i>	81,4	-	81,4	89,8	-	89,8	
<i>Alternatyvus turtas</i>	343,5	-	343,5	386,2	-	386,2	
Pajamos**	6,69	0,43	7,12	6,27	0,53	6,80	

* Eliminuos investicijas į savo produktus, už kurias neskaiciuojamas valdymo mokestis.

** Pagal „Invaldos INVL“ apskaitos duomenis.

INVESTICIJOS (TIESIOGINĖS IR NETIESIOGINĖS)

Investicijų grupė	Įtraukiamos investicijos	Turimų investicijų konsoliduota vertė, mln. EUR	Konsoliduotas pelnas (nuostoliai) iš investicijos neįtraukiant mokesčio įtakos, mln. EUR
Turto valdymo verslas (operacinė dalis)	Įtraukiama vertė ir rezultatas iš klientų patikėtų lėšų valdymo, eliminavus turto valdymo verslo nuosavas investicijas	6,0	(1,0)
Turto valdymo verslas (investicijos į INVL valdomus kolektyvinio investavimo subjektus)	INVL Baltic Sea Growth Fund, INVL Sustainable Timberland and Farmland Fund II, INVL Renewable Energy Fund I, INVL Baltic Real Estate, INVL Technology, Kiti INVL produktai	32,0	0,9
Draudimo verslas (draudimo veikla pradėta vykdyti nuo 2022-07-01)	Įtraukiama vertė ir rezultatas, eliminavus draudimo verslo nuosavas investicijas	1,5	(0,2)
Investicijos į bankinį sektorių	AB Šiaulių bankas*, Moldova-Agroindbank (maib)	35,4	(17,3)
Istorinės investicijos	UAB „Litagra“, AB „Vernitas“, „Inservis“ įmonių grupė (parduota 2022 m. gegužę), UAB „Kelio ženklai“ (paskola)	24,0	3,7

* Yra įtraukiama išankstinio sandorio (būsimo pirkimo iš EBRD) teigiama arba neigiama vertė

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	12 048 052	12 048 052	11 818 511	0,29	3 493 935,08

* 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“, finansų maklerio įmonę „INVL Financial Advisors“, taip pat draudimo bendrovę „INVL Life“. Pagal įstatymus, fizinis ar juridinis asmuo (arba kartu veikiantys asmenys), ketinantys netiesiogiai įsigyti ar padidinti valdymo įmonės, finansų maklerio įmonės ar draudimo 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.

Be to, „Invaldos „INVL“ grupė netiesiogiai yra investavusi į didžiausią Moldovos komercinį banką „Moldova-Agroindbank“, todėl „Invaldos INVL“ akcijų paketo įsigijimui taip pat gali būti taikomi atitinkami Moldovos centrinio banko 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
2021	-	-	
2022 m. 6 mėn.	-	-	
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	59 674
2019	70 397	2022	69 479
2020	317 227	2023	N/A
2021	65 287	2024	N/A
2022	40 862	2025	N/A

6. Emitento įstatų pakeitimas

2022 m. gegužės 11 d. Juridinių asmenų registre įregistruota nauja akcinės bendrovės „Invalda INVL“ įstatų redakcija. Šis bendrovės įstatų projektas akcininkų buvo patvirtintas 2022 m. balandžio 30 d. vykusiame eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime. AB „Invalda INVL“ išleisdama 69 479 naujas paprastas vardines akcijas iki 3 493 935,08 eurų padidino įstatinį kapitalą. Naujai išleistas akcijas pasirašė „Invaldos INVL“ grupės darbuotojai realizuojant 2019 m. jiems suteiktus opcionus. Įstatai yra paskelbti bendrovės tinklalapyje, skiltyje „Investuotojams“.

7. Akcininkai

Akcininkai, 2022-06-30 nuosavybės teise turėję ar valdę daugiau kaip 5 procentus bendrovės įstatinio kapitalo ir (arba) balsų

Akcininko vardas, pavardė; įmonės kodas, pavadinimas, adresas	Nuosavybės teise priklausančių akcijų kiekis, vnt.	Įstatinio kapitalo ir balsų dalis, proc.	Netiesiogiai turimi balsai ¹ , proc.	Iš viso AB „Invalda INVL“ akcininkų grupės turimi balsai
UAB „LJB Investments“, į. k. 300822575, A. Juozapavičiaus g. 9A, Vilnius	3 098 196	25,71	60,90	86,61
Alvydas Banys ²	910 875	7,56	79,05	
Irena Ona Mišeikienė	3 006 834	24,96	61,65	
Indrė Mišeikytė	236 867	1,97	84,64	
UAB „Lucrum investicija“, į. k. 300806471, Gynėjų g. 14, Vilnius	3 181 702	26,41	60,20	
Darius Šulnis ³	0	0,00	86,61	

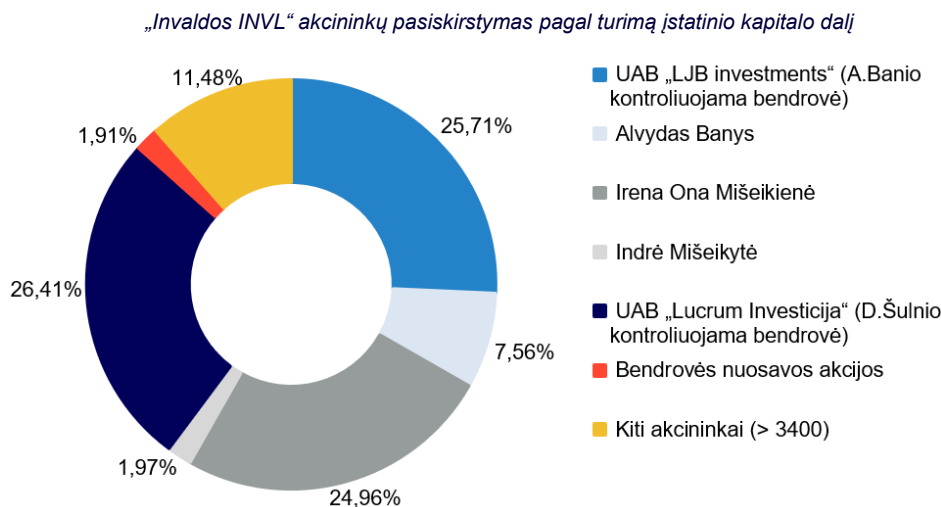
„Invaldos INVL“ akcininkai Alvydas Banys, UAB „LJB Investments“, Irena Ona Mišeikienė, Indrė Mišeikytė, Darius Šulnis, UAB „Lucrum investicija“ yra pasirašę sutartį dėl ilgalaikės bendrovės valdymo politikos įgyvendinimo, todėl jų balsai skaičiuotini kartu. Atsižvelgiant į tai, kad minėtoje sutartyje 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“. Įvertinant šios ataskaitos išleidimo dienai bendrovės akcininkų nuosavybės teise turimą bendrovės įstatinio kapitalo

¹ „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.

² Laikoma, kad Alvydas Banys turi kontroliuojamos UAB „LJB investments“ balsus

³ Laikoma, kad Darius Šulnis turi kontroliuojamos bendrovės UAB „Lucrum investicija“ balsus

ir(arba) balsų dalį, taip pat aukščiau minėtos „Invaldos INVL“ akcininkų grupės pasirašytos Sutarties dėl ilgalaikės bendrovės valdymo politikos įgyvendinimo tikslą ir nuostatas, bendrovės nuomone, kontroliuojančio akcininko nėra, t. y. minėtos Sutarties šalys bendrovę kontroliuoja grupės sudėtyje, bet ne individualiai.



2022 m. birželio pabaigoje bendras akcininkų skaičius viršijo 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 2022 m. mėnesius nesudaryta.

8. Prekyba emitento vertybiniais popieriais

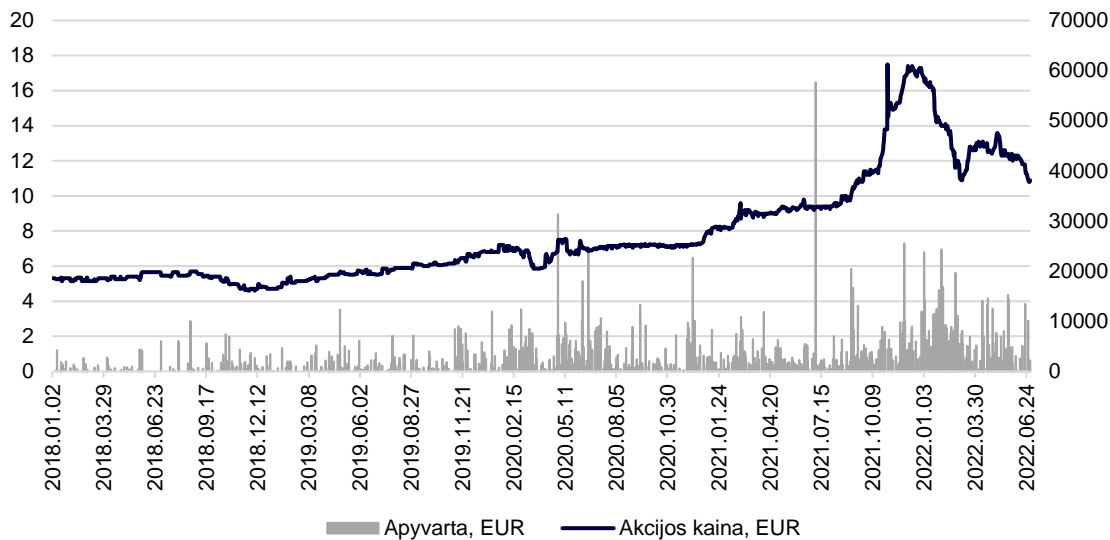
AB „INVALDA INVL“ AKCIJŲ, ĮTRAUKTŲ Į PREKYBĄ REGULIUOJAMOJE RINKOJE, PAGRINDINĖS CHARAKTERISTIKOS

Akcijų kiekis, vnt.	12 048 052
Vienos akcijos nominali vertė	0,29 EUR
Bendra nominali vertė	3 493 935,08
ISIN kodas	LT0000102279
LEI kodas	52990001IQUJ710GHH43
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

Nuo 2020 m. rugpjūčio 3 d. AB Šiaulių bankas teikia bendrovei rinkos formavimo paslaugą.

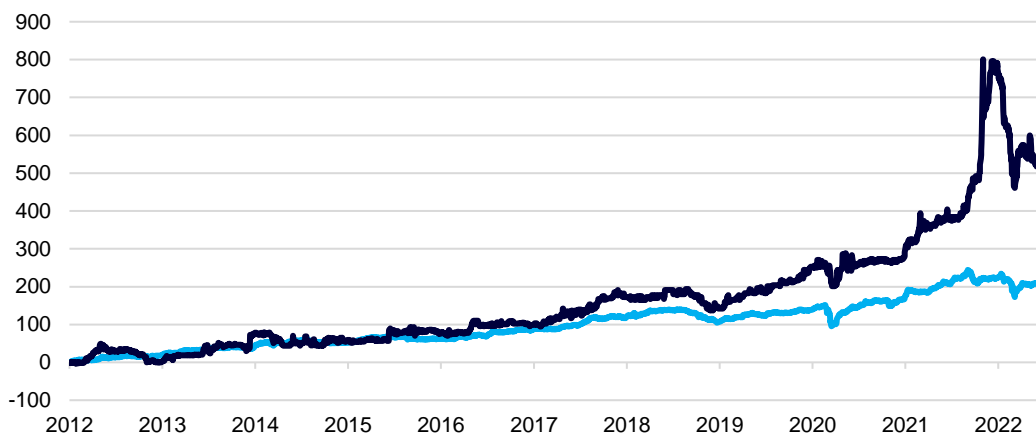
PREKYBA AB „INVALDA INVL“ AKCIJOMIS

Akcijų kaina, eurai	2018 m. 6 mėn.	2019 m. 6 mėn.	2020 m. 6 mėn.	2021 m. 6 mėn.	2022 m. 6 mėn.
- atidarymo	5,30	4,74	6,80	7,60	17,00
- aukščiausia	5,65	5,80	8,95	9,80	17,00
- žemiausia	5,15	4,70	5,65	7,60	10,00
- paskutinė	5,65	5,50	7,00	9,30	10,90
Akcijų apyvarta, vnt.	8 805	18 086	53 374	27 151	47 475
Akcijų apyvarta, eurai	46 778	97 852	365 199	240 539	626 549
Bendras sandorių skaičius, vnt.	85	135	634	664	1 053



„Invaldos INVL“ akcijų apyvarta ir kaina




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



Indeksas/Akcijos	2012.01.01	2022.01.01	2022.06.30	Pokytis (%) nuo 2012 m. pradžios	Pokytis (%) per 2022 m. 6 mėn.
OMX Vilnius	298,78	966,13	890,60	198,08 ↑	-7,82 ↓
Invalda INVL	1,943 EUR	17,00 EUR	10,90 EUR	460,99 ↑	-35,88 ↓



IV. EMITENTO VALDYMO ORGANAI



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

	Kadencijos laikotarpis	Išsilavinimas, kvalifikacija	Turimos AB „Invalda INVL“ akcijos	Einamos vadovaujamos pareigos ⁴
	2022 – 2026 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 – 7,56 proc. Kartu su susijusia įmone „LJB Investments“: akcijų – 4 009 071 vnt., įstatinio kapitalo ir balsų – 33,27 proc. Su kitais asmenimis, kurių balsai skaičiuotini kartu – 86,61 proc.	UAB „INVL Asset Management“ (kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius) vyresnysis patarėjas ir 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, UAB „LJB investments“ (kodas 300822575, A. Juozapavičiaus g. 9A) – direktorius (pagrindinė darbovietė), UAB „LJB property“ (kodas 300822529, A. Juozapavičiaus g. 9A) – direktorius.
	2022 – 2026 m.	Vilniaus Technikos Universitetas, Architektūros fakultetas. Įgytas – architektūros magistro laipsnis	Tiesiogiai akcijų – 236 867 vnt.; įstatinio kapitalo ir balsų – 1,97 proc. Su kitais asmenimis, kurių balsai skaičiuotini kartu – 86,61 proc.	AB „INVL Baltic Farmland“ (kodas 303299781, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdybos narė, SUTPKIB „INVL Technology“ (kodas 300893533, Gynėjų g. 14, Vilnius) stebėtojų tarybos narė, AB „Invalda INVL“ (kodas 121304349, Gynėjų g. 14, Vilnius) – patarėja (pagrindinė darbovietė).
	2022 – 2026 m.	Baltic Management Institute (BMI) verslo administravimo magistras Licencijuotųjų ir atestuotųjų apskaitininkų asociacijos (ACCA) narys Lietuvos atestuota-sis auditorius Vilniaus universitetas, ekonomikos magistras		AB „INVL Baltic Farmland“ (kodas 303299781, Gynėjų g. 14, Vilnius) nepriklausomas valdybos narys (nuo 2022 m. balandžio), Pagrindinė darbovietė – individuali konsultacinė veikla.

Tomas Bubinas
nepriklausomas valdybos narys

⁴ Vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių atskaitomybės įstatymo 23 str. 12 d. pateikiama informacija apie einamas juridinio asmens vadovo, valdymo organo arba priežiūros organo nario pareigas ir informacija apie pagrindinę darbovietę.

	Išsilavinimas, kvalifikacija	Turimos AB „Invalda INVL“ akcijos	Einamos vadovaujamos pareigos
 <p>Darius Šulnis „Invalda INVL“ prezidentas</p>	<p>Duke universitetas JAV, verslo administravimo magistras (Global Executive MBA). Vilniaus universitetas, Ekonomikos fakultetas, apskaitos ir audito magistro laipsnis. Finansų maklerio licencija (generalinė) Nr. A109.</p>	<p>Tiesiogiai akcijų – 0 vnt.; įstatinio kapitalo ir balsų – 0,00 proc.; Kartu su susijusia įmone „Lucrum investicija“: akcijų – 3 181 702 vnt., įstatinio kapitalo – 26,41 proc. Su kitais asmenimis, kurių balsai skaičiuotini kartu – 86,61 proc. Turima teisė įsigyti bendrovės akcijų pagal sudarytą akcijų opcionų sutartį: 33 483 vnt.</p>	<p>AB „Invalda INVL“ (kodas 121304349, Gynėjų g. 14, Vilnius) – prezidentas (pagrindinė darbovietė). „INVL Asset Management“ (kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdybos pirmininkas. UAB „INVL Asset Management“ (kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdomo fondo „INVL Baltic Sea Growth Fund“ investicinio komiteto narys. FERN Group UAB (kodas 306110392, Granito g. 3-101, Vilnius) stebėtojų tarybos pirmininkas. AB Šiaulių bankas (kodas 112025254, Tilžės g. 149, Šiauliai) stebėtojų tarybos narys. UAB „Litagra“ (kodas 304564478, Savanorių pr. 173, Vilnius) valdybos narys.</p>
 <p>Raimondas Rajeckas vyriausiasis finansininkas</p>	<p>Vilniaus universitetas, Ekonomikos fakultetas, apskaitos ir audito magistro laipsnis</p>	<p>Tiesiogiai akcijų – 36 045 vnt., įstatinio kapitalo ir balsų – 0,30 proc. Turima teisė įsigyti bendrovės akcijų pagal sudarytas akcijų opcionų sutartis: 129 145 vnt.</p>	<p>SUTNTIB „INVL Baltic Real Estate“ (kodas 152105644, Gynėjų g. 14, Vilnius) stebėtojų tarybos narys AB „Invalda INVL“ (kodas 121304349, Gynėjų g. 14, Vilnius) – vyr. finansininkas (pagrindinė darbovietė) Užima direktoriaus pareigas AB „Invalda INVL“ kontroliuojamose įmonėse (visų adresas Gynėjų g. 14, Vilnius): MD PARTNERS UAB (kodas 304842899), UAB „Invalda INVL Investments“ (kodas 303252237), UAB „Cedus“ (kodas 302656796), UAB „Cedus Invest“ (kodas 302576631), UAB „Regenus“ (kodas 302575821), UAB „Consult Invalda“ (kodas 302575814) UAB „RPNG“ (kodas 302575892), UAB „MGK invest“ (kodas 302531757), UAB „MBGK“ (kodas 300083611), UAB „Aktyvo“ (kodas 301206846), UAB „Aktyvus valdymas“ (kodas 301673764), VšĮ „Iniciatyvos fondas“ (kodas 300657209).</p>

	Kadencijos laikotarpis	Išsilavinimas, kvalifikacija	Turimos „Invaldos INVL“ akcijos	Darbo patirtis
 <p>Dangutė Pranckėnienė nepriklausoma audito komiteto narė</p>	2021 – 2025 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
 <p>Tomas Bubinas nepriklausomas audito komiteto narys</p>	2021 – 2025 m.	Baltic Management Institute (BMI) verslo administravimo magistras Licencijuotųjų ir atestuotųjų apskaitininkų asociacijos (ACCA) narys Lietuvos atestuota-sis auditorius Vilniaus universitetas, ekonomikos magistras	-	2013 – 2022 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

Bendrovės vadovui ir vyr. finansininkui mokamas pastovus mėnesinis atlyginimas. Bendrovėje nėra patvirtintos politikos, pagal kurią vadovams būtų mokama kintamoji atlyginimo dalis. Per 2022 m. pirmą pusmetį bendrovės vadovui bei vyriausiajam finansininkui (įskaitant priskaičiuojamą atlyginimą kitose bendrovės grupės įmonėse) iš viso priskaičiuota 77,7 tūkst. eurų, kiekvienam vidutiniškai po 6,5 tūkst. eurų per mėnesį.

Iki 2022 m. balandžio 30 d. įvykusio visuotinio akcininkų susirinkimo valdybos nariams, sudariusiems su bendrove darbo sutartis, buvo mokamas tik pastovus mėnesinis atlyginimas. Nuo 2022 m. pradžios iki 2022 m. balandžio 30 d. „Invaldos INVL“ valdybos nariams (kaip bendrovės darbuotojams) buvo priskaičiuota 73,4 tūkst. eurų atlyginimo, vidutiniškai vienam nariui per mėnesį 6,1 tūkst. eurų. 2022 m. balandžio 30 d. įvykęs visuotinis akcininkų susirinkimas naujai kadencijai išrinko bendrovės valdybą ir patvirtino atlyginimo už darbą bendrovės valdyboje tvarką. Su išrinktais valdybos nariais buvo sudarytos sutartys dėl valdybos nario veiklos ir už darbą akcinės bendrovės „Invalda INVL“ valdyboje akcininkų susirinkimas nustatė žemiau nurodytus atlygius (visi valdybos nariui taikytini mokesčiai ir įmokos, išskyrus PVM (kai valdybos nariui atsiranda pareiga mokėti PVM), įskaičiuoti): (i) nepriklausomam valdybos nariui nustatytas 200 eurų per valandą atlyginimą, kuris mokamas ne rečiau kaip kartą per ketvirtį už valdybos nario faktiškai praleistas valandas dalyvaujant valdybos posėdžiuose ir pasiruošiant posėdžiams, pagal valdybos nario ataskaitoje pateiktus duomenis; nuo 2022 m. gegužės 1 d. iki birželio 30 d. nepriklausomam valdybos nariui buvo priskaičiuota ir išmokėta 2 300 EUR (ii) kitiems valdybos nariams nustatytas 1500 EUR mėnesinis fiksuotas atlygis, valdybos nariui dirbant valdybos pirmininku – 2000 EUR mėnesinis fiksuotas atlygis.

Per 2022 m. pirmą pusmetį bendrovės valdybos nariams, kaip bendrovės akcininkams, bendrovė išmokėjo 634 tūkst. eurų dividendų, atskaičius mokesčius. Bendrovės vadovo ir valdybos narių kontroliuojamoms įmonėms bendrovė išmokėjo 4 082 tūkst. eurų dividendų, atskaičius mokesčius. Fiziniais asmenimis, susijusiems su bendrovės valdybos nariais, bendrovė

išmokėjo 1 792 tūkst. eurų dividendų, atskaičius mokesčius. Valdybos nariams atskaitiniu laikotarpiu nebuvo perleista turto ar suteikta garantijų. Bendrovė tantjemų valdybos nariams neskyrė. Specialių išmokų bendrovės vadovams taip pat nebuvo skirta. Bendrovės grupės įmonės AB „Invalda INVL“ valdybos nariams, prezidentui tantjemų neskyrė.

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 paslaugų 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;
- UAB FMĮ „INVL Financial Advisors“ (Gynėjų g. 14, Vilnius, tel. 8 700 55 959) - gerovės valdymo paslaugų teikimo 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 2021 m. metiniame pranešime.

13. Rusijos karo Ukrainoje poveikio atskleidimas

Bendrovė neturi jokio turto ir nevykdo jokių verslo operacijų Ukrainoje, Rusijoje ir Baltarusijoje. Rusijos karas Ukrainoje nedaro tiesioginio poveikio Emitento strateginėms kryptims, tikslams, finansiniams rezultatams ir finansinei būklei. Tačiau grupės bendrovė „INVL Asset Management“ 2022-03-01 sustabdė subfondo „INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondas“ vienetų pardavimą, išpirkimą ir keitimą bei pateiktų paraiškų vykdymą, o gegužės mėn. priėmė sprendimą panaikinti (likviduoti) „INVL Rusijos nevalstybinių įmonių subfondą“.

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 2022 m. 6 mėnesius:

Susijusios šalies duomenys	Bendrovės ryšys su kita sandorio šalimi	Sandorio data ir vertė	Kita informacija
UAB „INVL Life“ kodas 305859887 Gynėjų g. 14, Vilnius Juridinių asmenų registras	100 proc. AB „Invalda INVL“ kontroliuojama bendrovė	2022-01-12 Akcijų pasirašymo sutartis. Įstatinis kapitalas didinamas 40 500 000 Eur. Padidinimas užregistruotas 2022-01-19.	Įstatinis kapitalas apmokėtas įskaitant įsipareigojimus už „INVL Life“ parduotas Šiaulių banko, INVL Baltic Real Estate, Cedus invest, INVL Technology akcijas bei INVL Baltic Sea Growth Fund fondo vienetus.
UAB „INVL Life“ kodas 305859887 Gynėjų g. 14, Vilnius Juridinių asmenų registras	100 proc. AB „Invalda INVL“ kontroliuojama bendrovė	2022-01-12 parduota Invaldai INVL“ nuosavybės teise priklausančių 1 889 123 SUTNTIB INVL Baltic Real Estate akcijų už 4 363 874,13 Eur.	

UAB „INVL Life“ kodas 305859887 Gynėjų g. 14, Vilnius Juridinių asmenų registras	100 proc. AB „Invalda INVL“ kontroliuojama bendrovė	2022-01-12 parduota Invaldai INVL“ nuosavybės teise priklausančių 900 UAB Cedus invest akcijų už 18 097 929 Eur.	
UAB „INVL Life“ kodas 305859887 Gynėjų g. 14, Vilnius Juridinių asmenų registras	100 proc. AB „Invalda INVL“ kontroliuojama bendrovė	2022-01-12 parduota Invaldai INVL“ nuosavybės teise priklausančių uždarojo tipo profesionaliems investuotojams skirto privataus kapitalo investicinio fondo INVL Baltic Sea Growth Fund 87 086,7658 vienetų už 11 804 811 Eur.	
UAB „INVL Life“ kodas 305859887 Gynėjų g. 14, Vilnius Juridinių asmenų registras	100 proc. AB „Invalda INVL“ kontroliuojama bendrovė	2022-01-12 parduota Invaldai INVL“ nuosavybės teise priklausančių 1 873 678 SUTPKIB INVL Technology akcijų už 5 208 824,84 Eur.	

15. Per ataskaitinį laikotarpį padarytų pagrindinių investicijų apibūdinimas

2022-01-11 „Invaldos INVL“ valdyba priėmė sprendimą nuo 7,5 mln. eurų iki 48 mln. eurų padidinti dukterinės bendrovės „INVL Life“, kuri siekia draudimo įmonės licencijos, įstatinį kapitalą. Buvo priimtas sprendimą perleisti bendrovei „INVL Life“ šiuos akcijų paketus už 39,5 mln. EUR sumą:

- 1 889 123 vnt., kas sudaro 23,43 proc. įstatinio kapitalo, SUTNTIB „INVL Baltic Real Estate“ akcijų;
- 1 873 678 vnt., kas sudaro 15,39 proc. įstatinio kapitalo, SUTPKIB „INVL Technology“ akcijų;
- bendrovę „Cedus invest“ (100 proc. akcijų), per kurią „Invalda INVL“ yra investavusi į UAB „Litagra“;
- dalį uždarojo tipo profesionaliesiems investuotojams skirto privataus kapitalo investicinio fondo INVL Baltic Sea Growth Fund vienetų, atitinkančių fondo pašauktą 7 621 959,71 EUR sumą (nepašaukti kapitalo įsipareigojimai neperleidžiami).

Kadangi aukščiau minėtos akcijos ir investiciniai vienetai perleidžiami „Invaldos INVL“ 100 proc. kontroliuojamai bendrovei, tai šių investicijų perleidimo faktas „Invaldos INVL“ finansiniams rezultatams ir, tuo pačiu, akcijų kainai, įtakos neturi.

Apie kitas investicijas informacija pateikiama finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 5 punkte.

16. Duomenys apie ataskaitiniu laikotarpiu ir po ataskaitinio laikotarpio pabaigos viešai skelbtą informaciją

Su visa AB „Invalda INVL“ viešai skelbta informacija galima susipažinti bendrovės interneto tinklalapyje www.invaldainvl.com

ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ SKELBTOS INFORMACIJOS SANTRAUKA

Paskelbta	Antraštė	Pranešimo kategorija
2022-01-12	„Invalda INVL“ didina dukterinės bendrovės „INVL Life“ įstatinį kapitalą ir perleidžia jai dalį akcijų	Kita informacija
2022-01-20	„Invaldos INVL“ dukterinė bendrovė „INVL Asset Management“ įsteigė alternatyvių investicijų fondą, į kurį galima investuoti nuo 5 tūkst. eurų	Kita informacija
2022-02-09	„INVL Baltic Sea Growth Fund“ įsigijo Latvijos kosmetikos gamintoją „B2Y“	Kita informacija
2022-03-09	„Invaldos INVL“ dukterinė bendrovė „INVL Life“ gavo draudimo įmonės licenciją	Pranešimas apie esminį įvykį
2022-03-30	INVL Baltic Sea Growth Fund: „InMedica“ ir „MediCA grupė“ baigė iki šiol didžiausią sveikatos priežiūros tinklų susijungimą Lietuvoje	Kita informacija
2022-04-01	„INVL Asset Management“: „INVL Partner Global Infrastructure Fund I“ pritraukė beveik 30 mln. JAV dolerių	Kita informacija
2022-04-08	Audituoti AB „Invalda INVL“ grupės 2021 m. rezultatai	Pranešimas apie esminį įvykį
2022-04-08	Valdybos parengti sprendimų projektai 2022-04-30 „Invaldos INVL“ akcininkų susirinkimui	Visuotinis akcininkų susirinkimas
2022-04-08	Šaukiamas eilinis visuotinis AB „Invalda INVL“ akcininkų susirinkimas	Visuotinis akcininkų susirinkimas
2022-04-28	„Invaldos INVL“ valdyba siūlo skirti dividendus už 2021 m.	Pranešimas apie esminį įvykį

2022-04-28	Naujas sprendimų projektas 2022-04-30 „Invaldos INVL“ akcininkų susirinkimo darbotvarkės 4 klausimu ir redakcinis patikslinimas 10 klausimu	Visuotinis akcininkų susirinkimas
2022-04-28	Eilinio visuotinio AB „Invalda INVL“ akcininkų susirinkimo akcininkų teisių apskaitos diena	Visuotinis akcininkų susirinkimas
2022-04-30	2022-04-30 „Invaldos INVL“ akcininkų susirinkimo paskirtų dividendų ex-diena	Pranešimas apie esminį įvykį
2022-04-30	„Invaldos INVL“ 2021 m. audituota metinė informacija	Metinė informacija
2022-04-30	„Invaldos INVL“ eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimai	Visuotinis akcininkų susirinkimas
2022-05-02	Išrinktas AB „Invalda INVL“ valdybos pirmininkas	Pranešimas apie esminį įvykį
2022-05-06	Pranešimas apie vadovų sandorius dėl emitento vertybinių popierių	Pranešimai apie vadovų sandorius
2022-05-11	Informacija apie AB „Invalda INVL“ išleistas akcijas ir suteikiamus balsus	Bendras balsavimo teisių skaičius ir kapitalas
2022-05-11	Įregistruota nauja „Invaldos INVL“ įstatų redakcija. Išleistas akcijas įsigijo grupės darbuotojai	Pranešimas apie esminį įvykį
2022-05-16	Pranešimas apie AB „Invalda INVL“ balsavimo teisių netekimą	Akcijų paketo įgijimas ar netekimas
2022-05-19	„Invalda INVL“ pardavė „Inservis“ grupę	Pranešimas apie esminį įvykį
2022-05-25	AB „Invalda INVL“ dividendų mokėjimo tvarka už 2021 m.	Pranešimas apie esminį įvykį
2022-05-30	Neaudituoti „Invaldos INVL“ grupės 2022 m. 3 mėn. informacija	Pranešimas apie esminį įvykį
2022-05-31	AB „Invalda INVL“ pranešimas apie vadovų sandorius dėl emitento vertybinių popierių	Pranešimai apie vadovų sandorius
2022-05-31	„Invalda INVL“ pasirašė darbuotojų akcijų opcionų sutartis	Pranešimas apie esminį įvykį
2022-06-03	„INVL Baltic Sea Growth Fund“ fondas siekia įsigyti „Nemuną“ ir „Eglės sanatoriją“	Kita informacija
2022-06-09	„INVL Baltijos miškų fondas I“ baigė veiklą - investuotojams uždirbo 27,3 proc. vidutinę metinę grąžą	Kita informacija
2022-06-16	„INVL Partner Global Infrastructure Fund I“ papildomai pritraukė 8 mln. JAV dolerių	Kita informacija
2022-06-23	„INVL Baltic Sea Growth Fund“ fondas įsigijo veterinarijos klinikų tinklą „MiniVet“	Kita informacija

PO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOS ĮVYKĘ SVARBŪS ĮVYKIAI

2022-07-01 „Invalda INVL“ sėkmingai užbaigė „Mandatum Life“ gyvybės draudimo verslo Baltijos šalyse įsigijimą. Bendrovė „INVL Life“, gavus visas reikiamas Baltijos šalių ir Suomijos priežiūros institucijų licencijas bei leidimus, nuo liepos 1 d. perėmė daugiau nei 29 tūkst. klientų ir 150 mln. eurų turto turintį „Mandatum Life“ gyvybės draudimo verslą, vykdytą per filialus Lietuvoje, Latvijoje ir Estijoje, kartu su šių filialų darbuotojais, komercinėmis sutartimis, kitu turto ir įsipareigojimais.

„Invaldos INVL“ įsteigta įmonė „INVL Life“, kuri perėmė draudimo verslą, turi 48 mln. eurų įstatinį kapitalą – tai didžiausias įstatinis kapitalas tarp Baltijos šalyse registruotų gyvybės draudimo bendrovių. Be to, „INVL Life“ gavo pirmąją gyvybės draudimo įmonės licenciją Lietuvoje per pastarąjį dvidešimtmetį.

Prezidentas

Darius Šulnis