

**UAB DRAUDIMO KOMPANIJA
„LAMANTINAS“**

Sutrumpintos tarpinės finansinės ataskaitos
Už trijų mėnesių laikotarpį,
pasibaigusį 2020 m. kovo 31 d.

TURINYS

PUSLAPIS

SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS:

SUTRUMPINTA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	3 – 4
SUTRUMPINTA PELNO (NUOSTOLIŲ) IR KITŲ BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	5
SUTRUMPINTA NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	6
SUTRUMPINTA PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	7
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS	8

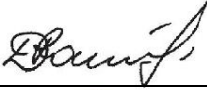

Sutrumpinta finansinės būklės ataskaita

	2020-03-31	2019-12-31
A. NEMATERIALUS TURTAS	-	-
B. INVESTICIJOS	7,986,750	7,996,995
I. Žemė, pastatai ir kitas nekilnojamas turtas	5,713,311	5,723,800
I.1. Draudimo įmonės reikmėms	493,638	504,127
I.1.1. Žemė	-	-
I.1.2. Pastatai	493,638	504,127
I.1.3. Nebaigta statyba	-	-
I.2. Investicinis nekilnojamas turtas	5,219,673	5,219,673
I.2.1. Žemė	2,014,576	2,014,576
I.2.2. Pastatai	3,205,097	3,205,097
II. Kitos finansinės investicijos	2,273,439	2,273,195
II.1. Skolos ir kiti pastovių pajamų vertybiniai popieriai	2,128,507	2,128,299
II.1.1. Vyriausybės, centrinio banko ir savivaldybės vertybiniai popieriai	2,128,507	2,128,299
II.2. Indėliai kredito įstaigose	144,932	144,896
C. GAUTINOS SUMOS	214,954	186,154
I. Draudimo veiklos gautinos sumos	170,570	137,942
I.1. Draudėjai	53,929	37,221
I.2. Tarpininkai	116,641	100,721
I.3. Kiti	-	-
II. Kitos gautinos sumos	44,384	48,212
D. KITAS TURAS	2,390,266	2,404,106
I. Materialusis turtas ir atsargos	125,422	74,644
I.1. Transporto priemonės	218	278
I.2. Biuro ir kita įranga	55,639	53,168
I.3. Atsargos	25,573	11,727
I.4. Išankstiniai apmokėjimai	858	4,824
I.5. Atidėtojo mokesčio turtas	4,647	4,647
I.6. Iš anksto sumokėtas pelno mokestis	38,487	-
II. Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2,264,844	2,329,462
III. Kitas turtas	-	-
E. SUKAUPTOS PAJAMOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ ŠAŅAUDOS	67,672	61,539
I. Sukauptos palūkanos ir nuomos pajamos	-	-
II. Atidėtosios įsigijimo sąnaudos	63,338	56,019
III. Kitos sukauptos pajamos	-	-
IV. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	4,334	5,520
TURTAS, IŠ VISO	10,667,617	10,648,794

Sutrumpinta finansinės būklės ataskaita (tęsinys)

	2020-03-31	2019-12-31
A. KAPITALAS IR REZERVAI	7,334,433	7,963,354
I. Įstatinis kapitalas	3,851,946	3,851,946
II. Akcijų priedai	-	-
III. Savos akcijos (-)	-	-
IV. Perkainojimo rezervas	419,475	428,400
V. Privalomasis rezervas	385,195	385,195
V.1. Privalomasis rezervas	385,195	385,195
V.2. Kiti rezervai	-	-
VI. Ankstesnių ataskaitinių metų nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	2,508,925	2,535,700
VII. Ataskaitinių metų nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	168,892	762,113
B. TECHNINIAI ATIDĖJINIAI	729,198	681,020
I.1. Perkeltų įmokų atidėjiny	211,114	214,148
I.2. Numatomų išmokų atidėjiny	518,084	466,872
C. KITI ATIDĖJINIAI	279,389	277,596
I.1. Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai	279,389	277,596
D. ĮSIPAREIGOJIMAI	2,316,197	1,717,024
I. Įsipareigojimai, susiję su draudimo veikla	44,749	17,249
I.1. Draudėjams	21,063	2,413
I.2. Tarpininkams	23,686	14,836
I.3. Kiti įsipareigojimai	-	-
II. Mokesčiai	30,120	-
III. Kiti įsipareigojimai	2,241,328	1,699,775
E. SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	8,400	9,800
I. Sukauptos sąnaudos	-	-
II. Ateinančių laikotarpių pajamos	8,400	9800
SAVININKŲ NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO	10,667,617	10,648,794



Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių sutrumpintų tarpinių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinė direktorė	Danguolė Bradauskienė		2020 m. balandžio 27 d.
Vyr. finansininkė	Daiva Radzevičienė		2020 m. balandžio 27 d.

Sutrumpinta pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita

Techninė dalis	2020-01-01/ 2020-03-31	2019-01-01/ 2019-03-31
I. Uždirbtos įmokos, išskyrus perdraudikų dalį	618,322	649,916
I.1. Pasirašytų įmokų suma	615,288	697,731
I.2. Perkeltų įmokų techninio atidėjimo pasikeitimas	3,034	(47,815)
II. Sutarčių valdymo pajamos	-	-
III. Išmokos, įvykus draudžiamiesiems įvykiams	(59,065)	(13,056)
III.1. Išmokos	(93)	(15,372)
III.2. Išperkamosios sumos	-	-
III.3. Žalos suregulavimo sąnaudos	(7,760)	(6,158)
III.4. Išieškotos sumos	-	636
III.5. Numatomų išmokėjimų techninio atidėjimo pasikeitimas	(51,212)	7,838
IV. Grynosios veiklos sąnaudos	(378,064)	(401,157)
IV.1. Įsigijimo sąnaudos	(251,338)	(276,838)
IV.2. Atidėtųjų įsigijimo sąnaudų pasikeitimas	7,319	18,514
IV.3. Administracinės sąnaudos	(134,045)	(142,833)
V. Investicinės veiklos pajamos	19,968	25,045
V.1. Pajamos iš žemės ir pastatų	19,724	24,838
V.2. Pajamos iš kitų investicijų	244	207
V.3. Nuostolio dėl vertės sumažėjimo atstatymas	-	-
V.4. Investicijų perleidimo pelnas	-	-
VI. Investicinės veiklos sąnaudos	-	-
VI.1. Investicijų vadybos sąnaudos, įskaitant palūkanas	(142)	(142)
VI.2. Nuostolis dėl vertės sumažėjimo	-	-
VI.3. Investicijų perleidimo nuostoliai	-	-
VII. Kitos pajamos	800	1,765
VII.1. Finansinės veiklos pajamos	600	789
VII.2. Kitos veiklos pajamos	200	976
VIII. Kitos sąnaudos	(1,014)	(3,767)
VIII.1. Finansinės veiklos sąnaudos	(1,014)	(3,557)
VIII.2. Kitos sąnaudos	-	(210)
IX. Ataskaitinio laikotarpio rezultatas - pelnas (nuostoliai) - prieš apmokestinimą	200,805	258,604
X. Pelno mokestis	(31,913)	(42,120)
XI.1. Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos	(30,120)	(38,790)
XI.2. Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	(1,793)	(3,330)
XIX. Ataskaitinio laikotarpio rezultatas - pelnas (nuostoliai)	168,892	216,484
XX. Kitos bendrosios pajamos	-	-
XX.1. Galimo parduoti finansinio turto perkainojimo rezultatas	-	-
XX.2. Iš pinigų srautų apsidraudimo sandorių	-	-
XX.3. Turto perkainojimo rezultatas	-	-
XX.4. Apibrėžtų išmokų pensijų planų aktuarinis pelnas (nuostoliai)	-	-
XX.5. Kitos pajamos	-	-
XXI. PELNO MOKESTIS NUO KITŲ BENDRŪJŲ PAJAMŲ (-)	-	-
XXII. KITOS BENDROSIOS PAJAMOS, ATĖMUS PELNO MOKESTĮ	-	-
XXIII. ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PELNAS (NUOSTOLIAI) IR KITOS BENDROSIOS PAJAMOS	168,892	216,484



Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių sutrumpintų tarpinių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinė direktorė	Danguolė Bradauskienė		2020 m. balandžio 27 d.
Vyr. finansininkė	Daiva Radzevičienė		2020 m. balandžio 27 d.

Sutrumpinta nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Įstatinis kapitalas	Privalo- masis rezervas	Perkainojimo rezervas	Nepas- kirstytasis pelnas	Iš viso
Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.	3,851,946	385,195	464,100	3,436,370	8,137,611
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	216,484	216,484
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-
Perkainojimo rezervo sumažėjimas dėl perkainoto turto nusidėvėjimo, atėmus mokesčius	-	-	(8,925)	8,925	-
Dividendai	-	-	-	-	-
Likutis 2019 m. kovo 31 d.	3,851,946	385,195	455,175	3,661,779	8,354,095
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	545,629	545,629
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-
Perkainojimo rezervo sumažėjimas dėl perkainoto turto nusidėvėjimo, atėmus mokesčius	-	-	(26,775)	26,775	-
Dividendai	-	-	-	(936,370)	(936,370)
Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.	3,851,946	385,195	428,400	3,297,813	7,963,354
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	168,892	168,892
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-
Perkainojimo rezervo sumažėjimas dėl perkainoto turto nusidėvėjimo, atėmus mokesčius	-	-	(8,925)	8,925	-
Dividendai	-	-	-	(797,813)	(797,813)
Likutis 2020 m. kovo 31 d.	3,851,946	385,195	419,475	2,677,817	7,334,433

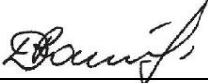

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių sutrumpintų tarpinių finansinių ataskaitų dalis.

<u>Generalinė direktorė</u>	<u>Danguolė Bradauskienė</u>		<u>2020 m. balandžio 27 d.</u>
<u>Vyr. finansininkė</u>	<u>Daiva Radzevičienė</u>		<u>2020 m. balandžio 27 d.</u>

Sutrumpinta pinigų srautų ataskaita

	2020-03-31	2019-03-31
PINIGŲ SRAUTAI IŠ ĮMONĖS PAGRINDINĖS VEIKLOS		
Gautos įmokos	416,403	428,548
Sumos, išmokėtos pagal draudimo sutartis	(93)	(15,372)
Gražintos įmokos, nutraukus sutartis	-	(449)
Subrogacijos tvarka išieškotos sumos ir sumos, gautos realizavus likutinį turtą	-	1998
Apmokėtos sąnaudos žalai sureguliuoti	(7,760)	(3,749)
Apmokėtos veiklos sąnaudos	(150,869)	(175,495)
Sumokėti tipinės veiklos mokesčiai	(91,025)	(122,822)
Sumokėtas pelno mokestis	(38,487)	(52,250)
Sumos, gautos iš draudimo įmonės kitos pagrindinės veiklos	26,337	33,093
Sumos, sumokėtos vykdant draudimo įmonės kitą pagrindinę veiklą	(8,342)	(58,476)
Iš viso	146,164	35,026
PINIGŲ SRAUTAI IŠ INVESTICINĖS VEIKLOS		
Pajamos iš skolos ir kitų pastovių pajamų vertybinių popierių	-	-
Investicijų į investicinį turtą pajamos	9,600	14,714
Pajamos iš indėlių kredito įstaigose	-	-
Skolos ir kiti pastovių pajamų vertybinių popierių perleidimas	-	-
Investicinio turto perleidimas	-	-
Indėlių kredito įstaigose sumažėjimas (padidėjimas)	-	-
Investicijos į pastatus	-	(316,996)
Investicijos į skolos ir kitų pastovių pajamų vertybinius popierius	-	-
Sumokėti investicinės veiklos mokesčiai	-	-
Iš viso	9,600	(302,282)
PINIGŲ SRAUTAI IŠ FINANSINĖS VEIKLOS		
Sumokėti dividendai	(220,000)	(465,595)
Sumos, gautos iš kitos finansinės veiklos	-	-
Sumos, sumokėtos vykdant kitą finansinę veiklą	(981)	(3,554)
Iš viso	(220,981)	(469,149)
VALIUTŲ KURSŲ POKYČIO POVEIKIS GRYNŲJŲ PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI	599	789
PINIGŲ SRAUTŲ PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)	(64,618)	(735,619)
PINIGAI IR JŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	2,329,462	4,066,274
PINIGAI IR JŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE	2,264,844	3,330,655

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių sutrumpintų tarpinių finansinių ataskaitų dalis.

<u>Generalinė direktorė</u>	<u>Danguolė Bradauskienė</u>		<u>2020 m. balandžio 27 d.</u>
<u>Vyr. finansininkė</u>	<u>Daiva Radzevičienė</u>		<u>2020 m. balandžio 27 d.</u>

Sutrumpintų tarpinių finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1. Bendra informacija

Uždaroji akcinė bendrovė draudimo kompanija „Lamantinas“ (toliau – „Įmonė“ arba „draudimo kompanija“) įregistruota 1994 m. lapkričio mėn. 21 d., rejestro Nr. AB 94-7, identifikavimo kodas 110062097.

Pagrindinė kompanijos vykdoma veikla Lietuvos Respublikoje – laidavimo draudimas pagal „Atsakomybės, atliekant muitinės procedūras, draudimo taisyklės Nr.001“. Draudimo veiklos licencijos Nr.000014, išduota 2005 m. kovo 15 d., sudaranti 98 proc. Įmonės pajamų. Draudimo objektas yra turiniai interesai, susiję su muitinės procedūros vykdytojo prievole sumokėti muitinei teisės aktų numatyta tvarka, atvejais bei dydžiais, maito, pridėtinės vertės bei akcizo mokesčius. Įmone nevykdo jokių kitų draudimo rūšių.

Įstatinis kapitalas 2020 m. kovo 31 d. sudaro 3,851,946 Eur. Įmonė nėra PVM mokėtoja.

Įmonė turi nesavarankišką struktūrinį padalinį Klaipėdoje, dukterinių ir asocijuotų įmonių neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį iki 2020 m. kovo 31 d. Įmonė dirbo pelningai, pasirašyta 615,288 eurų draudimo įmokų, ty. 82,443 eurų mažiau, nei per 2019 m. atitinkamą laikotarpį.

2020 m. kovo 31 d. UAB DK „Lamantinas“ dirbo 15 darbuotojų. Iš jų – 13 dirbo Įmonės pagrindinėje buveinėje Vilniuje, 2 darbuotojai - Klaipėdoje.

2. Reikšmingos apskaitos politikos

2.1. Atitikties patvirtinimas

Šios sutrumpintos tarpinės finansinės ataskaitos už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2020 m. kovo 31 d., buvo parengtos remiantis 34-uju TAS „Tarpinė finansinė atskaitomybė“, priimtu taikyti Europos Sąjungoje (ES).

Šios trijų mėnesių sutrumpintos tarpinės finansinės ataskaitos neapima apskaitos politikų, kurios paprastai aprašomos metinėse finansinėse ataskaitose, ir todėl turi būti skaitomos kartu su 2019 m. gruodžio 31 d. finansinėmis ataskaitomis, kurios buvo paruoštos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

2.2. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Finansinės ataskaitos parengtos istoriniu įsigijimo savikainos pagrindu, išskyrus nekilnojamą turtą (pastatus), kuris apskaitomas perkainuota verte ir investicinį turtą, kuris yra apskaitomas tikrąja verte. Istorine savikaina yra iš esmės pagrįsta atlygio, sumokėto už turtą, tikrąja verte.

Įmonės taikomos apskaitos politikos šiose sutrumpintose tarpinėse finansinėse ataskaitose yra tokios pačios kaip ir Įmonės taikytos metų, pasibaigusį 2019 m. gruodžio 31 d., finansinėse ataskaitose, kurios buvo paruoštos pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, ir Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

Įmonės finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Finansinės ataskaitos yra pateikiamos Lietuvos nacionaline valiuta – eurai (Eur).

3. Svarbūs apskaitiniai įvertinimai ir pagrindiniai neaiškūs vertinimo šaltiniai

Vadovybė, taikydama Įmonės apskaitos politikas, privalo atlikti įvertinimus, priimti sprendimus ir prielaidas dėl turto ir įsipareigojimų apskaitinių verčių, kurios nėra lengvai nustatomos naudojant kitus šaltinius. Įvertinimai ir susijusios prielaidos yra grindžiami praeities patirtimi bei kitais tiesiogiai susijusiais faktoriais. Faktiniai rezultatai gali skirtis nuo pateiktų įvertinimų.

Įvertinimai ir pagrindinės prielaidos yra nuolatos peržiūrimi. Apskaitinių įvertinimų peržiūros rezultatai yra pripažįstami tą laikotarpį, kuriame ši peržiūra buvo atlikta ir jos rezultatai turėjo įtakos jam arba peržiūros laikotarpiu ir ateities laikotarpiais, jei peržiūra turi įtakos einamajam ir būsimajam laikotarpiui.

4. Vertybiniai popieriai

2020 m. Įmonė ir toliau laikosi konservatyvios investavimo politikos, investavo į ilgesnio laikotarpio vertybinius popierius. Vertybiniai popieriai po išpirkimo vėl investuojami. Papildomai vertybinių popierių 2020 m. pirmą ketvirtį nebuvo įsigyta.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus ir pinigų ekvivalentus kovo 31 d. sudarė:

	<u>2020-03-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Pinigai banke	2,224,553	2,312,757
Pinigai kasoje	40,291	16,705
Iš viso	<u>2,264,844</u>	<u>2,329,462</u>

Įmonės pinigų ir pinigų ekvivalentų likutis pakito nežymiai.

6. Dividendai

Įmonės kiti įsipareigojimai lyginant su 2019 m. gruodžio 31 d. padidėjo 541,553 eurų. Neišmokėtų dividendų likutis 2020 m. kovo 31 d. – 1,897,869Eur.

7. Veiklos sąnaudos

Įmonės veiklos sąnaudos 2020 m. kovo 31 d. lyginant su 2019 m. kovo 31 d. sumažėjo 23,093 Eur. Šį sumažėjimą lėmė įsigijimo sąnaudų sumažėjimas.

8. Finansinio turto ir įsipareigojimų tikroji vertė

Pagrindinis Įmonės finansinis turtas ir įsipareigojimai, neatspindėti tikrąja verte, yra finansinis turtas, laikomas iki išpirkimo, gautinos sumos, įskaitant iš draudėjų gautinas sumas, trumpalaikės skolos.

Tikroji vertė yra apibrėžiama kaip suma, už kurią gali būti apsikeista turtu ar paslaugomis arba kuria gali būti užskaitytas tarpusavio įsipareigojimas tarp nesusijusių šalių, kurios ketina pirkti (parduoti) turtą arba užskaityti tarpusavio įsipareigojimą. Tikroji finansinio turto ir finansinių įsipareigojimų vertė yra paremta kotiruojamomis rinkos kainomis, diskontuotų pinigų srautų modeliais arba pasirinkimo sandorių („opcionų“) kainų modeliais priklausomai nuo aplinkybių. Kiekvienos rūšies finansiniam turtui ir įsipareigojimams įvertinti yra naudojami šie metodai ir prielaidos:

- (a) Trumpalaikių gautinų sumų, trumpalaikių skolų ir trumpalaikių skolų apskaitinė vertė yra artima jų tikrajai vertei (3 lygis).
- (b) Finansinio turto, laikomo iki išpirkimo, tikroji vertė nustatoma vadovaujantis tokių pačių ar panašių vertybinių popierių rinkos kaina (1 lygis).

Įmonės trumpalaikio finansinio turto ir įsipareigojimų (kurie finansinės būklės ataskaitoje yra neatspindėti tikrąja verte) balansinė vertė yra artima jų tikrajai vertei ir priskiriama 3-iajam tikrosios vertės hierarchijos lygiui.

	<u>2020-03-31</u>	<u>2020-03-31</u>	<u>2019-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
	Turto apskaitinė vertė	Turto tikroji vertė	Turto apskaitinė vertė	Turto tikroji vertė
Finansinis turtas, laikomas iki išpirkimo	2,128,507	2,127,771	2,128,299	2,127,771
Iš viso	<u>2,128,507</u>	<u>2,127,771</u>	<u>2,128,299</u>	<u>2,127,771</u>

9. Įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

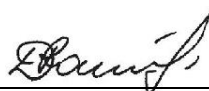
2019 m. ir 2020 m. kovo 31 d. Įmonė nedalyvavo jokiose teisinėse procedūrose, kurios, vadovybės nuomone, turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

10. Poataskaitiniai įvykiai

Įmonėje po finansinių metų pabaigos iki finansinių ataskaitų patvirtinimo datos nebuvo įvykių, kurie turėtų įtakos šioms sutrumpintoms tarpinėms finansinėms ataskaitoms ar turėtų būti atskleisti. Karantino paskelbimas šalyje kompanijos 2020 m. pirmo ketvirčio rezultatams reikšmingos įtakos neturėjo.

Generalinė direktorė

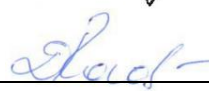
Danguolė Bradauskienė



2020 m. balandžio 27 d.

Vyr. finansininkė

Daiva Radzevičienė



2020 m. balandžio 27 d.