

**UAB DRAUDIMO KOMPANIJA
„LAMANTINAS“**

Sutrumpintos tarpinės finansinės ataskaitos
už šešių mėnesių laikotarpį,
pasibaigusį 2021 m. birželio 30 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

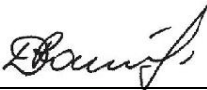

Sutrumpinta finansinės būklės ataskaita

	2021-06-30	2020-12-31
A. NEMATERIALUS TURTAS	-	-
B. INVESTICIJOS	6,318,337	6,874,695
I. Žemė, pastatai ir kitas nekilnojamasis turtas	5,186,439	5,681,843
I.1. Draudimo įmonės reikmėms	441,191	462,170
I.1.1. Žemė	-	-
I.1.2. Pastatai	441,191	462,170
I.1.3. Nebaigta statyba	-	-
I.2. Investicinis nekilnojamasis turtas	4,745,248	5,219,673
I.2.1. Žemė	2,014,576	2,014,576
I.2.2. Pastatai	2,730,672	3,205,097
II. Kitos finansinės investicijos	1,131,898	1,192,852
II.1. Skolos ir kiti pastovių pajamų vertybiniai popieriai	1,131,898	1,192,852
II.1.1. Vyriausybės, centrinio banko ir savivaldybės vertybiniai popieriai	1,131,898	1,192,852
II.2. Indėliai kredito įstaigose	-	-
C. GAUTINOS SUMOS	172,512	151,317
I. Draudimo veiklos gautinos sumos	162,007	134,236
I.1. Draudėjai	55,544	38,456
I.2. Tarpininkai	106,463	95,780
I.3. Kiti	-	-
II. Kitos gautinos sumos	10,505	17,081
D. KITAS TURAS	4,153,599	3,948,119
I. Materialusis turtas ir atsargos	170,878	91,308
I.1. Transporto priemonės	1	41
I.2. Biuro ir kita įranga	79,272	58,295
I.3. Atsargos	10,729	23,233
I.4. Išankstiniai apmokėjimai	10,071	6,440
I.5. Atidėtojo mokesčio turtas	3,299	3,299
I.6. Iš anksto sumokėtas pelno mokestis	67,506	-
II. Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3,982,721	3,856,811
III. Kitas turtas	-	-
E. SUKAUPTOS PAJAMOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŃAUDOS	90,152	60,814
I. Sukauptos palūkanos ir nuomos pajamos	-	-
II. Atidėtosios įsigijimo sąnaudos	86,911	54,802
III. Kitos sukauptos pajamos	-	-
IV. Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	3,241	6,012
TURTAS, IŠ VISO	10,734,600	11,034,945

Sutrumpinta finansinės būklės ataskaita (tęsinys)

	2021-06-30	2020-12-31
A. KAPITALAS IR REZERVAI	8,293,022	7,950,532
I. Įstatinis kapitalas	3,851,946	3,851,946
II. Akcijų priedai	-	-
III. Savos akcijos (-)	-	-
IV. Perkainojimo rezervas	374,850	392,700
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)	3,338,541	2,535,700
VII. Ataskaitinių metų nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	342,490	784,991
B. TECHNINIAI ATIDĖJINIAI	891,607	738,975
I.1. Perkeltų įmokų atidėjiny	312,470	214,729
I.2. Numatomų išmokų atidėjiny	579,137	524,246
C. KITI ATIDĖJINIAI	250,369	288,298
I.1. Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai	250,369	288,298
D. ĮSIPAREIGOJIMAI	1,282,307	2,029,491
I. Įsipareigojimai, susiję su draudimo veikla	20,983	20,985
I.1. Draudėjams	6,679	3,576
I.2. Tarpininkams	14,304	17,409
I.3. Kiti įsipareigojimai	-	-
II. Mokesčiai	53,700	-
III. Kiti įsipareigojimai	1,207,624	2,008,506
E. SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	17,295	27,649
I. Sukauptos sąnaudos	-	-
II. Ateinančių laikotarpių pajamos	17,295	27,649
SAVININKŲ NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO	10,734,600	11,034,945

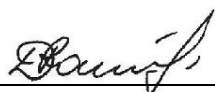
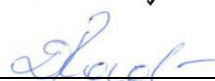
Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių sutrumpintų tarpinių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinė direktorė	Danguolė Bradauskienė		2021 m. liepos 30 d.
Vyr. finansininkė	Daiva Radzevičienė		2021 m. liepos 30 d.

Sutrumpinta pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita

Techninė dalis	2021-01-01/ 2021-06-30	2020-01-01/ 2020-06-30
I. Uždirbtos įmokos, išskyrus perdraudikų dalį	1,254,465	1,236,501
I.1. Pasirašytų įmokų suma	1,352,206	1,291,637
I.2. Perkeltų įmokų techninio atidėjimo pasikeitimas	(97,741)	(55,136)
II. Sutarčių valdymo pajamos	-	-
III. Išmokos, įvykus draudžiamiems įvykiams	(79,746)	(66,944)
III.1. Išmokos	(38,654)	(111)
III.2. Išperkamosios sumos	-	-
III.3. Žalos suregulavimo sąnaudos	(22,201)	(15,621)
III.4. Išieškotos sumos	36,000	-
III.5. Numatomų išmokėjimų techninio atidėjimo pasikeitimas	(54,891)	(51,212)
IV. Grynosios veiklos sąnaudos	(863,472)	(789,216)
IV.1. Įsigijimo sąnaudos	(528,361)	(516,293)
IV.2. Atidėtųjų įsigijimo sąnaudų pasikeitimas	32,109	22,079
IV.3. Administracinės sąnaudos	(367,220)	(295,002)
V. Investicinės veiklos pajamos	48,603	48,392
V.1. Pajamos iš žemės ir pastatų	48,388	45,923
V.2. Pajamos iš kitų investicijų	215	469
V.3. Nuostolio dėl vertės sumažėjimo atstatymas	-	-
V.4. Investicijų perleidimo pelnas	-	-
VI. Investicinės veiklos sąnaudos	(800)	(296)
VI.1. Investicijų vadybos sąnaudos, įskaitant palūkanas	(176)	(296)
VI.2. Nuostolis dėl vertės sumažėjimo	(624)	-
VI.3. Investicijų perleidimo nuostoliai	-	-
VII. Kitos pajamos	3,453	800
VII.1. Finansinės veiklos pajamos	1,745	600
VII.2. Kitos veiklos pajamos	1,708	200
VIII. Kitos sąnaudos	(4,242)	(1,926)
VIII.1. Finansinės veiklos sąnaudos	(4,242)	(1,926)
VIII.2. Kitos sąnaudos	-	-
IX. Ataskaitinio laikotarpio rezultatas - pelnas (nuostoliai) - prieš apmokestinimą	358,261	425,311
X. Pelno mokestis	(15,771)	(67,383)
XI.1. Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos	(53,700)	(63,796)
XI.2. Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	37,929	(3,587)
XIX. Ataskaitinio laikotarpio rezultatas - pelnas (nuostoliai)	342,490	357,928
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	342,490	357,928



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

Generalinė direktorė	Danguolė Bradauskienė		2021 m. liepos 30 d.
Vyr. finansininkė	Daiva Radzevičienė		2021 m. liepos 30 d.

Sutrumpinta nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Įstatinis kapitalas	Privalo- masis rezervas	Perkainojimo rezervas	Nepas- kirstytasis pelnas	Iš viso
Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.	3,851,946	385,195	428,400	3,297,813	7,963,354
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	357,928	357,928
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-
Perkainojimo rezervo sumažėjimas dėl perkainoto turto nusidėvėjimo, atėmus mokesčius	-	-	(17,850)	17,850	-
Dividendai	-	-	-	(797,813)	(797,813)
Likutis 2020 m. birželio 30 d.	3,851,946	385,195	410,550	2,875,778	7,523,469
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	427,063	427,063
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-
Perkainojimo rezervo sumažėjimas dėl perkainoto turto nusidėvėjimo, atėmus mokesčius	-	-	(17,850)	17,850	-
Dividendai	-	-	-	-	-
Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.	3,851,946	385,195	392,700	3,320,691	7,950,532
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	342,490	342,490
Kitos bendrosios pajamos	-	-	-	-	-
Perkainojimo rezervo sumažėjimas dėl perkainoto turto nusidėvėjimo, atėmus mokesčius	-	-	(17,850)	17,850	-
Dividendai	-	-	-	-	-
Likutis 2021 m. birželio 30 d.	3,851,946	385,195	374,850	3,681,031	8,293,022



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

<u>Generalinė direktorė</u>	<u>Danguolė Bradauskienė</u>		<u>2021 m. liepos 30 d.</u>
<u>Vyr. finansininkė</u>	<u>Daiva Radzevičienė</u>		<u>2021 m. liepos 30 d.</u>

Sutrumpinta pinigų srautų ataskaita

	2021-06-30	2020-06-30
PINIGŲ SRAUTAI IŠ ĮMONĖS PAGRINDINĖS VEIKLOS		
Gautos įmokos	926,789	909,743
Sumos, išmokėtos pagal draudimo sutartis	(38,654)	(111)
Gražintos įmokos, nutraukus sutartis	(1,567)	(1,956)
Subrogacijos tvarka išieškotos sumos ir sumos, gautos realizavus likutinį turtą	36,000	-
Apmokėtos sąnaudos žalai sureguliuoti	(13,496)	(12,049)
Apmokėtos veiklos sąnaudos	(436,211)	(324,207)
Sumokėti tipinės veiklos mokesčiai	(249,310)	(108,853)
Sumokėtas pelno mokestis	(67,506)	(76,974)
Sumos, gautos iš draudimo įmonės kitos pagrindinės veiklos	241,149	86,374
Sumos, sumokėtos vykdant draudimo įmonės kitą pagrindinę veiklą	(88,200)	(31,597)
Iš viso	308,994	440,370
PINIGŲ SRAUTAI IŠ INVESTICINĖS VEIKLOS		
Pajamos iš skolos ir kitų pastovių pajamų vertybinių popierių	-	4610
Investicijų į investicinį turtą pajamos	21,090	28,325
Pajamos iš indėlių kredito įstaigose	-	145
Skolos ir kiti pastovių pajamų vertybinių popierių išpirkimas	1,073,210	200,000
Investicinio turto perleidimas	-	-
Indėlių kredito įstaigose sumažėjimas (padidėjimas)	-	144,810
Investicijos į pastatus	-	-
Investicijos į skolos ir kitų pastovių pajamų vertybinius popierius	(1,012,664)	-
Sumokėti investicinės veiklos mokesčiai	-	-
Iš viso	81,636	377,890
PINIGŲ SRAUTAI IŠ FINANSINĖS VEIKLOS		
Sumokėti dividendai	(262,000)	(290,000)
Sumos, gautos iš kitos finansinės veiklos	-	-
Sumos, sumokėtos vykdant kitą finansinę veiklą	(3,975)	(1,894)
Iš viso	(265,975)	(291,894)
VALIUTŲ KURSŲ POKYČIO POVEIKIS GRYNŲJŲ PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI	1,255	599
PINIGŲ SRAUTŲ PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)	125,910	526,965
PINIGAI IR JŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	3,856,811	2,329,462
PINIGAI IR JŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE	3,982,721	2,856,427

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

Generalinė direktorė	Danguolė Bradauskienė		2021 m. liepos 30 d.
Vyr. finansininkė	Daiva Radzevičienė		2021 m. liepos 30 d.

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 2021 m. birželio 30 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 2021 m. birželio 30 d. Įmonė dirbo pelningai, pasirašyta 1,352,206 eurų draudimo įmokų, ty. 60,569 eurų daugiau, nei per 2020 m. atitinkamą laikotarpį.

2021 m. birželio 30 d. UAB DK „Lamantinas“ dirbo 14 darbuotojų. Iš jų – 12 dirbo Įmonės pagrindinėje buveinėje Vilniuje, 2 darbuotojai - Klaipėdoje.

2. Reikšmingos apskaitos politikos

2.1. Atitikties patvirtinimas

Šios sutrumpintos tarpinės finansinės ataskaitos už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2021 m. birželio 30 d., buvo parengtos remiantis 34-uju TAS „Tarpinė finansinė atskaitomybė“, priimtu taikyti Europos Sąjungoje (ES).

Šios šešių mėnesių sutrumpintos tarpinės finansinės ataskaitos neapima apskaitos politikų, kurios paprastai aprašomos metinėse finansinėse ataskaitose, ir todėl turi būti skaitomos kartu su 2020 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 2020 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, taikydamą 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

2021 m. Įmonė ir toliau laikosi konservatyvios investavimo politikos, investavo į ilgesnio laikotarpio vertybinius popierius. Vertybiniai popieriai po išpirkimo vėl investuojami. 2021 m. pirmą pusmetį LR VVP buvo išpirkti ir vėl investuoti.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus ir pinigų ekvivalentus 2021 m. birželio 30d. sudarė:

	<u>2021-06-30</u>	<u>2020-12-31</u>
Pinigai banke	3,972,831	3,821,911
Pinigai kasoje	9,890	34,900
Iš viso	<u>3,982,721</u>	<u>3,856,811</u>

Įmonės pinigų ir pinigų ekvivalentų likutis pakito nežymiai.

6. Dividendai

Įmonės kiti įsipareigojimai lyginant su 2020 m. gruodžio 31 d. sumažėjo 800,882 eurų. Neišmokėtų dividendų likutis 2021 m. birželio 30 d. – 671,269Eur.

7. Veiklos sąnaudos

Įmonės veiklos sąnaudos 2021 m. birželio 30 d. lyginant su 2020 m. birželio 30 d. padidėjo 74,256 Eur. Šį padidėjimą lėmė administracinių sąnaudų padidėjimas.

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 apsieista 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>2021-06-30</u>	<u>2021-06-30</u>	<u>2021-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>
	Turto apskaitinė vertė	Turto tikroji vertė	Turto apskaitinė vertė	Turto tikroji vertė
Finansinis turtas, laikomas iki išpirkimo	1,131,898	1,129,425	1,192,852	1,190,605
Iš viso	<u>1,131,898</u>	<u>1,129,425</u>	<u>1,192,852</u>	<u>1,190,605</u>

9. Įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

2020 m. ir 2021 m. birželio 30 d. Įmonė nedalyvavo jokiose teisminėse 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.

<u>Generalinė direktorė</u>	<u>Danguolė Bradauskienė</u>		<u>2021 m. liepos 30 d.</u>
<u>Vyr. finansininkė</u>	<u>Daiva Radzevičienė</u>		<u>2021 m. liepos 30 d.</u>