

Matični broj: 4600013830004  
 Šifra djelatnosti: 6512  
 Naziv društva za osiguranje:  
 Brčko-gas osiguranje dd  
 Sjedište: Banjalučka 8, Brčko  
 JIB: 4600013830004

555053-0016683-1-67 141-601-000-936-6864  
 Ziro-račun 186-000-106-694-8032 552-025-000239-0082  
 554-005-000000-56-08 199-055-004-051-4519  
 562-004-000000-590 132-240-200-817-4545  
 571-04000000-166-36 132100-200-822-3503  
 551-005-000-3393-184 338440-221-217-4771  
 555-003-001-66-831-92 161-025-003108-0011  
 161-06-000893-0092 306-0462-489-279-422  
 338370-226-1115089 154921-200-316-4552  
 154360-20036545-37 567343-2400-0003-90

**BILANS STANJA**  
 (Izvještaj o finansijskom položaju)  
 na dan 31.12. 2018. godine

u konvertibilnim markama

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Iznos na dan bilansa tekuće godine			Iznos na dan bilansa prethodne godine (početno stanje)
			Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto (4-5)	
1	2	3	4	5	6	7
	<b>AKTIVA</b>					
	<b>A. STALNA IMOVINA (002+009+018+028+029)</b>	<b>001</b>	<b>16.578.948</b>	<b>618.628</b>	<b>15.960.320</b>	<b>9.739.796</b>
01	I - NEMATERIJALNA SREDSTVA (003 do 008)	002	84.954	74.454	10.500	0
010 dio 019	1. Ulaganja u razvoj	003			0	
011 dio 019	2. Koncesije, patenti, licence i ostala prava	004			0	
012 dio 019	3. Goodwill	005			0	
013 dio 019	4. Softver i ostala prava	006			0	
014 dio 019	5. Ostala nematerijalna sredstva	007	84.954	74.454	10.500	0
015, 016 dio 019	6. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi	008			0	
02	II - NEKRETNINE, INVESTICIONE NEKRETNINE POSTROJENJA, OPREMA I OSTALA OSNOVNA SREDSTVA (010 do 017)	009	5.757.745	544.174	5.213.571	5.301.318
020 dio 029	1. Zemljište	010			0	
021 dio 029	2. Biološka sredstva	011	0	0	0	0
022 dio 029	3. Građevinski objekti	012	752.492	98.125	654.367	674.988
023 dio 029	4. Postrojenja i oprema	013	1.249.480	446.049	803.431	650.610
024 dio 029	5. Investicione nekretnine	014	3.755.773		3.755.773	3.975.720
025 dio 029	6. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	015			0	
026 dio 029	7. Ostala osnovna sredstva	016			0	
027 i 028 dio 029	8. Avansi i nekretnine, postrojenja, oprema i investicione nekretnine u pripremi	017			0	
03	III - DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (019 do 027)	018	10.736.249	0	10.736.249	4.438.478
030, dio 039	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	019	1.550.000		1.550.000	1.250.000
031, dio 039	2. Učešće u kapitalu pridruženih pravnih lica	020			0	
032, dio 039	3. Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica	021			0	0
033, dio 039	4. Dugoročni finansijski plasmani matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima	022	1.200.000		1.200.000	0
034, dio 039	5. Dugoročni finansijski plasmani u zemlji	023	4.718.849		4.718.849	0
035, dio 039	6. Dugoročni finansijski plasmani u inostranstvu	024			0	0
036, dio 039	7. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospeljeća	025	2.850.477		2.850.477	2.758.884
037, dio 039	8. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	026	116.027		116.027	116.661
038, dio 039	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	027	300.896		300.896	312.933
041, 042 dio 049	IV - OSTALA DUGOROČNA SREDSTVA	028	0	0	0	0
040 dio 049	V - ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	029	0	0	0	0
10 do 15	<b>B. TEKUĆA IMOVINA (031+036+062+063)</b>	<b>030</b>	<b>11.223.873</b>	<b>1.114.015</b>	<b>10.109.858</b>	<b>15.575.997</b>
100 do 109	I - ZALIHE, STALNA SREDSTVA I SREDSTVA OBUSTAVLJE-NOG POSLOVANJA NAMIJENJENA PRODAJI (032 do 035)	031	0	0	0	0
100 do 109	1. Zalihe materijala	032			0	
130 do 139	2. Zalihe ostataka osiguranih oštećenih stvari	033			0	0
140 do 149	3. Stalna sredstva i sredstva obustavljenog poslovanja namijenjena prodaji	034			0	0
150 do 159	4. Dati avansi	035			0	
20 do 26	II - KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (037+046+047+048+058+061)	036	10.546.106	1.114.015	9.432.091	15.074.192
200	1. Potraživanja po osnovu premije, učešća u naknadi šteta i ostali kupci (038 do 045)	037	1.518.525	360.655	1.157.870	1.345.182
200, dio 209	a) Potraživanja po osnovu premije životnih osiguranja	038			0	0
201, dio 209	b) Potraživanja po osnovu premije neživotnih osiguranja	039	1.330.068	232.932	1.097.136	988.877
202, 203, dio 209	v) Potraživanja po osnovu premije saosiguranja, reosiguranja i retrocesija u zemlji	040			0	
204, dio 209	g) Potraživanja po osnovu premije osiguranja, saosiguranja, reosiguranja i retrocesija iz inostranstva	041			0	
205, dio 209	d) Potraživanja po osnovu učešća u naknadi šteta u zemlji	042			0	265.665
206, dio 209	d) Potraživanja po osnovu učešća u naknadi šteta u inostranstvu	043			0	774
207, dio 209	e) Ostali kupci i ostala potraživanja	044	188.457	127.723	60.734	109.866
208 dio 209	ž) Potraživanja po osnovu depozitne premije osiguranja, saosiguranja i reosiguranja	045			0	0
210 do 219	2. Potraživanja iz specifičnih poslova	046	457.163	360.801	96.362	46.793
220 do 229	3. Druga potraživanja	047	1.618.357	392.559	1.225.798	1.173.829
023	4. Kratkoročni finansijski plasmani (049 do 057)	048	5.813.837	0	5.813.837	10.964.510
230, dio 239	a) Kratkoročni finansijski plasmani u povezana pravna lica-matična i zavisna	049			0	0
231, dio 239	b) Kratkoročni finansijski plasmani-ostala povezana pravna lica	050	460.000		460.000	459.000
232, dio 239	v) Kratkoročni finansijski plasmani u zemlji	051	5.353.837		5.353.837	10.505.510
233, dio 239	g) Kratkoročni finansijski plasmani u inostranstvu	052			0	0
234, dio 239	q) Dio dugoročnih deponovanja i ulaganja koji dospeljeva za naplatu u periodu do godinu dana	053			0	0
235, dio 239	d) Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha namijenjena trgovanju	054			0	0
236, dio 239	e) Finansijska sredstva označena po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	055			0	0

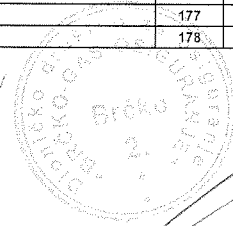
237	ž) Otkupljene sopstvene akcije	056			0	0
238, dio 239	z) Ostali kratkoročni finansijski plasmani	057			0	0
24	5. Gotovinski ekvivalenti i gotovina (059+060)	058	1.138.224	0	1.138.224	1.543.878
240	a) Gotovinski ekvivalenti-hartije od vrijednosti	059			0	0
241 do 249	b) Gotovina	060	1.138.224		1.138.224	1.543.878
260 do 269	6. Porez na dodatnu vrijednost	061			0	0
270 do 279, osim 278	III - AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	062	677.767		677.767	501.805
278	IV - ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	063			0	0
290	V. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	064			0	0
	G. POSLOVNA AKTIVA (001+030+064)	065	27.802.821	1.732.643	26.070.178	25.315.793
88	D. VANBILANSNA AKTIVA	066	3.865		3.865	15.304
	D. UKUPNA AKTIVA (065+066)	067	27.806.686	1.732.643	26.074.043	25.331.097

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Iznos na dan bilansa tekuće godine	Iznos na dan bilansa prethodne godine (početno stanje)
1	2	3	4	5
	PASIVA			
	A. KAPITAL (102-109+110+111+112+118+119-120+121-124)	101	11.008.523	11.228.978
30	I - OSNOVNI KAPITAL (103 do 108)	102	6.200.000	6.200.000
300	1. Akcijski kapital	103	6.200.000	6.200.000
301	2. Udjeli društva sa ograničenom odgovornošću	104		
302	3. Državni kapital	105		
303	4. Ulozi društva za uzajamno osiguranje sa ograničenim doprinosom	106		
304	5. Ulozi društva za uzajamno osiguranje sa neograničenim doprinosom	107		
309	6. Ostali kapital	108		
310 do 312	II - UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL	109		
320	III - EMISIONA PREMIJA	110		
321	IV - EMISIONI GUBITAK	111		
dio 32	V - REZERVE IZ DOBITKA (113 do 117)	112	620.000	570.000
322	1. Zakonske rezerve	113	620.000	570.000
323	2. Statutarne rezerve	114		
324	3. Druge rezerve ulvrđene aktima društva	115		
325	4. Rezerve za sopstvene akcije	116		
329	5. Ostale rezerve iz dobitka	117		
330,				
331,332,334 i 336	VI - REVALORIZACIONE REZERVE	118		
333	VII - NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU	119	46.480	46.480
335	VIII - NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU	120	154.952	154.318
34	IX - NERASPOREĐENI DOBITAK (122+123)	121	4.296.995	4.566.816
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	122	116.815	47.320
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	123	4.180.180	4.519.496
35	X - GUBITAK DO VISINE KAPITALA (125+126)	124	0	0
350	1. Gubitak ranijih godina	125		
351	2. Gubitak tekuće godine	126		
40	B. DUGOROČNA REZERVISANJA (128 do 136)	127	461.544	459.333
400	1. Matematička rezerva životnih osiguranja	128		
401	2. Rezervisanja za učešće u dobitku	129		
402	3. Rezervisanja za izravanje rizika	130		
403	4. Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite	131		
404	5. Rezervisanja za troškove restrukturisanja	132		
405	6. Rezervisanja za bonuse i popuste	133		
406	7. Rezervisanja za naknade i beneficije zaposlenih	134	42.723	33.861
407	8. Druge tehničke rezerve osiguranja	135	418.821	425.472
409	9. Rezervisanja za sudske sporove u toku i ostala dugoročna rezervisanja	136		
	V. OBAVEZE (138+147)	137	14.600.111	13.627.482
41	I - DUGOROČNE OBAVEZE (139 do 146)	138	0	0
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	139		
411	2. Obaveze prema povezanim pravnim licima	140		
412	3. Obaveze po emitovanim dugoročnim hartijama od vrijednosti	141		
413 i 414	4. Dugoročni krediti	142		
415 i 416	5. Dugoročne obaveze po finansijskom lizingu	143		
417	6. Dugoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	144		
418	7. Odložene poreske obaveze	145		
419	8. Ostale dugoročne obaveze	146		
42 do 48	II - KRATKOROČNE OBAVEZE (148+156+160+161+164+165+166+167+168)	147	14.600.111	13.627.482
42	1. Kratkoročne finansijske obaveze (149 do 155)	148	0	0
420	a) Kratkoročne finansijske obaveze prema povezanim pravnim licima	149		
421	b) Obaveze po emitovanim kratkoročnim hartijama od vrijednosti	150		
422 i 423	v) Kratkoročni krediti	151		
424 i 425	g) Dio dugoročnih finansijskih obaveza koji dospijeva u periodu do godinu dana	152		
426	d) Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	153		
427	d) Obaveze po osnovu stalnih sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	154		
429	e) Ostale kratkoročne finansijske obaveze	155		
43	2. Obaveze po osnovu šteta i ugovorenih iznosa (157 do 159)	156	0	0
430 i 431	a) Obaveze po osnovu šteta i ugovorenih iznosa	157		
432 i 434	b) Obaveze po osnovu udjela u štetama i ugovorenim iznosima iz reosiguranja	158		
433 i 435	v) Obaveze po osnovu udjela u štetama i ugovorenim iznosima iz saosiguranja	159		
440 do 449	3. Obaveze za premiju i specifične obaveze	160	40.034	12.593
45	4. Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada (162+163)	161	97.881	93.384
450 do 455	a) Obaveze po osnovu bruto zarada	162	87.654	82.251
456 do 458	b) Obaveze po osnovu bruto naknada zarada	163	10.227	11.133
460 do 469	5. Druge obaveze iz poslovanja	164	117.108	157.310
47, osim 474	6. Obaveze za poreze, doprinose i druge kratkoročne obaveze	165	442.225	2.145
474	7. Obaveze za porez iz rezultata	166		
497	8. Odložene poreske obaveze	167		
49, osim 497	9. Pasivna vremenska razgraničenja (169 do 175)	168	13.902.863	13.362.050
490	a) Prenosne premije životnih osiguranja	169		
491	b) Prenosne premije neživotnih osiguranja	170	8.278.713	8.330.865

492	v) Prenosne premije saosiguranja i reosiguranja i retrocesija	171		
493	g) Rezervisane štete životnih osiguranja	172		
494	d) Rezervisane štete neživotnih osiguranja	173	5.525.440	4.904.697
495	uj) Rezervisarija za ujedne u stetama po osnovu saosiguranja i reosiguranja	174		
496, 498 i 499	e) Druga pasivna vremenska razgraničenja	175	98.710	126.488
	<b>G. POSLOVNA PASIVA (101+127+137)</b>	<b>176</b>	<b>26.070.178</b>	<b>25.315.793</b>
89	<b>D. VANBILANSNA PASIVA</b>	<b>177</b>	<b>3.865</b>	<b>15.304</b>
	<b>Đ. UKUPNA PASIVA (176+177)</b>	<b>178</b>	<b>26.074.043</b>	<b>25.331.097</b>

U Brčkom,  
25.02.2019.

Lice sa licencom  
Mirjana Tuvaljević, CR-0561/19



Direktor