

Bosna i Hercegovina
 Brčko distrikt Učesnik u Hercegovine
 Direkcija za inspekciju
 Primijeno: 28-02-2019
 Org. jed. / Org. jedinica: 1569/79

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

Žiro-računi:

555-053-00166831-67 141-601-000-936-6864
 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
 3383702261115089 154-921-200-316-4552
 154-360-20036545-37 567-343-2400-0003-90

BILANS USPJEHA
 (Izveštaj o ukupnom rezultatu u periodu)
 od 01.01. do 31.12.2018. godine

u konvertibilnim markama

| Grupa računa, | POZICIJA | Oznaka za AOP | IZNOS | |
|---------------|--|---------------|-------------------|-------------------|
| | | | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | A. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI | | | |
| | I - POSLOVNI PRIHODI (202+208+209+210+211+212) | 201 | 16.829.641 | 17.205.640 |
| 60 | 1. Prihod od premije i provizije osiguranja, saosiguranja, reosiguranja i retrocesija životnih osiguranja (203 do 207) | 202 | 0 | 0 |
| 600, 602, 605 | a) Prihodi od premija osiguranja, saosiguranja, reosiguranja i retrocesija životnih osiguranja | 203 | | |
| 601 | b) Prihodi od premija dobrovoljnog penzijskog osiguranja | 204 | | |
| 603 | v) Prihodi po osnovu učešća saosiguranja i reosiguranja u naknadi šteta životnih osiguranja | 205 | | |
| 604 | g) Prihodi od ukidanja i smanjenja rezervisanja životnih osiguranja, reosiguranja i retrocesija | 206 | | |
| 606 do 609 | d) Ostali prihodi po osnovu životnog osiguranja | 207 | | |
| 610 do 619 | 2. Prihodi od premije osiguranja, saosiguranja i reosiguranja neživotnih osiguranja | 208 | 16.032.431 | 15.859.815 |
| 620 do 629 | 3. Prihodi po osnovu učešća saosiguranja, reosiguranja i retrocesija u naknadi šteta neživotnih osiguranja | 209 | | 649.175 |
| 630 do 639 | 4. Prihodi od ukidanja i smanjenja rezervisanja neživotnih osiguranja | 210 | 248.467 | 273.007 |
| 640 do 649 | 5. Prihodi od povrata poreskih i drugih dažbina i prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl. | 211 | 76.011 | 116.251 |
| 650 do 659 | 6. Drugi poslovni prihodi | 212 | 472.732 | 307.392 |
| | II - POSLOVNI RASHODI (214+236) | 213 | 12.404.678 | 11.883.595 |
| | 1. Funkcionalni rashodi (215+225+231) | 214 | 8.508.643 | 7.498.650 |
| 50 | 1.1. Rashodi za dugoročna rezervisanja i funkcionalne doprinose (216 do 224) | 215 | 441.001 | 468.067 |
| 500 | a) Matematička rezerva životnih osiguranja, osim dobrovoljnog penzijskog osiguranja | 216 | | |
| 501 | b) Matematička rezerva dobrovoljnog penzijskog osiguranja | 217 | | |
| 502 | v) Doprinosi za preventivu | 218 | 104.294 | 139.789 |
| 503 | g) Vatrogasni doprinos | 219 | 47.474 | 47.769 |
| 504 | d) Doprinosi Zaštitnom fondu | 220 | 213.366 | 202.909 |
| 505 | d) Rashodi za dugoročna rezervisanja za izravnanje rizika | 221 | | |
| 506 | e) Doprinosi propisani posebnim zakonima | 222 | | |
| 507 | ž) Povećanje drugih tehničkih rezervi | 223 | | |
| 509 | z) Ostali rashodi za dugoročna rezervisanja i funkcionalne doprinose | 224 | 75.867 | 77.600 |
| 51 | 1.2. Naknade šteta, ugovorenih iznosa i premija saosiguranja i reosiguranja (226 do 230) | 225 | 0 | 0 |
| 510, 513 | a) Naknade šteta, ugovorenih iznosa i udjela u štetama životnih osiguranja | 226 | | |
| 511 | b) Naknade šteta i ugovorenih suma dobrovoljnog penzijskog osiguranja | 227 | | |
| 512, 514 | v) Rashodi po osnovu premija i provizija saosiguranja, reosiguranja i retrocesija životnih osiguranja | 228 | | |
| 515, 516, 517 | g) Rezervisanja za štete, ujele u štetama i ostala rezervisanja po osnovu životnih osiguranja | 229 | | |

| | | | | |
|------------------------------|--|-----|-----------|-----------|
| 518 | d) Rashodi po osnovu bonusa i popusta životnih osiguranja | 230 | | |
| 52 | 1.3. Naknade šteta i ostale naknade neživotnih osiguranja (232 do 235) | 231 | 8.067.642 | 7.030.583 |
| 520, 521, 522, 524 | a) Naknade šteta, osiguranih suma, drugih ugovorenih iznosa i udjeli u štetama neživotnih osiguranja | 232 | 6.647.308 | 5.958.330 |
| 523, 525 | b) Rashodi po osnovu premija i provizija saosiguranja, reosiguranja i retrocesija neživotnih osiguranja | 233 | 511.147 | 476.005 |
| 528 | v) Rashodi po osnovu bonusa i popusta neživotnih osiguranja | 234 | | |
| 526, 527, 529 | g) Rezervisanja za štete, udjele u štetama i ostala rezervisanja po osnovu neživotnih osiguranja | 235 | 909.187 | 596.248 |
| | 2. Troškovi sprovođenja osiguranja (237+240+246) | 236 | 3.896.035 | 4.384.945 |
| 53 | 2.1. Troškovi amortizacije i rezervisanja (238+239) | 237 | 141.234 | 117.428 |
| 530 | a) Troškovi amortizacije | 238 | 141.234 | 117.428 |
| 533 do 539 | b) Troškovi rezervisanja | 239 | | 0 |
| 54 | 2.2. Troškovi materijala, energije, usluga i nematerijalni troškovi (241 do 245) | 240 | 2.124.914 | 2.591.390 |
| 540 | a) Troškovi materijala, goriva i energije | 241 | 476.006 | 544.957 |
| 541 | b) Troškovi provizija | 242 | 25.791 | 36.830 |
| 542, 543 | v) Troškovi proizvodnih usluga, reklame i propagande | 243 | 788.104 | 759.250 |
| 544, 545, 547, 548, 549 | g) Nematerijalni troškovi | 244 | 635.912 | 1.036.968 |
| 546 | d) Troškovi poreza i doprinosa | 245 | 199.101 | 213.385 |
| 55 | 2.3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi (247+248) | 246 | 1.629.887 | 1.676.127 |
| 550 | a) Troškovi bruto zarada i naknada zarada | 247 | 1.548.376 | 1.551.047 |
| 551 do 559 | b) Ostali lični rashodi i naknade | 248 | 81.511 | 125.080 |
| | III - POSLOVNI DOBITAK (201-213) | 249 | 4.424.963 | 5.322.045 |
| | IV - POSLOVNI GUBITAK (213-201) | 250 | 0 | 0 |
| | B. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI | | | |
| 66 | I - FINANSIJSKI PRIHODI (252 do 255) | 251 | 447.597 | 343.951 |
| 660, 661 | 1. Finansijski prihodi od matičnih, zavisnih i ostalih povezanih pravnih lica | 252 | | |
| 662 | 2. Prihodi od kamata | 253 | 249.255 | 231.538 |
| 663 | 3. Pozitivne kursne razlike | 254 | 85.134 | 29 |
| 664, 665, 669 | 4. Ostali finansijski prihodi | 255 | 113.208 | 112.384 |
| 56 | II - FINANSIJSKI RASHODI (257 do 260) | 256 | 22.100 | 252.760 |
| 560, 561 | 1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima | 257 | | |
| 562 | 2. Rashodi kamata | 258 | 46 | 174 |
| 563 | 3. Negativne kursne razlike | 259 | 20.899 | 252.547 |
| 564, 565, 569 | 4. Ostali finansijski rashodi | 260 | 1.155 | 39 |
| | III - DOBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (249+251-256) ili (251-256-250) | 261 | 4.850.460 | 5.413.236 |
| | IV - GUBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (250+256-251) ili (256-251-249) | 262 | | |
| | V. OSTALI PRIHODI I RASHODI | | | |
| 67 | I - OSTALI PRIHODI (264 do 267) | 263 | 87.441 | 106.257 |
| 670, 671 | 1. Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i investicionih nekretnina | 264 | 32.052 | 11.455 |
| 672 | 2. Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrijednosti | 265 | | 1.600 |
| 676 | 3. Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika | 266 | | |
| 673, 674, 675, 677, 678, 679 | 4. Ostali prihodi | 267 | 55.389 | 93.202 |
| 57 | II - OSTALI RASHODI (269 do 272) | 268 | 289.260 | 410.484 |
| 570, 571 | 1. Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i investicionih nekretnina | 269 | | 9.556 |
| 572 | 2. Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrijednosti | 270 | | |
| 575 | 3. Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika | 271 | | |
| 573, 574, 576, 577 i 579 | 4. Ostali rashodi | 272 | 289.260 | 400.928 |
| | III - DOBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (263-268) | 273 | | |
| | IV - GUBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (268-263) | 274 | 201.819 | 304.227 |
| | G. PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE | | | |
| 68 | I - PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (276 do 278) | 275 | 0 | 0 |
| 680, 681, 682 | 1. Prihodi od usklađivanja vrijednosti nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i investicionih nekretnina | 276 | | |
| 683 | 2. Prihodi od usklađivanja vrijednosti dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju | 277 | | |
| 684 do 689 | 3. Ostali prihodi od usklađivanja vrijednosti imovine | 278 | | |

| | | | | |
|---------------|--|-----|-----------|-----------|
| 58 | II - RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (280 do 282) | 279 | 868 | 1.152 |
| 580, 581, 582 | 1. Obezvrjeđenje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i investicionih nekretnina | 280 | | |
| 583 | 2. Obezvrjeđenje dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju | 281 | | |
| 584 do 589 | 3. Ostali rashodi po osnovu usklađivanja vrijednosti imovine | 282 | 868 | 1.152 |
| | III - DOBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (275-279) | 283 | 0 | 0 |
| | IV - GUBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (279-275) | 284 | 868 | 1.152 |
| 690 | D. DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA | 285 | | |
| 590 | Đ. GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA | 286 | | |
| 691, 692 | E. PRIHODI PO OSNOVU PROMJENE RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKE GREŠAKA IZ RANIJIH GODINA | 287 | | |
| 591, 592 | Ž. RASHODI PO OSNOVU PROMJENE RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKE GREŠAKA IZ RANIJIH GODINA | 288 | | |
| | Z. DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA | | | |
| | 1. Dobitak prije oporezivanja (261+273-283+285+287-262-274-284-286-288) | 289 | 4.647.773 | 5.107.857 |
| | 2. Gubitak prije oporezivanja (262+274+284+286+288-261-273-283-285-287) | 290 | | |
| | I. TEKUĆI I ODLOŽENI POREZ NA DOBIT | | | |
| 721 | 1. Poreski rashodi perioda | 291 | 467.593 | 588.362 |
| dio 722 | 2. Odloženi poreski rashodi perioda | 292 | | |
| dio 722 | 3. Odloženi poreski prihodi perioda | 293 | | |
| | J. NETO DOBITAK I NETO GUBITAK PERIODA | | | |
| | 1. Neto dobitak tekuće godine (289-290-291-292+293) | 294 | 4.180.180 | 4.519.495 |
| | 2. Neto gubitak tekuće godine (290-289+291+292-293) | 295 | | |
| | K. OSTALI DOBICI I GUBICI U PERIODU | | | |
| | I - DOBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (297 do 302) | 296 | 0 | 0 |
| | 1. Dobici po osnovu smanjenja revalorizacionih rezervi na stalnim sredstvima, osim HOV raspoloživih za prodaju | 297 | | |
| | 2. Dobici po osnovu promjene fer vrijednosti HOV raspoloživih za prodaju | 298 | | |
| | 3. Dobici po osnovu prevođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja | 299 | | |
| | 4. Aktuarski dobici od planova definisanih primanja | 300 | | |
| | 5. Efektivni dio dobitaka po osnovu zaštite od rizika gotovinskih tokova | 301 | | |
| | 6. Ostali dobici utvrđeni direktno u kapitalu | 302 | | |
| | II - GUBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (304 do 308) | 303 | 0 | 0 |
| | 1. Gubici po osnovu promjene fer vrijednosti HOV raspoloživih za prodaju | 304 | | |
| | 2. Gubici po osnovu prevođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja | 305 | | |
| | 3. Aktuarski gubici od planova definisanih primanja | 306 | | |
| | 4. Efektivni dio gubitaka po osnovu zaštite od rizika gotovinskih tokova | 307 | | |
| | 5. Ostali gubici utvrđeni direktno u kapitalu | 308 | | |
| | L. OSTALI DOBICI ILI GUBICI U PERIODU (296-303) ili (303-296) | 309 | 0 | |
| | LJ. POREZ NA DOBITAK KOJI SE ODNOSI NA OSTALE DOBITKE I GUBITKE | 310 | | |
| | M. NETO REZULTAT PO OSNOVU OSTALIH DOBITAKA I GUBITAKA U PERIODU (309±310) | 311 | 0 | |
| | N. UKUPAN NETO REZULTAT U OBRAČUNSKOM PERIODU | | | |
| | I UKUPAN NETO DOBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (294±311) | 312 | 4.180.180 | 4.519.495 |
| | II UKUPAN NETO GUBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (295±311) | 313 | | |
| | Dio neto dobitka/gubitka koji pripada većinskim vlasnicima | 314 | 4.175.461 | 4.514.392 |
| | Dio neto dobitka/gubitka koji pripada manjinskim vlasnicima | 315 | 4.719 | 5.103 |
| | Obična zarada po akciji | 316 | 674 | 729 |
| | Razrijeđena zarada po akciji | 317 | | |
| | Prosječan broj zaposlenih po osnovu časova rada | 318 | 120 | 128 |
| | Prosječan broj zaposlenih po osnovu stanja na kraju mjeseca | 319 | 124 | 126 |

U Brčkom,
25.02.2018.

Lice sa licencom,
Mirjana Tuvajević, CR-561/19

Direktor
Cvijetin Sofić

