

## BILANS STANJA DRUŠTAVA ZA OSIGURANJE

na dan 30.06.2018.godine

Konto/račun	OPIS	AOP	Stanje 31.12. prethodne godine	Stanje 30.06.tekuće godine
1	2	3	4	5
	<b>AKTIVA</b>			
	<b>A) NEMATERIJALNA IMOVINA (002+003)</b>	<b>0 0 1</b>	<b>25,909</b>	<b>20,120</b>
003	1. Goodwill	0 0 2		
000, 001, 002, 004, 005, 007, 008, 009	2. Ostala nematerijalna imovina	0 0 3	25,909	20,120
	<b>B) MATERIJALNA IMOVINA (005+006+007)</b>	<b>0 0 4</b>	<b>4,057,836</b>	<b>4,060,428</b>
010, 011	1. Zemljišta i građevinski objekti koji služe društvu za provođenje djelatnosti	0 0 5	3,892,300	3,815,475
012	2. Oprema	0 0 6	165,536	218,186
013, 014, 015, 016, 017, 018, 019,	3. Ostala materijalna imovina	0 0 7		26,767
	<b>C) ULAGANJA (009+010+011+014+032)</b>	<b>0 0 8</b>	<b>55,452,560</b>	<b>49,277,071</b>
020, 021	I. Zemljišta i građevinski objekti koji ne služe društvu za provođenje djelatnosti	0 0 9	3,324,047	3,258,254
022 - 029	Ostala materijalna imovina koja ne služi društvu za provođenje djelatnosti	0 1 0	323	0
	II. Ulaganja u podružnice, pridružena društva i sudjelovanje u zajedničkim poduhvatima (012+013)	0 1 1	1,878,528	1,878,528
033	1. Dionice i udjeli u podružnicama	0 1 2		
031, 032	2. Dionice i udjeli u pridruženim društvima	0 1 3	1,878,528	1,878,528
	III. Ostala finansijska ulaganja (015+018+023+028)	0 1 4	50,249,662	44,140,289
	1. Finansijska ulaganja koja se drže do dospjeća (016+017)	0 1 5	2,750,503	2,750,551
041	1.1. Dužnički vrijednosni papiri i drugi vrijednosni papiri s fiksnim prihodom	0 1 6	2,750,503	2,750,551
040, 049	1.2. Ostala ulaganja koja se drže do dospjeća	0 1 7		
	2. Ulaganja raspoloživa za prodaju (019+020+021+022)	0 1 8	5,860,318	2,847,893
050, 053, 054	2.1. Dionice, udjeli i drugi vrijednosni papiri koji nose promjenljivi prihod	0 1 9	2,337,012	2,337,012
051	2.2. Dužnički vrijednosni papiri i drugi vrijednosni papiri s fiksnim prihodom	0 2 0		
052	2.3. Udjeli u investicijskim fondovima	0 2 1	3,523,306	510,881
059	2.4. Ostala ulaganja raspoloživa za prodaju	0 2 2		

	3.	<b>Ulaganja po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka</b> (024+025+026+027)	0	2	3	0	0
060, 063, 064	3.1.	Dionice, udjeli i drugi vrijednosni papiri koji nose promjenljivi prihod	0	2	4		
061	3.2.	Dužnički vrijednosni papiri i drugi vrijednosni papiri s fiksnim prihodom	0	2	5		
062	3.3.	Udjeli u investicijskim fondovima	0	2	6		
069	3.4.	Ostala ulaganja	0	2	7		

	4.	<b>Depoziti, zajmovi i potraživanja</b> (029+030+031)	0	2	8	41,638,841	38,541,845
070, 071, 151	4.1.	Depoziti kod kreditnih institucija (banaka)	0	2	9	41,638,841	38,541,845
072, 073, 034, 150	4.2.	Zajmovi	0	3	0		
074, 075, 076, 079, 152, 158, 159	4.3.	Ostali zajmovi i potraživanja	0	3	1		
078	IV.	<b>Depoziti kao preuz. Poslovanja osiguranja u reosiguranje</b> <b>(depoziti kod cedenta)</b>	0	3	2		
08	D)	<b>ULAGANJA ZA RAČUN I RIZIK VLASNIKA POLICA ŽIVOTNOG OSIGURANJA</b>	0	3	3		
	E)	<b>UDIO REOSIGURANJA U TEHNIČKIM REZERVAMA</b> (035+036+037+038+039+040+041)	0	3	4	70,698,828	73,184,611
9501	1.	Prijenosne premije, udio reosiguranja	0	3	5	6,725,685	9,145,469
961	2.	Matematička rezerva osiguranja, udio reosiguranja	0	3	6		
9511, 9521	3.	Rezervacije za štete, udio reosiguranja	0	3	7	64,219,705	64,285,704
9531, 9551	4.	Rezerve za povrate premija ovisne i neovisne o rezultatu (bonusi i popusti) i rezerve za regresna potraživanja za štete,	0	3	8	-246,562	-246,562
9561	5.	Rezerva za neistekle rizike, udio reosiguranja	0	3	9		
9701	6.	Ostale osigurateljno-tehničke rezerve, udio reosiguranja	0	4	0		
9571	7.	Tehničke rezerve životnog osiguranja kada ugovaratelj snosi rizik osiguranja, udio reosiguranja	0	4	1		
	F)	<b>ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	0	4	2	0	0
090	1.	Odgodena porezna imovina	0	4	3		
	G)	<b>POTRAŽIVANJA</b> (045+048+049)	0	4	4	13,458,353	9,292,023
	1.	<b>Potraživanja iz neposrednih poslova osiguranja</b> (046+047)	0	4	5	0	0
dio 120, 121	1.1.	Od osiguranika	0	4	6		
dio 120, 121	1.2.	Od zastupnika odnosno posrednika u osiguranja	0	4	7		
2, 123, 124, 130, 131, 132,	2.	<b>Potraživanja iz poslova suosiguranja i reosiguranja</b>	0	4	8	13,373,192	7,875,187
	3.	<b>Ostala potraživanja</b> (050+051+052)	0	4	9	85,161	1,416,836
125, 128, 129, grupa 13	3.1.	Potraživanja iz drugih poslova osiguranja	0	5	0		
161, 162, 163, 164	3.2.	Potraživanja za prinose na ulaganja	0	5	1	82,448	80,346
grupe 14 osim konta 140, 18, dio 16	3.3.	Ostala potraživanja	0	5	2	2,713	1,336,490
	H)	<b>OSTALA IMOVINA</b> (054+058+059)	0	5	3	3,363,446	1,240,830
	1.	<b>Novac u banci i blagajni</b> (055+056+057)	0	5	4	3,363,446	1,240,830
100, 103	1.1.	Sredstva na poslovnom računu	0	5	5	3,362,412	1,239,310
101	1.2.	Sredstva na računu imovine za pokriće matematičke rezerve	0	5	6		
102, 104, 105, 106,	1.3.	Novčana sredstva u blagajni	0	5	7	1,034	1,520

153, 154	Dugotrajna imovina namijenjena za prodaju i prestanak	0 5 8		
grupa 11, klasa 3	<b>2. poslovanja</b>	0 5 9		
19	<b>3. Ostala imovina i zalihe</b>	0 6 0	<b>3,029,591</b>	<b>1,884,559</b>
190, 191	<b>PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I</b>	0 6 1		
192	<b>I) NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA (061+062+063)</b>	0 6 2	<b>3,017,612</b>	<b>1,877,099</b>
193, 195	1. Razgraničene kamate i najamnine	0 6 3	<b>11,979</b>	<b>7,460</b>
	2. Razgraničeni troškovi pribave			
	3. Ost.unaprijed plaćeni troškovi budućeg perioda i nedospjela na			
	<b>UKUPNO AKTIVA</b>	0 6 4	<b>150,086,523</b>	<b>138,959,642</b>
990-994	<b>J) (A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b> (001+004+008+033+034+042+044+053+060)	0 6 5		
	<b>K) VANBILANSNA EVIDENCIJA</b>			

Konto/račun	OPIS	AOP	Stanje 31.12.tekuće godine	Stanje 30.06.tekuće godine
3	2	1	5	5
	<b>PASIVA</b>			
	<b>A) KAPITAL I REZERVE (067+071+072+076+080+084-085)</b>	0 6 6	<b>38,672,975</b>	<b>32,622,459</b>
	<b>1. Upisani kapital (068+069-070)</b>	0 6 7	<b>6,339,300</b>	<b>6,339,300</b>
900	1.1. Uplaćeni kapital - redovne dionice	0 6 8	<b>6,339,300</b>	<b>6,339,300</b>
901	1.2. Uplaćeni kapital - povlaštene dionice	0 6 9		
904	1.3. Vlastite dionice	0 7 0		
902, 903	<b>2. Premije na emitirane dionice (rezerve kapitala)</b>	0 7 1		
	<b>3. Revalorizacione rezerve (073+074+075)</b>	0 7 2	<b>224,340</b>	<b>211,915</b>
921	3.1. Zemljišta i građevinskih objekata	0 7 3		
922	3.2. Finansijskih ulaganja	0 7 4	<b>224,340</b>	<b>211,915</b>
920, 923	3.3. Ostale revalorizacijske rezerve	0 7 5		
	<b>4. Rezerve (077+078+079)</b>	0 7 6	<b>19,810,376</b>	<b>20,098,815</b>
910	4.1. Zakonske rezerve	0 7 7	<b>11,298,575</b>	<b>11,587,014</b>
911	4.2. Statutarne rezerve	0 7 8	<b>8,511,801</b>	<b>8,511,801</b>
912	4.3. Ostale rezerve	0 7 9		
	<b>5. Prenesena (zadržana) dobit ili gubitak (081-082)</b>	0 8 0	<b>0</b>	<b>5,000,000</b>
930	5.1. Zadržana dobit	0 8 1		<b>5,000,000</b>
931	5.2. Preneseni gubitak (-)	0 8 2		
	<b>6. Dobit ili gubitak tekućeg obračunskog perioda (084-085)</b>	0 8 3	<b>12,298,959</b>	<b>972,429</b>
940	6.1. Dobit tekućeg obračunskog perioda	0 8 4	<b>12,298,959</b>	<b>972,429</b>
941	6.2. Gubutak tekućeg obračunskog perioda (-)	0 8 5		
262	<b>B) OBAVEZE DRUGOG REDA (PODREĐENE OBAVEZE)</b>	0 8 6		
	<b>C) TEHNIČKE REZERVE (088+089+090+091+092+093)</b>	0 8 7	<b>94,922,822</b>	<b>97,417,578</b>
9500	1. Prijenosne premije, bruto iznos	0 8 8	<b>17,212,981</b>	<b>15,167,000</b>
960	2. Matematička rezerva osiguranja, bruto iznos	0 8 9		
9510, 9520	3. Rezerve za nastale prijavljene i nastale neprijavljene štete, bruto iznos	0 9 0	<b>78,944,383</b>	<b>83,485,120</b>

9530	4. Rezerve za povrate premija ovisne i neovisne o rezultatu (bonusi i popusti), bruto iznos	0 9 1	-1,234,542	-1,234,542
9550	5. Rezerva za regresna potraživanja, bruto iznos	0 9 2		
9560	6. Rezerve za neistekle rizike, bruto iznos	0 9 3		
9570	<b>D) TEHNIČKE REZERVE ŽIVOTNIH OSIGURANJA KADA UGOVARAČ SNOSI RIZIK</b>	0 9 4		
	<b>E) OSTALE REZERVE (096+097)</b>	0 9 5	513,920	513,920
283	1. Rezerve za penzije i slične obaveze	0 9 6	513,920	513,920
dio 970	2. Ostale rezerve	0 9 7		
	<b>F) ODGOĐENA POREZNA OBAVEZA</b>	0 9 8		
285	1. Odgođena porezna obaveza	0 9 9		
280	<b>G) DEPOZITI ZADRŽANI IZ POSLA PREDANOG U REOSIGURANJE</b>	1 0 0		
	<b>H) FINANSIJSKE OBAVEZE (102+103+104)</b>	1 0 1	0	0
213	1. Obaveze po zajmovima	1 0 2		
210	2. Obaveze po izdatim vrijednosnim papirima	1 0 3		
211, 214, 215, 219	3. Ostale finansijske obaveze	1 0 4		

	<b>I) OSTALE OBAVEZE (106+107+108+109+110)</b>	1 0 5	14,524,186	7,385,421
230, 231, 232	1. Obaveze proizašle iz neposrednih poslova osiguranja	1 0 6	5,621,516	1,373,533
233,	2. Obaveze proizašle iz poslova suosiguranja i reosiguranja	1 0 7	4,027,663	4,707,638
234, 235, 236, 237, 238, 239	3. Ostale obaveze iz poslova osiguranja	1 0 8	2,746,083	1,159,987
22, 20, 24, 25, 261, 269	4. Ostale obaveze	1 0 9	2,128,924	144,263
216	5. Obaveze za otuđenje i prekinuto poslovanje	1 1 0		
	<b>J) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHODI BUDUĆEG PERIODA (112+113)</b>	1 1 1	1,452,620	1,020,264
294	1. Razgraničena provizija reosiguranja	1 1 2	1,452,620	1,020,264
290, 291, 292, 293, 299, 281, 282, 284, 289	2. Ostalo odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg perioda	1 1 3		
	<b>K) UKUPNA PASIVA (A+B+C+D+E+F+G+H+I+J) (066+086+087+094+095+098+100+101+105+111)</b>	1 1 4	150,086,523	138,959,642
996-999	<b>L) VANBILANSNA EVIDENCIJA</b>	1 1 5		

0

0

U Sarajevu, 24.07.2018.g.

MP

Direktor  
Zlatan Filipović