

BILANS STANJA DRUŠTAVA ZA OSIGURANJE

na dan 30.06.2017.godine

Konto/račun	OPIS	AOP	Stanje31.12. prethodne godine	Stanje 30.06.tekuće godine
1	2	3	4	5
	AKTIVA			
	A) NEMATERIJALNA IMOVINA (002+003)	0 0 1	38,317	31,698
003	1. Goodwill	0 0 2		
000, 001, 002, 004, 005, 007, 008, 009	2. Ostala nematerijalna imovina	0 0 3	38,317	31,698
	B) MATERIJALNA IMOVINA (005+006+007)	0 0 4	4,240,069	4,171,930
010, 011	1. Zemljišta i građevinski objekti koji služe društvu za provođenje djelatnosti	0 0 5	4,045,951	3,969,126
012	2. Oprema	0 0 6	194,118	202,804
013, 014, 015, 016, 017, 018, 019,	3. Ostala materijalna imovina	0 0 7		
	C) ULAGANJA (009+010+011+014+032)	0 0 8	41,418,754	55,965,311
020, 021	I. Zemljišta i građevinski objekti koji ne služe društvu za provođenje djelatnosti	0 0 9	3,464,712	3,389,839
022 - 029	Ostala materijalna imovina koja ne služi društvu za provođenje djelatnosti	0 1 0	1,099	711
	II. Ulaganja u podružnice, pridružena društva i sudjelovanje u zajedničkim poduhvatima (012+013)	0 1 1	3,296,534	1,878,529
033	1. Dionice i udjeli u podružnicama	0 1 2		
031, 032	2. Dionice i udjeli u pridruženim društvima	0 1 3	3,296,534	1,878,529
	III. Ostala finansijska ulaganja (015+018+023+028)	0 1 4	34,656,409	50,696,232
	1. Finansijska ulaganja koja se drže do dospjeća (016+017)	0 1 5	2,397,912	2,398,315
041	1.1. Dužnički vrijednosni papiri i drugi vrijednosni papiri s fiksnim prihodom	0 1 6	2,397,912	2,398,315
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	2,220,116	5,720,116
050, 053, 054	2.1. Dionice, udjeli i drugi vrijednosni papiri koji nose promjenljivi prihod	0 1 9	2,220,116	2,220,116
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		3,500,000
059	2.4. Ostala ulaganja raspoloživa za prodaju	0 2 2		

	3. Ulaganja po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (024+025+026+027)	0	2	3	0	352,211
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		352,211
062	3.3. Udjeli u investicijskim fondovima	0	2	6		
069	3.4. Ostala ulaganja	0	2	7		

	4. Depoziti, zajmovi i potraživanja (029+030+031)	0	2	8	30,038,381	42,225,590
070, 071, 151	4.1. Depoziti kod kreditnih institucija (banaka)	0	2	9	30,038,381	42,225,590
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. Depoziti kao preuz. Poslovanja osiguranja u reosiguranje (depoziti kod cedenta)	0	3	2		
08	D) ULAGANJA ZA RAČUN I RIZIK VLASNIKA POLICA ŽIVOTNOG OSIGURANJA	0	3	3		
	E) UDIO REOSIGURANJA U TEHNIČKIM REZERVAMA (035+036+037+038+039+040+041)	0	3	4	59,755,680	62,990,824
9501	1. Prijenosne premije, udio reosiguranja	0	3	5	6,454,988	9,405,235
961	2. Matematička rezerva osiguranja, udio reosiguranja	0	3	6		
9511, 9521	3. Rezervacije za štete, udio reosiguranja	0	3	7	53,404,077	53,688,974
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	-103,385	-103,385
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) ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	0	4	2	0	0
090	1. Odgođena porezna imovina	0	4	3		
	G) POTRAŽIVANJA (045+048+049)	0	4	4	11,429,280	8,386,143
	1. Potraživanja iz neposrednih poslova osiguranja (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. Potraživanja iz poslova suosiguranja i reosiguranja	0	4	8	11,222,815	7,493,828
	3. Ostala potraživanja (050+051+052)	0	4	9	206,465	892,315
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	43,491	22,507
grupe 14 osim konta 140, 18, dio 16	3.3. Ostala potraživanja	0	5	2	162,974	869,808
	H) OSTALA IMOVINA (054+058+059)	0	5	3	5,165,348	1,074,819
	1. Novac u banci i blagajni (055+056+057)	0	5	4	5,165,348	1,074,819
100, 103	1.1. Sredstva na poslovnom računu	0	5	5	5,164,568	1,073,836
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	780	983

153, 154	Dugotrajna imovina namijenjena za prodaju i prestanak	0 5 8		
grupa 11, klasa 3	2. poslovanja	0 5 9		
19	3. Ostala imovina i zalihe	0 6 0	3,247,509	2,006,415
190, 191	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I	0 6 1		
192	I) NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA (061+062+063)	0 6 2	3,231,720	2,000,238
193, 195	1. Razgraničene kamate i najamnine	0 6 3	15,789	6,177
	2. Razgraničeni troškovi pribave			
	3. Ost.unaprijed plaćeni troškovi budućeg perioda i nedospjela na			
	UKUPNO AKTIVA	0 6 4	125,294,957	134,627,140
990-994	J) (A+B+C+D+E+F+G+H+I) (001+004+008+033+034+042+044+053+060)	0 6 5		
	K) VANBILANSNA EVIDENCIJA			

Konto/račun	OPIS	AOP	Stanje 31.12.prethodne godine	Stanje 30.06.tekuće godine
3	2	1	5	5
	PASIVA			
	A) KAPITAL I REZERVE (067+071+072+076+080+084-085)	0 6 6	29,226,252	38,948,088
	1. Upisani kapital (068+069-070)	0 6 7	6,339,300	6,339,300
900	1.1. Uplaćeni kapital - redovne dionice	0 6 8	6,339,300	6,339,300
901	1.2. Uplaćeni kapital - povlaštene dionice	0 6 9		
904	1.3. Vlastite dionice	0 7 0		
902, 903	2. Premije na emitirane dionice (rezerve kapitala)	0 7 1		
	3. Revalorizacione rezerve (073+074+075)	0 7 2	-252,862	-252,862
921	3.1. Zemljišta i građevinskih objekata	0 7 3		
922	3.2. Finansijskih ulaganja	0 7 4	-252,862	-252,862
920, 923	3.3. Ostale revalorizacijske rezerve	0 7 5		
	4. Rezerve (077+078+079)	0 7 6	19,810,316	19,810,376
910	4.1. Zakonske rezerve	0 7 7	11,298,515	11,298,575
911	4.2. Statutarne rezerve	0 7 8	8,511,801	8,511,801
912	4.3. Ostale rezerve	0 7 9		
	5. Prenesena (zadržana) dobit ili gubitak (081-082)	0 8 0	1,369,933	0
930	5.1. Zadržana dobit	0 8 1	1,369,933	
931	5.2. Preneseni gubitak (-)	0 8 2		
	6. Dobit ili gubitak tekućeg obračunskog perioda (084-085)	0 8 3	1,959,565	13,051,274
940	6.1. Dobit tekućeg obračunskog perioda	0 8 4	1,959,565	13,051,274
941	6.2. Gubutak tekućeg obračunskog perioda (-)	0 8 5		
262	B) OBAVEZE DRUGOG REDA (PODREĐENE OBAVEZE)	0 8 6		
	C) TEHNIČKE REZERVE (088+089+090+091+092+093)	0 8 7	84,267,589	86,780,826
9500	1. Prijenosne premije, bruto iznos	0 8 8	17,751,640	15,723,790
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	66,506,950	71,048,037

9530	4. Rezerve za povrate premija ovisne i neovisne o rezultatu (bonusi i popusti), bruto iznos	0	9	1	8,999	8,999
9550	5. Rezerva za regresna potraživanja, bruto iznos	0	9	2		
9560	6. Rezerve za neistekle rizike, bruto iznos	0	9	3		
9570	D) TEHNIČKE REZERVE ŽIVOTNIH OSIGURANJA KADA UGOVARAČ SNOSI RIZIK	0	9	4		
	E) OSTALE REZERVE (096+097)	0	9	5	478,650	478,650
283	1. Rezerve za penzije i slične obaveze	0	9	6	478,650	478,650
dio 970	2. Ostale rezerve	0	9	7		
	F) ODGOĐENA POREZNA OBAVEZA	0	9	8		
285	1. Odgođena porezna obaveza	0	9	9		
280	G) DEPOZITI ZADRŽANI IZ POSLA PREDANOG U REOSIGURANJE	1	0	0		
	H) FINANSIJSKE OBAVEZE (102+103+104)	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		

	I) OSTALE OBAVEZE (106+107+108+109+110)	1	0	5	9,872,929	7,346,283
230, 231, 232	1. Obaveze proizašle iz neposrednih poslova osiguranja	1	0	6	4,296,883	1,116,421
233,	2. Obaveze proizašle iz poslova suosiguranja i reosiguranja	1	0	7	3,254,132	4,997,197
234, 235, 236, 237, 238, 239	3. Ostale obaveze iz poslova osiguranja	1	0	8	1,986,674	858,346
22, 20, 24, 25, 261, 269	4. Ostale obaveze	1	0	9	335,240	374,319
216	5. Obaveze za otuđenje i prekinuto poslovanje	1	1	0		
	J) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHODI BUDUĆEG PERIODA (112+113)	1	1	1	1,449,537	1,073,293
294	1. Razgraničena provizija reosiguranja	1	1	2	1,449,537	1,073,293
290, 291, 292, 293, 299, 281, 282, 284, 289	2. Ostalo odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg perioda	1	1	3		
	K) UKUPNA PASIVA (A+B+C+D+E+F+G+H+I+J) (066+086+087+094+095+098+100+101+105+111)	1	1	4	125,294,957	134,627,140
996-999	L) VANBILANSNA EVIDENCIJA	1	1	5		

0

0

U Sarajevu, 20.07.2017.g.

MP

Direktor
Zlatan Filipović