

Naziv društva za osiguranje : **BOSNA REOSIGURANJE DD SARAJEVO**
Sjedište : **Zmaja od Bosne br.74**
Šifra djelatnosti : **65.20**
JIB : **4200066680006**
Matični broj : **65-02-0010-14**

Obrazac OEI-OS
Tabela B

IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM POLOŽAJU NA KRAJU PERIODA
(BILANS STANJA)

na dan 30.06.2024. godine

Konto/račun	OPIS	AOP			Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
1	2	3			4	5
	AKTIVA					
	A) NEMATERIJALNA IMOVINA (002+003)	0	0	1	12.933	16.434
003	1. Goodwill	0	0	2		
000, 001, 002, 004, 005, 007, 008, 009	2. Ostala nematerijalna imovina	0	0	3	12.933	16.434
	B) MATERIJALNA IMOVINA (005+006+007)	0	0	4	3.040.137	3.127.946
010, 011	1. Zemljišta i građevinski objekti koji služe društvu za provođenje djelatnosti	0	0	5	2.923.598	3.001.221
012	2. Oprema	0	0	6	99.211	126.725
013, 014, 015, 016, 017, 018, 019,	3. Ostala materijalna imovina	0	0	7	17.328	
	C) ULAGANJA (009+010+011+014+032)	0	0	8	62.447.430	63.178.875
020, 021	I. Zemljišta i građevinski objekti koji ne služe društvu za provođenje djelatnosti	0	0	9	2.464.894	2.530.338
022 - 029	Ostala materijalna imovina koja ne služi društvu za provođenje djelatnosti	0	1	0		
	II. Ulaganja u podružnice, pridružena društva i sudjelovanje u zajedničkim poduhvatima (012+013)	0	1	1	678.528	678.528
033	1. Dionice i udjeli u podružnicama	0	1	2		
031, 032	2. Dionice i udjeli u pridruženim društvima	0	1	3	678.528	678.528
	III. Ostala finansijska ulaganja (015+018+023+028)	0	1	4	59.304.008	59.970.009
	1. Finansijska ulaganja koja se drže do dospelja (016+017)	0	1	5	17.106.000	14.114.599
041	1.1. Dužnički vrijednosni papiri i drugi vrijednosni papiri s fiksnim prihodom	0	1	6	17.106.000	14.114.599
040, 049	1.2. Ostala ulaganja koja se drže do dospelja	0	1	7		
	2. Ulaganja raspoloživa za prodaju (019+020+021+022)	0	1	8	6.770.158	6.770.158
050, 053, 054	2.1. Dionice, udjeli i drugi vrijednosni papiri koji nose promjenljivi prihod	0	1	9	6.770.158	6.770.158
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		
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		
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. Depoziti, zajmovi i potraživanja (029+030+031)	0	2	8	35.427.850	39.085.252
070, 071, 151	4.1. Depoziti kod kreditnih institucija (banaka)	0	2	9	35.427.850	39.085.252
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	121.734.475	109.190.987
9501	1.	Prijenosne premije, udio reosiguranja	0	3	5	20.060.535	15.602.120
961	2.	Matematička rezerva osiguranja, udio reosiguranja	0	3	6		
9511, 9521	3.	Rezervacije za štete, udio reosiguranja	0	3	7	101.930.599	93.845.527
9531, 9551	4.	Rezerve za povrate premija ovisne i neovisne o rezultatu (bonusi i popusti) i rezerve za regresna potraživanja za štete, udio reosiguranja	0	3	8	-256.659	-256.660
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		
090	1.	Odgođena porezna imovina	0	4	3		
	G)	POTRAŽIVANJA (045+048+049)	0	4	4	15.716.232	16.614.575
	1.	Potraživanja iz neposrednih poslova osiguranja (046+047)	0	4	5		
dio 120, 121	1.1.	Od osiguranika	0	4	6		
dio 120, 121	1.2.	Od zastupnika odnosno posrednika u osiguranja	0	4	7		
122, 123, 124, 130, 131, 132, 140	2.	Potraživanja iz poslova suosiguranja i reosiguranja	0	4	8	15.499.651	16.515.052
	3.	Ostala potraživanja (050+051+052)	0	4	9	216.581	99.523
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	67.012	80.888
grupe 14 osim konta 140, 18, dio 16	3.3.	Ostala potraživanja	0	5	2	149.569	18.635
	H)	OSTALA IMOVINA (054+058+059)	0	5	3	4.274.490	3.010.436
	1.	Novac u banci i blagajni (055+056+057)	0	5	4	4.274.490	3.010.436
100, 103	1.1.	Sredstva na poslovnom računu	0	5	5	4.273.307	3.009.064
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	1.183	1.372
153, 154	2.	Dugotrajna imovina namijenjena za prodaju i prestanak poslovanja	0	5	8		
grupa 11, klasa 3	3.	Ostala imovina i zalihe	0	5	9		
19	I)	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA (061+062+063)	0	6	0	4.869.641	6.589.786
190, 191	1.	Razgraničene kamate i najamnine	0	6	1	77.305	185.407
192	2.	Razgraničeni troškovi pribave	0	6	2	4.772.974	6.391.889
193, 195	3.	Ost.unaprijed plaćeni troškovi budućeg perioda i nedospjela naplata perioda	0	6	3	19.362	12.490
	J)	UKUPNO AKTIVA (A+B+C+D+E+F+G+H+I) (001+004+008+033+034+042+044+053+060)	0	6	4	212.095.338	201.729.039
990-994	K)	VANBILANSNA EVIDENCIJA	0	6	5		

Konto/račun	OPIS		AOP			Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
1	2		3			4	5
		PASIVA					
	A)	KAPITAL I REZERVE (067+071+072+076+080+084-085)	0	6	6	34.503.183	38.687.122
	1.	Upisani kapital (068+069-070)	0	6	7	6.339.300	6.339.300
900	1.1.	Upłaćeni kapital - redovne dionice	0	6	8	6.339.300	6.339.300
901	1.2.	Upłaćeni 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.	Revalorizacije rezerve (073+074+075)	0	7	2	3.867.116	3.867.116
921	3.1.	Zemljišta i građevinskih objekata	0	7	3		
922	3.2.	Finansijskih ulaganja	0	7	4	3.867.116	3.867.116
920, 923	3.3.	Ostale revalorizacijske rezerve	0	7	5		
	4.	Rezerve (077+078+079)	0	7	6	20.098.815	20.098.815
910	4.1.	Zakonske rezerve	0	7	7	11.587.014	11.587.014
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	2.741.131	5.099.855
930	5.1.	Zadržana dobit	0	8	1	2.741.131	5.099.855
931	5.2.	Preneseni gubitak (-)	0	8	2		
	6.	Dobit ili gubitak tekućeg obračunskog perioda (084-085)	0	8	3	1.456.821	3.282.036
940	6.1.	Dobit tekućeg obračunskog perioda	0	8	4	1.456.821	3.282.036
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	161.416.582	146.253.366
9500	1.	Prijenosne premije, bruto iznos	0	8	8	31.654.577	32.255.296
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	128.834.576	113.070.641
9530	4.	Rezerve za povrate premija ovisne i neovisne o rezultatu (bonusi i popusti), bruto iznos	0	9	1	-1.601.906	-1.601.906
9550	5.	Rezerva za regresna potraživanja, bruto iznos	0	9	2		
9560	6.	Rezerve za neistekle rizike, bruto iznos	0	9	3	2.529.335	2.529.335
9570	D)	TEHNIČKE REZERVE ŽIVOTNIH OSIGURANJA KADA UGOVARAČ SNOSI RIZIK	0	9	4		
	E)	OSTALE REZERVE (096+097)	0	9	5	206.463	206.463
283	1.	Rezerve za penzije i slične obaveze	0	9	6	206.463	206.463
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		
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)	<i>I</i>	<i>0</i>	<i>5</i>	13.413.304	13.152.376
230, 231, 232	1.	Obaveze proizašle iz neposrednih poslova osiguranja	<i>I</i>	<i>0</i>	<i>6</i>	168.669	3.004.669
233,	2.	Obaveze proizašle iz poslova suosiguranja i reosiguranja	<i>I</i>	<i>0</i>	<i>7</i>	12.729.742	9.465.068
234, 235, 236, 237, 238, 239	3.	Ostale obaveze iz poslova osiguranja	<i>I</i>	<i>0</i>	<i>8</i>	499.119	528.298
22, 20, 24, 25, 261, 269	4.	Ostale obaveze	<i>I</i>	<i>0</i>	<i>9</i>	15.774	154.341
216	5.	Obaveze za otuđenje i prekinuto poslovanje	<i>I</i>	<i>1</i>	<i>0</i>		
	J)	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHODI BUDUĆEG PERIODA (112+113)	<i>I</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	2.555.806	3.429.712
294	1.	Razgraničena provizija reosiguranja	<i>I</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	2.555.806	3.429.712
290, 291, 292, 293, 299, 281, 282, 284, 289	2.	Ostalo odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg perioda	<i>I</i>	<i>1</i>	<i>3</i>		
	K)	UKUPNA PASIVA (A+B+C+D+E+F+G+H+I+J)	<i>I</i>	<i>1</i>	<i>4</i>	212.095.338	201.729.039
		(066+086+087+094+095+098+100+101+105+111)					
996-999	L)	VANBILANSNA EVIDENCIJA	<i>I</i>	<i>1</i>	<i>5</i>		

U. Sarajevu

Dana 25.07.2024. godine

MP

Direktor

Zlatan Filipović