

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 D

**IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE**  
**(IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)**

za period od 01.01. do 31.12.2024. godine

| Pozicija                                                                                                    | Oznaka AOP-a | 01.01. do 31.12. tekuće godine | 01.01. do 31.12. prethodne godine |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| 1                                                                                                           | 2            | 3                              | 4                                 |
| <b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                                                           |              |                                |                                   |
| 1. Dobit prije poreza (gubitak)                                                                             | 001          | 4.122.361                      | 3.578.869                         |
| Usklađenje za:                                                                                              |              |                                |                                   |
| 2. Amortizacija materijalnih sredstava                                                                      | 002          | 344.072                        | 348.128                           |
| 3. Amortizacija nematerijalnih sredstava                                                                    | 003          | 6.626                          | 6.834                             |
| 4. Umanjenje vrijednosti i gubici /dobici od svođenja na fer vrijednost                                     | 004          |                                |                                   |
| 5. Troškovi kamata                                                                                          | 005          |                                |                                   |
| 6. Prihodi od kamata                                                                                        | 006          | -1.237.266                     | -1.397.099                        |
| 7. Udjeli u dobiti pridruženih društava                                                                     | 007          |                                |                                   |
| 8. Gubici / dobiti od otuđenja materijalne imovine                                                          | 008          | -30.000                        |                                   |
| 9. Ustala usklađenja                                                                                        | 009          | -215                           | 1.134                             |
| I UKUPNO ( od 002 do 009 )                                                                                  | 010          | -916.783                       | -1.041.003                        |
| 1. Smanjenje (povećanje ) ulaganja raspoloživih za prodaju                                                  | 011          |                                |                                   |
| 2. Smanjenje (povećanje) ulaganja koja se vrijednuju po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka         | 012          |                                |                                   |
| 3. Smanjenje ( povećanje ) depozita , zajmova i potraživanja                                                | 013          |                                |                                   |
| 4. Smanjenje ( povećanje ) depozita kod preuzetog poslovanja osiguranja u reosiguranju                      | 014          |                                |                                   |
| 5. Smanjenje (povećanje) ulaganja za račun i rizik vlasnika police životnog osiguranja                      | 015          |                                |                                   |
| 6.Smanjenje (povećanje) udjela reosiguranja u tehničkim rezervama                                           | 016          | -6.271.982                     | 5.726.535                         |
| 7. Smanjenje (povećanje) porezne imovine                                                                    | 017          |                                |                                   |
| 8. Smanjenje (povećanje) potraživanja                                                                       | 018          | 1.775.478                      | -5.681.068                        |
| 9. Smanjenje ( povećanje) ostale imovine                                                                    | 019          |                                |                                   |
| 10 Smanjenje (povećanje) plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda                   | 020          | -1.128.261                     | -1.424.922                        |
| 11. Smanjenje (povećanje) tehničkih rezervi                                                                 | 021          | 13.466.246                     | -1.764.445                        |
| 12. Smanjenje (povećanje) tehničkih rezervi životnog osiguranja kad ugovaratelj snosi rizik ulaganja        | 022          |                                |                                   |
| 13. Povećanje (smanjenje ) poreznih obaveza                                                                 | 023          |                                | -11                               |
| 14.Povećanja ( smanjenje ) depozita zadržanih iz posla predanog u reosiguranje)                             | 024          |                                |                                   |
| 15. Povećanje (smanjenje) financijskih obaveza                                                              | 025          | -1.203.001                     | 3.704.425                         |
| 16. Povećanje ( smanjenje) ostalih obaveza                                                                  | 026          |                                |                                   |
| 17. Povećanje (smanjenje) odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja                           | 027          | 732.852                        | 908.505                           |
| 18. Plaćen porez na dobit                                                                                   | 028          | -296.832                       | -242.249                          |
| II UKUPNO ( od 011 do 028 )                                                                                 | 029          | 7.074.500                      | 1.226.770                         |
| III Neto gotovinski tok iz poslovnih aktivnosti (001+010+029)                                               | 030          | 10.280.078                     | 3.764.636                         |
| <b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI</b>                                                           |              |                                |                                   |
| I Priljevi gotovine iz ulagačkih aktivnosti ( od 032 do 038)                                                | 031          | 5.056.448                      | 1.284.404                         |
| 1. Priljevi po osnovu prodaje materijalne imovine                                                           | 032          | 30.000                         |                                   |
| 2. Priljevi po osnovu prodaje nematerijalne imovine                                                         | 033          |                                |                                   |
| 3. Priljevi od prodaje materijalne imovine koja ne služi za neposredno obavljanje osigurateljne djelatnosti | 034          |                                |                                   |
| 4. Priljevi od ulaganja koja se drže do dospjeća                                                            | 035          | 548.900                        | 322.770                           |
| 5. Priljevi od prodaje vrijednosnih papira i udjela                                                         | 036          |                                |                                   |
| 6. Priljevi od dividendi i učešća u dobiti                                                                  | 037          | 989.216                        | 438.727                           |
| 7. Priljevi od danih kratkoročnih i dugoročnih zajmova                                                      | 038          | 3.488.332                      | 522.907                           |
| II Odlivi gotovine iz ulagačke aktivnosti ( od 040 do 046 )                                                 | 039          | 7.567.963                      | 6.910.248                         |
| 1. Odlivi za nabavku materijalne imovine                                                                    | 040          | 142.417                        | 14.479                            |
| 2. Odlivi za nabavku nematerijalne imovine                                                                  | 041          |                                | 2.960                             |
| 3. Odlivi za nabavku materijalne imovine koja ne služi za neposredno obavljanje osigurateljne djelatnosti   | 042          |                                |                                   |
| 4. Odlivi od ulaganja koja se drže do dospjeća                                                              | 043          | 6.925.546                      | 3.792.809                         |
| 5. Odlivi za ulaganja u vrijednosne papire i udjele                                                         | 044          | 500.000                        |                                   |
| 6. Odlivi za dane kratkoročne i dugoročne zajmove                                                           | 045          |                                | 3.100.000                         |
| 7. Smanjenje (povećanje) ulaganja u povezana , pridružena društva i podružnice                              | 046          |                                |                                   |
| III Neto priliv gotovine iz ulagačkih aktivnosti (031-039)                                                  | 047          |                                |                                   |
| IV Neto odliv gotovine iz ulagačkih aktivnosti (039-031)                                                    | 048          | 2.511.515                      | 5.625.844                         |

|                                                                         |            |                   |                  |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|------------------|
| <b>C. TOKOVI GOTOVINE IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                    |            |                   |                  |
| <i>I Prilivi gotovine iz finansijskih aktivnosti ( od 050 do 052 )</i>  | <i>049</i> |                   |                  |
| <i>1. Prilivi od povećanja dioničkog kapitala</i>                       | <i>050</i> |                   |                  |
| <i>2. Prilivi od uzetih kratkoročnih i dugoročnih zajmova</i>           | <i>051</i> |                   |                  |
| <i>3. Prilivi iz ostalih finansijskih aktivnosti</i>                    | <i>052</i> |                   |                  |
| <i>II Odlivi gotovine iz finansijskih aktivnosti ( od 054 do 057 )</i>  | <i>053</i> | <b>5.640.457</b>  | <b>1.404.901</b> |
| <i>1. Odlivi za otplatu kratkoročnih i dugoročnih zajmova</i>           | <i>054</i> |                   |                  |
| <i>2. Odlivi po osnovu otkupa vlastitih dionica</i>                     | <i>055</i> |                   |                  |
| <i>3. Odlivi za isplatu dividendi</i>                                   | <i>056</i> | 5.640.457         | 1.404.901        |
| <i>4. Odlivi iz ostalih finansijskih aktivnosti</i>                     | <i>057</i> |                   |                  |
| <i>III Neto priliv gotovine iz finansijskih aktivnosti ( 049 -053 )</i> | <i>058</i> |                   |                  |
| <i>IV Neto odliv gotovine iz finansijskih aktivnosti ( 053-049 )</i>    | <i>059</i> | <b>5.640.457</b>  | <b>1.404.901</b> |
| <b>D. UKUPNI PRILJEVI GOTOVINE (030+047+058)</b>                        | <b>060</b> | <b>10.280.078</b> | <b>3.764.636</b> |
| <b>E. UKUPNI ODLJEVI GOTOVINE (030+048+059)</b>                         | <b>061</b> | <b>8.151.972</b>  | <b>7.030.745</b> |
| <b>F. NETO PRILJEVI GOTOVINE ( 060 - 061 )</b>                          | <b>062</b> | <b>2.128.106</b>  |                  |
| <b>G. NETO ODLJEVI GOTOVINE (061 - 060 )</b>                            | <b>063</b> |                   | <b>3.266.109</b> |
| <b>H. GOTOVINA NA POČETKU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA</b>                    | <b>064</b> | <b>3.010.436</b>  | <b>6.277.679</b> |
| <b>I. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE</b>         | <b>065</b> | <b>2.506</b>      | <b>1.256</b>     |
| <b>J. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE IZ OSNOVA PRERAČUNA GOTOVINE</b>         | <b>066</b> | <b>2.291</b>      | <b>2.390</b>     |
| <b>K. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG RAZDOBLJA (064+062-063+065-066)</b> | <b>064</b> | <b>5.138.757</b>  | <b>3.010.436</b> |

U. Sarajevu  
Dana 14.03.2025. godine

**MP**

Direktor  
Zlatan Filipović