



Matični broj: 4600013830004

Šifra djelatnosti: 6512

Naziv društva za osiguranje:

Brčko-gas osiguranje d.d.

Sjedište: Banjalučka 8, Brčko

JIB: 4600013830004

Ziro-račun: 186-000-106-694-8032

556063-00166831-67 567343-2400-0003-90

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

338370-226-1115089 154921-200-316-4552

154360-20036545-37 140-40111-200-30462

BILANS STANJA
(Izvještaj o finansijskom položaju)
na dan 31.12. 2019. godine

u konvertibilnim markama

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Iznos na dan bilansa tekuće godine			Iznos na dan bilansa prethodne godine (početno stanje)
			Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto (4-5)	
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
	A. STALNA IMOVINA (012+009+018+028+029)	001	22.103.586	685.279	21.418.307	15.960.320
01	I - NEMATERIJALNA SREDSTVA (003 do 008)	002	84.954	76.554	8.400	10.500
010 dio 019	1. Ulaganja u razvoj	003			0	
011 dio 019	2. Koncesije, patenti, licence i ostala prava	004			0	
012 dio 019	3. Goodwill	005			0	
013 dio 019	4. Softver i ostala prava	006			0	
014 dio 019	5. Ostala nematerijalna sredstva	007	84.954	76.554	8.400	10.500
015, 016 dio 019	6. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi	008			0	
02	II - NEKRETNOSTI, INVESTICIJE NEKRETNOSTI, POSTROJENJA, OPREMA I OSTALA OSNOVNA SREDSTVA (010 do 017)	009	5.720.978	608.725	5.112.253	5.213.571
020 dio 029	1. Zemljište	010			0	
021 dio 029	2. Biološka sredstva	011	0	0	0	0
022 dio 029	3. Građevinski objekti	012	754.398	118.771	635.627	654.367
023 dio 029	4. Postrojenja i oprema	013	1.221.870	489.954	731.916	803.431
024 dio 029	5. Investicijske nekretnosti	014	3.744.710		3.744.710	3.755.773
025 dio 029	6. Ulaganja na tuđim nekretnostima, postrojenjima i opremi	015			0	
026 dio 029	7. Ostala osnovna sredstva	016			0	
027 i 028 dio 029	8. Avansi i nekretnosti, postrojenja, oprema i investicijske nekretnosti u pripremi	017			0	
03	III - DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (019 do 027)	018	16.297.654	0	16.297.654	10.736.249
030, dio 039	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	019	1.550.000		1.550.000	1.550.000
031, dio 039	2. Učešće u kapitalu pridruženih pravnih lica	020			0	
032, dio 039	3. Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica	021			0	0
033, dio 039	4. Dugoročni finansijski plasmani matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima	022	2.300.000		2.300.000	1.200.000
034, dio 039	5. Dugoročni finansijski plasmani u zemlji	023	9.559.559		9.559.559	4.718.849
035, dio 039	6. Dugoročni finansijski plasmani u inostranstvu	024			0	0
036, dio 039	7. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospijeća	025	2.420.269		2.420.269	2.850.477
037, dio 039	8. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	026	117.378		117.378	116.027
038, dio 039	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	027	350.448		350.448	300.896
041, 042 dio 049	IV - OSTALA DUGOROČNA SREDSTVA	028	0	0	0	0
040 dio 049	V - ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	029	0	0	0	0
	B. TEKUĆA IMOVINA (031+036+062+063)	030	7.055.559	1.158.384	5.897.175	10.109.858
10 do 15	I - ZALIHE, STALNA SREDSTVA I SREDSTVA OBUSTAVLJENOG POSLOVANJA NAMIJENJENA PRODAJI (032 do 035)	031	0	0	0	0
100 do 109	1. Zalihe materijala	032			0	
130 do 139	2. Zalihe ostataka osiguranih oštećenih stvari	033			0	0
140 do 149	3. Stalna sredstva i sredstva obustavljenog poslovanja namijenjena prodaji	034			0	0
150 do 159	4. Dati avansi	035			0	
20 do 26	II - KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (037+046+047+048+058+061)	036	6.477.599	1.158.384	5.319.215	9.432.091
020	1. Potraživanja po osnovu premije, učešća u naknadi šteta i ostali kupci (038 do 045)	037	1.554.809	348.907	1.205.902	1.157.870
200, dio 209	a) Potraživanja po osnovu premije životnih osiguranja	038			0	0
201, dio 209	b) Potraživanja po osnovu premije neživotnih osiguranja	039	1.298.429	223.390	1.075.039	1.097.136
202, 203, dio 209	v) Potraživanja po osnovu premije saosiguranja, reosiguranja i retrocesija u zemlji	040	1.544		1.544	
204, dio 209	g) Potraživanja po osnovu premije osiguranja, saosiguranja, reosiguranja i retrocesija iz inostranstva	041			0	
205, dio 209	d) Potraživanja po osnovu učešća u naknadi šteta u zemlji	042	50.039		50.039	0
206, dio 209	d) Potraživanja po osnovu učešća u naknadi šteta u inostranstvu	043			0	
207, dio 209	e) Ostali kupci i ostala potraživanja	044	204.797	125.517	79.280	60.734
208 dio 209	ž) Potraživanja po osnovu depozitne premije osiguranja, saosiguranja i reosiguranja	045			0	0
210 do 219	2. Potraživanja iz specifičnih poslova	046	401.153	365.931	35.222	96.362
220 do 229	3. Druga potraživanja	047	573.325	443.546	129.779	1.225.798
023	4. Kratkoročni finansijski plasmani (049 do 057)	048	1.648.608	0	1.648.608	5.813.837
230, dio 239	a) Kratkoročni finansijski plasmani u povezana pravna lica-matična i zavisna	049			0	0
231, dio 239	b) Kratkoročni finansijski plasmani-ostala povezana pravna lica	050	460.000		460.000	460.000
232, dio 239	v) Kratkoročni finansijski plasmani u zemlji	051	1.188.608		1.188.608	5.353.837
233, dio 239	g) Kratkoročni finansijski plasmani u inostranstvu	052			0	0
234, dio 239	d) Dio dugoročnih depozitovanja i ulaganja koji dospijeva za naplatu u periodu do godinu dana	053			0	0
235, dio 239	d) Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha namijenjena trgovanju	054			0	0
236, dio 239	e) Finansijska sredstva označena po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	055			0	0

237	ž) Otkupljene sopstvene akcije	056			0	0
238, dio 239	z) Ostali kratkoročni finansijski plasmani	057			0	0
24	5. Gotovinski ekvivalenti i gotovina (059+060)	058	2.299.704	0	2.299.704	1.138.224
240	a) Gotovinski ekvivalenti-hartije od vrijednosti	059			0	0
241 do 249	b) Gotovina	060	2.299.704		2.299.704	1.138.224
260 do 269	6. Porez na dodatu vrijednost	061			0	0
270 do 279, osim 278	III - AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	062	577.960		577.960	677.767
278	IV - ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	063			0	
290	V. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	064			0	0
	G. POSLOVNA AKTIVA (001+030+064)	065	29.159.145	1.843.663	27.315.482	26.070.178
88	D. VANBILANSNA AKTIVA	066	10.189		10.189	3.865
	D. UKUPNA AKTIVA (065+066)	067	29.169.334	1.843.663	27.325.671	26.074.043

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Iznos na dan bilansa tekuće godine	Iznos na dan bilansa prethodne godine (početno stanje)
1	2	3	4	5
	PASIVA			
	A. KAPITAL (102-109+110+111+112+118+119-120+121-124)	101	11.999.212	11.008.523
30	I - OSNOVNI KAPITAL (103 do 108)	102	6.200.000	6.200.000
300	1. Akcijski kapital	103	6.200.000	6.200.000
301	2. Udjeli društva sa ograničenom odgovornošću	104		
302	3. Državni kapital	105		
303	4. Ulozi društva za uzajamno osiguranje sa ograničenim doprinosom	106		
304	5. Ulozi društva za uzajamno osiguranje sa neograničenim doprinosom	107		
309	6. Ostali kapital	108		
310 do 312	II - UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL	109		
320	III - EMISIONA PREMIJA	110		
321	IV - EMISIONI GUBITAK	111		
322	V - REZERVE IZ DOBITKA (113 do 117)	112	620.000	620.000
323	1. Zakonske rezerve	113	620.000	620.000
324	2. Statutarne rezerve	114		
325	3. Druge rezerve utvrđene aktima društva	115		
329	4. Rezerve za sopstvene akcije	116		
330,	5. Ostale rezerve iz dobitka	117		
331,332,334 i 336	VI - REVALORIZACIONE REZERVE	118		
333	VII - NEREALIZOVAN DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU	119	47.935	46.480
335	VIII - NEREALIZOVAN GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU	120	155.056	154.952
34	IX - NERASPOREĐENI DOBITAK (122+123)	121	5.286.333	4.296.995
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	122	666.994	116.815
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	123	4.619.339	4.180.180
35	X - GUBITAK DO VISINE KAPITALA (125+126)	124	0	0
350	1. Gubitak ranijih godina	125		
351	2. Gubitak tekuće godine	126		
40	B. DUGOROČNA REZERVISANJA (128 do 136)	127	456.104	461.544
400	1. Matematička rezerva životnih osiguranja	128		
401	2. Rezervisanja za učešće u dobitku	129		
402	3. Rezervisanja za izravnje rizika	130		
403	4. Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite	131		
404	5. Rezervisanja za troškove restrukturisanja	132		
405	6. Rezervisanja za bonuse i popuste	133		
406	7. Rezervisanja za naknade i beneficije zaposlenih	134	44.188	42.723
407	8. Druge tehničke rezerve osiguranja	135	411.916	418.821
409	9. Rezervisanja za sudske sporove u toku i ostala dugoročna rezervisanja	136		
	V. OBAVEZE (138+147)	137	14.860.166	14.600.111
41	I - DUGOROČNE OBAVEZE (139 do 146)	138	0	0
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	139		
411	2. Obaveze prema povezanim pravnim licima	140		
412	3. Obaveze po emitovanim dugoročnim hartijama od vrijednosti	141		
413 i 414	4. Dugoročni krediti	142		
415 i 416	5. Dugoročne obaveze po finansijskom lizingu	143		
417	6. Dugoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	144		
418	7. Odložene poreske obaveze	145		
419	8. Ostale dugoročne obaveze	146		
42 do 48	II - KRATKOROČNE OBAVEZE (148+156+160+161+164+165+166+167+168)	147	14.860.166	14.600.111
42	1. Kratkoročne finansijske obaveze (149 do 155)	148	0	0
420	a) Kratkoročne finansijske obaveze prema povezanim pravnim licima	149		
421	b) Obaveze po emitovanim kratkoročnim hartijama od vrijednosti	150		
422 i 423	v) Kratkoročni krediti	151		
424 i 425	g) Dio dugoročnih finansijskih obaveza koji dospijeva u periodu do godinu dana	152		
426	d) Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	153		
427	d) Obaveze po osnovu stalnih sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	154		
429	e) Ostale kratkoročne finansijske obaveze	155		
43	2. Obaveze po osnovu šteta i ugovorenih iznosa (157 do 159)	156	0	0
430 i 431	a) Obaveze po osnovu šteta i ugovorenih iznosa	157		
432 i 434	b) Obaveze po osnovu udjela u štetama i ugovorenim iznosima iz reosiguranja	158		
433 i 435	v) Obaveze po osnovu udjela u štetama i ugovorenim iznosima iz reosiguranja	159		
440 do 449	3. Obaveze za premiju i specifične obaveze	160	75.987	40.034
45	4. Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada (162+163)	161	97.334	97.881
450 do 455	a) Obaveze po osnovu bruto zarada	162	86.734	87.654
456 do 458	b) Obaveze po osnovu bruto naknada zarada	163	10.600	10.227
460 do 469	5. Druge obaveze iz poslovanja	164	131.382	117.108
47, osim 474	6. Obaveze za poreze, doprinose i druge kratkoročne obaveze	165	459.984	442.225
474	7. Obaveze za porez iz rezultata	166	64.492	
497	8. Odložene poreske obaveze	167		
49, osim 497	9. Pasivna vremenska razgraničenja (169 do 175)	168	14.030.967	13.902.863
490	a) Prenosne premije životnih osiguranja	169		
491	b) Prenosne premije neživotnih osiguranja	170	8.191.293	8.278.713

492	v) Prenosne premije saosiguranja i reosiguranja i retrocesija	171	1.755	
493	g) Rezervisane štete životnih osiguranja	172		
494	d) Rezervisane štete neživotnih osiguranja	173	5.758.221	5.525.440
495	u) Rezervisanja za uvojere u štetama po osnovu saosiguranja i reosiguranja	174		
496, 498 i 499	e) Druga pasivna vremenska razgraničenja	175	79.718	98.710
	G. POSLOVNA PASIVA (101+127+137)	176	27.315.482	26.070.178
89	D. VANBILANSNA PASIVA	177	10.189	3.865
	D. UKUPNA PASIVA (176+177)	178	27.325.671	26.074.043

U Brčkom,
26.02.2020.

Lice sa licencom
Mirjana Tuvaljević, CR-0523/20

Direktor

