

Matični broj: 4600013830004

Šifra djelatnosti: 6512

Naziv društva za osiguranje:

Brčko-gas osiguranje dd

Sjedište: Banjalučka 8, Brčko

JIB: 4600013830004

Ziro-račun 186-000-106694-80-32 552-025-000239-00-82

555-053-001668-31-67 567-343-240000-03-90

554-005-000000-56-08 199-055-004051-45-19

562-004-00000-05-90 134-001-115000-21-03

571-040-000001-66-36 132-100-200822-35-03

551-005-000339-31-84 186-146-031057-26-11

555-003-001668-31-92 161-025-003108-00-11

161-060-000893-00-92 306-046-248927-94-22

BILANS STANJA
(Izvještaj o finansijskom položaju)
na dan 31.12. 2022. 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 (002+009+018+028+029)	001	25.116.455	969.950	24.146.505	22.165.590
01	I - NEMATERIJALNA SREDSTVA (003 do 008)	002	112.702	82.854	29.848	31.948
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	112.702	82.854	29.848	31.948
015, 016 dio 019	6. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi	008			0	
02	II - NEKRETNINE, INVESTICIONE NEKRETNINE POSTROJENJA, OPREMA I OSTALA OSNOVNA SREDSTVA (010 do 017)	009	5.980.773	887.096	5.093.677	5.250.722
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	830.245	191.138	639.107	663.545
023 dio 029	4. Postrojenja i oprema	013	1.430.047	695.958	734.089	722.468
024 dio 029	5. Investicione nekretnine	014	3.720.481		3.720.481	3.864.709
025 dio 029	6. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	015			0	
026 dio 029	7. Ostala osnovna sredstva	016			0	
027 i 028 dio 029	8. Avansi i nekretnine, postrojenja, oprema i investicione nekretnine u pripremi	017			0	
03	III - DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (019 do 027)	018	19.022.980	0	19.022.980	16.883.019
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	2.245.000		2.245.000	2.500.000
034, dio 039	5. Dugoročni finansijski plasmani u zemlji	023	9.492.318		9.492.318	9.959.384
035, dio 039	6. Dugoročni finansijski plasmani u inostranstvu	024			0	0
036, dio 039	7. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospijanja	025	5.335.442		5.335.442	2.353.416
037, dio 039	8. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	026	220		220	120.219
038, dio 039	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	027	400.000		400.000	400.000
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	8.949.992	1.200.611	7.749.381	8.045.114
10 do 15	I - ZALIHE, STALNA SREDSTVA I SREDSTVA OBUSTAVLJE-NOG POSLOVANJA NAMIJENJENA PRODAJI (032 do 035)	031	3.779	0	3.779	6.179
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	3.779		3.779	6.179
20 do 26	II - KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (037+046+047+048+058+061)	036	8.118.053	1.200.611	6.917.442	7.478.375
020	1. Potraživanja po osnovu premije, učešća u naknadi šteta i ostali kupci (038 do 045)	037	1.880.325	567.265	1.313.060	1.475.423
200, dio 209	a) Potraživanja po osnovu premije životnih osiguranja	038			0	0
201, dio 209	b) Potraživanja po osnovu premije neživotnih osiguranja	039	1.605.783	375.558	1.230.225	1.465.266
202, 203, dio 209	v) Potraživanja po osnovu premije saosiguranja, reosiguranja i retrocesija u zemlji	040			0	6.358
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	66.547		66.547	
206, dio 209	đ) Potraživanja po osnovu učešća u naknadi šteta u inostranstvu	043			0	
207, dio 209	e) Ostali kupci i ostala potraživanja	044	207.995	191.707	16.288	3.799
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	370.735	370.735	0	969
220 do 229	3. Druga potraživanja	047	493.049	262.611	230.438	61.139
023	4. Kratkoročni finansijski plasmani (049 do 057)	048	1.500.000	0	1.500.000	2.000.000
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			0	
232, dio 239	v) Kratkoročni finansijski plasmani u zemlji	051	1.500.000		1.500.000	2.000.000
233, dio 239	g) Kratkoročni finansijski plasmani u inostranstvu	052			0	0
234, dio 239	d) Dio dugoročnih deponovanja i ulaganja koji dospijeva za naplatu u periodu do godinu dana	053			0	0
235, dio 239	đ) 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	3.873.944	0	3.873.944	3.940.844
240	a) Gotovinski ekvivalenti-harije od vrijednosti	059			0	0
241 do 249	b) Gotovina	060	3.873.944		3.873.944	3.940.844
260 do 269	6. Porez na dodatu vrijednost	061			0	0
270 do 278, osim 278	III - AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	062	828.160		828.160	560.560
278	IV - ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	063			0	
290	V. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	064			0	0
	G. POSLOVNA AKTIVA (001+030+064)	065	34.066.447	2.170.561	31.895.886	30.210.804
88	D. VANBILANSNA AKTIVA	066	137.574		137.574	50.815
	D. UKUPNA AKTIVA (065+066)	067	34.204.021	2.170.561	32.033.460	30.261.619

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	14.010.219	12.992.402
30	I - OSNOVNI KAPITAL (103 do 108)	102	7.000.000	7.000.000
300	1. Akcijski kapital	103	7.000.000	7.000.000
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		
dio 32	V - REZERVE IZ DOBITKA (113 do 117)	112	700.000	700.000
322	1. Zakonske rezerve	113	700.000	700.000
323	2. Statutne rezerve	114		
324	3. Druge rezerve utvrđene aktima društva	115		
325	4. Rezerve za sopstvene akcije	116		
329	5. Ostale rezerve iz dobitka	117		
330, 331, 332, 334 i 336	VI - REVALORIZACIONE REZERVE	118		
333	VII - NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU	119	67.942	67.942
335	VIII - NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU	120	157.674	157.674
34	IX - NERASPOREĐENI DOBITAK (122+123)	121	6.399.951	5.382.134
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	122	2.182.134	941.626
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	123	4.217.817	4.440.508
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	48.015	53.504
400	1. Matematička rezerva životnih osiguranja	128		
401	2. Rezervisanja za učešće u dobitku	129		
402	3. Rezervisanja za izravnjanje 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	48.015	53.504
407	8. Druge tehničke rezerve osiguranja	135		
409	9. Rezervisanja za sudske sporove u toku i ostala dugoročna rezervisanja	136		
	V. OBAVEZE (138+147)	137	17.837.652	17.164.898
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	17.837.652	17.164.898
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 saosiguranja	159		
440 do 449	3. Obaveze za premiju i specifične obaveze	160	87.617	60.889
45	4. Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada (162+163)	161	57.521	67.986
450 do 455	a) Obaveze po osnovu bruto zarada	162	49.186	58.417
456 do 458	b) Obaveze po osnovu bruto naknada zarada	163	8.335	9.569
460 do 469	5. Druge obaveze iz poslovanja	164	316.950	149.850
47, osim 474	6. Obaveze za poreze, doprinose i druge kratkoročne obaveze	165	971.000	1.290.627
474	7. Obaveze za porez iz rezultata	166		
497	8. Odložene poreske obaveze	167		
49, osim 497	9. Pasivna vremenska razgraničenja (169 do 175)	168	16.404.564	15.595.546
490	a) Prenosne premije životnih osiguranja	169		
491	b) Prenosne premije neživotnih osiguranja	170	9.139.345	8.988.833

492	v) Prenosne premije saosiguranja i reosiguranja i retrocesija	171	162	3.927
493	g) Rezervisane štete životnih osiguranja	172		
494	d) Rezervisane štete neživotnih osiguranja	173	7.099.218	6.493.399
495	uj) Rezervisana za ujedre u sistama po osnovu saosiguranja i reosiguranja	174		
496, 498 i 499	e) Druga pasivna vremenska razgraničenja	175	165.839	109.387
	G. POSLOVNA PASIVA (101+127+137)	176	31.895.886	30.210.804
89	D. VANBILANSNA PASIVA	177	137.574	50.815
	Đ. UKUPNA PASIVA (176+177)	178	32.033.460	30.261.619

U Brčkom,
22.02.2023.

Lice sa licencom
Mirjana Tupaljević, CR-02/23

Direktor

SERTIFIKOVANI RAČUNOVODA
MIRJANA TUPALJEVIĆ
SERTIFIKAT BR. 2368-7611
LICENCA BR. ST. 62/23.

