

Matični broj: 4600339940004
 Šifra djelatnosti: 65.12
Naziv društva za osiguranje:
OSIGURANJE GARANT DD
 Sjedište: Banjalučka 54, BRČKO
 JIB: 4600339940004

Bosna i Hercegovina
 Ziro-računi: 554305000026276
 199-058-00589306-48
 555 200 00181155-41
 471 040 00000929-75
 8080100100229-80
 Broj računa: 28-02-2019
 Vrijednost/Brijednost: 1776/13

BILANS STANJA
 (Izveštaj o finansijskom položaju)
 na dan 31.12. 2018. 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	16.277.431	190.027	16.087.404	12.464.486
01	I - NEMATERIJALNA SREDSTVA (003 do 008)	002	56.106	10.410	45.696	1.464
010 dio 019	1. Ulaganja u razvoj	003			0	
011 dio 019	2. Koncesije, patenti, licence i ostala prava	004	55.813	10.396	45.417	1.354
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	293	14	279	110
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	7.620.520	167.581	7.452.939	5.748.287
020 dio 029	1. Zemljište	010	15.000		15.000	15.000
021 dio 029	2. Biološka sredstva	011	0	0	0	0
022 dio 029	3. Građevinski objekti	012	2.724.420	50.116	2.674.304	1.867.741
023 dio 029	4. Postrojenja i oprema	013	257.019	114.425	142.594	183.968
024 dio 029	5. Investicione nekretnine	014	3.811.575	3.040	3.808.535	3.681.578
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	812.506		812.506	
03	III - DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (019 do 027)	018	8.600.805	12.036	8.588.769	6.714.735
030, dio 039	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	019			0	
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	1.376.857		1.376.857	874.349
034, dio 039	5. Dugoročni finansijski plasmani u zemlji	023	6.850.000		6.850.000	3.500.000
035, dio 039	6. Dugoročni finansijski plasmani u inostranstvu	024			0	0
036, dio 039	7. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospijeaća	025			0	1.980.200
037, dio 039	8. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	026			0	
038, dio 039	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	027	373.948	12.036	361.912	360.186
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	2.128.795	0	2.128.795	2.013.242
10 do 15	I - ZALIHE, STALNA SREDSTVA I SREDSTVA OBUSTAVLJENOG POSLOVANJA NAMIJENJENA PRODAJI (032 do 035)	031	425.608	0	425.608	59.676
100 do 109	1. Zalihe materijala	032			0	
130 do 139	2. Zalihe ostataka osiguranih oštećenih stvari	033	40.568		40.568	38.755
140 do 149	3. Stalna sredstva i sredstva obustavljenog poslovanja namijenjena prodaji	034			0	0
150 do 159	4. Dati avansi	035	385.040		385.040	20.921
20 do 26	II - KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (037+046+047+048+058+061)	036	1.392.334	0	1.392.334	1.514.714
020	1. Potraživanja po osnovu premije, učešća u naknadi šteta i ostali kupci (038 do 045)	037	75.700	0	75.700	30.865
200, dio 209	a) Potraživanja po osnovu premije životnih osiguranja	038			0	
201, dio 209	b) Potraživanja po osnovu premije neživotnih osiguranja	039	74.123		74.123	29.527
202, 203, dio 209	v) Potraživanja po osnovu premije saosiguranja, reosiguranja i retrocesija u zemlji	040			0	
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			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	1.577		1.577	1.338
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			0	
220 do 229	3. Druga potraživanja	047	60.000		60.000	
023	4. Kratkoročni finansijski plasmani (049 do 057)	048	292.760	0	292.760	343.127
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	292.760		292.760	343.127
232, dio 239	v) Kratkoročni finansijski plasmani u zemlji	051			0	0
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	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	963.874	0	963.874	1.140.722
240	a) Gotovinski ekvivalenti-hartije od vrijednosti	059			0	0
241 do 249	b) Gotovina	060	963.874		963.874	1.140.722
260 do 269	6. Porez na dodatu vrijednost	061			0	0
270 do 279, osim 278	III - AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	062	310.853		310.853	411.085
278	IV - ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	063			0	27.767
290	V. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	064			0	0
	G. POSLOVNA AKTIVA (001+030+064)	065	18.406.226	190.027	18.216.199	14.477.728
88	D. VANBILANSNA AKTIVA	066			0	
	Đ. UKUPNA AKTIVA (065+066)	067	18.406.226	190.027	18.216.199	14.477.728

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	9.860.922	5.577.907
30	I - OSNOVNI KAPITAL (103 do 108)	102	5.000.000	2.500.000
300	1. Akcijski kapital	103	5.000.000	2.500.000
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 - UPIŠANI NEUPLAĆENI KAPITAL	109		
320	III - EMISIONA PREMIJA	110		
321	IV - EMISIONI GUBITAK	111		
dio 32	V - REZERVE IZ DOBITKA (113 do 117)	112	250.075	167.418
322	1. Zakonske rezerve	113	250.000	167.343
323	2. Statutarne rezerve	114		
324	3. Druge rezerve utvrđene aktima društva	115		
325	4. Rezerve za sopstvene akcije	116		
329	5. Ostale rezerve iz dobitka	117	75	75
330, 331,332,334 i 336	VI - REVALORIZACIONE REZERVE	118		
333	VII - NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU	119		
335	VIII - NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU	120		
34	IX - NERASPOREĐENI DOBITAK (122+123)	121	4.610.847	2.910.489
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	122	107.832	504.001
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	123	4.503.015	2.406.488
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	0	0
400	1. Matematička rezerva životnih osiguranja	128		
401	2. Rezervisanja za učešće u dobitku	129		
402	3. Rezervisanja za izravnanje 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		
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	8.355.277	8.899.821
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	8.355.277	8.899.821
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	đ) 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	104	4.221
430 i 431	a) Obaveze po osnovu šteta i ugovorenih iznosa	157	104	4.221
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	19.187	23.903

45	4. Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada (162+163)	161	29	109
450 do 455	a) Obaveze po osnovu bruto zarada	162	29	109
456 do 458	b) Obaveze po osnovu bruto naknada zarada	163		
460 do 469	5. Druge obaveze iz poslovanja	164	75.976	504.288
47, osim 474	6. Obaveze za poreze, doprinose i druge kratkoročne obaveze	165	19.088	15.792
474	7. Obaveze za porez iz rezultata	166	241.597	82.721
497	8. Odložene poreske obaveze	167		
49, osim 497	9. Pasivna vremenska razgraničenja (169 do 175)	168	7.999.296	8.268.787
490	a) Prenosne premije životnih osiguranja	169		
491	b) Prenosne premije neživotnih osiguranja	170	4.776.083	4.302.446
492	v) Prenosne premije saosiguranja i reosiguranja i retrocesija	171		
493	g) Rezervisane štete životnih osiguranja	172		
494	d) Rezervisane štete neživotnih osiguranja	173	3.130.188	3.926.168
495	đ) Rezervisanja za udjele u štetama po osnovu saosiguranja i reosiguranja	174		
496, 498 i 499	e) Druga pasivna vremenska razgraničenja	175	93.025	40.173
	G. POSLOVNA PASIVA (101+127+137)	176	18.216.199	14.477.728
89	D. VANBILANSNA PASIVA	177		
	D. UKUPNA PASIVA (176+177)	178	18.216.199	14.477.728

U Brčkom,
26.02.2019.

Lice sa licencom

Rosnić Mirela CP-0601/19

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
MIRELA ROSNIĆ
CERTIFIKAT BR. 2345-7965
LICENCA BR. CP-0601/19

Direktor

Radović Goran

