ПРЕДЛОГ

На основу члана 27, 32, 33. и 34. Закона о рачуноводству („Службени гласник РС“, број 62/13 и 30/18), члана 52. став 1. тачка 8) Закона о осигурању („Службени гласник РС”, брoj 139/14) и члана 37. став 1. тачка 10.) Статута Компаније „Дунав осигурање“ а.д.о. („Службени лист Компаније“, број 16/12, 40/15, 51/15, 9/16, 21/16, 39/18 и 18/19), Скупштина Компаније на Ванредној седници одржаној дана 29. јула 2019. године, донела је

**О Д Л У К У**

**О УСВАЈАЊУ КОНСОЛИДОВАНИХ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА**

**ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2018. – 31.12.2018.**

**1.** Усвајају се консолидовани финансијски извештаји за период 01.01.2018. до 31.12.2018. са Мишљењем независног ревизора, са оствареним приходима, расходима и резултатом пословања, и то:

|  |  |
| --- | --- |
|  | у 000 дин. |
|  |  |
| 1. Пословни (функционални) приходи | 26.665.468 |
| 2. Пословни (функционални) расходи | 16.347.253 |
| **3. Бруто пословни резултат - добит** | **10.318.215** |
| 4. Приходи од инвестирања средстава осигурања | 1.088.177 |
| 5. Расходи по основу инвестирања средстава осигурања | 73.145 |
| **6. Добитак из инвестиционе активности** | **1.015.032** |
| 7. Трошкови спровођења осигурања | 9.244.594 |
| **8. Пословни резултат - добитак** | **2.088.653** |
| 9. Финансијски приходи | 535.881 |
| 10. Финансијски расходи | 68.232 |
| 11. Приходи од усклађивања вредности потраживања и друге мовине | 821.390 |
| 12. Расходи по основу обезвређења потраживања и друге имовине | 1.712.349 |
| 13. Остали приходи | 184.938 |
| 14. Остали расходи | 66.074 |
| **15. Добитак из редовног пословања** | **1.784.207** |
| 16. Нето добитак пословања које се обуставља | - |
| 17. Нето губитак пословања које се обуставља | 11.508 |
| **18. Добитак пре опорезивања** | **1.772.699** |
| 19. Порез на добитак | 191.684 |
| 20. Добитак по основу промена одложених пореских средстава и обавеза | 7.649 |
| 21. Губитак по основу промена одложених пореских средстава и креирања одложених пореских обавеза | 14.347 |
| **НЕТО ДОБИТАК** | **1.574.317** |

**2.** Утврђује се добитак у следећем износу:

|  |  |
| --- | --- |
|  | у 000 дин. |
|  |  |
| Добитак пре опорезивања | 1.772.699 |
| Порез на добитак | 191.684 |
| Добитак по основу креирања одложених пореских средстава и смањења одложених пореских обавеза | 7.649 |
| Губитак по основу промена одложених пореских средстава и обавеза | (14.347) |
|  |  |
| **Нето добитак за расподелу** | **1.574.317** |

**3.** Стање активе на дан 31.12.2018. године је следеће:

|  |  |
| --- | --- |
|  | у 000 дин. |
|  |  |
| **I. Стална имовина-улагања** | **11.591.914** |
| - Нематеријална улагања и софтвер | 124.053 |
| - Некретнине, постројења и опрема | 10.126.127 |
| - Дугорочни финансијски пласмани | 1.289.405 |
| - Дугорочнa средства | 52.329 |
| **II. Обртна имовина** | **38.174.934** |
| **УКУПНА АКТИВА** | **49.766.848** |
| *III. Ванбилансна актива* | *575.100* |

**4.** Стање пасиве на дан 31.12.2018. године је следеће:

|  |  |
| --- | --- |
|  | у 000 дин. |
| **I. Капитал и резерве** | **12.895.526** |
| 1. Основни капитал | 5.853.775 |
| *- Акцијски капитал* | *2.754.874* |
| *- Друштвени капитал* | *2.967.480* |
| *- Остали капитал* | *131.421* |
| 2. Резерве | 204.944 |
| 3. Ревалоризационе резерве | 3.007.575 |
| 4. Нереализовани добици по основу ХОВ расположивих за продају | 1.087.301 |
| 5. Нереализовани губици по основу ХОВ расположивих за продају | 276.634 |
| 6. Нераспоређена добит | 2.774.083 |
| *- из ранијих година* | *1.213.194* |
| *- текуће године* | *1.560.889* |
| 7. Учешћа без права контроле | 244.482 |
| **II. Дугорочна резервисања и обавезе** | **36.871.322** |
| 1. Математичка резерва животних осигурања | 4.656.632 |
| 2. Резерве за изравнање ризика | 82.483 |
| 3. Друга дугорочна резервисања | 992.638 |
| 4. Дугорочне обавезе | 49.114 |
| 5. Краткорочне обавезе | 3.946.262 |
| 6. Пасивна временска разграничења | 14.160.458 |
| *- преносне премије и резерве за неистекле ризике* | *13.043.971* |
| *- друга пасивна временска разграничења* | *1.116.487* |
| 7. Резервисане штете | *12.609.746* |
| 8. Одложене пореске обавезе | 373.989 |
| **УКУПНА ПАСИВА** | **49.766.848** |
| *Ванбилансна пасива* | *575.100* |

**5.** Биланс стања са структуром активе и пасиве, укупни Биланс успеха са структуром прихода и расхода, Биланс токова готовине, Извештај о осталом резултату, Извештај о променама на капиталу, Напомене уз консолидоване финансијске извештаје и годишњи консолидовани Извештај о пословању чине саставни део ове одлуке.

**6.** Ова одлука ступа на снагу даном доношења.

|  |  |
| --- | --- |
| **С број:**  **29. јул 2019. године**  **Београд** | **ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ**    **Марија Жижик** |