

Примечание 1. Основная деятельность страховщика Таблица 1.1 Основная деятельность страховщика

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|---|------------|--|
| | | 1 |
| Основная деятельность страховщика | | |
| Номер лицензии, срок действия, дата выдачи | 1 | 1. СЛ № 1372 от 13.10.2015 без ограничения срока действия 2. ОС № 1372 от 13.10.2015 без ограничения срока действия |
| Виды страховой деятельности, на осуществление которых выданы лицензии, виды страхования, которые осуществляются в рамках соответствующих видов страховой деятельности | 2 | 1. Добровольное личное страхование, за исключением добровольного страхования жизни. 2. Обязательное медицинское страхование. |
| Информация о возобновлении действия лицензии | 3 | Информации нет |
| Организационно-правовая форма страховщика | 4 | Непубличное акционерное общество |
| Наименование специализированного депозитария, номер лицензии, дата выдачи и срок действия лицензии, орган, выдавший лицензию на осуществление депозитарной деятельности | 5 | Информации нет |
| Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара) | 6 | Материнского предприятия у страховщика нет. |
| Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит страховщик | 7 | Информации нет |
| Количество филиалов страховщика, открытых на территории Российской Федерации | 8 | 8 |
| Количество филиалов страховщика, открытых на территории иностранных государств | 9 | 0 |
| Местонахождение филиалов страховщика, открытых на территории иностранных государств | 10 | Филиалов, открытых на территории иностранных государств, у страховщика нет. |
| Наличие представительств страховщика | 11 | 11 |
| Юридический адрес страховщика | 12 | 620073, г.Екатеринбург, ул.Крестинского, 43 А, оф.303 |
| Фактический адрес страховщика | 13 | 620014, г.Екатеринбург, ул.8 Марта, 37 |
| Численность персонала страховщика | 14 | 337 |
| Валюта отчетности | 15 | В тысячах российских рублей |

Примечание 2. Экономическая среда, в которой страховщик осуществляет свою деятельность Таблица 2.1
 Экономическая среда, в которой страховщик осуществляет свою деятельность

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|---|------------|---|
| | | 1 |
| <p>Экономическая среда, в которой страховщик осуществляет свою деятельность</p> <p>Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует страховщик, реакция на эти изменения</p> | 1 | <p>Страховщик осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам и особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены частым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся острая политическая напряженность и международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику. Российский страховой рынок находится в фазе становления и развития, его объемы весьма неустойчивы и попадают под серьезное воздействие не только факторов макроэкономического характера, но и меняющейся законодательной базы. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Страховщика. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Экономическая среда, в которой Страховщик осуществляет свою деятельность, существенно изменилась в начале 2020 года, включая: - ухудшение котировок и высокую волатильность акций, иностранной валюты и рынка сырья, падение цен на нефть и существенное обесценивание российского рубля по отношению к основным иностранным валютам; - ухудшение деловой активности во многих секторах экономики как следствие государственных ограничений, введенных в ответ на пандемию COVID-19, их конечное влияние на российскую экономику будет во многом зависеть от продолжительности пандемии и ограничительных мер в России и мире; - разработка и реализация мер поддержки для физических лиц и бизнеса в связи с пандемией COVID-19</p> <p>Правительством РФ и Банком России. Руководство Страховщика произвело оценку влияния ослабления рубля и снижения рыночных котировок на рынке ценных бумаг на финансовое положение и пришло к выводу, что Страховщик продолжит соблюдать все регуляторные требования Банка России.</p> |

Примечание 3. Основы составления отчетности Таблица 3.1 Основы составления отчетности

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|---|------------|---|
| | | 1 |
| Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности Страховщик должен явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности | 1 | Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО). |
| База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности | 2 | Финансовая отчетность подготовлена в соответствии с принципом оценки по исторической стоимости, за исключением случаев, раскрытых в учетной политике. |
| Причины реклассификации сравнительных сумм | 3 | Применение с 01.01.2018г. МСФО (IFRS) 9. |
| Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода) | 4 | По состоянию на начало предшествующего периода в соответствии с применяемой Обществом бизнес-моделью управления инвестициями была проведена реклассификация государственных ценных бумаг (ОФЗ и ОВФЗ) из категории оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток (МСФО (IFRS) 39) в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (МСФО (IFRS) 9). В связи с этим подверглись изменению статьи капитала "Нераспределенная прибыль" и "Добавочный капитал". |
| Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации | 5 | До реклассификации на 31.12.2017г. финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка - 116258 тыс.руб., нераспределенная прибыль - 32 059 тыс.руб. После реклассификации на 31.12.2017г. финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход 116 258 тыс.руб., нераспределенная прибыль 29 460 тыс.руб., резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход 2 599 тыс.руб. |
| Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок | 6 | Ретроспективное применение учетной политики на начало предшествующего отчетного периода не оказало существенного влияние на показатели отчетности. |

Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики Таблица 4.1 Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|--|------------|--|
| | | 1 |
| Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики | 1 | x |
| Раздел I. Влияние оценок и допущений | 2 | x |
| Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности | 1 | Обществом в процессе применения учетной политики были выработаны следующие суждения, оказывающие наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности: - Обесценение финансовых активов; - Признание отложенных налогов на прибыль; - Непрерывность деятельности. |
| Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей) | 2 | Обесценение финансовых активов: Общество применяет модель ожидаемых кредитных убытков. Общество признает ожидаемые кредитные потери на протяжении всего срока действия финансового актива и рассчитывает суммы ожидаемых кредитных потерь на каждую отчетную дату. Отложенные налоги на прибыль: отложенные налоговые активы признаются по всем вычитаемым временным налоговым разницам и неиспользованным налоговым убыткам в той степени, в которой существует значительная вероятность того, что будет получена налогооблагаемая прибыль, против которой могут быть зачтены вычитаемые временные разницы или неиспользованные налоговые убытки. Страховые резервы: Общество считает, что оценка его обязательств по договорам страхования, показанная на отчетную дату, является адекватной. |
| Основные актуарные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам страхования жизни | 3 | Не применимо. |
| Основные актуарные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни | 4 | При оценке резервов корректировки на скачкообразное изменение цен и прочие предположения об инфляции не делались. |
| Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов | 5 | При отражении финансовых инструментов Страховщик использует следующие методы их оценки: по справедливой стоимости, по амортизированной стоимости или по себестоимости. Справедливая стоимость - это цена, которая может быть получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства при проведении операции на добровольной основе на основном (или наиболее выгодном) рынке на дату оценки в текущих рыночных условиях (то есть выходная цена) независимо от того, является ли такая цена непосредственно наблюдаемой или рассчитывается с использованием другого метода оценки. Амортизированная стоимость финансового актива или финансового обязательства - стоимость финансового актива или финансового обязательства при первоначальном признании за вычетом полученных или выплаченных денежных средств (основной суммы, процентных доходов (расходов) и иных платежей, определенных условиями договора), скорректированная на величину накопленной амортизации разницы между первоначально признанной и фактически получаемой (выплачиваемой) по финансовому инструменту суммой (премия или дисконт), а также на величину признанного обесценения финансового актива. Амортизация указанной разницы осуществляется с использованием эффективной ставки процента (ЭСП). Начисленные проценты включают амортизацию отложенных затрат на совершение сделки при первоначальном признании и премий или дисконтов с |

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|---|------------|--|
| | | 1 использованием метода ЭСП. Начисленные процентные доходы и расходы включаются в балансовую стоимость соответствующих активов и обязательств. Себестоимость представляет собой сумму уплаченных денежных средств, или эквивалентов денежных средств, или справедливую стоимость другого возмещения, переданного для приобретения актива на дату покупки, и включает затраты на совершение сделки. Затраты на совершение сделки являются дополнительными издержками, непосредственно связанными с приобретением, выпуском или выбытием финансового инструмента, и включают вознаграждение и уплаченные комиссионные, а также налоги и сборы по сделке. |
| Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте | 6 | Статьи, включенные в финансовую отчетность измеряются в валюте первичной экономической среды, в которой функционирует Общество ("функциональная валюта"). Финансовая отчетность представлена в валюте Российской Федерации, которая является функциональной валютой Общества и валютой представления финансовой отчетности. Операции в иностранной валюте отражаются по установленному Банком России официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю на дату осуществления операции. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, переоцениваются по официальному курсу Банка России к рублю на отчетную дату. |
| Непрерывность деятельности | 7 | Данная финансовая отчетность подготовлена на основе принципа непрерывно действующей организации. Используя это суждение, Общество учитывало существующие намерения, прибыльность операций, имеющиеся в наличии финансовые ресурсы и воздействие текущей экономической ситуации на его деятельность. Страховщик осуществляет деятельность по видам страхования ДМС и ОМС, которые относятся к критически-значимым финансовым услугам. В пресс-релизе от 03.04.2020 г. Банк России пояснил, что установление режима нерабочих дней и иные ограничения не распространяются на организации, предоставляющие такие услуги в части неотложных функций. Для сохранения возможности непрерывного доступа предприятий и населения к критически значимым услугам Страховщика, обязаны обеспечить доступ к ним как через цифровые сервисы и удаленные каналы, так и в офлайн-режиме. Таким образом, Страховщик не относится к сферам деятельности, финансовое положение которых наиболее пострадало от пандемии новой коронавирусной инфекции COVID-19, и которые затронуты предпринимаемыми ограничительными мерами по недопущению распространения данной инфекции. В связи с изложенными выше руководством Страховщика полагает, что текущая ситуация не оказывает существенного влияния на соблюдение принципа непрерывности деятельности. |
| Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля | 8 | Пересчет не производился |
| Раздел II. Изменения в учетной политике | 11 | x |
| Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрывается наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода) | 9 | Приведенные ниже поправки стали применимы для Страховщика, начиная с 1 января 2020 года, но не оказали существенного влияния на финансовую отчетность: -Поправки к Концептуальным основам финансовой отчетности (выпущены 29 марта 2018 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2020 года или после этой даты); - "Определение бизнеса" - поправки к МСФО (IFRS) 3 (выпущены 22 октября 2018 года и вступают в силу в отношении приобретений для годовых периодов, начинающихся 1 января 2020 года или после этой даты); - "Определение существенности" - поправки к МСФО (IAS) 1 и МСФО (IAS) 8 (выпущены 31 |

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|--|---------------------------------------|---|
| | | <p style="text-align: center;">1</p> <p>октября 2018 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2020 года или после этой даты); - "Реформа базовых процентных ставок" - поправки к МСФО (IFRS) 9, МСФО (IAS) 39 и МСФО (IFRS) 7 (выпущены 26 сентября 2019 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2020 года или после этой даты).</p> <p>Изменения в договорах аренды. Страховщик также принял решение досрочно применять в финансовой отчетности за 2020 год упрощение практического характера, внесенное поправками в МСФО (IFRS) 16 "Аренда" от 28.05.2020 г. "Изменения аренды, связанные с COVID-19" ко всем изменениям договоров аренды, соответствующим условиям поправок. Согласно данному упрощению Страховщик, выступая в качестве арендатора, не оценивает, является ли изменение арендной платы, произошедшее как прямое следствие пандемии COVID-19, модификацией договора. Вместо этого Страховщик учитывает все такие изменения так же, как учитывались бы изменения, не являющиеся модификацией, то есть отражается как переменные арендные платежи через прибыль или убыток. Общая сумма, признанная в составе прибыли или убытка за отчетный период, отражающая изменения в арендных платежах, возникающие вследствие применения упрощения практического характера, составила 149,8 тыс. руб. Переоценка ценных бумаг. Страховщик принял решение изменить учетную политику на 2020 г. согласно Указанию Банка России №5419-У от 24.03.2020 г. в отношении всех выпусков приобретенных ценных бумаг, классифицированных в категории, в которых финансовые активы подлежат учету по справедливой стоимости. Согласно данным изменениям вплоть до 31 декабря 2020 г. долговые ценные бумаги, приобретенные до 1 марта 2020 г., отражаются в бухгалтерском учете по справедливой стоимости, определенной на 1 марта 2020 года, а долговые ценные бумаги, приобретенные в период с 1 марта 2020 г. по 30 сентября 2020 г. отражаются в бухгалтерском учете по справедливой стоимости на дату приобретения. Указанные изменения применяются перспективно и действуют по 31 декабря 2020 г. Общая балансовая стоимость ценных бумаг, в отношении которых принято указанное решение, на 31 декабря 2020 г. составила 243 597,8 тыс.руб.</p> |
| <p>Указываются наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено</p> | <p style="text-align: center;">10</p> | <p>ФСБУ 5/2019"Запасы", утвержден Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. №180н, вступает в силу, начиная с бухгалтерской отчетности за 2021 год. Стандарт составлен с учетом требований МСФО (IAS) 2"Запасы"устанавливает требования к формированию в бухгалтерском учете информации о запасах организаций. Основные изменения Стандарта по сравнению с применяемым ранее отраслевым стандартом бухгалтерского учета: - закреплён порядок формирования использования резерва под обесценение запасов, формируемого в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи, корректировка резерва должна осуществляться на каждую отчетную дату; - организациям предоставлена возможность по своему выбору не применять Стандарт в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. При этом затраты, которые должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены; - установлен специальный порядок учета запасов некоммерческими организациями и организациями, которые ведут упрощенный учет. Страховщик принял решение не применять Стандарт в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. ФСБУ 25/2018 "Учет договоров аренды", утвержден Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 г. г. №208н, вступает в силу, начиная с бухгалтерской отчетности за 2022 год. Стандарт составлен с учетом требований МСФО (IFRS) 16 "Аренда" и устанавливает требования к формированию в бухгалтерском учете организаций информации об объектах бухгалтерского учета при получении</p> |

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|-------------------------|------------|---|
| | | <p style="text-align: center;">1</p> <p>(предоставлении) за плату во временное пользование имущества, допустимые способы ведения бухгалтерского учета таких объектов, состав и содержание указанной информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций. Применение Стандарта, как ожидается, не окажет существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации. ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утверждены Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 г. №204н, вступают в силу, начиная с бухгалтерской отчетности за 2022 год. Стандарты составлены с учетом требований МСФО (IAS) 16 "Основные средства" и устанавливают требования к формированию в бухгалтерском учете информации об основных средствах и о капитальных вложениях организаций. В настоящее время Страховщик проводит оценку того, как применение данного стандарта повлияет на финансовую отчетность. МСФО (IFRS) 17 "Договоры страхования" (выпущен 18 мая 2017 года и вступает в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2023 года или после этой даты). МСФО (IFRS) 17 заменяет МСФО (IFRS) 4, который разрешал компаниям применять существующую практику в отношении порядка учета договоров страхования. МСФО (IFRS) 17 является единым, основным на принципах, стандартом учета всех видов договоров страхования, включая договоры перестрахования, имеющиеся у страховщика.</p> <p>Согласно данному стандарту, признание и оценка групп договоров страхования должны производиться по(а) приведенной стоимости будущих денежных потоков (денежные потоки по выполнению договоров), скорректированной с учетом риска, в которой учтена вся имеющаяся информация о денежных потоках по выполнению договоров, соответствующая наблюдаемой рыночной информации, к которой прибавляется (если стоимость является обязательством) или из которой вычитается (если стоимость является активом) (б) суммарно распределенной прибыли по группе договоров (сервисная маржа по договорам). Страховщики будут отражать прибыль от группы договоров страхования за период, в течение которого они предоставляют страховое покрытие, и по мере освобождения от риска. Если группа договоров является или становится убыточной, организация будет сразу же отражать убыток. В настоящее время Страховщик проводит оценку того, как применение данного стандарта повлияет на финансовую отчетность. Одновременно с МСФО (IFRS) 17 для Страховщика также станет обязательным к применению МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты".</p> <p>Основные требования МСФО (IFRS) 9: Классификация и оценка финансовых активов. Все признанные финансовые активы, на которые распространяется действие МСФО (IAS) 39 "Финансовые инструменты: признание и оценка", должны оцениваться после первоначального признания либо по амортизированной стоимости, либо по справедливой стоимости. В частности, долговые инструменты, удерживаемые в рамках бизнес-модели, нацеленной на получение предусмотренных договором денежных потоков, включающих только основную сумму и проценты по ней, как правило, оцениваются по амортизированной стоимости. Долговые инструменты, удерживаемые в рамках бизнес-модели, нацеленной на получение предусмотренных договором денежных потоков, так и на продажу финансового актива, и имеющие договорные условия, которые порождают на определённые даты денежные потоки, которые являются исключительно погашением основной суммы долга и процентов по ней, обычно отражаются по справедливой стоимости через прочий совокупный доход. Все прочие долговые и долевого инструменты оцениваются по справедливой стоимости после первоначального признания. МСФО (IFRS) 9 также допускает альтернативный вариант оценки долевого инструментов, не предназначенных для торговли, - по справедливой стоимости через прочий совокупный доход с</p> |

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|--|------------|---|
| | | <p style="text-align: center;">1</p> <p>признанием в прибылях или убытках только дохода от дивидендов (от этого выбора нельзя отказаться после первоначального признания). Классификация и оценка финансовых обязательств. Изменения справедливой стоимости финансовых обязательств, классифицированных как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанные с изменением их собственных кредитных рисков, должны признаваться в прочем совокупном доходе, если такое признание не приводит к созданию или увеличению учетного дисбаланса в прибылях или убытках. Изменение справедливой стоимости в связи с изменением собственного кредитного риска финансовых обязательств не подлежит последующей реклассификации в отчет о прибылях и убытках. В соответствии с МСФО (IAS) 39 изменения справедливой стоимости финансовых обязательств, классифицированных как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, целиком признавались в отчете о прибылях и убытках. Обесценение. При определении обесценения финансовых активов МСФО (IFRS) 9 требует применять модель ожидаемых потерь вместо модели понесенных потерь, которая предусмотрена МСФО (IAS) 39. Модель ожидаемых потерь требует учитывать предполагаемые потери, вызванные кредитными рисками, и изменения в оценках таких будущих потерь на каждую отчетную дату, чтобы отразить изменения в уровне кредитного риска с даты признания финансовых активов. Другими словами, теперь нет необходимости ждать событий, подтверждающих высокий кредитный риск, чтобы признать обесценение. В настоящее время Страховщик проводит оценку того, как применение данного стандарта повлияет на финансовую отчетность. Приведенные ниже поправки к стандартам и интерпретациям станут также применимы для Страховщика в будущих периодах, и, как ожидается, не окажут существенного влияния на финансовую отчетность: о Поправки к МСФО (IAS) 1: "Классификация обязательств как текущих или долгосрочных" (выпущены 23 января 2020 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2022 года или последующей даты). о Поправки к МСФО (IFRS) 10 и МСФО (IAS) 28: "Продажа или взнос активов в сделках между инвестором и его ассоциированной организацией или совместным предприятием" (выпущены 11 сентября 2014 года и вступают в силу для годовых периодов, начинающихся с даты, которая будет определена Советом по МСФО, или после этой даты).</p> |
| Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов | 14 | x |
| Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов | 11 | <p>Денежные средства и их эквиваленты включают денежные средства в кассе, средства на банковских счетах до востребования и другие краткосрочные высоколиквидные инвестиции, такие как банковские депозиты, с первоначальным сроком погашения не более трех месяцев. Остатки денежных средств с ограничением использования исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов для целей составления отчета о движении денежных средств.</p> |
| Критерии признания и база оценки депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 12 | У Общества отсутствуют депозиты. |
| Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 13 | При первоначальном признании финансового актива Компания оценивает его по справедливой стоимости. При последующем учете финансовые активы учитываются по справедливой стоимости через прибыль или убыток. Оценочного резерв под |

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|--|------------|--|
| | | ожидаемые кредитные убытки не создается. Справедливая стоимость рассчитывается в соответствии с МСФО (IFRS) 13 и Методикой определения справедливой стоимости ценных бумаг. |
| <p>Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход</p> | 14 | <p>При первоначальном признании финансового актива Компания оценивает его по справедливой стоимости, увеличенной на сумму затрат по сделке, которые напрямую относятся к приобретению или выпуску финансового актива. При последующем учете финансовые активы учитываются по справедливой стоимости через совокупный доход с учетом оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, который признается в составе прочего совокупного дохода. Справедливая стоимость рассчитывается в соответствии с МСФО (IFRS) 13 и Методикой определения справедливой стоимости ценных. 30.03.2020г. были внесены изменения в Учетную политику, в соответствии с которыми применяется установленный Указанием Банка России от 24.03.2020 № 5419-У "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета вложений в ценные бумаги (кроме векселей), оцениваемые по справедливой стоимости, отдельными некредитными финансовыми организациями" порядок отражения на счетах бухгалтерского учета вложений в ценные бумаги (кроме векселей), оцениваемые по справедливой стоимости Ценные бумаги, приобретенные до 1 марта 2020 года и числящиеся на дату принятия решения на балансовом счете 502, отражаются в соответствии с Указанием Банка России от 24.03.2020г. № 5419-У, начиная с 31.03.2020 года Долговые ценные бумаги (кроме векселей), приобретенные в период с 01 марта 2020 года по 30 сентября 2020 года оцениваются в соответствии с Указанием Банка России от 24.03.2020 года № 5419-У, начиная с 31.03.2020 года</p> |
| <p>Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости</p> | 15 | <p>При первоначальном признании финансового актива Компания оценивает его по справедливой стоимости, увеличенной на сумму затрат по сделке, которые напрямую относятся к приобретению или выпуску финансового актива. При последующем учете финансовые активы учитываются по амортизированной стоимости с применением метода ЭСП и с учетом оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки.</p> |
| <p>Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия</p> | 16 | <p>Инвестиции в ассоциированные организации первоначально учитываются по себестоимости и в дальнейшем отражаются по методу долевого участия. Балансовая стоимость инвестиций корректируется с учетом совокупных изменений доли Компании в ассоциированной организации. Дочерние организации включаются в консолидированную финансовую отчетность по методу приобретения начиная с даты фактического получения контроля над дочерними организациями и исключаются из консолидированной отчетности начиная с даты прекращения контроля. Датой, когда организация-покупатель получает контроль над дочерней организацией, является дата, если иное не предусмотрено письменным соглашением сторон, на которую организация-покупатель юридически передает возмещение, приобретает активы и принимает обязательства приобретаемой организации.</p> |
| <p>Порядок признания и последующего учета прочих активов</p> | 17 | <p>Прочие активы преимущественно состоят из дебиторской задолженности, выданных авансов и предоплаченных расходов, и прочих активов. Дебиторская задолженность отражается по амортизированной стоимости за вычетом любых полученных платежей и резервов под обесценение.</p> |
| <p>Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток</p> | 18 | <p>При первоначальном признании финансового обязательства Компания оценивает его по справедливой стоимости. При последующем учете финансовые обязательства учитываются по справедливой стоимости через прибыль или убыток.</p> |
| <p>Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной</p> | 19 | <p>При первоначальном признании финансового обязательства Компания оценивает его по справедливой стоимости. При последующем учете финансовые обязательства учитываются по</p> |

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|---|------------|---|
| | | 1 |
| стоимости | | амортизированной стоимости. |
| Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств | 20 | Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, и в балансе отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и исполнить обязательство. |
| Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования | 25 | x |
| Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | 21 | В отчетном периоде хеджирование отсутствовало. |
| Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | 22 | В отчетном периоде хеджирование отсутствовало. |
| Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования) | 23 | В отчетном периоде хеджирование отсутствовало. |
| Раздел V. Критерии признания и база оценки активов и обязательств, доходов и расходов, связанных с осуществлением страховой деятельности | 29 | x |
| Страховая деятельность. Порядок признания, классификация договоров страхования | 24 | <p>Классификация договора в качестве договора страхования К договорам страхования относятся договоры, согласно которым Общество принимает на себя существенный страховой риск от страхователя, соглашаясь предоставить компенсацию страхователю в том случае, если определенное будущее событие, в наступлении которого нет уверенности (страховой случай), будет иметь неблагоприятные последствия для страхователя. При вынесении суждения относительно того, является ли договор страховым или нет, договор анализируется по следующим основным критериям: - наличие будущего события, в наступлении которого нет уверенности; - значительность страхового риска, передаваемого по договору. Договор классифицируется в целях учета как договор страхования при одновременном соблюдении всех указанных критериев. Критерий неопределенности будущего события считается соблюденным, если, по меньшей мере, одно из перечисленного ниже является неопределенным на начало действия договора страхования: - произойдет ли страховой случай; - момент наступления страхового случая; - размер компенсации при наступлении страхового случая. Договор может быть классифицирован в качестве страхового, если он передает страховой риск. Для целей бухгалтерского учета договоры, не содержащие значительного страхового риска, признаются сервисными контрактами. Общество считает, что принимает на себя значительный страховой риск и, соответственно, классифицирует договоры в качестве договоров страхования, если страховая премия по ним не превышает 75% от страховой суммы. Общество классифицирует договоры в качестве сервисных контрактов, если страховая премия по ним превышает 75% от страховой суммы. Классификация договоров по сроку действия на краткосрочные и долгосрочные договоры Для целей учета договор страхования классифицируется как краткосрочный, если срок его действия меньше 12 месяцев. Остальные договоры классифицируются как</p> |

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|---|------------|--|
| | | 1 |
| | | долгосрочные. |
| <p>Порядок признания, прекращения признания, амортизации отложенных аквизиционных доходов и расходов, рассмотрения отложенных аквизиционных расходов при проведении проверки адекватности обязательств</p> | 25 | <p>Расходы, понесенные на заключение новых страховых договоров страхования, признаются как расход пропорционально премии, заработанной по таким договорам. Расходы на заключение договоров капитализируются в составе отложенных аквизиционных расходов, и затем амортизируются по мере зарабатывания премии по соответствующим договорам. Несамортизированная на отчетную дату часть аквизиционных расходов признается в качестве актива. Капитализации подлежат только прямые аквизиционные расходы, напрямую связанные заключенным договором страхования. Общество также капитализирует аквизиционные расходы в виде отчислений от страховых премий. При изменении условий договоров страхования, капитализируемые расходы, относящиеся к таким договорам, корректируются соответствующим образом. Оценка ОАР производится сторонним актуарием, с которым Общество заключило договор об актуарном сопровождении. Признание отложенных аквизиционных расходов, относящихся к конкретным договорам страхования, прекращается, когда соответствующий договор страхования исполнен или прекращен.</p> |
| <p>Порядок признания, последующего учета, проверки на обесценение, прекращения признания дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования</p> | 26 | <p>Дебиторская задолженность по договорам страхования иного, чем страхование жизни, представляет задолженность страхователей по уплате страховой премии по договорам страхования, заключенным как непосредственно Обществом, так и по договорам страхования, заключенным через посредников. Дебиторская задолженность по договорам страхования отражается в момент признания дохода в виде премии по договору страхования. После первоначального признания сумма дебиторской задолженности: - увеличивается или уменьшается на сумму изменения страховой премии в связи с изменениями условий договора страхования; - уменьшается на сумму списания задолженности страхователя при расторжении договора; - увеличивается или уменьшается на сумму выявленной ошибки при отражении страховой премии; - уменьшается на сумму поступившей от страхователя страховой премии, разнесенной со счета незавершенных расчетов по договорам страхования или учтенной непосредственно в корреспонденции со счетами учета денежных средств; - уменьшается на сумму задолженности, перенесенной на счет учета расчетов с агентами на основании отчета посредника о сумме собранной со страхователей страховой премии; - уменьшается на сумму удержанного страхового возмещения по договорам страхования в счет погашения задолженности страхователя по оплате очередного страхового взноса; - уменьшается на сумму авансов по страховым премиям, полученным до первоначального признания соответствующей страховой премии; - уменьшается на сумму списания задолженности, признанной невозможной к взысканию, за счет сформированного резерва под обесценение</p> |
| <p>Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования</p> | 27 | <p>Кредиторская задолженность по договорам страхования иного, чем страхование жизни представляет: - сумму, подлежащую возврату страхователю при расторжении договора; - сумму излишне полученных страховых премий, подлежащую возврату страхователю; или - сумму авансов по страховым премиям по идентифицированным договорам страхования. Кредиторская задолженность по договорам страхования иного, чем страхование жизни признается: - в фактической сумме полученных денежных средств, разнесенной со счета незавершенных расчетов по договорам страхования или непосредственно в корреспонденции со счетами учета денежных средств; - в момент и в сумме признания расхода по возврату страхователю части премии при расторжении договора. После первоначального признания кредиторская задолженность уменьшается на: - суммы авансов по страховым премиям, отнесенные в уменьшение задолженности страхователя по уплате страховой премии в момент признания</p> |

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|---|------------|---|
| | | 1 |
| | | дохода от страховой премии; - суммы, возвращенные страхователям, в момент осуществления соответствующих выплат в корреспонденции со счетами учета денежных средств. |
| Порядок признания, классификации, оценки, последующего учета, проведения проверки на обесценение, прекращения признания обязательств по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые | 28 | Общество не занимается страхованием жизни. |
| Порядок признания, классификации, оценки, последующего учета, проведения проверки на обесценение, прекращения признания обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни | 29 | Кредиторская задолженность по договорам страхования иного, чем страхование жизни Кредиторская задолженность по договорам страхования иного, чем страхование жизни представляет: - сумму, подлежащую возврату страхователю при расторжении договора; - сумму излишне полученных страховых премий, подлежащую возврату страхователю; или - сумму авансов по страховым премиям по идентифицированным договорам страхования. Кредиторская задолженность по договорам страхования иного, чем страхование жизни признается: - в фактической сумме полученных денежных средств, разнесенной со счета незавершенных расчетов по договорам страхования или непосредственно в корреспонденции со счетами учета денежных средств; - в момент и в сумме признания расхода по возврату страхователю части премии при расторжении договора. После первоначального признания кредиторская задолженность уменьшается на: - суммы авансов по страховым премиям, отнесенные в уменьшение задолженности страхователя по уплате страховой премии в момент признания дохода от страховой премии; - суммы, возвращенные страхователям, в момент осуществления соответствующих выплат в корреспонденции со счетами учета денежных средств. |
| Порядок признания, последующего учета, классификации, прекращения признания обязательств по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод и без негарантированной возможности получения дополнительных выгод | 30 | Не применяется в связи с тем, что Общество не занимается страхованием жизни. |
| Порядок признания, оценки, прекращения признания активов, связанных с перестрахованием, процедура проведения проверки на обесценение активов, связанных с перестрахованием. Состав и определение активов, связанных с перестрахованием | 31 | Не применяется в связи с тем, что Общество не занимается перестрахованием. |
| Порядок признания и последующего учета страховых премий по договорам страхования, перестрахования | 38 | Доходы и расходы по страховым премиям по прямым договорам страхования включают: - страховые премии по заключенным договорам страхования (символ 71403.12101); - увеличение или уменьшение страховой премии в связи с изменением условий договоров страхования (символы 71403.12103 и 71404.22101); - уменьшение страховой премии в связи с расторжением договоров страхования, а также возвраты премий, уплаченных страхователем, при расторжении (символы 71404.22105, 71404.22107); - увеличение или уменьшение страховой премии в связи с ошибочно (не) начисленными страховыми премиями (символы 71403.12105 и 71404.22103, 71404.22109); - доначисления премии, относящиеся к отчетному периоду, но о которых на дату составления отчетности нет достоверных данных в связи с более поздним получением первичных учетных документов, и списание таких доначислений, произведенных в прошлом периоде (символы 71403.12101 и 71404.22109). |

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|----------------------------------|------------|--|
| | | <p style="text-align: center;">1</p> <p>Увеличение или уменьшение страховой премии в связи с изменением условий договоров страхования Увеличение (уменьшение) страховой премии в связи с изменением условий договора признается на дату начала соответствующего периода несения ответственности, предусмотренного дополнительным соглашением к договору, к которому относится увеличение (уменьшение) страховой премии. В том случае, если период несения ответственности страховщика наступает ранее даты вступления в силу дополнительного соглашения к договору, доход признается на дату вступления в силу этого дополнительного соглашения. Увеличение премии в результате изменения условий договоров отражается по символу ОФР 71403.12103, уменьшение - 71404.22101. Соответствующая операция отражается в учете на основании документа, вытекающего из правил документооборота, например, подписанного дополнительного соглашения к договору страхования или выставленного счета, заменяющего собой счет, составленный ранее. Уменьшение страховой премии в связи с расторжением договоров страхования и возврат премий при расторжении Операция расторжения договора отражается на дату, когда Обществу стало известно о намерении страхователя расторгнуть договор страхования, а именно при получении заявления на расторжение договора. Если у Общества возникло право на расторжение договора в одностороннем порядке, расторжение отражается в момент, предусмотренный договором страхования или правилами страхования. Уменьшение премии в результате расторжения договора в пределах непоплаченной суммы премии (в части списания непогашенной задолженности страхователя по уплате страховой премии) отражается по символу ОФР 71404.22105. Начисление задолженности Общества по возврату премии, ранее уплаченной страхователем, отражается по символу ОФР 71404.22107. Увеличение или уменьшение страховой премии в связи с ошибочно (не)начисленными страховыми премиями Увеличение или уменьшение страховой премии в связи с ошибочно начисленными страховыми премиями (взносами) признается в бухгалтерском учете на дату обнаружения ошибки. Существенная ошибка прошлого отчетного года, выявленная после отчетной даты, подлежит корректировке в бухгалтерском учете отчетного периода в корреспонденции со счетами нераспределенной прибыли (непокрытого убытка). Несущественная ошибка прошлого отчетного года, выявленная после отчетной даты, отражается по символу ОФР 71403.12105 (увеличение премии) или 71404.22109 (уменьшение премии). Премия, ошибочно начисленная в пределах текущего отчетного года, корректируется по символу ОФР 71404.22103. Дончисления премии, относящиеся к отчетному периоду, но о которых на дату составления отчетности нет достоверных данных На дату составления отчетности необходимо произвести оценку премий по договорам, по которым на дату составления отчетности нет достоверных данных в связи с более поздним получением первичных учетных документов. Оценка страховой премии к дончислению осуществляется путем сбора необходимой информации, полученной до подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период. Оцененная сумма дончисления премии отражается по символу ОФР 71403.12101. Одновременно дончисляются соответствующие расходы и корректируется резерв незаработанной премии. На следующий день после отчетной даты, дончисленная сумма списывается по символу ОФР 71403.12101, если текущий отчетный период относится к тому же отчетному году, что и предыдущий отчетный период. Дончисления, сделанные на конец предыдущего отчетного года, списываются в первый день текущего периода по символу ОФР 71404.22109.</p> |
| Порядок признания и последующего | 33 | Порядок признания расхода в виде выплат по договорам |

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|--|------------|---|
| учета страховых выплат по договорам страхования, перестрахования, а также доли перестраховщиков в выплатах | | <p style="text-align: center;">1</p> <p>страхования зависит от способа расчетов: 1. При выплате денежными средствами выплата признается на дату фактического перечисления денежных средств на основании страхового акта. 2. В случае списания авансов, выданных медицинским организациям, страховая выплата признается на дату принятия решения о зачете аванса в счет оплаты услуг, оказанных страхователям (выгодоприобретателям), на основании акта выполненных работ.</p> |
| Состав и классификация аквизиционных расходов. Порядок признания аквизиционных расходов и доходов | 34 | <p>Аквизиционные расходы представляют собой расходы, связанные с заключением и возобновлением договоров страхования. Аквизиционные расходы подразделяются на прямые и косвенные. Прямыми расходами являются переменные расходы, которые страховщик несет при заключении или возобновлении конкретных договоров страхования. Косвенными расходами являются переменные расходы, которые направлены на заключение или возобновление договоров страхования. Данные расходы сложно отнести к конкретным договорам страхования, но они связаны с продвижением или стимулированием продаж конкретного продукта, и в отношении данных расходов может быть установлена их взаимосвязь с ростом страховой премии по таким продуктам. Прямые аквизиционные расходы Прямые аквизиционные расходы включают: - вознаграждения страховым агентам; - освидетельствование физических лиц перед заключением договора личного страхования. Вознаграждения страховым агентам и брокерам Расходы и доходы по вознаграждениям страховым агентам включают: - вознаграждение текущего периода страховым агентам; - увеличение комиссионных расходов прошлых периодов; - уменьшение вознаграждения прошлых периодов страховым агентам; - доначисления вознаграждения по договорам страхования, относящихся к отчетному периоду, но о которых на дату составления отчетности нет достоверных данных в связи с более поздним получением первичных учетных документов и списание таких доначислений, произведенных в прошлом периоде. Расходы в виде вознаграждения страховым агентам по договорам страхования признаются при наличии договорных отношений с посредниками. Расходы признаются на дату признания страховой премии по соответствующим договорам страхования. По краткосрочным договорам страхования расход признается в полной сумме воз награждения. Сумма расхода определяется исходя из ставок вознаграждения, предусмотренных условиями соответствующих договоров с посредниками. В случае если изменение условий договоров страхования влечет за собой изменение расходов в виде вознаграждения страховым агентам, доходы и расходы по изменению данных расходов признаются на дату отражения в бухгалтерском учете соответствующих изменений условий договоров страхования. Изменение аквизиционных расходов по договорам страхования в связи с ошибочными начислениями признается в бухгалтерском учете в отчетном периоде, в котором имела место допущенная ошибка, на дату обнаружения ошибки. Существенная ошибка прошлого отчетного года, выявленная после отчетной даты, подлежит корректировке в бухгалтерском учете отчетного периода в корреспонденции со счетами нераспределенной прибыли (непокрытого убытка). Несущественная ошибка отражается по символам 71414.27109 (увеличение комиссионных расходов), 71413.17101 (уменьшение вознаграждения страховых агентов). Косвенные аквизиционные расходы включают: - расходы на оплату труда работников, занятых заключением договоров страхования (символ 71414.27104); - расходы на отчисления в государственные внебюджетные фонды с заработной платы работников, занятых заключением договоров страхования (символ 71414.27105); - расходы на рекламу и рекламные акции, целью которых является реклама конкретных страховых продуктов (символ 71414.27103); - прочие расходы (символ</p> |

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|--|------------|--|
| | | 1 71414.27108). Косвенные аквизиционные расходы признаются по мере того, как считаются понесенными. Расходы в виде заработной платы и связанных с ними отчислений в государственные внебюджетные фонды с заработной платы включаются в состав аквизиционных расходов в сумме фактических расходов на оплату труда сотрудников подразделений, занятых заключением договоров страхования. Косвенные аквизиционные расходы не корректируются в связи с изменением премии по договорам страхования, заключенным в периоде, в котором данные расходы были понесены. Изменение отложенных аквизиционных расходов по страхованию иному, чем страхование жизни Доходы и расходы от изменения отложенных аквизиционных расходов по страхованию иному, чем страхование жизни включают: - увеличение отложенных расходов по договорам страхования иного, чем страхование жизни (символ 71413.17301); - уменьшение отложенных расходов по договорам страхования иного, чем страхование жизни (символ 71414.27201). На конец каждого отчетного периода списывается сумма отложенных аквизиционных расходов, определенная на начало отчетного периода, и начисляется сумма отложенных аквизиционных расходов, определенная на конец текущего отчетного периода. |
| Порядок признания дохода по суброгациям и регрессам | 35 | В связи со спецификой добровольного медицинского страхования суброгации и регрессы отсутствуют. |
| Порядок признания дохода от реализации годных остатков (абандон) | 36 | В связи со спецификой добровольного медицинского страхования годные остатки отсутствуют. |
| Состав и порядок признания доходов и расходов по операциям обязательного медицинского страхования | 37 | Учетная политика Компании в отношении операций обязательного медицинского страхования строится в соответствии с законодательством, Положением 491-П, Главой 16 Методических рекомендаций по бухгалтерскому учету операций страховщиков, связанных с осуществлением деятельности по страхованию, сострахованию, перестрахованию и обязательному медицинскому страхованию, на которые распространяется Положение 491-П, № 29-МР от 22.09.2016, нормативными документами ФФОМС, нормативными документами ТФОМС и Регламентом взаимодействия с медицинскими организациями и территориальными фондами обязательного медицинского страхования (в актуальной версии). |
| Порядок учета изменений в обязательствах по договорам, классифицированным как страховые, и договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод | 38 | Увеличение или уменьшение страховой премии в связи с изменением условий договоров страхования Увеличение (уменьшение) страховой премии в связи с изменением условий договора признается на дату начала соответствующего периода несения ответственности, предусмотренного дополнительным соглашением к договору, к которому относится увеличение (уменьшение) страховой премии. В том случае, если период несения ответственности страховщика наступает ранее даты вступления в силу дополнительного соглашения к договору, доход признается на дату вступления в силу этого дополнительного соглашения. Увеличение премии в результате изменения условий договоров отражается по символу ОФР 71403.12103, уменьшение - 71404.22101. Соответствующая операция отражается в учете на основании документа, вытекающего из правил документооборота, например, подписанного дополнительного соглашения к договору страхования или выставленного счета, заменяющего собой счет, составленный ранее. Уменьшение страховой премии в связи с расторжением договоров страхования и возврат премий при расторжении Операция расторжения договора отражается на дату, когда Обществу стало известно о намерении страхователя расторгнуть договор страхования, а именно при получении заявления на расторжение договора. Если у Общества возникло право на расторжение договора в одностороннем порядке, расторжение отражается в момент, предусмотренный договором страхования или правилами страхования. Уменьшение премии в |

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|--|------------|---|
| | | <p style="text-align: center;">1</p> <p>результате расторжения договора в пределах непоплаченной суммы премии (в части списания непогашенной задолженности страхователя по уплате страховой премии) отражается по символу ОФР 71404.22105. Начисление задолженности Общества по возврату премии, ранее уплаченной страхователем, отражается по символу ОФР 71404.22107. Увеличение или уменьшение страховой премии в связи с ошибочно (не)начисленными страховыми премиями Увеличение или уменьшение страховой премии в связи с ошибочно начисленными страховыми премиями (взносами) признается в бухгалтерском учете на дату обнаружения ошибки. Существенная ошибка прошлого отчетного года, выявленная после отчетной даты, подлежит корректировке в бухгалтерском учете отчетного периода в корреспонденции со счетами нераспределенной прибыли (непокрытого убытка). Несущественная ошибка прошлого отчетного года, выявленная после отчетной даты, отражается по символу ОФР 71403.12105 (увеличение премии) или 71404.22109 (уменьшение премии). Премия, ошибочно начисленная в пределах текущего отчетного года, корректируется по символу ОФР 71404.22103. Дончисления премии, относящиеся к отчетному периоду, но о которых на дату составления отчетности нет достоверных данных На дату составления отчетности необходимо произвести оценку премий по договорам, по которым на дату составления отчетности нет достоверных данных в связи с более поздним получением первичных учетных документов. Оценка страховой премии к доначислению осуществляется путем сбора необходимой информации, полученной до подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период. Оцененная сумма доначисления премии отражается по символу ОФР 71403.12101. Одновременно доначисляются соответствующие расходы и корректируется резерв незаработанной премии. На следующий день после отчетной даты, доначисленная сумма списывается по символу ОФР 71403.12101, если текущий отчетный период относится к тому же отчетному году, что и предыдущий отчетный период. Дончисления, сделанные на конец предыдущего отчетного года, списываются в первый день текущего периода по символу ОФР 71404.22109.</p> |
| Раздел VI. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества | 45 | x |
| Применяемая модель учета инвестиционного имущества | 39 | <p>Объектами инвестиционного имущества являются: здания (либо часть здания) и земельные участки, предназначение которых не определено; здания (либо часть здания), предоставленные во временное владение и пользование или во временное пользование по одному или нескольким договорам аренды, за исключением финансовой аренды (лизинга); здания (либо часть здания), предназначенные для предоставления во временное владение и пользование или во временное пользование по одному или нескольким договорам аренды, за исключением финансовой аренды (лизинга); здания, находящиеся в стадии сооружения (строительства) или реконструкции, предназначенные для предоставления во временное владение и пользование или во временное пользование по одному или нескольким договорам аренды, за исключением финансовой аренды (лизинга); земельные участки, предоставленные во временное владение и пользование или во временное пользование по одному или нескольким договорам аренды; земельные участки, предназначенные для предоставления во временное владение и пользование или во временное пользование по одному или нескольким договорам аренды. Признание объекта инвестиционным имуществом осуществляется на основании профессионального суждения, которое формируется по выше установленным критериям. Перевод объекта в состав инвестиционного имущества, или из состава инвестиционного имущества, осуществляется только при изменении способа его</p> |

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|--|------------|--|
| | | 1 |
| | | использования также на основании профессионального суждения. |
| Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности | 40 | Инвестиционным имуществом признается имущество (часть имущества) (земельный участок или здание, либо часть здания, либо и то и другое), находящееся в собственности Компании (полученное при осуществлении уставной деятельности) и предназначенное для получения арендных платежей (за исключением платежей по договорам финансовой аренды (лизинга), доходов от прироста стоимости этого имущества, или того и другого, но не для использования в качестве средств труда при оказании услуг, в административных или управленческих целях, в целях обеспечения безопасности, защиты окружающей среды, а также в случаях, предусмотренных санитарно-гигиеническими, технико-эксплуатационными и другими специальными техническими нормами и требованиями, продажа которого в течение 12 месяцев с даты классификации в качестве инвестиционного имущества, Компанией не планируется. |
| Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же местонахождения, что и оцениваемый объект | 41 | В отчетном периоде у Общества отсутствовало инвестиционное имущество |
| Раздел VII. Критерии признания, база оценки основных средств | 49 | x |
| База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов) | 42 | Общество выделяет следующие однородные группы основных средств: - земельные участки, - объекты недвижимости; - автотранспортные средства, - мебель, - оборудование, - вычислительная техника; - прочие основные средства. Земельные участки и объекты недвижимости учитываются по переоцененной стоимости. Автотранспортные средства, мебель, оборудование, вычислительная техника учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. |
| Применяемый метод амортизации для каждого класса активов | 43 | При расчете амортизации основных средств Общество применяет линейный метод. |
| Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов | 44 | Срок полезного использования рассчитывается по группам основных средств в днях из расчета 365/366 дней в году. |
| Раздел VIII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов | 53 | x |
| Определение и состав нематериальных активов | 45 | Для признания нематериального актива необходимо одновременное выполнение следующих условий: 1) объект способен приносить Компании экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Компанией при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; 2) Компания имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право Компании на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права данной Компании на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации); 3) имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим |

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|---|------------|---|
| | | <p style="text-align: center;">1</p> <p>выгодам от использования объекта (Компания имеет контроль над объектом); 4) объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); 5) объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; 6) объект не имеет материально-вещественной формы; 7) первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Компания выделяет следующие однородные группы нематериальных активов: компьютерное программное обеспечение; базы данных; прочие нематериальные активы. В составе нематериальных активов Общества учитываются неисключительные права на использования программного обеспечения со сроком полезного использования более 12 месяцев. В связи с вступлением в силу в 2019 году Указания Банка России от 22.05.2019г. № 5148-У о внесении изменений в Положение ЦБ РФ от 22.09.2015г. № 492-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, долгосрочных активов, предназначенных для продажи, запасов, средств труда, полученных по договорам отступного, залога, назначение которых не определено, имущества и (или) его годных остатков, полученных в связи с отказом страхователя (выгодоприобретателя) от права собственности на застрахованное имущество, в некредитных финансовых организациях" Учетной политикой для целей бухгалтерского учета на 2020 год утверждены стоимостной критерий существенности для определения минимального объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта нематериального актива, в размере 100 тыс. рублей. Объекты, ранее признаваемые НМА, но со стоимостью ниже или равной установленному лимиту подлежат единовременному списанию на текущие расходы в размере 909,2 тыс руб. в связи с их несущественностью.</p> |
| <p>База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)</p> | 46 | <p>Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Компанией при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства Компании с учетом сумм уплаченного НДС. Нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Нематериальные активы подлежат проверке на обесценение на конец каждого отчетного года.</p> |
| <p>Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения</p> | 47 | <p>По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования объекта нематериальных активов, нормы амортизации устанавливаются в расчете на пять лет (но не более срока деятельности Компании). Программное обеспечение и лицензии на право пользования программными продуктами, не удовлетворяющее критериям данного раздела и не относимое к нематериальным активам, учитывается в составе расходов.</p> |
| <p>Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования</p> | 48 | <p>Амортизация начисляется линейным способом. Начисление амортизации производится с даты, когда этот нематериальный актив становится готовым к использованию, а прекращается на более раннюю из двух дат: на дату перевода данного нематериального актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, или на дату прекращения его признания. Срок полезного использования нематериальных активов определяется на дату признания нематериального актива (передачи нематериального актива для использования) исходя из:</p> <ul style="list-style-type: none"> • срока действия прав Компании на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над нематериальным активом; • ожидаемого срока использования нематериального актива, в течение которого |

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|---|------------|---|
| | | 1 |
| | | предполагается получать экономические выгоды. Срок полезного использования нематериальных активов определяется в календарных днях из расчета 365/366 дней в году. " |
| Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами | 49 | В проверяемом периоде Общество не создавало нематериальные активы собственными силами. |
| Раздел IX. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений | 59 | x |
| Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий | 50 | "Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений признаются в том периоде, в котором работники выполняли трудовые функции, обеспечивающие право на их получение, и подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний рабочий день каждого месяца. Обязательства по выплате премий признаются, если: • внутренними документами установлены конкретные размеры премирования; • плановый размер предстоящих выплат утвержден уполномоченным органом (Правление) в бюджете на предстоящий год. • опыт прошлых лет позволяет надежно определить величину обязательств по выплате премии (на основе данных за предыдущий год). Величина обязательств по выплате ежемесячной премии определяется в последний рабочий день расчетного месяца. Обязательства по накапливаемым оплачиваемым периодам отсутствия работников на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск) отражаются на счетах бухгалтерского учета в последний рабочий день каждого квартала. Рассчитанная таким образом величина обязательства отражается в бухгалтерском учете корректировками ранее признанных обязательств (требований). В течение квартала при предоставлении работникам отпускных дней сумма обязательств уменьшается на сумму фактической оплаты. В случае предоставления отпускных дней авансом, выдаваемых работнику, денежные средства отражаются на счетах по учету требований." |
| Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых страховщиком | 51 | Общество не имеет пенсионных планов и иных долгосрочных вознаграждений работникам |
| Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода | 52 | Общество не имеет пенсионных планов и иных долгосрочных вознаграждений работникам |
| Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами | 53 | Общество не имеет пенсионных планов и иных долгосрочных вознаграждений работникам |
| Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств | 64 | x |
| Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи | 54 | "Долгосрочными активами, предназначенными для продажи, могут быть признаны: • объекты основных средств; • объекты нематериальных активов; • объекты инвестиционного имущества; • активы, учитываемые в качестве средств труда, полученные по договорам отступного, залога, назначение которых не определено, если возмещение их стоимости будет происходить в результате продажи в течение 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, а не посредством продолжающегося использования, при одновременном выполнении следующих условий: • долгосрочный актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии на |

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|---|------------|---|
| | | <p style="text-align: center;">1</p> <p>условиях, соответствующих рыночным при продаже таких активов; • руководством Компании принято решение о продаже (утвержден план продажи) долгосрочного актива; • ведется поиск покупателя долгосрочного актива исходя из цены, которая является сопоставимой с его справедливой стоимостью; • действия, требуемые для выполнения решения о продаже (плана продажи), показывают, что изменения в решении о продаже (плане продажи) или его отмена не планируются. Признание долгосрочных активов, предназначенных для продажи, осуществляется на основании профессионального суждения, которое составляется ответственным работником и утверждается Председателем Правления Компании. Долгосрочные активы, предназначенные для продажи, не амортизируются. После признания объекта, который ранее учитывался по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения или по переоцененной стоимости, в качестве долгосрочного актива, предназначенного для продажи, Компания на дату перевода такого объекта в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, но не позднее последнего дня месяца, в котором осуществлен перевод объекта, производит его оценку при условии, что справедливая стоимость объекта может быть надежно определена по наименьшей из двух величин: первоначальной стоимости, признанной на дату перевода актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи; справедливой стоимости за вычетом затрат, которые необходимо понести для продажи (по долгосрочным активам, подлежащим передаче акционерам (участникам), - затраты, которые необходимо понести для передачи). Долгосрочные активы, предназначенные для продажи, подлежат такой оценке также на конец отчетного года. "</p> |
| <p>Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств</p> | <p>55</p> | <p>"Бухгалтерский учет Резервов - оценочных обязательств осуществляется в соответствии с требованиями Положения 508-П. На счете 91318 «Условные обязательства некредитного характера» отражаются существенные суммы условных обязательств: • подлежащие уплате суммы по не урегулированным на отчетную дату в претензионном или ином досудебном порядке спорам, а также по не завершенным на отчетную дату судебным разбирательствам, в которых Общество выступает ответчиком и решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды (стоимость имущества, подлежащая отчуждению на основании предъявленных к Обществу претензий, требований третьих лиц) в соответствии с поступившими в Общество документами, в том числе от судебных и налоговых органов; • суммы по не разрешенным на отчетную дату разногласиям по уплате неустойки (пеней, штрафов) в соответствии с заключенными договорами или нормами законодательства Российской Федерации; • суммы, подлежащие оплате при продаже или прекращении какого-либо направления деятельности Компании, закрытии подразделений или при их перемещении в другой регион в соответствии с обязательствами перед кредиторами по неисполненным договорам и (или) перед работниками Компании в связи с их предстоящим увольнением; • суммы, подлежащие оплате по иным условным обязательствам. Существенными признаются суммы условных обязательств свыше 150 тыс.руб. "</p> |
| <p>Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде</p> | <p>56</p> | <p>В случае, если страховщик выступает арендатором по договору аренды, то на дату начала аренды она признает актив в форме права пользования и обязательство по договору аренды. На дату начала аренды актив в форме права пользования оценивается страховщиком по первоначальной стоимости, включающей в себя: (а) величину первоначальной оценки обязательства по аренде; (б) арендные платежи на дату начала аренды или до такой даты за вычетом полученных стимулирующих платежей по аренде; (с) любые первоначальные прямые затраты, понесенные страховщиком; и (д) оценку затрат, которые будут понесены</p> |

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|-------------------------|------------|---|
| | | <p style="text-align: center;">1</p> <p>страховщиком при демонтаже и перемещении базового актива, восстановлении участка, на котором он располагается, или восстановлении базового актива до состояния, которое требуется в соответствии с условиями аренды, за исключением случаев, когда такие затраты понесены для производства запасов. В качестве упрощения практического характера страховщик для всех видов базовых активов не отделяет компоненты, которые не являются арендой, от компонентов, которые являются арендой, а вместо этого учитывает каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, в качестве одного компонента аренды. На дату начала аренды обязательство по договору аренды оценивается по приведенной стоимости арендных платежей. Арендные платежи дисконтируются с использованием предусмотренной в договоре аренды процентной ставки. При невозможности расчета предусмотренной в договоре аренды процентной ставки используется процентная ставка по заемным средствам страховщика. В случае отсутствия у страховщика процентных заемных средств, используется ставка по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях на срок, соответствующий сроку договора аренды. При этом используется наиболее поздняя ставка, доступная на дату заключения договора аренды. На дату начала аренды арендные платежи, которые включаются в оценку обязательства по договору аренды, состоят из платежей за право пользования базовым активом, которые еще не осуществлены на дату начала аренды. Все активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам, после первоначального признания оцениваются с применением модели учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. При этом активы в форме права пользования оцениваются страховщиком с корректировкой на переоценку обязательства по договору аренды при необходимости. В случае если договор аренды предусматривает передачу права собственности на базовый актив до конца срока аренды или ожидается, что страховщик исполнит опцион на заключение договора купли-продажи базового актива, то актив в форме права пользования амортизируется с даты начала аренды до конца срока полезного использования базового актива. Во всех остальных случаях актив в форме права пользования амортизируется с даты начала аренды до более ранней из следующих дат: даты окончания срока полезного использования актива в форме права пользования или даты окончания срока аренды, предусмотренного договором. Актив в форме права пользования подлежит проверке на обесценение на конец каждого отчетного периода. В составе расходов признаются процентные расходы, начисленные на величину обязательства за истекший период по ставке дисконтирования. С даты начала аренды обязательство по договору аренды переоценивается с учетом изменений арендных платежей в случае изменения срока аренды или изменения оценки опциона на заключение договора купли-продажи базового актива. Сумма переоценки обязательства по договору аренды признается страховщиком в качестве корректировки актива в форме права пользования. Обязательство по договору аренды переоценивается страховщиком путем дисконтирования пересмотренных арендных платежей с использованием пересмотренной ставки дисконтирования в любом из следующих случаев: - при изменении срока аренды (пересмотренные арендные платежи определяются на основе пересмотренного срока аренды); либо - при изменении оценки опциона на заключение договора купли-продажи базового актива (пересмотренные арендные платежи определяются для отражения изменения сумм к уплате по опциону на заключение договора купли-продажи базового актива). Пересмотренная ставка дисконтирования определяется как процентная ставка, предусмотренная в договоре аренды, на</p> |

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|---|------------|---|
| | | <p style="text-align: center;">1</p> <p>протяжении оставшегося срока аренды, если такая ставка может быть определена, или как процентная ставка по заемным средствам страховщика на дату переоценки, если процентная ставка, предусмотренная в договоре аренды, не может быть определена. Обязательство по договору аренды повторно оценивается страховщиком путем дисконтирования пересмотренных арендных платежей в любом из следующих случаев: - при изменении сумм, которые будут уплачены в рамках гарантии ликвидационной стоимости в соответствии с договором аренды (пересмотренные арендные платежи определяются для отражения изменения сумм, которые будут уплачены в рамках гарантии ликвидационной стоимости); - при изменении будущих арендных платежей в результате изменения индекса или ставки, используемых для определения таких платежей (обязательство по договору аренды переоценивается только в случае изменения денежных потоков). Страховщиком используется неизменная ставка дисконтирования, за исключением случаев, когда изменение арендных платежей обусловлено изменением плавающих процентных ставок</p> |
| <p>Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды, и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью</p> | 56.1 | <p>Страховщик не применяет основной подход к учету аренды, описанный выше, для всех договоров краткосрочной аренды и аренды, в которой базовый актив имеет низкую стоимость. Арендные платежи по краткосрочной аренде и аренде, в которой базовый актив имеет низкую стоимость, признаются в качестве расхода в течение срока аренды. Базовый актив классифицируется для целей бухгалтерского учета договоров аренды в качестве актива с низкой стоимостью, если его стоимость составляет менее 300 000 рублей. Аренда классифицируется как краткосрочная, если планируемый срок аренды не превышает 12 месяцев. Стоимость базовых активов, полученных в краткосрочную аренду, а также базовых активов, имеющих низкую стоимость, учитывается на внебалансовых счетах. В случае если страховщик предоставляет базовый актив в субаренду, то основной договор аренды не соответствует критериям классификации в качестве аренды актива с низкой стоимостью и отражается в бухгалтерском учете в соответствии с основным подходом к учету. В случае если основной договор аренды является краткосрочной арендой, которая учитывается в соответствии с настоящим разделом Учетной политики, то договор субаренды классифицируется как операционная аренда.</p> |
| <p>Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности</p> | 57 | <p>Кредиторская задолженность преимущественно носит краткосрочный характер, в связи с чем Общество полагает, что оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности несущественно отличается от ее балансовой стоимости. Для оценки справедливой стоимости кредиторской задолженности невозможно использование наблюдаемых рыночных данных, поэтому указанные инструменты можно отнести к третьему уровню иерархии справедливой стоимости.</p> |
| <p>Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода</p> | 58 | <p>"В капитале выделяются следующие статьи: уставный капитал, нераспределенная прибыль, иные статьи в соответствии с требованиями МСФО. Обыкновенные акции классифицируются как уставный капитал. Уставный капитал учитывается по исторической стоимости, при его оплате: денежными средствами, внесенными после 1 января 2003 года - по первоначальной (номинальной) стоимости; денежными средствами, внесенными до 1 января 2003 года, - с учетом инфляции; неденежными активами – по справедливой стоимости на дату их внесения. Расходы, непосредственно связанные с выпуском новых акций, отражаются как уменьшение собственных средств акционеров. Нераспределенная прибыль включает в себя чистую прибыль отчетного периода, а также нераспределенную прибыль предыдущих лет, а также прочие суммы, которые согласно требованиям МСФО признаются непосредственно в составе капитала. "</p> |

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|---|------------|---|
| | | 1 |
| Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей) | 59 | Отсутствуют |
| Порядок признания и оценки резервного капитала | 60 | В Обществе создается резервный фонд в размере 5 процентов уставного капитала Общества. Величина ежегодных отчислений в резервный фонд Общества составляет 5 % от чистой прибыли Общества. Указанные отчисления производятся до достижения размера резервного фонда, предусмотренного настоящим уставом. |
| Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства | 61 | <p>Величина отложенного налогового обязательства (ОНО) определяется как произведение налогооблагаемых временных разниц на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством РФ о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода. Величина отложенного налогового актива (ОНА) определяется как произведение вычитаемых временных разниц или перенесенных на будущее убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль, на налоговую ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством РФ о налогах и сборах и действующую на конец отчетного периода. Отложенный налоговый актив должен признаваться в отношении всех вычитаемых временных разниц в той мере, в которой существует вероятность получения налогооблагаемой прибыли, против которой можно будет зачесть вычитаемую временную разницу. При оценке вероятности получения налогооблагаемой прибыли, которую Общество вправе уменьшить в налоговых целях на вычитаемые временные разницы, Общество анализирует выполнение следующих условий: - имеются ли у Общества достаточные налогооблагаемые временные разницы, приводящие к получению налогооблагаемой прибыли, которую Общество вправе уменьшить в налоговых целях на вычитаемые временные разницы; - прогнозирует ли Общество получение налогооблагаемой прибыли в том отчетном периоде, в котором Общество вправе уменьшить налогооблагаемую прибыль в налоговых целях на вычитаемые временные разницы. В той мере, в которой у Общества отсутствует вероятность получения достаточной налогооблагаемой прибыли, позволяющей использовать выгоду от части или всей суммы отложенного налогового актива, такая часть или вся сумма рассчитанного отложенного налогового актива не подлежит признанию.</p> <p>Балансовая стоимость признанного налогового актива пересматривается ежеквартально и уменьшается на сумму превышения величины отложенного налогового актива над величиной вероятной налогооблагаемой прибыли, рассчитанной за соответствующий отчетный период, которую Общество вправе уменьшить на вычитаемые временные разницы и (или) перенесенные на будущее убытки. По мере появления вероятности получения достаточной величины налогооблагаемой прибыли (либо ее части), проведенное уменьшение признанного налогового актива восстанавливается на соответствующую сумму. Прекращение признания отложенных налоговых активов в отношении перенесенных на будущее убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль, происходит при их полном использовании, несоответствии условиям признания, а также в связи с истечением срока переноса таких убытков на будущие отчетные периоды, установленного законодательством РФ о налогах и сборах и подлежит отражению в бухгалтерском учете в конце квартала, в котором произошло данное событие.</p> |
| Порядок отражения дивидендов | 62 | Отсутствуют |

Примечание 5. Денежные средства Таблица 5.1 Денежные средства

| Наименование показателя | Код строки | 31.12.2020 | | |
|---------------------------------------|------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|
| | | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
| | | 3 | 4 | 5 |
| Денежные средства | | | | |
| Денежные средства в кассе | 1 | 24.35198 | - | 24.35198 |
| Денежные средства на расчетных счетах | 3 | 71 001.94505 | (2.06718) | 70 999.87787 |
| Итого | 6 | 71 026.29703 | (2.06718) | 71 024.22985 |

| Наименование показателя | Код строки | 31.12.2019 | | |
|---------------------------------------|------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|
| | | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
| | | 6 | 7 | 8 |
| Денежные средства | | | | |
| Денежные средства в кассе | 1 | 29.11204 | - | 29.11204 |
| Денежные средства на расчетных счетах | 3 | 43 776.88003 | (1.75264) | 43 775.12739 |
| Итого | 6 | 43 805.99207 | (1.75264) | 43 804.23943 |

Текстовое раскрытие к таблице 5.1 Денежные средства

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|---|-------------------|---|
| | | 1 |
| Текстовое раскрытие. Денежные средства | 1 | 1. По состоянию на 31.12.2020г. у страховщика были остатки денежных средств в 4 кредитных организациях (на 31.12.2019г.: в 4 кредитных организациях). Совокупная сумма этих остатков составляла 70 999,88 тысяч рублей (на 31.12.2019г.: 43 775,13 тысяч рублей), или 99,97 процентов от общей суммы денежных средств (на 31.12.2019г.: 99,93 процентов). 2. По состоянию на 31.12.2020 г. и 31.12.2019г. денежные средства, использование которых ограничено, отсутствуют. |

Таблица 5.2 Компоненты денежных средств и их эквивалентов

| Наименование показателя | Код строки | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------------|--------------|--------------|
| | | 3 | 4 |
| Компоненты денежных средств и их эквивалентов | | | |
| Денежные средства за вычетом денежных средств, ограниченных в использовании | 1 | 71 024.22985 | 43 804.23943 |
| Прочее | 4.1 | 1 126.19346 | - |
| Итого | 5 | 72 150.42331 | 43 804.23943 |

Таблица 5.3 Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов и не включенных в отчет о потоках денежных средств

| Наименование показателя | Код строки | 01.01.2020-31.12.2020 | 01.01.2019-31.12.2019 |
|--|------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 3 | 4 |
| Неденежная инвестиционная деятельность, в том числе: | 1 | (540.35139) | 197 371.60432 |
| приобретение активов | 2 | 2 107.49084 | 200 793.53458 |
| поступления от реализации и погашения активов | 3 | (2 647.84223) | (3 421.93026) |
| Неденежная финансовая деятельность, в том числе: | 4 | 47 640.25604 | 272 603.01745 |
| эмиссия обыкновенных акций | 5 | 48 305.04000 | 59 576.21600 |
| Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов и не включенных в отчет о денежных потоках | 9 | x | x |
| привлечение прочих заемных средств | 12 | 2 097.99684 | 216 277.57396 |
| возврат прочих заемных средств | 13 | (2 762.78080) | (3 250.77251) |

Текстовое раскрытие к таблице 5.3 Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов и не включенных в отчет о потоках денежных средств

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|--|------------|---|
| | | 1 |
| Текстовое раскрытие. Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов и не включенных в отчет о потоках денежных средств | 1 | 1. В отчетном периоде имели место следующие инвестиционные и финансовые операции, не потребовавшие использования денежных средств и их эквивалентов: привлечение прочих заемных средств в виде обязательств по финансовой аренде. |

Таблица 5.4 Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств (за отчетный период)

| Наименование показателя | Код строки | Денежные средства на расчетных счетах | Денежные средства, переданные в доверительное управление | Прочие денежные средства | Итого |
|---|------------|---------------------------------------|--|--------------------------|--------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств | | | | | |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | | |
| всего | 1 | 43 776.88003 | - | - | 43 776.88003 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 2 | 43 776.88003 | - | - | 43 776.88003 |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 6 | 50 503 163.64802 | - | - | 50 503 163.64802 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 7 | 50 503 163.64802 | - | - | 50 503 163.64802 |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 11 | (50 475 938.58300) | - | - | (50 475 938.58300) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 12 | (50 475 938.58300) | - | - | (50 475 938.58300) |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | | |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | | |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | | | | | |
| всего | 36 | 71 001.94505 | - | - | 71 001.94505 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 37 | 71 001.94505 | - | - | 71 001.94505 |

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств (сравнительные данные)

| Наименование показателя | Код строки | Денежные средства на расчетных счетах | Денежные средства, переданные в доверительное управление | Прочие денежные средства | Итого |
|--|------------|---------------------------------------|--|--------------------------|--------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств | | | | | |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | | |
| всего | 1 | 30 947.48578 | - | - | 30 947.48578 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 2 | 30 947.48578 | - | - | 30 947.48578 |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 6 | 45 453 624.31838 | - | - | 45 453 624.31838 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 7 | 45 453 624.31838 | - | - | 45 453 624.31838 |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 11 | (45 440 794.92413) | - | - | (45 440 794.92413) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 12 | (45 440 794.92413) | - | - | (45 440 794.92413) |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | | |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | | |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | | | | | |
| всего | 36 | 43 776.88003 | - | - | 43 776.88003 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 37 | 43 776.88003 | - | - | 43 776.88003 |

Таблица 5.5 Выверка изменений резерва под обесценение денежных средств (за отчетный период)

| Наименование показателя | Код строки | Денежные средства на расчетных счетах | Денежные средства, переданные в доверительное управление | Прочие денежные средства | Итого |
|--|------------|---------------------------------------|--|--------------------------|------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Выверка изменений резерва под обесценение денежных средств | | | | | |
| Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | | |
| всего | 1 | 1.75264 | - | - | 1.75264 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 2 | 1.75264 | - | - | 1.75264 |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 6 | 74.36258 | - | - | 74.36258 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 7 | 74.36258 | - | - | 74.36258 |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 11 | (74.04804) | - | - | (74.04804) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 12 | (74.04804) | - | - | (74.04804) |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | | |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | | |
| Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | | | | | |
| всего | 36 | 2.06718 | - | - | 2.06718 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 37 | 2.06718 | - | - | 2.06718 |

Выверка изменений резерва под обесценение денежных средств (сравнительные данные)

| Наименование показателя | Код строки | Денежные средства на расчетных счетах | Денежные средства, переданные в доверительное управление | Прочие денежные средства | Итого |
|--|------------|---------------------------------------|--|--------------------------|------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Выверка изменений резерва под обесценение денежных средств | | | | | |
| Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | | |
| всего | 1 | 1.64495 | - | - | 1.64495 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 2 | 1.64495 | - | - | 1.64495 |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 6 | 24.69216 | - | - | 24.69216 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 7 | 24.69216 | - | - | 24.69216 |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 11 | (24.58447) | - | - | (24.58447) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 12 | (24.58447) | - | - | (24.58447) |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | | |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | | |
| Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | | | | | |
| всего | 36 | 1.75264 | - | - | 1.75264 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 37 | 1.75264 | - | - | 1.75264 |

Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты Таблица 8.1 Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

| Наименование показателя | Код строки | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|------------|---------------|---------------|
| | | 3 | 4 |
| Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты | | | |
| Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | |
| всего | 1 | 299 883.70777 | 186 470.23594 |
| Правительства Российской Федерации | 2 | 285 431.32701 | 186 470.23594 |
| некредитных финансовых организаций | 6 | 14 452.38076 | - |
| Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | |
| Итого | 11 | 299 883.70777 | 186 470.23594 |

Таблица 8.2 Выверка изменений полной балансовой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

| Наименование показателя | Код строки | Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | Долговые ценные бумаги иностранных государств | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций |
|---|------------|---|---|---|--|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | | | |
| всего | 1 | 186 470.23594 | - | - | - | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 2 | 186 470.23594 | - | - | - | - |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | | | |
| всего | 6 | 73 584.53542 | - | - | - | 15 287.22744 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 7 | 73 584.53542 | - | - | - | 15 287.22744 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 9 | - | - | - | - | - |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | | | |
| всего | 11 | (4 571.36130) | - | - | - | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 12 | (4 571.36130) | - | - | - | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 14 | - | - | - | - | - |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | | | |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | | | |
| всего | 26 | - | - | - | - | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 27 | - | - | - | - | - |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | | | |
| всего | 31 | 29 947.91695 | - | - | - | (834.84668) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 32 | 29 947.91695 | - | - | - | (834.84668) |
| финансовые активы, кредитные убытки по | 34 | - | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код строки | Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | Долговые ценные бумаги иностранных государств | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций |
|--|------------|---|---|---|--|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | | | | | | |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе: | | | | | | |
| всего | 36 | 285 431.32701 | - | - | - | 14 452.38076 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 37 | 285 431.32701 | - | - | - | 14 452.38076 |

| Наименование показателя | Код строки | Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Займы выданные | Итого |
|---|------------|---|---|----------------|----------------|
| | | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | | |
| всего | 1 | - | - | - | 186 470.23594 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 2 | - | - | - | 186 470.23594 |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 6 | 19 873.76758 | - | - | 108 745.53044 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 7 | 9 936.88379 | - | - | 98 808.64665 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 9 | 9 936.88379 | - | - | 9 936.88379 |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 11 | (8 344.13085) | - | - | (12 915.49215) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 12 | - | - | - | (4 571.36130) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 14 | (8 344.13085) | - | - | (8 344.13085) |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | | |
| всего | 26 | (9 936.88679) | - | - | (9 936.88679) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в | 27 | (9 936.88679) | - | - | (9 936.88679) |

| Наименование показателя | Код строки | Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Займы выданные | Итого |
|---|------------|---|---|----------------|---------------|
| | | 6 | 7 | 8 | 9 |
| течение 12 месяцев | | | | | |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | | |
| всего | 31 | (1 592.74994) | - | - | 27 520.32033 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 32 | - | - | - | 29 113.07027 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка) | 34 | (1 592.74994) | - | - | (1 592.74994) |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе: | | | | | |
| всего | 36 | - | - | - | 299 883.70777 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 37 | - | - | - | 299 883.70777 |

Выверка изменений полной балансовой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (сравнительные данные)

| Наименование показателя | Код строки | Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | Долговые ценные бумаги иностранных государств | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций |
|---|------------|---|---|---|--|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | | | |
| всего | 1 | 157 207.83540 | - | - | - | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 2 | 157 207.83540 | - | - | - | - |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | | | |
| всего | 6 | 56 880.39482 | - | - | - | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 7 | 56 880.39482 | - | - | - | - |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | | | |
| всего | 11 | (31 859.68711) | - | - | - | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 12 | (31 859.68711) | - | - | - | - |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | | | |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | | | |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | | | |
| всего | 31 | 4 241.69283 | - | - | - | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 32 | 4 241.69283 | - | - | - | - |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе: | | | | | | |
| всего | 36 | 186 470.23594 | - | - | - | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 37 | 186 470.23594 | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код строки | Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Займы выданные | Итого |
|--------------------------------|------------|---|---|----------------|-------|
| | | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Полная балансовая стоимость по | | | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Займы выданные | Итого |
|---|------------|---|---|----------------|----------------|
| | | 6 | 7 | 8 | 9 |
| состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | | |
| всего | 1 | - | - | - | 157 207.83540 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 2 | - | - | - | 157 207.83540 |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 6 | - | - | - | 56 880.39482 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 7 | - | - | - | 56 880.39482 |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 11 | - | - | - | (31 859.68711) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 12 | - | - | - | (31 859.68711) |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | | |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | | |
| всего | 31 | - | - | - | 4 241.69283 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 32 | - | - | - | 4 241.69283 |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе: | | | | | |
| всего | 36 | - | - | - | 186 470.23594 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев | 37 | - | - | - | 186 470.23594 |

Таблица 8.3 Выверка изменений резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

| Наименование показателя | Код строки | Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | Долговые ценные бумаги иностранных государств | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций |
|---|------------|---|---|---|--|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | 1 | 12.11889 | - | - | - | - |
| | 2 | 12.11889 | - | - | - | - |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | 6 | 6.85459 | - | - | - | 2.41761 |
| | 7 | 6.85459 | - | - | - | 2.41761 |
| | 9 | - | - | - | - | - |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | 11 | (3.79308) | - | - | - | (0.16717) |
| | 12 | (3.79308) | - | - | - | (0.16717) |
| | 14 | - | - | - | - | - |
| Резерв под обесценение по состоянию на отчетную дату, в том числе: | 36 | 15.18040 | - | - | - | 2.25044 |
| | 37 | 15.18040 | - | - | - | 2.25044 |

| Наименование показателя | Код строки | Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Займы выданные | Итого |
|---|------------|---|---|----------------|---------------|
| | | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | 1 | - | - | - | 12.11889 |
| | 2 | - | - | - | 12.11889 |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | 6 | 3 980.77683 | - | - | 3 990.04903 |
| | 7 | - | - | - | 9.27220 |
| | 9 | 3 980.77683 | - | - | 3 980.77683 |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | 11 | (3 980.77683) | - | - | (3 984.73708) |
| | 12 | - | - | - | (3.96025) |
| | 14 | (3 980.77683) | - | - | (3 980.77683) |
| Резерв под обесценение по состоянию на отчетную дату, в том числе: | 36 | - | - | - | 17.43084 |
| | 37 | - | - | - | 17.43084 |

Выверка изменений резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (Сравнительные данные)

| Наименование показателя | Код строки | Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации | Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления | Долговые ценные бумаги иностранных государств | Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов | Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций |
|---|------------|---|---|---|--|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | 1 | 14.53066 | - | - | - | - |
| | 2 | 14.53066 | - | - | - | - |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | 6 | 4.76439 | - | - | - | - |
| | 7 | 4.76439 | - | - | - | - |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | 11 | (7.17616) | - | - | - | - |
| | 12 | (7.17616) | - | - | - | - |
| Резерв под обесценение по состоянию на отчетную дату, в том числе: | 36 | 12.11889 | - | - | - | - |
| | 37 | 12.11889 | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код строки | Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций | Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Займы выданные | Итого |
|---|------------|---|---|----------------|-----------|
| | | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | 1 | - | - | - | 14.53066 |
| | 2 | - | - | - | 14.53066 |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | 6 | - | - | - | 4.76439 |
| | 7 | - | - | - | 4.76439 |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | 11 | - | - | - | (7.17616) |
| | 12 | - | - | - | (7.17616) |
| Резерв под обесценение по состоянию на отчетную дату, в том числе: | 36 | - | - | - | 12.11889 |
| | 37 | - | - | - | 12.11889 |

Таблица 8.4 Выверка изменений резерва переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|---|------------|--------------|
| | | 1 |
| Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на начало отчетного периода | 1 | 12 105.24400 |
| Увеличение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, за отчетный период | 2 | 3 920.81636 |
| Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на конец отчетного периода | 5 | 16 026.06036 |

Выверка изменений резерва переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (сравнительные данные)

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|--|-------------------|-------------------|
| | | 1 |
| Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на начало отчетного периода | 1 | (2 268.60042) |
| Увеличение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, за отчетный период | 2 | 14 373.84442 |
| Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на конец отчетного периода | 5 | 12 105.24400 |

Примечание 11. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность. Таблица 11.1 Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код строки | Полная балансовая стоимость на конец отчетного периода | | | Полная балансовая стоимость на начало года | | |
|---|------------|--|------------------------|----------------------|--|------------------------|----------------------|
| | | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость | Полная балансовая стоимость | Резерв под обесценение | Балансовая стоимость |
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | | | | | | | |
| Займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости | 2 | 338.79222 | 338.79222 | - | 338.79222 | 338.79222 | - |
| Прочее | 9 | 1 258.97512 | 29.26020 | 1 229.71492 | 15 075.71998 | 182.57275 | 14 893.14723 |
| Итого | 10 | 1 597.76734 | 368.05242 | 1 229.71492 | 15 414.51220 | 521.36497 | 14 893.14723 |

Таблица 11.2 Выверка изменений полной балансовой стоимости займов, прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код строки | Долговые ценные бумаги | Займы выданные | Сделки обратного репо | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | Дебиторская задолженность по финансовой аренде |
|---|------------|------------------------|----------------|-----------------------|--|--|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | | | |
| всего | 1 | - | 338.79222 | - | - | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 3 | - | - | - | - | - |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 5 | - | 338.79222 | - | - | - |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | | | |
| всего | 6 | - | - | - | 812.78190 | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 8 | - | - | - | 812.78190 | - |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 10 | - | - | - | - | - |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | | | |
| всего | 11 | - | - | - | (812.78190) | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 13 | - | - | - | (812.78190) | - |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 15 | - | - | - | - | - |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | | | |
| всего | 16 | - | - | - | - | - |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 20 | - | - | - | - | - |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | | | |
| всего | 26 | - | - | - | - | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 28 | - | - | - | - | - |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 30 | - | - | - | - | - |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | | | |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе: | | | | | | |
| всего | 36 | - | 338.79222 | - | - | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 38 | - | - | - | - | - |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 40 | - | 338.79222 | - | - | - |

| Наименование показателя | Код строки | Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска | Расчеты с клиентами по посредническим договорам | Прочее | Итого |
|---|------------|--|---|----------------|----------------|
| | | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | | |
| всего | 1 | - | - | 15 075.71998 | 15 414.51220 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 3 | - | - | 15 041.83490 | 15 041.83490 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 5 | - | - | 33.88508 | 372.67730 |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 6 | - | - | 99.11318 | 911.89508 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 8 | - | - | 97.39262 | 910.17452 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 10 | - | - | 1.72056 | 1.72056 |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 11 | - | - | (13 896.62068) | (14 709.40258) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 13 | - | - | (13 895.37068) | (14 708.15258) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 15 | - | - | (1.25000) | (1.25000) |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 16 | - | - | (11.51680) | (11.51680) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 20 | - | - | (11.51680) | (11.51680) |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | | |
| всего | 26 | - | - | (7.72056) | (7.72056) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 28 | - | - | (1.72056) | (1.72056) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 30 | - | - | (6.00000) | (6.00000) |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | | |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе: | | | | | |
| всего | 36 | - | - | 1 258.97512 | 1 597.76734 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 38 | - | - | 1 242.13628 | 1 242.13628 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 40 | - | - | 16.83884 | 355.63106 |

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов, прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности (сравнительные данные)

| Наименование показателя | Код строки | Долговые ценные бумаги | Займы выданные | Сделки обратного репо | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | Дебиторская задолженность по финансовой аренде |
|---|------------|------------------------|----------------|-----------------------|--|--|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | | | |
| всего | 1 | - | 338.73367 | - | - | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 3 | - | - | - | - | - |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 5 | - | 338.73367 | - | - | - |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | | | |
| всего | 6 | - | 0.05855 | - | 326.69476 | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 8 | - | - | - | 326.69476 | - |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 10 | - | 0.05855 | - | - | - |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | | | |
| всего | 11 | - | - | - | (326.69476) | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 13 | - | - | - | (326.69476) | - |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | | | |
| всего | 16 | - | - | - | - | - |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 20 | - | - | - | - | - |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | | | |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 28 | - | - | - | - | - |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 30 | - | - | - | - | - |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | | | |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе: | | | | | | |
| всего | 36 | - | 338.79222 | - | - | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 38 | - | - | - | - | - |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 40 | - | 338.79222 | - | - | - |

| Наименование показателя | Код строки | Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска | Расчеты с клиентами по посредническим договорам | Прочее | Итого |
|---|------------|--|---|--------------|--------------|
| | | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | | |
| всего | 1 | - | - | 615.90568 | 954.63935 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 3 | - | - | 58.52436 | 58.52436 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 5 | - | - | 557.38132 | 896.11499 |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 6 | - | - | 15 370.90787 | 15 697.66118 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 8 | - | - | 15 269.40817 | 15 596.10293 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 10 | - | - | 101.49970 | 101.55825 |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 11 | - | - | (278.38083) | (605.07559) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 13 | - | - | (278.38083) | (605.07559) |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 16 | - | - | (632.71274) | (632.71274) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 20 | - | - | (632.71274) | (632.71274) |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | | |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 28 | - | - | (7.71680) | (7.71680) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 30 | - | - | 7.71680 | 7.71680 |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | | |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе: | | | | | |
| всего | 36 | - | - | 15 075.71998 | 15 414.51220 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 38 | - | - | 15 041.83490 | 15 041.83490 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 40 | - | - | 33.88508 | 372.67730 |

Таблица 11.3 Выверка изменений резерва под обесценение займов, прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код строки | Долговые ценные бумаги | Займы выданные | Сделки обратного репо | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | Дебиторская задолженность по финансовой аренде |
|---|------------|------------------------|----------------|-----------------------|--|--|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | | | |
| всего | 1 | - | 338.79222 | - | - | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 3 | - | - | - | - | - |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 5 | - | 338.79222 | - | - | - |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | | | |
| всего | 6 | - | - | - | 8.12782 | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 8 | - | - | - | 8.12782 | - |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 10 | - | - | - | - | - |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | | | |
| всего | 11 | - | - | - | (8.12782) | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 13 | - | - | - | (8.12782) | - |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 15 | - | - | - | - | - |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | | | |
| всего | 16 | - | - | - | - | - |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 20 | - | - | - | - | - |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | | | |
| всего | 26 | - | - | - | - | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 28 | - | - | - | - | - |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 30 | - | - | - | - | - |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | | | |
| Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | | | | | | |
| всего | 36 | - | 338.79222 | - | - | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 38 | - | - | - | - | - |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 40 | - | 338.79222 | - | - | - |

| Наименование показателя | Код строки | Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска | Расчеты с клиентами по посредническим договорам | Прочее | Итого |
|---|------------|--|---|-------------|-------------|
| | | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | | |
| всего | 1 | - | - | 182.57275 | 521.36497 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 3 | - | - | 152.54607 | 152.54607 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 5 | - | - | 30.02668 | 368.81890 |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 6 | - | - | 8.32881 | 16.45663 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 8 | - | - | 2.74985 | 10.87767 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 10 | - | - | 5.57896 | 5.57896 |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 11 | - | - | (143.78045) | (151.90827) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 13 | - | - | (142.53045) | (150.65827) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 15 | - | - | (1.25000) | (1.25000) |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 16 | - | - | (11.51680) | (11.51680) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 20 | - | - | (11.51680) | (11.51680) |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | | |
| всего | 26 | - | - | (6.34411) | (6.34411) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 28 | - | - | (0.34411) | (0.34411) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 30 | - | - | (6.00000) | (6.00000) |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | | |
| Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | | | | | |
| всего | 36 | - | - | 29.26020 | 368.05242 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 38 | - | - | 12.42136 | 12.42136 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 40 | - | - | 16.83884 | 355.63106 |

Выверка изменений резерва под обесценение займов, прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности (сравнительные данные)

| Наименование показателя | Код строки | Долговые ценные бумаги | Займы выданные | Сделки обратного репо | Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям | Дебиторская задолженность по финансовой аренде |
|---|------------|------------------------|----------------|-----------------------|--|--|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | | | |
| всего | 1 | - | 331.40830 | - | - | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 3 | - | - | - | - | - |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 5 | - | 331.40830 | - | - | - |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | | | |
| всего | 6 | - | 7.38392 | - | - | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 8 | - | - | - | - | - |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 10 | - | 7.38392 | - | - | - |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | | | |
| всего | 11 | - | - | - | - | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 13 | - | - | - | - | - |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | | | |
| всего | 16 | - | - | - | - | - |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 20 | - | - | - | - | - |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | | | |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 28 | - | - | - | - | - |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 30 | - | - | - | - | - |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | | | |
| Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | | | | | | |
| всего | 36 | - | 338.79222 | - | - | - |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 38 | - | - | - | - | - |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 40 | - | 338.79222 | - | - | - |

| Наименование показателя | Код строки | Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска | Расчеты с клиентами по посредническим договорам | Прочее | Итого |
|---|------------|--|---|--------|-------|
| | | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Резерв под обесценение по состоянию на начало | | | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска | Расчеты с клиентами по посредническим договорам | Прочее | Итого |
|---|------------|--|---|-------------|-------------|
| | | 6 | 7 | 8 | 9 |
| отчетного периода, в том числе: | | | | | |
| всего | 1 | - | - | 557.96657 | 889.37487 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 3 | - | - | 0.58525 | 0.58525 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 5 | - | - | 557.38132 | 888.78962 |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 6 | - | - | 266.15318 | 273.53710 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 8 | - | - | 162.41561 | 162.41561 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 10 | - | - | 103.73757 | 111.12149 |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 11 | - | - | (8.83426) | (8.83426) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 13 | - | - | (8.83426) | (8.83426) |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | | |
| всего | 16 | - | - | (632.71274) | (632.71274) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 20 | - | - | (632.71274) | (632.71274) |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | | |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 28 | - | - | (1.62053) | (1.62053) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 30 | - | - | 1.62053 | 1.62053 |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | | |
| Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: | | | | | |
| всего | 36 | - | - | 182.57275 | 521.36497 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 38 | - | - | 152.54607 | 152.54607 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 40 | - | - | 30.02668 | 368.81890 |

Примечание 13. Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования Таблица 13.1 Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

| Наименование показателя | Код строки | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|------------|-----------------|-----------------|
| | | 3 | 4 |
| Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования | | | |
| Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования | 1 | 4 220 199.74877 | 3 200 424.91116 |
| Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями | 3 | 24 629.37080 | 21 402.84137 |
| Резерв под обесценение | 6 | (6 010.58667) | (4 232.48733) |
| Итого | 7 | 4 238 818.53290 | 3 217 595.26520 |

Текстовое раскрытие. Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

| Наименование показателя | Код строки |
|--|------------|
| Текстовое раскрытие. Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования | |
| Текстовое раскрытие. Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования | 1 |

| Содержание |
|---|
| 1 |
| <p>Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования представляют собой средства на финансовое обеспечение обязательного медицинского страхования, перечисленные авансом страховым медицинским организациям за медицинские услуги, которые еще не были оказаны. Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию представляет собой сумму задолженности территориальных фондов перед страховой организацией по вознаграждению за выполнение условий, предусмотренных договором о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования, по целевым средствам. Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями представляет собой задолженность медицинских организаций по предъявленным им штрафам. Дебиторская задолженность по регрессам представляет собой задолженность лиц, виновных в причинении вреда здоровью застрахованных лиц, по компенсации расходов на лечение.</p> |

Таблица 13.2 Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности в сфере обязательного медицинского страхования

| Наименование показателя | Код строки | Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования | Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию | Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями |
|---|------------|--|--|--|
| | | 1 | 2 | 3 |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | |
| всего | 1 | 3 200 424.91116 | - | 21 402.84137 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 3 | 3 200 424.91116 | - | 17 075.67245 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 5 | - | - | 4 327.16892 |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 6 | 32 367 232.40045 | 54 912 122.93088 | 31 415.67635 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 8 | 32 367 232.40045 | 54 912 122.93088 | 26 149.02550 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 10 | - | - | 5 266.65085 |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 11 | (31 347 457.56284) | (54 912 122.93088) | (26 662.03374) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 13 | (31 347 457.56284) | (54 912 122.93088) | (23 452.21935) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 15 | - | - | (3 209.81439) |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 16 | - | - | (1 527.11318) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 18 | - | - | (1 147.68684) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 20 | - | - | (379.42634) |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе: | | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования | Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию | Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями |
|--|------------|--|--|--|
| | | 1 | 2 | 3 |
| всего | 36 | 4 220 199.74877 | - | 24 629.37080 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 38 | 4 220 199.74877 | - | 18 624.79176 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 40 | - | - | 6 004.57904 |

| Наименование показателя | Код строки | Дебиторская задолженность по регрессам | Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования | Итого |
|--|------------|--|--|--------------------|
| | | 4 | 5 | 6 |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | |
| всего | 1 | - | - | 3 221 827.75253 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 3 | - | - | 3 217 500.58361 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 5 | - | - | 4 327.16892 |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 6 | 4.08747 | - | 87 310 775.09515 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 8 | 4.08747 | - | 87 305 508.44430 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 10 | - | - | 5 266.65085 |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 11 | (4.08747) | - | (86 286 246.61493) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 13 | (4.08747) | - | (86 283 036.80054) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 15 | - | - | (3 209.81439) |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 16 | - | - | (1 527.11318) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 18 | - | - | (1 147.68684) |

| Наименование показателя | Код строки | Дебиторская задолженность по регрессам | Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования | Итого |
|---|------------|--|--|-----------------|
| | | 4 | 5 | 6 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 20 | - | - | (379.42634) |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе: | | | | |
| всего | 36 | - | - | 4 244 829.11957 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 38 | - | - | 4 238 824.54053 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 40 | - | - | 6 004.57904 |

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности в сфере обязательного медицинского страхования (сравнительные данные)

| Наименование показателя | Код строки | Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования | Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию | Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями |
|---|------------|--|--|--|
| | | 1 | 2 | 3 |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | |
| всего | 1 | 3 072 022.99305 | - | 4 473.21345 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 3 | 3 072 022.99305 | - | 3 364.79993 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 5 | - | - | 1 108.41352 |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 6 | 23 252 256.55516 | 48 209 388.08917 | 92 502.25735 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 8 | 23 252 256.55516 | 48 209 388.08917 | 84 610.51122 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 10 | - | - | 7 891.74613 |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 11 | (23 123 854.63705) | (48 209 388.08917) | (74 830.46767) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 13 | (23 123 854.63705) | (48 209 388.08917) | (70 899.63870) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 15 | - | - | (3 930.82897) |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 16 | - | - | (742.16176) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 20 | - | - | (742.16176) |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе: | | | | |
| всего | 36 | 3 200 424.91116 | - | 21 402.84137 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни | 38 | 3 200 424.91116 | - | 17 075.67245 |

| Наименование показателя | Код строки | Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования | Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию | Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями |
|---|------------|--|--|--|
| | | 1 | 2 | 3 |
| (коллективная оценка) | | | | |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 40 | - | - | 4 327.16892 |

| Наименование показателя | Код строки | Дебиторская задолженность по регрессам | Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования | Итого |
|---|------------|--|--|--------------------|
| | | 4 | 5 | 6 |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | |
| всего | 1 | - | - | 3 076 496.20650 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 3 | - | - | 3 075 387.79298 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 5 | - | - | 1 108.41352 |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 6 | - | - | 71 554 146.90168 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 8 | - | - | 71 546 255.15555 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 10 | - | - | 7 891.74613 |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 11 | - | - | (71 408 073.19389) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 13 | - | - | (71 404 142.36492) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 15 | - | - | (3 930.82897) |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 16 | - | - | (742.16176) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 20 | - | - | (742.16176) |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в | | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Дебиторская задолженность по регрессам | Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования | Итого |
|--|------------|--|--|-----------------|
| | | 4 | 5 | 6 |
| том числе: | | | | |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | |
| Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе: | | | | |
| всего | 36 | - | - | 3 221 827.75253 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 38 | - | - | 3 217 500.58361 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 40 | - | - | 4 327.16892 |

Таблица 13.3 Выверка изменений резерва под обесценение дебиторской задолженности в сфере обязательного медицинского страхования

| Наименование показателя | Код строки | Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования | Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию | Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями |
|--|------------|--|--|--|
| | | 1 | 2 | 3 |
| Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | |
| всего | 1 | - | - | 4 232.48733 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 3 | - | - | 106.27032 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 5 | - | - | 4 126.21701 |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 6 | - | - | 3 600.89949 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 8 | - | - | 452.69550 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 10 | - | - | 3 148.20399 |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 11 | - | - | (1 443.37381) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 13 | - | - | (531.12516) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 15 | - | - | (912.24865) |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 16 | - | - | (379.42634) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 20 | - | - | (379.42634) |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | |
| Резерв под обесценение по состоянию на отчетную дату, в том числе: | | | | |
| всего | 36 | - | - | 6 010.58667 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 38 | - | - | 27.84066 |

| Наименование показателя | Код строки | Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования | Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию | Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями |
|---|------------|--|--|--|
| | | 1 | 2 | 3 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 40 | - | - | 5 982.74601 |

| Наименование показателя | Код строки | Дебиторская задолженность по регрессам | Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования | Итого |
|---|------------|--|--|---------------|
| | | 4 | 5 | 6 |
| Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | |
| всего | 1 | - | - | 4 232.48733 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 3 | - | - | 106.27032 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 5 | - | - | 4 126.21701 |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 6 | - | - | 3 600.89949 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 8 | - | - | 452.69550 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 10 | - | - | 3 148.20399 |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 11 | - | - | (1 443.37381) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 13 | - | - | (531.12516) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 15 | - | - | (912.24865) |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 16 | - | - | (379.42634) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 20 | - | - | (379.42634) |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Дебиторская задолженность по регрессам | Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования | Итого |
|--|------------|--|--|-------------|
| | | 4 | 5 | 6 |
| Резерв под обесценение по состоянию на отчетную дату, в том числе: всего | 36 | - | - | 6 010.58667 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 38 | - | - | 27.84066 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 40 | - | - | 5 982.74601 |

Выверка изменений резерва под обесценение дебиторской задолженности в сфере обязательного медицинского страхования (сравнительные данные)

| Наименование показателя | Код строки | Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования | Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию | Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями |
|---|------------|--|--|--|
| | | 1 | 2 | 3 |
| Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | |
| всего | 1 | - | - | 1 108.41352 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 5 | - | - | 1 108.41352 |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 6 | - | - | 9 423.57424 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 8 | - | - | 1 732.78002 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 10 | - | - | 7 690.79422 |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 11 | - | - | (5 557.33867) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 13 | - | - | (1 626.50970) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 15 | - | - | (3 930.82897) |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 16 | - | - | (742.16176) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 20 | - | - | (742.16176) |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | |
| Резерв под обесценение по состоянию на отчетную дату, в том числе: | | | | |
| всего | 36 | - | - | 4 232.48733 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 38 | - | - | 106.27032 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 40 | - | - | 4 126.21701 |

| Наименование показателя | Код строки | Дебиторская задолженность по регрессам | Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования | Итого |
|---|------------|--|--|---------------|
| | | 4 | 5 | 6 |
| Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: | | | | |
| всего | 1 | - | - | 1 108.41352 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 5 | - | - | 1 108.41352 |
| Поступление финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 6 | - | - | 9 423.57424 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 8 | - | - | 1 732.78002 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 10 | - | - | 7 690.79422 |
| Прекращение признания финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 11 | - | - | (5 557.33867) |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 13 | - | - | (1 626.50970) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 15 | - | - | (3 930.82897) |
| Списание финансовых активов, в том числе: | | | | |
| всего | 16 | - | - | (742.16176) |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 20 | - | - | (742.16176) |
| Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: | | | | |
| Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: | | | | |
| Прочие изменения, в том числе: | | | | |
| Резерв под обесценение по состоянию на отчетную дату, в том числе: | | | | |
| всего | 36 | - | - | 4 232.48733 |
| финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка) | 38 | - | - | 106.27032 |
| кредитно-обесцененные финансовые активы | 40 | - | - | 4 126.21701 |

Примечание 16. Резервы и доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхованию жизни Таблица 16.1 Резервы и доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхованию жизни

| Наименование показателя | Код строки | 31.12.2020 | | | 31.12.2019 | | |
|---|------------|------------|----------------------------------|---------------|------------|----------------------------------|---------------|
| | | Резервы | Доля перестраховщиков в резервах | Резервы-нетто | Резервы | Доля перестраховщиков в резервах | Резервы-нетто |
| Резервы и доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному чем страхованию жизни | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Резерв незаработанной премии | 1 | 45.75342 | - | 45.75342 | 33.71475 | - | 33.71475 |
| Итого | 7 | 45.75342 | - | 45.75342 | 33.71475 | - | 33.71475 |

Текстовое раскрытие к таблице 16.1 Резервы и доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|---|------------|--|
| | | 1 |
| <p>Текстовое раскрытие. Резервы и доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни</p> <p>Текстовое раскрытие. Резервы и доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни</p> | 1 | <p>По состоянию на 31.12.2020г. была проведена оценка адекватности резервов по договорам страхования иного, чем страхование жизни. Резервы в отчетности отражены в соответствии с принципами наилучшей оценки.</p> |

Таблица 16.2 Движение резерва незаработанной премии и доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии (за отчетный период)

| Наименование показателя | Код строки | Резервы | Доля перестраховщиков в резервах | Резервы-нетто |
|--|------------|-------------|----------------------------------|---------------|
| | | 1 | 2 | 3 |
| Движение резерва незаработанной премии и доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии | | | | |
| На начало отчетного периода | 1 | 33.71475 | - | 33.71475 |
| Страховые премии, начисленные в течение отчетного периода | 2 | 201.00000 | - | 201.00000 |
| Страховые премии, заработанные в течение отчетного периода | 3 | (188.96133) | - | (188.96133) |
| На конец отчетного периода | 5 | 45.75342 | - | 45.75342 |

Движение резерва незаработанной премии и доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии
(сравнительные данные)

| Наименование показателя | Код строки | Резервы | Доля перестраховщиков в резервах | Резервы-нетто |
|--|------------|------------|----------------------------------|---------------|
| | | 1 | 2 | 3 |
| Движение резерва незаработанной премии и доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии | | | | |
| На начало сравнительного периода | 1 | 35.44110 | - | 35.44110 |
| Страховые премии, начисленные в течение сравнительного периода | 2 | 67.80000 | - | 67.80000 |
| Страховые премии, заработанные в течение сравнительного периода | 3 | (69.52635) | - | (69.52635) |
| На конец сравнительного периода | 5 | 33.71475 | - | 33.71475 |

Текстовое раскрытие к таблице 16.2 Движение резерва незаработанной премии и доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|--|------------|---|
| | | 1 |
| <p>Текстовое раскрытие Движение резерва незаработанной премии и доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии</p> <p>Текстовое раскрытие. Движение резерва незаработанной премии и доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии</p> | 1 | Для оценки резерва незаработанной премии используется следующий метод: "pro rata temporis". |

Примечание 22. Нематериальные активы Таблица 22.1 Нематериальные активы

| Наименование показателя | Код строки | Программное обеспечение | Лицензии и франшизы | Прочее | Итого |
|---|------------|-------------------------|---------------------|--------|---------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Стоимость (или оценка) на начало сравнительного периода | 1 | 840.05000 | 3 452.29009 | - | 4 292.34009 |
| Накопленная амортизация | 2 | (589.27678) | (2 047.59835) | - | (2 636.87513) |
| Балансовая стоимость на начало сравнительного периода | 3 | 250.77322 | 1 404.69174 | - | 1 655.46496 |
| Поступление | 4 | - | 205.81700 | - | 205.81700 |
| Амортизационные отчисления | 8 | (133.77900) | (711.45474) | - | (845.23374) |
| Балансовая стоимость на конец сравнительного периода | 13 | 116.99422 | 899.05400 | - | 1 016.04822 |
| Стоимость (или оценка) на конец периода | 14 | 675.65000 | 3 653.35709 | - | 4 329.00709 |
| Накопленная амортизация | 15 | (558.65578) | (2 754.30309) | - | (3 312.95887) |
| Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода | 15.1 | 675.65000 | 3 653.35709 | - | 4 329.00709 |
| Накопленная амортизация | 15.2 | (558.65578) | (2 754.30309) | - | (3 312.95887) |
| Балансовая стоимость на начало отчетного периода | 16 | 116.99422 | 899.05400 | - | 1 016.04822 |
| Амортизационные отчисления | 21 | (106.89472) | - | - | (106.89472) |
| Прочее | 25 | (10.09950) | (899.05400) | - | (909.15350) |

Текстовое раскрытие к таблице 22.1 Нематериальные активы

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|--|------------|---|
| | | 1 |
| <p>Текстовое раскрытие. Нематериальные активы</p> | 1 | <p>В связи с вступлением в силу в 2019 году Указания Банка России от 22.05.2019г. № 5148-У о внесении изменений в Положение ЦБ РФ от 22.09.2015г. № 492-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, долгосрочных активов, предназначенных для продажи, запасов, средств труда, полученных по договорам отступного, залога, назначение которых не определено, имущества и (или) его годных остатков, полученных в связи с отказом страхователя (выгодоприобретателя) от права собственности на застрахованное имущество, в некредитных финансовых организациях" Учетной политикой для целей бухгалтерского учета на 2020 год утвержден стоимостной критерий существенности для определения минимального объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта нематериального актива, в размере 100 тыс. рублей. Объекты, ранее признаваемые НМА, но со стоимостью ниже или равной установленному лимиту подлежат единовременному списанию на текущие расходы в размере 909 153 руб. 50 коп. в связи с их несущественностью.</p> |

Примечание 23. Основные средства Таблица 23.1 Основные средства

| Наименование показателя | Код строки | Земля, здания и сооружения | Офисное и компьютерное оборудование | Незавершенное строительство |
|--|------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 |
| Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода | 1 | 17 408.82346 | 6 008.47679 | - |
| Накопленная амортизация | 2 | (5 630.74746) | (5 700.89451) | - |
| Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода | 3 | 11 778.07600 | 307.58228 | - |
| Поступление | 4 | 200 793.53458 | - | 286.32000 |
| Выбытие | 8 | (3 421.93026) | - | - |
| Амортизационные отчисления | 9 | (39 689.93193) | (147.75311) | - |
| Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | 11 | 1.52993 | - | - |
| Переоценка | 12 | (299.42719) | - | - |
| Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода | 14 | 169 161.85113 | 159.82917 | 286.32000 |
| Стоимость (или оценка) на конец предыдущего отчетного периода | 15 | 213 250.88290 | 5 938.22938 | 286.32000 |
| Накопленная амортизация | 16 | (44 089.03177) | (5 778.40021) | 0.00000 |
| Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода | 16.1 | 213 250.88290 | 5 938.22938 | 286.32000 |
| Накопленная амортизация | 16.2 | (44 089.03177) | (5 778.40021) | 0.00000 |
| Балансовая стоимость на начало отчетного периода | 17 | 169 161.85113 | 159.82917 | 286.32000 |
| Поступление | 18 | 2 107.49084 | 117.48000 | - |
| Выбытие | 22 | (2 647.84223) | - | (286.32000) |
| Амортизационные отчисления | 23 | (44 520.24664) | (134.57653) | - |
| Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах | 24 | (138.82697) | - | - |
| Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | 25 | 21.84697 | - | - |
| Переоценка | 26 | 373.10547 | - | - |
| Балансовая стоимость на конец отчетного периода | 28 | 124 357.37857 | 142.73264 | - |
| Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода | 29 | 203 524.56227 | 5 566.69256 | - |
| Накопленная амортизация | 30 | (79 167.18370) | (5 423.95992) | - |
| Балансовая стоимость на конец отчетного периода | 31 | 124 357.37857 | 142.73264 | - |

| Наименование показателя | Код строки | Транспортные средства | Прочее | Итого |
|--|------------|-----------------------|---------------|----------------|
| | | 4 | 5 | 6 |
| Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода | 1 | 16 100.41300 | 2 367.17790 | 41 884.89115 |
| Накопленная амортизация | 2 | (12 177.37710) | (1 854.30867) | (25 363.32774) |
| Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода | 3 | 3 923.03590 | 512.86923 | 16 521.56341 |
| Поступление | 4 | 3 356.85000 | - | 204 436.70458 |
| Выбытие | 8 | - | - | (3 421.93026) |
| Амортизационные отчисления | 9 | (642.37225) | (300.64849) | (40 780.70578) |

| Наименование показателя | Код строки | Транспортные средства | Прочее | Итого |
|--|------------|-----------------------|---------------|----------------|
| | | 4 | 5 | 6 |
| Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | 11 | - | - | 1.52993 |
| Переоценка | 12 | - | - | (299.42719) |
| Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода | 14 | 6 637.51365 | 212.22074 | 176 457.73469 |
| Стоимость (или оценка) на конец предыдущего отчетного периода | 15 | 15 274.05306 | 2 080.85790 | 236 830.34324 |
| Накопленная амортизация | 16 | (8 636.53941) | (1 868.63716) | (60 372.60855) |
| Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода | 16.1 | 15 274.05306 | 2 080.85790 | 236 830.34324 |
| Накопленная амортизация | 16.2 | (8 636.53941) | (1 868.63716) | (60 372.60855) |
| Балансовая стоимость на начало отчетного периода | 17 | 6 637.51365 | 212.22074 | 176 457.73469 |
| Поступление | 18 | 2 695.73000 | 474.82980 | 5 395.53064 |
| Выбытие | 22 | (154.67112) | - | (3 088.83335) |
| Амортизационные отчисления | 23 | (998.53982) | (149.62999) | (45 802.99298) |
| Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах | 24 | - | - | (138.82697) |
| Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах | 25 | - | - | 21.84697 |
| Переоценка | 26 | - | - | 373.10547 |
| Балансовая стоимость на конец отчетного периода | 28 | 8 180.03271 | 537.42055 | 133 217.56447 |
| Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода | 29 | 13 412.59920 | 2 555.68770 | 225 059.54173 |
| Накопленная амортизация | 30 | (5 232.56649) | (2 018.26715) | (91 841.97726) |
| Балансовая стоимость на конец отчетного периода | 31 | 8 180.03271 | 537.42055 | 133 217.56447 |

Текстовое раскрытие к таблице 23.1 Основные средства

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|--|------------|---|
| Текстовое раскрытие. Основные средства | 1 | <p style="text-align: center;">1</p> <p>1. Снижение стоимости основных средств отражается отдельной строкой и раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 36. 2. Компания не имеет основных средств, удерживаемых на условиях финансовой аренды 3. Здания были оценены независимым оценщиком на 31.12.2020г. года. Оценка выполнялась независимой фирмой профессиональных оценщиков ООО "СМАРТ Финанс", при этом был использован сравнительный подход определения справедливой стоимости, основанных на наблюдаемых данных, к которым применены некоторые корректировки, справедливая стоимость отнесена ко 2 уровню иерархии. 4. В остаточную стоимость зданий на 31.12.2020г. включена сумма положительной переоценки за 2020г. восьми объектов недвижимости 394,9 тыс. руб. и отрицательной переоценки за 2020г. одного объекта недвижимости 138,8 тыс.руб. На конец отчетного периода совокупное отложенное налоговое обязательство в сумме 51,2 тыс.руб. было рассчитано в отношении данной переоценки зданий по справедливой стоимости. При этом в прочем совокупном доходе отчета о финансовых результатах отражен налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств -74,6 тыс.руб., в составе прибыли отражено изменение отложенного налога, связанного с переоценкой, в сумме 23,4 тыс.руб. В случае, если здания были бы отражены по первоначальной стоимости за вычетом амортизации, балансовая стоимость зданий на 31.12.2020г. составила бы 5 991,4 тыс.руб. (на 31.12.2019г.: 6 286,0 тыс.руб.). 5. Добавочный капитал, сформированный в результате переоценки объектов недвижимости по состоянию на 31.12.2019г. в сумме 5 214,1 тыс.руб. после вычета отложенного налога 1 042,8 тыс.руб. был использован на увеличение уставного капитала в 2020г.</p> |

Таблица 23.2 Сверка балансовой стоимости основных средств, отражаемых в бухгалтерском балансе по переоцененной стоимости, со стоимостью этих основных средств, которая бы сформировалась, если бы они отражались по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации

| Наименование показателя | Код строки | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------------|--------------|---------------|
| | | 1 | 2 |
| Сверка балансовой стоимости основных средств, отражаемых в бухгалтерском балансе по переоцененной стоимости, со стоимостью этих основных средств, которая бы сформировалась, если бы они отражались по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации | | | |
| Балансовая стоимость основных средств | 1 | 19 387.86490 | 18 166.72556 |
| Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке | 2 | 298.48438 | 4 171.29179 |
| Отложенный налог по переоценке | 3 | (74.62109) | (1 042.82292) |
| Основные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации | 4 | 5 991.35917 | 6 285.95358 |

Примечание 25. Прочие активы Таблица 25.1 Прочие активы

| Наименование показателя | Код строки | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------------|-------------|-------------|
| | | 3 | 4 |
| Прочие активы | | | |
| Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль | 4 | 54.96896 | 241.41096 |
| Расчеты с персоналом | 5 | 52.23841 | 163.99120 |
| Расчеты по социальному страхованию | 6 | 2 750.85020 | 646.05949 |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 8 | 1 910.71823 | 5 765.19410 |
| Запасы | 9 | 57.25692 | 64.39547 |
| Прочее | 12 | 12.50000 | 12.50000 |
| Резерв под обесценение | 13 | (3.46850) | - |
| Итого | 14 | 4 835.06422 | 6 893.55122 |

Таблица 25.2 Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов (за отчетный период)

| Наименование показателя | Код строки | Расчеты с ассистантскими, медицинскими компаниями и станциями технического обслуживания | Вложения в драгоценные металлы, монеты | Вложения в природные камни | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | Прочее | Итого |
|--|------------|---|--|----------------------------|---------------------------------------|--------|---------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов | | | | | | | |
| Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение | 2 | - | - | - | 3.46850 | - | 3.46850 |
| Резерв под обесценение на конец отчетного периода | 5 | - | - | - | 3.46850 | - | 3.46850 |

Примечание 28. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства Таблица 28.1 Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

| Наименование показателя | Код строки | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|------------|---------------|---------------|
| | | 3 | 4 |
| Кредиты, займы и прочие привлеченные средства | | | |
| Обязательства по аренде | 6 | 123 189.85613 | 161 258.12977 |
| Итого | 8 | 123 189.85613 | 161 258.12977 |

Таблица 28.3 Анализ процентных ставок и сроков погашения (кредиты, займы и прочие привлеченные средства)

| Наименование показателя | Код строки | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | |
|-------------------------|------------|-------------------|---|-------------------|---|
| | | Процентные ставки | Сроки погашения | Процентные ставки | Сроки погашения |
| | | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Обязательства по аренде | 5 | 9 | Срок погашения обязательств по аренде соответствует срокам окончания договоров аренды | 9 | Срок погашения обязательств по аренде соответствует срокам окончания договоров аренды |

Примечание 30. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: прочая кредиторская задолженность Таблица 30.1 Прочая кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код строки | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|------------|-------------|-------------|
| | | 3 | 4 |
| Прочая кредиторская задолженность | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 2 | 3 854.25603 | 8 049.29725 |
| Расчеты с прочими кредиторами | 3 | 68.43351 | 15.03422 |
| Прочее | 4 | 0.59500 | 4.59500 |
| Итого | 5 | 3 923.28454 | 8 068.92647 |

Примечание 31. Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования Таблица 31.1 Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

| Наименование показателя | Код строки | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------------|------------------------|------------------------|
| | | 3 | 4 |
| Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования | | | |
| Фонд оплаты медицинских услуг | 1 | 3 097 533.50987 | 3 141 041.93363 |
| Кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию | 2 | 107.56743 | 502.88097 |
| Кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями | 3 | 1 141 423.02202 | 76 593.55294 |
| Итого | 4 | 4 239 064.09932 | 3 218 138.36754 |

Текстовое раскрытие. Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

| Код строки |
|------------|
| 1 |

Примечание 37. Прочие обязательства Таблица 37.1 Прочие обязательства

| Наименование показателя | Код строки | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|------------|-------------|-------------|
| | | 3 | 4 |
| Прочие обязательства | | | |
| Расчеты с персоналом | 6 | 5 972.41972 | 4 387.51571 |
| Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль | 8 | 230.58948 | 242.86307 |
| Расчеты по социальному страхованию | 11 | 1 803.68258 | 1 326.84288 |
| Итого | 14 | 8 006.69178 | 5 957.22166 |

Примечание 38. Капитал Таблица 38.1 Капитал (количество акций в обращении) (за отчетный период)

| Наименование показателя | Код строки | Количество обыкновенных акций в обращении | Количество привилегированных акций |
|--|------------|---|------------------------------------|
| | | 1 | 2 |
| Капитал Количество акций в обращении | | | |
| На начало отчетного периода | 1 | 80 508 400.00 | - |
| Новые акции, выпущенные в отчетном периоде | 2 | 4 000 000.00 | - |
| На конец отчетного периода | 4 | 84 508 400.00 | - |

Таблица 38.1 Капитал (количество акций в обращении) (сравнительные данные)

| Наименование показателя | Код строки | Количество обыкновенных акций в обращении | Количество привилегированных акций |
|--|------------|---|------------------------------------|
| | | 1 | 2 |
| Капитал Количество акций в обращении | | | |
| На начало предыдущего отчетного периода | 5 | 80 508 400.00 | - |
| На конец предыдущего отчетного периода | 8 | 80 508 400.00 | - |

Таблица 38.2 Капитал (за отчетный период)

| Наименование показателя | Код строки | Номинальная стоимость обыкновенных акций | Номинальная стоимость привилегированных акций | Поправка на инфляцию | Итого |
|--|------------|--|---|----------------------|---------------|
| Капитал | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| На начало отчетного периода | 1 | 180 338.81600 | - | - | 180 338.81600 |
| Новые акции, выпущенные в отчетном периоде | 2 | 59 665.04000 | - | - | 59 665.04000 |
| На конец отчетного периода | 4 | 240 003.85600 | - | - | 240 003.85600 |

Таблица 38.2 Капитал (сравнительные данные)

| Наименование показателя | Код строки | Номинальная стоимость обыкновенных акций | Номинальная стоимость привилегированных акций | Поправка на инфляцию | Итого |
|---|------------|--|---|----------------------|---------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Капитал | | | | | |
| На начало предыдущего отчетного периода | 1 | 120 762.60000 | - | - | 120 762.60000 |
| Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде | 2 | 59 576.21600 | - | - | 59 576.21600 |
| На конец предыдущего отчетного периода | 4 | 180 338.81600 | - | - | 180 338.81600 |

Текстовое раскрытие к таблице 38.2 Капитал

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|---|------------|---|
| | | 1 |
| <p>Текстовое раскрытие. Капитал</p> <p>Текстовое раскрытие. Капитал</p> | 1 | <p>Корректировка капитала на величину изменения индекса инфляции не производилась. Состав акционеров по состоянию на 31.12.2020г.</p> <p>1. Мещанинова Лариса Алексеевна (Доля в УК 45,33%) 2. Иванов Виктор Васильевич (доля в УК 23,82%) 3. Четверкина Анна Леонидовна (Доля в УК 22,62%) 4. Половнев Константин Сергеевич (Доля в УК 8,23%)</p> |

Примечание 39. Управление капиталом Таблица 39.1 Сравнение нормативного размера маржи платежеспособности с фактическим размером маржи платежеспособности, подсчитанным страховщиком в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации

| Наименование показателя | Код строки | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|------------|---------------|---------------|
| | | 3 | 4 |
| Нормативный размер маржи платежеспособности (привести абсолютную величину) | 1 | 180 000.00000 | 120 000.00000 |
| Фактический размер маржи платежеспособности (привести абсолютную величину) | 2 | 368 166.54912 | 246 801.25039 |
| Отклонение фактического размера от нормативного (как разница между нормативным и фактическим размером) | 3 | 188 166.54912 | 126 801.25039 |
| Отклонение фактического размера маржи от нормативного, % | 4 | 104.54 | 105.67 |

Текстовое раскрытие к таблице 39.1 Сравнение нормативного размера маржи платежеспособности с фактическим размером маржи платежеспособности, подсчитанным страховщиком в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|---|------------|--|
| <p>Текстовое раскрытие. Сравнение нормативного размера маржи платежеспособности с фактическим размером маржи платежеспособности, подсчитанным страховщиком в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации</p> | <p>1</p> | <p>1</p> <p>Управление капиталом страховщика имеет следующие цели: соблюдение требований а капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия. В течение 2020г. и 2019г. страховщик соблюдал все требования, установленные Банком России к уровню капитала. Страховщики, являющиеся резидентами Российской Федерации, обязаны соответствовать требованиям, предъявляемым к марже платежеспособности, установленным Указанием Банка России от 28.07.2015 № 3743-У, согласно которому фактический размер маржи платежеспособности страховой организации не должен быть меньше нормативного размера маржи платежеспособности указанной страховой организации. По итогам 2020 года превышение фактического размера маржи платежеспособности над нормативным составило 188166,5 тыс.руб., по итогам 2019г. 126801,3 тыс.руб. Соотношение выполнено.</p> |

Примечание 40. Целевое использование средств обязательного медицинского страхования Таблица 40.1 Движение целевых средств по обязательному медицинскому страхованию

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|--|------------|--------------------|
| | | 1 |
| Движение целевых средств по обязательному медицинскому страхованию | | |
| Фонд оплаты медицинских услуг на начало отчетного года | 1 | 3 141 041.93363 |
| Поступило | 2 | 49 457 258.83278 |
| Средства, поступившие от территориального фонда на финансовое обеспечение обязательного медицинского страхования в соответствии с договором о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования | 3 | 48 468 440.71654 |
| Средства, поступившие из медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, в том числе: | 4 | 988 814.02877 |
| в результате проведения медико-экономического контроля | 5 | 760 506.52467 |
| в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи | 6 | 101 807.32090 |
| в результате проведения медико-экономической экспертизы | 7 | 96 223.76207 |
| в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества | 8 | 30 276.42113 |
| Средства, полученные по регрессным требованиям к лицам, причинившим вред здоровью застрахованных лиц | 9 | 4.08747 |
| Использовано | 11 | (49 486 566.38170) |
| Оплата медицинской помощи, оказанной застрахованным лицам (общая сумма средств на оплату медицинской помощи по счетам медицинских организаций, предъявленным к оплате в соответствии с договорами на оказание и оплату медицинской помощи по обязательному медицинскому страхованию) | 12 | (48 293 465.60845) |
| Направлено в доход страховой медицинской организации, в том числе: | 13 | (37 273.77180) |
| из средств, поступивших из медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, в том числе: | 14 | (37 273.77180) |
| в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи | 15 | (15 272.69311) |
| в результате проведения медико-экономической экспертизы | 16 | (14 431.97231) |
| в результате уплаты медицинской организацией | 17 | (7 569.10638) |

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|--|------------|-------------------|
| | | 1 |
| штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества | | |
| Прочее использование целевых средств | 19 | (1 155 827.00145) |
| Возврат целевых средств источнику финансирования | 20 | (14 200.87484) |
| Фонд оплаты медицинских услуг на конец отчетного года | 21 | 3 097 533.50987 |

Движение целевых средств по обязательному медицинскому страхованию (сравнительные данные)

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|---|------------|--------------------|
| | | 1 |
| Движение целевых средств по обязательному медицинскому страхованию | | |
| Фонд оплаты медицинских услуг на начало сравнительного периода | 1 | 3 079 305.05523 |
| Поступило | 2 | 44 772 755.85367 |
| Средства, поступившие от территориального фонда на финансовое обеспечение обязательного медицинского страхования в соответствии с договором о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования | 3 | 44 270 337.71464 |
| Средства, поступившие из медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, в том числе: | 4 | 502 418.13903 |
| в результате проведения медико-экономического контроля | 5 | 263 458.30151 |
| в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи | 6 | 86 000.40235 |
| в результате проведения медико-экономической экспертизы | 7 | 89 956.22297 |
| в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества | 8 | 63 003.21220 |
| Использовано | 11 | (44 482 133.78627) |
| Оплата медицинской помощи, оказанной застрахованным лицам (общая сумма средств на оплату медицинской помощи по счетам медицинских организаций, предъявленным к оплате в соответствии с договорами на оказание и оплату медицинской помощи по обязательному медицинскому страхованию) | 12 | (44 346 478.70849) |
| Направлено в доход страховой медицинской организации, в том числе: | 13 | (43 246.70526) |
| из средств, поступивших из медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, в том числе: | 14 | (43 246.70526) |
| в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи | 15 | (12 898.91537) |
| в результате проведения медико-экономической экспертизы | 16 | (13 493.24914) |
| в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества | 17 | (16 854.54075) |

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|--|-------------------|-------------------|
| | | 1 |
| Прочее использование целевых средств | 19 | (92 408.37252) |
| Возврат целевых средств источнику финансирования | 20 | (228 885.18900) |
| Фонд оплаты медицинских услуг на конец сравнительного периода | 21 | 3 141 041.93363 |

Примечание 46. Страховые премии по операциям страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни, - нетто-перестрахование Таблица 46.1 Страховые премии по операциям страхования, сострахования, перестрахования

| Наименование показателя | Код строки | 01.01.2020-31.12.2020 | 01.01.2019-31.12.2019 |
|--|------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 3 | 4 |
| Страховые премии по прямым договорам страхования и операциям сострахования | 1 | 201.00000 | 67.80000 |
| Итого | 4 | 201.00000 | 67.80000 |

Примечание 47. Состоявшиеся убытки по страхованию иному, чем страхование жизни, - нетто-перестрахование Таблица 47.1 Выплаты по операциям страхования, сострахования и перестрахования

| Наименование показателя | Код строки | 01.01.2020-31.12.2020 | 01.01.2019-31.12.2019 |
|--|-------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | 1 | 2 |
| Выплаты по прямым договорам страхования и операциям сострахования | 1 | 320.77000 | 38.08790 |
| Итого | 4 | 320.77000 | 38.08790 |

Примечание 51. Процентные доходы Таблица 51.1 Процентные доходы

| Наименование показателя | Код строки | 01.01.2020-31.12.2020 | 01.01.2019-31.12.2019 |
|---|------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 3 | 4 |
| По необесцененным финансовым активам, в том числе: | | | |
| всего | 1 | 10 430.13826 | 7 787.43402 |
| по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 4 | 10 430.13826 | 7 787.43402 |
| По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе: | | | |
| всего | 11 | - | 0.05855 |
| по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам, прочим размещенным средствам и прочей дебиторской задолженности | 14 | - | 0.05855 |
| Итого | 19 | 10 430.13826 | 7 787.49257 |

Примечание 54. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход Таблица 54.1 Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

| Наименование показателя | Код строки | 01.01.2020-31.12.2020 | 01.01.2019-31.12.2019 |
|--|------------|-----------------------|-----------------------|
| | 3 | | 4 |
| Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций | 5 | (1 471.46290) | 238.53001 |
| Итого | 6 | (1 471.46290) | 238.53001 |

Примечание 56. Резервы под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости
 Таблица 56.1 Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости (за отчетный период)

| Наименование показателя | Код строки | Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | Прочее | Итого |
|--|------------|---|---|--------|-------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Резерв под обесценение на начало отчетного периода | 1 | - | 521.36497 | - | 521.36497 |
| Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение | 2 | - | (141.79575) | - | (141.79575) |
| Средства, списанные как безнадежные | 3 | - | (11.51680) | - | (11.51680) |
| Резерв под обесценение на конец отчетного периода | 5 | - | 368.05242 | - | 368.05242 |

Таблица 56.1 Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости (сравнительные данные)

| Наименование показателя | Код строки | Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах | Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | Прочее | Итого |
|--|------------|---|---|--------|-------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Резерв под обесценение на начало отчетного периода | 1 | - | 889.37487 | - | 889.37487 |
| Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение | 2 | - | 264.70284 | - | 264.70284 |
| Средства, списанные как безнадежные | 3 | - | (632.71274) | - | (632.71274) |
| Резерв под обесценение на конец отчетного периода | 5 | - | 521.36497 | - | 521.36497 |

Примечание 59. Общие и административные расходы Таблица 59.1 Общие и административные расходы

| Наименование показателя | Код строки | 01.01.2020-31.12.2020 | 01.01.2019-31.12.2019 |
|--|------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 3 | 4 |
| Расходы на персонал | 1 | 220 239.99375 | 221 092.40769 |
| Амортизация основных средств | 2 | 45 802.95576 | 40 779.54832 |
| Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов | 3 | 106.89472 | 845.23374 |
| Расходы по аренде | 4 | 41 188.09454 | 59 414.47238 |
| Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами | 5 | 4 936.52894 | 4 411.96720 |
| Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие) | 6 | 17 944.27943 | 22 695.94763 |
| Расходы по страхованию | 7 | 144.45048 | 199.94949 |
| Расходы на рекламу и маркетинг | 8 | 22 407.98484 | 7 291.67764 |
| Расходы на юридические и консультационные услуги | 9 | 1 685.24967 | 176.88440 |
| Представительские расходы | 11 | - | 0.81650 |
| Транспортные расходы | 12 | 6 743.64175 | 7 737.53464 |
| Командировочные расходы | 13 | 209.63100 | 130.06949 |
| Штрафы, пени | 14 | 103.93644 | 110.07580 |
| Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов | 15 | 1 423.90928 | 1 402.73386 |
| Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль | 16 | 469.78294 | 501.24309 |
| Прочие административные расходы | 17 | 14 122.66022 | 5 441.57558 |
| Итого | 18 | 377 529.99376 | 372 232.13745 |

Текстовое раскрытие к таблице 59.1 Общие и административные расходы

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|---|------------|--|
| | | 1 |
| <p>Дополнительные текстовые раскрытия для общих и административных расходов</p> <p>Текстовое раскрытие Общие и административные расходы</p> | 1 | <p>Пояснение к строке 6 примечания 59.1 "Расходы по аренде" Сумма расходов по договорам аренды объектов с низкой стоимостью отсутствует. Расход, относящийся к переменным арендным платежам, не включенным в оценку обязательств по аренде, связан с возмещением коммунальных расходов арендодателя, и составил за 2020 год 214,1 тыс.руб.</p> |

Примечание 60. Процентные расходы Таблица 60.1 Процентные расходы

| Наименование показателя | Код строки | 01.01.2020-31.12.2020 | 01.01.2019-31.12.2019 |
|------------------------------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 3 | 4 |
| Процентные расходы | | | |
| По обязательствам по аренде | 4 | 12 283.03854 | 15 483.38003 |
| Итого | 9 | 12 283.03854 | 15 483.38003 |

Примечание 62. Доходы и расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования
 Таблица 62.1 Доходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

| Наименование показателя | Код строки | 01.01.2020-31.12.2020 | 01.01.2019-31.12.2019 |
|--|------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 1 | 2 |
| Доходы, полученные под расходы на ведение дела | 1 | 452 722.25396 | 409 958.29625 |
| Средства, причитающиеся к получению от медицинских организаций в результате применения к ним санкций за выявленные нарушения | 2 | 37 273.77180 | 43 246.70526 |
| Доходы от восстановления сумм резервов под обесценение дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования | 6 | 1 719.51977 | 5 555.44609 |
| Итого | 7 | 491 715.54553 | 458 760.44760 |

Таблица 62.2 Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

| Наименование показателя | Код строки | 01.01.2020-31.12.2020 | 01.01.2019-31.12.2019 |
|---|------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 1 | 2 |
| Штрафы за невыполнение (ненадлежащее выполнение) условий договора о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования | 1 | (2 015.36905) | (1 664.02529) |
| Расходы на формирование резерва под обесценение дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования | 4 | (3 877.04545) | (9 421.68166) |
| Итого | 5 | (5 892.41450) | (11 085.70695) |

Примечание 63.1. Аренда Таблица 63.1.1 Информация по договорам аренды, по условиям которых страховщик является арендатором

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|---|------------|---|
| | | Описание |
| Характер арендной деятельности арендатора | 1 | Страховщик арендует объекты недвижимости (помещения) для размещения офисов обособленных подразделений и пунктов выдачи офисов в Свердловской области, Курганской области и Пермском крае |
| Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде | 2 | Договорами аренды помещений предусмотрено возмещение арендодателю фактически понесенных расходов на коммунальные услуги, данное возмещение не имеет фиксированного характера и не учитывается при оценке обязательства по аренде. За 2020 год сумма таких платежей составила 214 137 руб. 95 коп. |
| Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды | 3 | Отсутствуют |
| Операции продажи с обратной арендой | 4 | Отсутствуют |
| Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды | 5 | Отсутствуют |

Таблица 63.1.2 Активы и обязательства по договорам аренды, в соответствии с условиями которых страховщик является арендатором

| Наименование показателя | Код строки | Балансовая стоимость | |
|--|------------|----------------------------|----------------|
| | | На конец отчетного периода | На начало года |
| | | 1 | 2 |
| Основные средства | 1 | 113 829.69957 | 158 291.00913 |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 3 | 123 189.85613 | 161 258.12977 |

Таблица 63.1.3 Потоки денежных средств по договорам аренды, в соответствии с условиями которых страховщик является арендатором

| Наименование показателя | Код строки | 01.01.2020-31.12.2020 | 01.01.2019-31.12.2019 |
|---|------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 1 | 2 |
| Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе: | | | |
| всего | 1 | (54 419.35762) | (73 943.67338) |
| проценты уплаченные | 2 | (13 766.60354) | (13 318.74903) |
| платежи по краткосрочной аренде и аренде объектов с низкой стоимостью | 3 | (40 438.61613) | (60 153.74228) |
| переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде | 4 | (214.13795) | (471.18207) |
| Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе: | | | |
| всего | 5 | (35 778.73503) | (30 559.85658) |
| платежи в погашение обязательств по договорам аренды | 6 | (35 778.73503) | (30 559.85658) |
| Итого отток денежных средств | 7 | (90 198.09265) | (104 503.52996) |

Таблица 63.1.4 Информация по договорам аренды, по условиям которых страховщик является арендодателем

| Наименование показателя | Код строки | Описание |
|--|------------|--|
| | | 1 |
| Характер арендной деятельности арендодателя | 1 | Страховщик предоставляет отдельное помещение в субаренду, договор аренды классифицирован как операционная аренда |
| Описание того, каким образом осуществляется управление риском, связанным с правами, которые арендодатель сохраняет в базовых активах, включая любые средства, с помощью которых арендодатель снижает такие риски | 2 | По условиям договора страховщик имеет право расторгнуть договор в одностороннем порядке при несоблюдении арендатором условий договора, в том числе при просрочке оплаты очередного платежа |
| Качественная и количественная информация, объясняющая значительные изменения балансовой стоимости чистой инвестиции в финансовую аренду | 3 | Финансовая аренда отсутствует |

Таблица 63.1.6 Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда страховщик является арендодателем

| Наименование показателя | Код строки | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 1 | 2 |
| Менее 1 года | 1 | 5.00000 | 7.50000 |
| Итого | 7 | 5.00000 | 7.50000 |

Примечание 63. Прочие доходы и расходы Таблица 63.1 Прочие доходы

| Наименование показателя | Код строки | 01.01.2020-31.12.2020 | 01.01.2019-31.12.2019 |
|--|------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 3 | 4 |
| Прочие доходы | | | |
| Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества | 5 | 30.00000 | 30.00000 |
| Доходы от списания кредиторской задолженности, не связанной со страховой деятельностью | 7 | 11.28700 | 6.92400 |
| Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков | 10 | - | 120.94970 |
| Прочее | 11 | 287.81344 | 114.71191 |
| Итого | 12 | 329.10044 | 272.58561 |

Таблица 63.2 Прочие расходы

| Наименование показателя | Код строки | 01.01.2020-31.12.2020 | 01.01.2019-31.12.2019 |
|---|-------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | 3 | 4 |
| Прочие расходы | | | |
| Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам | 2 | (3.78304) | (0.10769) |
| Прочее | 5 | (777.88902) | (1 078.88019) |
| Итого | 6 | (781.67206) | (1 078.98788) |

Примечание 64. Налог на прибыль Таблица 64.1 Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов

| Наименование показателя | Код строки | 01.01.2020-31.12.2020 | 01.01.2019-31.12.2019 |
|---|------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 3 | 4 |
| Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов | | | |
| Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль | 1 | (23 836.13600) | (14 762.38514) |
| Изменение отложенного налогового обязательства (актива) | 3 | (4 362.33244) | 310.95670 |
| Итого, в том числе: | 4 | (28 198.46844) | (14 451.42844) |
| расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода | 5 | (1 054.82515) | (3 533.57566) |
| расходы (доходы) по налогу на прибыль | 6 | (27 143.64329) | (10 917.85278) |

Текстовое раскрытие к таблице 64.1 Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов (ставка по налогу на прибыль)

| Наименование показателя | Код строки | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------------|------------|------------|
| | | 1 | 2 |
| Текстовое раскрытие. Ставка по налогу на прибыль | | | |
| Текстовое раскрытие. Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов (ставка по налогу на прибыль) | 1 | 20.00 | 20.00 |

Таблица 64.2 Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

| Наименование показателя | Код строки | 01.01.2020-31.12.2020 | 01.01.2019-31.12.2019 |
|--|------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 1 | 2 |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 1 | 131 908.97536 | 52 735.96813 |
| Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%) | 2 | (26 381.79507) | (10 547.19363) |
| Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета, в том числе: | 3 | (1 311.55248) | (765.99234) |
| доходы, не принимаемые к налогообложению | 4 | 1 359.13022 | 1 130.62314 |
| расходы, не принимаемые к налогообложению | 5 | (2 670.68270) | (1 896.61548) |
| Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки | 6 | 549.70426 | 395.96619 |
| Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды | 7 | - | (0.63300) |
| Расходы (доходы) по налогу на прибыль | 12 | (27 143.64329) | (10 917.85278) |

Текстовое раскрытие к таблице 64.2 Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль Базовая ставка налоговых отчислений (в процентах)

| Наименование показателя | Код строки | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|------------|------------|------------|
| | | 1 | 2 |
| Налоговые ставки | | | |
| Текстовое раскрытие. Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль (базовая ставка налоговых отчислений (в процентах)) | 1 | 20.00 | 20.00 |

Таблица 64.4 Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка (за отчетный период)

Продолжающаяся деятельность

| Наименование показателя | Наименование показателя | Наименование вида временных разниц | На конец периода | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | На начало периода |
|--|--|---|--|---------------------------------------|---|-------------------|
| | | x1 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка | Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные | Признание обязательств по краткосрочным отпускам работников | 1 548.86990 | 415.67418 | - | 1 133.19572 |
| | Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные | Оценка прочих основных средств | 0.63419 | - | - | 0.63419 |
| | Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные | Оценка нематериальных активов | 47.37244 | 9.91969 | - | 37.45275 |
| | Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные | Оценка основных средств, подлежащих ежегодной переоценке | 15.69271 | 7.68446 | - | 8.00825 |
| | Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные | Валютная переоценка ценных бумаг | 610.35189 | (90.76436) | - | 701.11625 |
| | Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные | Налоговое воздействие временных разниц, возникающих в учете АФПП | 2 431.41726 | 1 177.16418 | - | 1 254.25308 |
| | Прочее | | 11.14673 | 5.57922 | - | 5.56751 |
| | Общая сумма отложенного налогового актива | | 4 665.48512 | 1 525.25737 | - | 3 140.22775 |
| | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами | | 4 665.48512 | - | - | 3 140.22775 |
| | Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу | Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные | Оценка основных средств, подлежащих ежегодной переоценке | 922.95630 | (76.32010) | 74.62109 |
| Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные | | Оценка ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за счет изменения рыночных котировок и прочего) | 4 007.39061 | 981.07963 | - | 3 026.31098 |
| Корректировки, увеличивающие | | Валютная переоценка ценных бумаг | 4 797.00799 | 4 797.00799 | - | - |

| Наименование показателя | Наименование показателя | Наименование вида временных разниц | На конец периода | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | На начало периода |
|-------------------------|--|------------------------------------|------------------|---------------------------------------|---|-------------------|
| | | x1 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | налогооблагаемую базу, существенные | | | | | |
| | Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные | Оценка прочих основных средств | 736.05110 | 292.75406 | - | 443.29704 |
| | Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные | Оценка нематериальных активов | - | (181.55286) | - | 181.55286 |
| | Общая сумма отложенного налогового обязательства | | 10 463.40600 | 5 812.96872 | 74.62109 | 4 575.81619 |
| | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство) | | (5 797.92088) | (4 287.71135) | (74.62109) | (1 435.58844) |
| | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство) | | (5 797.92088) | (4 287.71135) | (74.62109) | (1 435.58844) |

Таблица 64.4 Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка (сравнительные данные)

Продолжающаяся деятельность

| Наименование показателя | Наименование показателя | Наименование вида временных разниц | На конец периода | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | На начало периода |
|--|---|---|------------------|---------------------------------------|---|-------------------|
| | | x1 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка | Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные | Признание обязательств по краткосрочным отпускам работников | 1 133.19572 | (30.20793) | - | 1 163.40365 |
| | Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные | Оценка ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за счет изменения рыночных котировок и прочего) | - | - | (645.83874) | 645.83874 |
| | Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные | Оценка прочих основных средств | 0.63419 | - | - | 0.63419 |
| | Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные | Оценка нематериальных активов | 37.45275 | 24.97460 | - | 12.47815 |
| | Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные | Оценка основных средств, подлежащих ежегодной переоценке | 8.00825 | (0.61925) | - | 8.62750 |
| | Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные | Валютная переоценка ценных бумаг | 701.11625 | 701.11625 | - | - |
| | Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные | Налоговое воздействие временных разниц, возникающих в учете АФПП | 1 254.25308 | 1 254.25308 | - | - |
| | Прочее | | 5.56751 | 5.56751 | - | - |
| | Общая сумма отложенного налогового актива | | 3 140.22775 | 1 955.08426 | (645.83874) | 1 830.98223 |
| | Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами | | 3 140.22775 | 1 955.08426 | (645.83874) | 1 830.98223 |
| Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу | Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные | Оценка основных средств, подлежащих ежегодной переоценке | 924.65531 | (63.26180) | (59.88543) | 1 047.80254 |
| | Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу | Оценка ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий | 3 026.31098 | - | 2 947.62235 | 78.68863 |

| Наименование показателя | Наименование показателя | Наименование вида временных разниц | На конец периода | Отражено в составе прибыли или убытка | Отражено в составе прочего совокупного дохода | На начало периода |
|-------------------------|--|---|------------------|---------------------------------------|---|-------------------|
| | | x1 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | налогооблагаемую базу, существенные | совокупный доход (за счет изменения рыночных котировок и прочего) | | | | |
| | Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные | Валютная переоценка ценных бумаг | - | (1 990.08355) | - | 1 990.08355 |
| | Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные | Оценка прочих основных средств | 443.29704 | 262.05559 | - | 181.24145 |
| | Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные | Оценка нематериальных активов | 181.55286 | (98.15834) | - | 279.71120 |
| | Общая сумма отложенного налогового обязательства | | 4 575.81619 | (1 889.44810) | 2 887.73692 | 3 577.52737 |
| | Чистый отложенный налоговый актив (обязательство) | | (1 435.58844) | 3 844.53236 | (3 533.57566) | (1 746.54514) |
| | Признанный отложенный налоговый актив (обязательство) | | (1 435.58844) | 3 844.53236 | (3 533.57566) | (1 746.54514) |

Таблица 67.5 Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

| Наименование показателя | По суммам данных сегментов и корректировок | 01.01.2020-31.12.2020 | 01.01.2019-31.12.2019 |
|---|--|-----------------------|-----------------------|
| | x1 | 1 | 2 |
| Прибыль (убыток) до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах) | | 131 908.97536 | 52 735.96813 |

Таблица 67.6 Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

| Наименование показателя | Наименование показателя | По суммам данных сегментов и корректировок | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|--|--|-----------------|-----------------|
| | | x1 | 1 | 2 |
| Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам | Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом | | 4 753 674.29925 | 3 650 270.44968 |
| | Итого обязательств в соответствии с бухгалтерским балансом | | 4 385 472.14815 | 3 402 418.24334 |

Таблица 68.6 Информация о концентрации обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни, в разрезе линий бизнеса

31.12.2020

| По линиям бизнеса | Резерв убытков – нетто-перестрахование | Резерв незаработанной премии – нетто-перестрахование | Резерв расходов на урегулирование убытков – нетто-перестрахование | Оценка будущих поступлений по субогациям и регрессам – нетто-перестрахование | Оценка будущих поступлений от реализации годных остатков – нетто-перестрахование | Резерв неистекшего риска – нетто-перестрахование | Итого резервы – нетто-перестрахование |
|-------------------|--|--|---|--|--|--|---------------------------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| x1 | - | 45.75342 | - | - | - | - | 45.75342 |
| ДМС | - | 45.75342 | - | - | - | - | 45.75342 |
| Итого | - | 45.75342 | - | - | - | - | 45.75342 |

31.12.2019

| По линиям бизнеса | Резерв убытков – нетто- перестрахование | Резерв незаботанной премии – нетто- перестрахование | Резерв расходов на урегулирование убытков – нетто- перестрахование | Оценка будущих поступлений по суброгамиям и регрессам – нетто- перестрахование | Оценка будущих поступлений от реализации годных остатков – нетто- перестрахование | Резерв нестекшего риска – нетто- перестрахование | Итого резервы – нетто- перестрахование |
|-------------------|---|--|---|--|---|--|--|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| xi | | | | | | | |
| ДМС | - | 33.71475 | - | - | - | - | 33.71475 |
| Итого | - | 33.71475 | - | - | - | - | 33.71475 |

Таблица 68.7 Информация о концентрации обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни, в разрезе географических регионов

31.12.2020

| Наименование показателя | Код строки | Итого резервы | Доля перестраховщиков в резервах | Нетто-резервы |
|-------------------------|------------|---------------|----------------------------------|---------------|
| | | 1 | 2 | 3 |
| Россия | 1 | 45.75342 | - | 45.75342 |
| Итого | 4 | 45.75342 | - | 45.75342 |

31.12.2019

| Наименование показателя | Код строки | Итого резервы | Доля перестраховщиков в резервах | Нетто-резервы |
|-------------------------|------------|---------------|----------------------------------|---------------|
| | | 1 | 2 | 3 |
| Россия | а.1 | 33.71475 | - | 33.71475 |
| Итого | а.4 | 33.71475 | - | 33.71475 |

31.12.2019

| Наименование показателя | Код строки | С задержкой платежа менее 30 дней | С задержкой платежа от 30 до 90 дней | С задержкой платежа от 90 до 180 дней | С задержкой платежа от 180 до 360 дней | С задержкой платежа свыше 360 дней | Итого |
|--|------------|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------------|----------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе: | | | | | | | |
| Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе: | | | | | | | |
| Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе: | | | | | | | |
| Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе: | | | | | | | |
| всего | 428 | - | 8.95885 | 3.85840 | - | - | 12.81725 |
| прочее | 436 | - | 8.95885 | 3.85840 | - | - | 12.81725 |
| Итого | 437 | - | 8.95885 | 3.85840 | - | - | 12.81725 |

Таблица 68.15 Информация о кредитном качестве дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

31.12.2020

| Наименование показателя | Код строки | С задержкой платежа менее 30 дней | С задержкой платежа от 30 до 90 дней | С задержкой платежа от 90 до 180 дней | С задержкой платежа от 180 до 360 дней | С задержкой платежа свыше 360 дней | Итого |
|--|------------|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------------|-----------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе: | | | | | | | |
| Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе: | | | | | | | |
| всего | 7 | 3.00694 | 25.59955 | - | - | - | 28.60649 |
| дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями | 10 | 3.00694 | 25.59955 | - | - | - | 28.60649 |
| Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе: | | | | | | | |
| Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе: | | | | | | | |
| всего | 19 | - | - | 6.99549 | - | - | 6.99549 |
| дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями | 22 | - | - | 6.99549 | - | - | 6.99549 |
| Итого | 25 | 3.00694 | 25.59955 | 6.99549 | - | - | 35.60198 |

31.12.2019

| Наименование показателя | Код строки | С задержкой платежа менее 30 дней | С задержкой платежа от 30 до 90 дней | С задержкой платежа от 90 до 180 дней | С задержкой платежа от 180 до 360 дней | С задержкой платежа свыше 360 дней | Итого |
|--|------------|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------------|----------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе: | | | | | | | |
| Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе: | | | | | | | |
| всего | 4.7 | 10.33200 | 15.30534 | 6.78513 | - | - | 32.42247 |
| дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями | 4.10 | 10.33200 | 15.30534 | 6.78513 | - | - | 32.42247 |
| Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе: | | | | | | | |
| Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе: | | | | | | | |
| Итого | 4.25 | 10.33200 | 15.30534 | 6.78513 | - | - | 32.42247 |

Таблица 68.17 Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам

31.12.2020

| Наименование показателя | Код строки | Кредитный рейтинг | |
|--|------------|-------------------|---------------|
| | | А | В |
| | | 1.1 | 1.2 |
| Денежные средства, в том числе: | | | |
| всего | 1 | 70 999.87787 | - |
| денежные средства на расчетных счетах | 2 | 70 999.87787 | - |
| Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | |
| Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | |
| Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | |
| всего | 19 | - | 299 883.70777 |
| долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | |
| всего | 20 | - | 299 883.70777 |
| Правительства Российской Федерации | 21 | - | 285 431.32701 |
| некредитных финансовых организаций | 25 | - | 14 452.38076 |
| Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе: | | | |
| дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе: | | | |
| дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе: | | | |
| Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: | | | |

31.12.2019

| Наименование показателя | Код строки | Кредитный рейтинг | |
|--|------------|-------------------|---------------|
| | | А | В |
| | | 1.1 | 1.2 |
| Денежные средства, в том числе: | | | |
| всего | a.1 | 43 775.12739 | - |
| денежные средства на расчетных счетах | a.2 | 43 775.12739 | - |
| Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | |
| Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | |
| Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | |
| всего | a.19 | - | 186 470.23594 |
| долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | |
| всего | a.20 | - | 186 470.23594 |
| Правительства Российской Федерации | a.21 | - | 186 470.23594 |
| Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе: | | | |
| дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе: | | | |
| дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе: | | | |
| Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: | | | |

Таблица 68.18 Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющихся кредитно-обесцененными

31.12.2020

| Наименование показателя | Код строки | Кредитный рейтинг | |
|--|------------|-------------------|--------------|
| | | A | Без рейтинга |
| | | 1.1 | 1.2 |
| Денежные средства, в том числе: | | | |
| Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | |
| Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | |
| всего | 10 | 1 112.88502 | 116.82990 |
| прочее | 18 | 1 112.88502 | 116.82990 |
| Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | |
| долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | |
| Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе: | | | |
| дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе: | | | |
| дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе: | | | |
| Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: | | | |
| всего | 56 | - | 93.27952 |
| дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями | 59 | - | 93.27952 |

31.12.2019

| Наименование показателя | Код строки | Кредитный рейтинг | Кредитный рейтинг |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| | | A | Без рейтинга |
| | | 1.1 | 1.2 |
| Денежные средства, в том числе: | | | |
| Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | |
| Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | |
| всего | a.10 | 14 730.15688 | 162.99035 |
| прочее | a.18 | 14 730.15688 | 162.99035 |
| Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | |
| долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | |
| Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе: | | | |
| дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе: | | | |
| дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе: | | | |
| Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: | | | |

Таблица 68.19 Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными

31.12.2020

| Наименование показателя | Код строки | Кредитный рейтинг |
|--|------------|-------------------|
| | | Без рейтинга |
| | | 1.1 |
| Денежные средства, в том числе: | | |
| Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | |
| Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | |
| Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | |
| долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | |
| Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе: | | |
| дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе: | | |
| дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе: | | |
| Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: | | |
| всего | 56 | 21.83303 |
| дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями | 59 | 21.83303 |

Таблица 68.22 Географический анализ финансовых активов и обязательств страховщика

31.12.2020

| Наименование показателя | Код строки | Россия | Страны Организации экономического сотрудничества и развития | Другие страны | Итого |
|---|------------|-----------------|---|---------------|-----------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Раздел I. Активы | | | | | |
| Денежные средства | 1 | 71 024.22985 | - | - | 71 024.22985 |
| Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | |
| всего | 5 | 285 431.32701 | 14 452.38076 | - | 299 883.70777 |
| долговые инструменты | 6 | 285 431.32701 | 14 452.38076 | - | 299 883.70777 |
| Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | |
| всего | 8 | 1 229.71492 | - | - | 1 229.71492 |
| займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | 10 | 1 229.71492 | - | - | 1 229.71492 |
| Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования | 12 | 4 238 818.53290 | - | - | 4 238 818.53290 |
| Итого активов | 20 | 4 596 503.80468 | 14 452.38076 | - | 4 610 956.18544 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | |
| всего | 24 | 127 113.14067 | - | - | 127 113.14067 |
| кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 25 | 123 189.85613 | - | - | 123 189.85613 |
| прочая кредиторская задолженность | 27 | 3 923.28454 | - | - | 3 923.28454 |
| Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни | 28 | 45.75342 | - | - | 45.75342 |
| Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования | 29 | 4 239 064.09932 | - | - | 4 239 064.09932 |
| Итого обязательств | 35 | 4 370 146.27795 | - | - | 4 370 146.27795 |
| Чистая балансовая позиция | 36 | 226 357.52673 | 14 452.38076 | - | 240 809.90749 |

31.12.2019

| Наименование показателя | Код строки | Россия | Страны Организации экономического сотрудничества и развития | Другие страны | Итого |
|--|------------|-----------------|---|---------------|-----------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Раздел I. Активы | | | | | |
| Денежные средства | а.1 | 43 804.23943 | - | - | 43 804.23943 |
| Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: всего | а.5 | 186 470.23594 | - | - | 186 470.23594 |
| долговые инструменты | а.6 | 186 470.23594 | - | - | 186 470.23594 |
| Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: всего | а.8 | 14 893.14723 | - | - | 14 893.14723 |
| займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | а.10 | 14 893.14723 | - | - | 14 893.14723 |
| Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования | а.12 | 3 217 595.26520 | - | - | 3 217 595.26520 |
| Итого активов | а.20 | 3 462 762.88780 | - | - | 3 462 762.88780 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: всего | а.24 | 169 327.05624 | - | - | 169 327.05624 |
| кредиты, займы и прочие привлеченные средства | а.25 | 161 258.12977 | - | - | 161 258.12977 |
| прочая кредиторская задолженность | а.27 | 8 068.92647 | - | - | 8 068.92647 |
| Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни | а.28 | 33.71475 | - | - | 33.71475 |
| Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования | а.29 | 3 218 138.36754 | - | - | 3 218 138.36754 |
| Итого обязательств | а.35 | 3 387 499.13853 | - | - | 3 387 499.13853 |
| Чистая балансовая позиция | а.36 | 75 263.74927 | - | - | 75 263.74927 |

Таблица 68.23 Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных индентифицированных денежных потоков)

31.12.2020

| Наименование показателя | Код строки | До 3 месяцев | От 3 месяцев до 1 года | От 1 года до 3 лет | От 3 до 5 лет | От 5 до 15 лет | Более 15 лет | Без срока погашения | Просроченные | Итого |
|---|------------|-----------------|------------------------|--------------------|---------------|----------------|--------------|---------------------|--------------|-----------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | | | | | | | |
| Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе: | | | | | | | | | | |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | | | | | | |
| всего | 14 | 16 049,05653 | 36 241,16877 | 90 433,94275 | 604,15366 | 276,22010 | - | - | - | 143 604,54181 |
| кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе: | | | | | | | | | | |
| всего | 15 | 12 126,36699 | 36 240,57377 | 90 433,94275 | 604,15366 | 276,22010 | - | - | - | 139 681,25727 |
| обязательства по аренде | 21 | 12 126,36699 | 36 240,57377 | 90 433,94275 | 604,15366 | 276,22010 | - | - | - | 139 681,25727 |
| выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе: | | | | | | | | | | |
| прочая кредиторская задолженность, в том числе: | | | | | | | | | | |
| всего | 26 | 3 922,68954 | 0,59500 | - | - | - | - | - | - | 3 923,28454 |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 28 | 3 854,25603 | - | - | - | - | - | - | - | 3 854,25603 |
| расчеты с прочими кредиторами | 29 | 68,43351 | - | - | - | - | - | - | - | 68,43351 |
| прочее | 30 | - | 0,59500 | - | - | - | - | - | - | 0,59500 |
| Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: | | | | | | | | | | |
| всего | 31 | 4 239 064,09932 | - | - | - | - | - | - | - | 4 239 064,09932 |
| фонд оплаты медицинских услуг | 32 | 3 097 533,50987 | - | - | - | - | - | - | - | 3 097 533,50987 |
| кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию | 33 | 107,56743 | - | - | - | - | - | - | - | 107,56743 |
| кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями | 34 | 1 141 423,02202 | - | - | - | - | - | - | - | 1 141 423,02202 |
| Кредиторская задолженность по операциям страхования, страхования и перестрахования, в том числе: | | | | | | | | | | |
| кредиторская задолженность по операциям страхования, страхования и перестрахования жизни, в том числе: | | | | | | | | | | |
| кредиторская задолженность по операциям страхования, страхования и перестрахования жизни, в том числе: | | | | | | | | | | |
| кредиторская задолженность по операциям перестрахования и перестрахования жизни, в том числе: | | | | | | | | | | |
| Итого обязательства | 37 | 4 255 113,15585 | 36 241,16877 | 90 433,94275 | 604,15366 | 276,22010 | - | - | - | 4 382 668,64113 |

31.12.2019

| Наименование показателя | Код строки | До 3 месяцев | От 3 месяцев до 1 года | От 1 года до 3 лет | От 3 до 5 лет | От 5 до 15 лет | Более 15 лет | Без срока погашения | Просроченные | Итого |
|---|------------|-----------------|------------------------|--------------------|---------------|----------------|--------------|---------------------|--------------|-----------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | | | | | | | |
| Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе: | | | | | | | | | | |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | а.14 | 20 587.27128 | 37 256.09191 | 95 155.01610 | 44 523.09310 | 351.98289 | - | - | - | 197 873.45528 |
| кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе: | | | | | | | | | | |
| всего | а.15 | 12 522.93981 | 37 251.49691 | 95 155.01610 | 44 523.09310 | 351.98289 | - | - | - | 189 804.52881 |
| обязательства по аренде | а.21 | 12 522.93981 | 37 251.49691 | 95 155.01610 | 44 523.09310 | 351.98289 | - | - | - | 189 804.52881 |
| выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе: | | | | | | | | | | |
| прочая кредиторская задолженность, в том числе: | | | | | | | | | | |
| всего | а.26 | 8 064.33147 | 4 59500 | - | - | - | - | - | - | 8 068.92647 |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | а.28 | 8 049.29725 | - | - | - | - | - | - | - | 8 049.29725 |
| расчеты с прочими кредиторами | а.29 | 15.03422 | - | - | - | - | - | - | - | 15.03422 |
| прочее | а.30 | - | 4 59500 | - | - | - | - | - | - | 4 59500 |
| Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: | | | | | | | | | | |
| всего | а.31 | 3 218 138.36754 | - | - | - | - | - | - | - | 3 218 138.36754 |
| фонд оплаты медицинских услуг | а.32 | 3 141 041.93363 | - | - | - | - | - | - | - | 3 141 041.93363 |
| кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию | а.33 | 502.88097 | - | - | - | - | - | - | - | 502.88097 |
| кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями | а.34 | 76 593.55294 | - | - | - | - | - | - | - | 76 593.55294 |
| Кредиторская задолженность по операциям страхования, страхования и перестрахования, в том числе: | | | | | | | | | | |
| кредиторская задолженность по операциям страхования, страхования и перестрахования жизни, в том числе: | | | | | | | | | | |
| кредиторская задолженность по операциям страхования, страхования и перестрахования жизни, в том числе: | | | | | | | | | | |
| кредиторская задолженность по операциям страхования, страхования и перестрахования ипотечного, чем страхование жизни, в том числе: | | | | | | | | | | |
| Итого обязательства | а.37 | 3 238 725.63882 | 37 256.09191 | 95 155.01610 | 44 523.09310 | 351.98289 | - | - | - | 3 416 011.82282 |

Таблица 68.24 Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения

31.12.2020

| Наименование показателя | Код строки | До 3 месяцев | От 3 месяцев до 1 года | Свыше 1 года | Итого |
|--|------------|-----------------|------------------------|---------------|-----------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Раздел I. Активы | | | | | |
| Денежные средства, в том числе: | | | | | |
| всего | 1 | 70 999.87787 | - | - | 70 999.87787 |
| денежные средства на расчетных счетах | 2 | 70 999.87787 | - | - | 70 999.87787 |
| Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | |
| Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | |
| всего | 10 | 1 115.85502 | 113.85990 | - | 1 229.71492 |
| прочее | 18 | 1 115.85502 | 113.85990 | - | 1 229.71492 |
| Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | | |
| долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | | | | | |
| Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе: | | | | | |
| долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе: | | | | | |
| Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | |
| всего | 37 | 1 494.69743 | 733.29010 | 297 655.72024 | 299 883.70777 |
| долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | |
| всего | 38 | 1 494.69743 | 733.29010 | 297 655.72024 | 299 883.70777 |
| Правительства Российской Федерации | 39 | 1 333.79985 | 733.29010 | 283 364.23706 | 285 431.32701 |
| некредитных финансовых организаций | 43 | 160.89758 | - | 14 291.48318 | 14 452.38076 |
| Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе: | | | | | |
| дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе: | | | | | |
| дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе: | | | | | |
| Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: | | | | | |
| всего | 74 | 4 238 818.53290 | - | - | 4 238 818.53290 |
| предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования | 75 | 4 220 199.74877 | - | - | 4 220 199.74877 |
| дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями | 77 | 18 618.78413 | - | - | 18 618.78413 |
| Итого активов | 84 | 4 312 428.96322 | 847.15000 | 297 655.72024 | 4 610 931.83346 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | |
| Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | | |
| Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе: | | | | | |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | |
| всего | 98 | 13 559.12478 | 29 774.56801 | 83 779.44788 | 127 113.14067 |
| кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе: | | | | | |
| всего | 99 | 9 636.43524 | 29 773.97301 | 83 779.44788 | 123 189.85613 |

| Наименование показателя | Код строки | До 3 месяцев | От 3 месяцев до 1 года | Свыше 1 года | Итого |
|---|------------|-----------------|------------------------|---------------|-----------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| обязательства по аренде | 105 | 9 636.43524 | 29 773.97301 | 83 779.44788 | 123 189.85613 |
| выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе: | | | | | |
| прочая кредиторская задолженность, в том числе: | | | | | |
| всего | 110 | 3 922.68954 | 0.59500 | - | 3 923.28454 |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 112 | 3 854.25603 | - | - | 3 854.25603 |
| расчеты с прочими кредиторами | 113 | 68.43351 | - | - | 68.43351 |
| прочее | 114 | - | 0.59500 | - | 0.59500 |
| Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: | | | | | |
| всего | 115 | 4 239 064.09932 | - | - | 4 239 064.09932 |
| фонд оплаты медицинских услуг | 116 | 3 097 533.50987 | - | - | 3 097 533.50987 |
| кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию | 117 | 107.56743 | - | - | 107.56743 |
| кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями | 118 | 1 141 423.02202 | - | - | 1 141 423.02202 |
| Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе: | | | | | |
| кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе: | | | | | |
| кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе: | | | | | |
| Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни | 144 | 12.32877 | 33.42465 | - | 45.75342 |
| Итого обязательств | 145 | 4 252 635.55287 | 29 807.99266 | 83 779.44788 | 4 366 222.99341 |
| Итого разрыв ликвидности | 146 | 59 793.41035 | (28 960.84266) | 213 876.27236 | 244 708.84005 |

31.12.2019

| Наименование показателя | Код строки | До 3 месяцев | От 3 месяцев до 1 года | Свыше 1 года | Итого |
|--|-------------|------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Раздел I. Активы | | | | | |
| Денежные средства, в том числе: | | | | | |
| всего | a.1 | 43 775.12739 | - | - | 43 775.12739 |
| денежные средства на расчетных счетах | a.2 | 43 775.12739 | - | - | 43 775.12739 |
| Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | |
| Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | |
| всего | a.10 | 14 812.56878 | 15.56280 | 65.01565 | 14 893.14723 |
| прочее | a.18 | 14 812.56878 | 15.56280 | 65.01565 | 14 893.14723 |
| Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | | |
| долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | | | | | |
| Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе: | | | | | |
| долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе: | | | | | |
| Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | |
| всего | a.37 | 685.11946 | 5 056.02774 | 180 729.08874 | 186 470.23594 |
| долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | |
| всего | a.38 | 685.11946 | 5 056.02774 | 180 729.08874 | 186 470.23594 |
| Правительства Российской Федерации | a.39 | 685.11946 | 5 056.02774 | 180 729.08874 | 186 470.23594 |
| Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе: | | | | | |
| дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе: | | | | | |
| дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе: | | | | | |
| Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: | | | | | |
| всего | a.74 | 3 217 595.26520 | - | - | 3 217 595.26520 |
| предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования | a.75 | 3 200 424.91116 | - | - | 3 200 424.91116 |
| прочая дебиторская задолженность по операциям обязательного медицинского страхования | a.79 | 17 170.35404 | - | - | 17 170.35404 |
| Итого активов | a.84 | 3 279 868.08083 | 5 071.59054 | 180 794.10439 | 3 465 733.77576 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | |
| Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | | |
| Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе: | | | | | |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | |
| всего | a.98 | 17 249.92943 | 28 328.61797 | 123 748.50884 | 169 327.05624 |
| кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе: | | | | | |
| всего | a.99 | 9 185.59796 | 28 324.02297 | 123 748.50884 | 161 258.12977 |
| обязательства по аренде | a.105 | 9 185.59796 | 28 324.02297 | 123 748.50884 | 161 258.12977 |
| выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе: | | | | | |

| Наименование показателя | Код строки | До 3 месяцев | От 3 месяцев до 1 года | Свыше 1 года | Итого |
|---|------------|-----------------|------------------------|---------------|-----------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| прочая кредиторская задолженность, в том числе: | | | | | |
| всего | а.110 | 8 064.33147 | 4.59500 | - | 8 068.92647 |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | а.112 | 8 049.29725 | - | - | 8 049.29725 |
| расчеты с прочими кредиторами | а.113 | 15.03422 | - | - | 15.03422 |
| прочее | а.114 | - | 4.59500 | - | 4.59500 |
| Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: | | | | | |
| всего | а.115 | 3 218 138.36754 | - | - | 3 218 138.36754 |
| фонд оплаты медицинских услуг | а.116 | 3 141 041.93363 | - | - | 3 141 041.93363 |
| кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию | а.117 | 502.88097 | - | - | 502.88097 |
| кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями | а.118 | 76 593.55294 | - | - | 76 593.55294 |
| Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе: | | | | | |
| кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе: | | | | | |
| кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе: | | | | | |
| Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни | а.144 | 33.71475 | - | - | 33.71475 |
| Итого обязательств | а.145 | 3 235 422.01172 | 28 328.61797 | 123 748.50884 | 3 387 499.13853 |
| Итого разрыв ликвидности | а.146 | 44 446.06911 | (23 257.02743) | 57 045.59555 | 78 234.63723 |

Таблица 68.25 Обзор финансовых активов и обязательств страховщика в разрезе основных валют

31.12.2020

| Наименование показателя | Код строки | Рубли | Доллары США | Евро | Прочие валюты | Итого |
|--|------------|-----------------|---------------|------|---------------|-----------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. Активы | | | | | | |
| Денежные средства | 1 | 43 804.23943 | 4 334.51958 | - | - | 48 138.75901 |
| Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | | | |
| Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | | |
| всего | 5 | 30 964.92458 | 155 505.31136 | - | - | 186 470.23594 |
| долговые инструменты | 6 | 30 964.92458 | 155 505.31136 | - | - | 186 470.23594 |
| Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | | |
| всего | 8 | 206.74092 | 14 686.40631 | - | - | 14 893.14723 |
| займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | 10 | 206.74092 | 14 686.40631 | - | - | 14 893.14723 |
| Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования | 12 | 3 217 595.26520 | - | - | - | 3 217 595.26520 |
| Итого активов | 20 | 3 292 571.17013 | 174 526.23725 | - | - | 3 467 097.40738 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | | |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | | | |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | | |
| всего | 24 | 169 327.05624 | - | - | - | 169 327.05624 |
| кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 25 | 161 258.12977 | - | - | - | 161 258.12977 |
| Прочая кредиторская задолженность | 27 | 8 068.92647 | - | - | - | 8 068.92647 |
| Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования | 28 | 3 218 138.36754 | - | - | - | 3 218 138.36754 |
| Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни | 34 | 33.71475 | - | - | - | 33.71475 |
| Итого обязательств | 35 | 3 387 499.13853 | - | - | - | 3 387 499.13853 |
| Чистая балансовая позиция | 36 | (94 927.96840) | 174 526.23725 | - | - | 79 598.26885 |

31.12.2019

| Наименование показателя | Код строки | Рубли | Доллары США | Евро | Прочие валюты | Итого |
|--|------------|-----------------|---------------|------|---------------|-----------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Раздел I. Активы | | | | | | |
| Денежные средства | а.1 | 43 804.23943 | - | - | - | 43 804.23943 |
| Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | | | |
| Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | | |
| всего | а.5 | 30 964.92458 | 155 505.31136 | - | - | 186 470.23594 |
| долговые инструменты | а.6 | 30 964.92458 | 155 505.31136 | - | - | 186 470.23594 |
| Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | | |
| всего | а.8 | 206.74092 | 14 686.40631 | - | - | 14 893.14723 |
| займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность | а.10 | 206.74092 | 14 686.40631 | - | - | 14 893.14723 |
| Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования | а.12 | 3 217 595.26520 | - | - | - | 3 217 595.26520 |
| Итого активов | а.20 | 3 292 571.17013 | 170 191.71767 | - | - | 3 462 762.88780 |
| Раздел II. Обязательства | | | | | | |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | | | |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | | |
| всего | а.24 | 169 327.05624 | - | - | - | 169 327.05624 |
| кредиты, займы и прочие привлеченные средства | а.25 | 161 258.12977 | - | - | - | 161 258.12977 |
| Прочая кредиторская задолженность | а.27 | 8 068.92647 | - | - | - | 8 068.92647 |
| Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования | а.28 | 3 218 138.36754 | - | - | - | 3 218 138.36754 |
| Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни | а.34 | 33.71475 | - | - | - | 33.71475 |
| Итого обязательств | а.35 | 3 387 499.13853 | - | - | - | 3 387 499.13853 |
| Чистая балансовая позиция | а.36 | (94 927.96840) | 170 191.71767 | - | - | 75 263.74927 |

Таблица 68.26 Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках
31.12.2020

| Наименование показателя | Код строки | Увеличение в базисных пунктах | Уменьшение в базисных пунктах | Чувствительность чистого процентного дохода | Чувствительность капитала |
|-------------------------|------------|-------------------------------|-------------------------------|---|---------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Рубль | 1 | 100 | -100 | - | 257236 |
| Доллар США | 3 | 100 | -100 | - | 2719331 |

31.12.2019

| Наименование показателя | Код строки | Увеличение в базисных пунктах | Уменьшение в базисных пунктах | Чувствительность чистого процентного дохода | Чувствительность капитала |
|-------------------------|------------|-------------------------------|-------------------------------|---|---------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Рубль | а.1 | 100 | -100 | - | 243910 |
| Доллар США | а.3 | 100 | -100 | - | 1237579 |

Таблица 68.27 Анализ чувствительности к рыночным индексам

| Наименование рыночного индекса | Изменение допущений | Анализ чувствительности к рыночным индексам | | Анализ чувствительности к рыночным индексам | |
|---|---------------------|---|--------------------|---|--------------------|
| | | Влияние на прибыль до налогообложения | Влияние на капитал | Влияние на прибыль до налогообложения | Влияние на капитал |
| x1 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Котировки ценных бумаг, оцениваемых по ССЧД | 2% | 0 | 5953134 | 0 | 2 962 978,00 |
| Курс доллара США | 5% | 13685010 | 10948008 | 9 259 306,00 | 7 407 744,00 |

Примечание 70. Условные обязательства Таблица 70.1 Условные обязательства и активы

| Наименование показателя | Код строки | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|------------|--|--|
| | | 1 | 2 |
| <p>Описание характера и сумм обязательств условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе</p> | 1 | <p>В текущем периоде в судебные органы поступали иски в отношении страховщика. Исходя из собственной оценки, страховщик считает, что разбирательства по ним не приведут к существенным убыткам, и соответственно, не сформировал резерв по данным разбирательствам в бухгалтерской (финансовой) отчетности</p> | <p>В текущем периоде в судебные органы поступали иски в отношении страховщика. Исходя из собственной оценки, страховщик считает, что разбирательства по ним не приведут к существенным убыткам, и соответственно, не сформировал резерв по данным разбирательствам в бухгалтерской (финансовой) отчетности</p> |

Примечание 72. Справедливая стоимость финансовых инструментов Таблица 72.1 Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости

31.12.2020

| Наименование показателя | Код строки | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | | Итого справедливая стоимость |
|---|------------|---|---|---|------------------------------|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | |
| | | 2 | 3 | 4 | 1 |
| Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | | | | | |
| всего | 1 | 299 883.70777 | 10 527.67900 | - | 310 411.38677 |
| финансовые активы, в том числе: | | | | | |
| всего | 2 | 299 883.70777 | - | - | 299 883.70777 |
| финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | | |
| долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | | | | | |
| долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | | | | | |
| производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод, в том числе: | | | | | |
| производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | | | | | |
| производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | | | | | |
| производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | | | | | |
| производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | | | | | |
| производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | | | | | |
| финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе: | | | | | |
| долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе: | | | | | |
| долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | |
| долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | |
| всего | 64 | 299 883.70777 | - | - | 299 883.70777 |
| долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | |
| всего | 65 | 299 883.70777 | - | - | 299 883.70777 |
| Правительства Российской Федерации | 66 | 285 431.32701 | - | - | 285 431.32701 |
| некредитных финансовых организаций | 70 | 14 452.38076 | - | - | 14 452.38076 |
| депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 1.72 | x | x | x | x |
| нефинансовые активы, в том числе: | | | | | |
| всего | 77 | - | 10 527.67900 | - | 10 527.67900 |
| основные средства (здания) | 78 | - | 10 527.67900 | - | 10 527.67900 |
| Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том | | | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | | Итого справедливая стоимость |
|---|------------|---|---|---|------------------------------|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | |
| | | 2 | 3 | 4 | 1 |
| <p>числе:</p> <p>финансовые обязательства, в том числе:</p> <p>финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:</p> <p>финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> | | | | | |

31.12.2019

| Наименование показателя | Код строки | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | | Итого справедливая стоимость |
|--|------------|---|---|---|------------------------------|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | |
| | | 2 | 3 | 4 | 1 |
| Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | | | | | |
| всего | a.1 | 186 470.23594 | 10 870.84200 | - | 197 341.07794 |
| финансовые активы, в том числе: | | | | | |
| всего | a.2 | 186 470.23594 | - | - | 186 470.23594 |
| финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | | |
| долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | | | | | |
| долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | | | | | |
| производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод, в том числе: | | | | | |
| производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | | | | | |
| производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | | | | | |
| производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | | | | | |
| производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе: | | | | | |
| производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе: | | | | | |
| финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе: | | | | | |
| долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе: | | | | | |
| долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | |
| долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | |
| всего | a.64 | 186 470.23594 | - | - | 186 470.23594 |
| долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | | |
| всего | a.65 | 186 470.23594 | - | - | 186 470.23594 |
| Правительства Российской Федерации | a.66 | 186 470.23594 | - | - | 186 470.23594 |
| депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 2.72 | x | x | x | x |
| нефинансовые активы, в том числе: | | | | | |
| всего | a.77 | - | 10 870.84200 | - | 10 870.84200 |
| основные средства (здания) | a.78 | - | 10 870.84200 | - | 10 870.84200 |
| Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | | | | | |
| финансовые обязательства, в том числе: | | | | | |
| финансовые обязательства, в обязательном порядке | | | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | | Итого справедливая стоимость |
|--|------------|---|---|---|------------------------------|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | |
| | | 2 | 3 | 4 | 1 |
| <p>классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:</p> <p> производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:</p> <p> производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:</p> <p> производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:</p> <p> производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:</p> <p> производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:</p> <p> производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:</p> <p>финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> | | | | | |

Таблица 72.2 Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 2, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных Активы

31.12.2020

| Наименование показателя | Код строки | Справедливая стоимость | Метод оценки | Используемые исходные данные |
|---|------------|------------------------|--------------|------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 |
| Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: всего | 1 | 10 527.67900 | - | - |
| <p>финансовые активы, в том числе:</p> <p>финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:</p> <p>долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:</p> <p>финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> | | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Справедливая стоимость | Метод оценки | Используемые исходные данные |
|---|------------|------------------------|---------------|---|
| | | 1 | 2 | 3 |
| долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | |
| долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | |
| долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: | | | | |
| депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 1.72 | X | X | X |
| нефинансовые активы, в том числе: | | | | |
| всего | 77 | 10 527.67900 | - | - |
| основные средства (здания) | 78 | 10 527.67900 | сравнительный | данные о сделках с аналогичным имуществом |

| Наименование показателя | Код строки | Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение) | Обоснованные изменения |
|---|------------|--|------------------------|
| | | 4 | 5 |
| Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | | | |
| всего | 1 | - | - |
| финансовые активы, в том числе: | | | |
| финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | |
| долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | | | |
| долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: | | | |
| производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод, в том числе: | | | |
| производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: | | | |
| производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение) | Обоснованные изменения |
|--|-------------|--|------------------------|
| <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:</p> <p>финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах</p> | <p>1.72</p> | <p>4</p> <p>X</p> | <p>5</p> <p>X</p> |
| <p>нефинансовые активы, в том числе:</p> <p>всего</p> | <p>77</p> | <p>-</p> | <p>-</p> |
| <p>основные средства (здания)</p> | <p>78</p> | <p>-</p> | <p>-</p> |

31.12.2019

| Наименование показателя | Код строки | Справедливая стоимость | Метод оценки | Используемые исходные данные |
|--|------------|------------------------|--------------|------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 |
| <p>Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:</p> <p>всего</p> | a.1 | 10 870.84200 | - | - |
| <p>финансовые активы, в том числе:</p> <p>финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:</p> <p>долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:</p> <p>финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> | | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Справедливая стоимость | Метод оценки | Используемые исходные данные |
|---|------------|------------------------|---------------|---|
| | | 1 | 2 | 3 |
| долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах | 2.72 | X | X | X |
| нефинансовые активы, в том числе: | | | | |
| всего | a.77 | 10 870.84200 | - | - |
| основные средства (здания) | a.78 | 10 870.84200 | сравнительный | данные о сделках с аналогичным имуществом |

| Наименование показателя | Код строки | Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение) | Обнованные изменения |
|---|------------|--|----------------------|
| | | 4 | 5 |
| Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | | | |
| всего | a.1 | - | - |
| финансовые активы, в том числе: финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе: производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод, в том числе: производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе: производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе: производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе: | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение) | Обоснованные изменения |
|--|------------|--|------------------------|
| <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:</p> <p>финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долевые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах</p> | | 4 | 5 |
| нефинансовые активы, в том числе: | 2.72 | X | X |
| всего | a.77 | - | - |
| основные средства (здания) | a.78 | - | - |

Таблица 72.6 Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости

31.12.2020

| Наименование показателя | Код строки | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | |
|---|------------|---|---|---|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) |
| | | 3 | 4 | 5 |
| Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | | | | |
| всего | 1 | 82 137.11490 | - | 4 238 935.36280 |
| денежные средства, в том числе: | | | | |
| всего | 2 | 71 024.22985 | - | - |
| денежные средства в кассе | 3 | 24.35198 | - | - |
| денежные средства на расчетных счетах | 5 | 70 999.87787 | - | - |
| Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | |
| всего | 8 | 11 112.88505 | - | 116.82990 |
| депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | | | | |
| прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе: | | | | |
| всего | 14 | 11 112.88505 | - | 116.82990 |
| прочее | 23 | 11 112.88505 | - | 116.82990 |
| Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования за вычетом резерва, в том числе: | | | | |
| дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе: | | | | |
| дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе: | | | | |
| дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: | | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | |
|--|------------|---|---|---|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем наблюдаемых данных (уровень 3) |
| | | 3 | 4 | 5 |
| всего | 51 | - | - | 4 238 818.53290 |
| предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования | 52 | - | - | 4 220 199.74877 |
| дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями | 54 | - | - | 18 618.78413 |
| Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | | | | |
| всего | 63 | - | - | 4 366 222.99341 |
| финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | |
| всего | 64 | - | - | 127 113.14067 |
| кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе: | | | | |
| всего | 65 | - | - | 123 189.85613 |
| обязательства по аренде | 71 | - | - | 123 189.85613 |
| выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе: | | | | |
| прочая кредиторская задолженность, в том числе: | | | | |
| всего | 76 | - | - | 3 923.28454 |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 78 | - | - | 3 854.25603 |
| расчеты с прочими кредиторами | 79 | - | - | 68.43351 |
| прочее | 80 | - | - | 0.59500 |
| резервы по страхованию иному, чем страхование жизни | 81 | - | - | 45.75342 |
| кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: | | | | |
| всего | 82 | - | - | 4 239 064.09932 |
| фонд оплаты медицинских услуг | 83 | - | - | 3 097 533.50987 |
| кредиторская задолженность по расчетам с территориальными | 84 | - | - | 107.56743 |

| Наименование показателя | Код строки | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | |
|--|------------|---|---|---|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) |
| | | 3 | 4 | 5 |
| фондами по обязательному медицинскому страхованию | | | | |
| кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями | 85 | - | - | 1 141 423.02202 |
| кредиторская задолженность по операциям страхования, страхования и перестрахования, в том числе: кредиторская задолженность по операциям страхования, страхования, страхования и перестрахования жизни, в том числе: кредиторская задолженность по операциям страхования, страхования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе: | | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Итого справедливая стоимость | Балансовая стоимость |
|---|------------|------------------------------|----------------------|
| | | | |
| Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | | | |
| всего | 1 | 4 321 072.47770 | 4 321 072.47770 |
| денежные средства, в том числе: | | | |
| всего | 2 | 71 024.22985 | 71 024.22985 |
| денежные средства в кассе | 3 | 24.35198 | 24.35198 |
| денежные средства на расчетных счетах | 5 | 70 999.87787 | 70 999.87787 |
| финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | |
| всего | 8 | 11 229.71495 | 11 229.71495 |
| депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | | | |
| прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе: | | | |
| всего | 14 | 11 229.71495 | 11 229.71495 |

| Наименование показателя | Код строки | Итого справедливая стоимость | Балансовая стоимость |
|---|------------|------------------------------|----------------------|
| | | 1 | 2 |
| прочее | 23 | 11 229.71495 | 11 229.71495 |
| дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования за вычетом резерва, в том числе: дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе: дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе: | | | |
| дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: | | | |
| всего | 51 | 4 238 818.53290 | 4 238 818.53290 |
| предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования | 52 | 4 220 199.74877 | 4 220 199.74877 |
| дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями | 54 | 18 618.78413 | 18 618.78413 |
| Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | | | |
| всего | 63 | 4 366 222.99341 | 4 366 222.99341 |
| финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | |
| всего | 64 | 127 113.14067 | 127 113.14067 |
| кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе: | | | |
| всего | 65 | 123 189.85613 | 123 189.85613 |
| обязательства по аренде | 71 | 123 189.85613 | 123 189.85613 |
| выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе: | | | |
| прочая кредиторская задолженность, в том числе: | | | |
| всего | 76 | 3 923.28454 | 3 923.28454 |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 78 | 3 854.25603 | 3 854.25603 |
| расчеты с прочими кредиторами | 79 | 68.43351 | 68.43351 |
| прочее | 80 | 0.59500 | 0.59500 |
| резервы по страхованию иному, чем страхование жизни | 81 | 45.75342 | 45.75342 |
| кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: | | | |
| всего | 82 | 4 239 064.09932 | 4 239 064.09932 |

| Наименование показателя | Код строки | Итого справедливая стоимость | Балансовая стоимость |
|--|------------|------------------------------|----------------------|
| | | 1 | 2 |
| фонд оплаты медицинских услуг | 83 | 3 097 533.50987 | 3 097 533.50987 |
| кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию | 84 | 107.56743 | 107.56743 |
| кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями | 85 | 1 141 423.02202 | 1 141 423.02202 |
| кредиторская задолженность по операциям страхования, со страхования и перестрахования, в том числе: кредиторская задолженность по операциям страхования, со страхования и перестрахования жизни, в том числе: кредиторская задолженность по операциям страхования, со страхования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе: | | | |

31.12.2019

| Наименование показателя | Код строки | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | |
|--|------------|---|---|---|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем наблюдаемых данных (уровень 3) |
| | | 3 | 4 | 5 |
| Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | | | | |
| всего | a.1 | 58 534.39631 | - | 3 217 758.25555 |
| денежные средства, в том числе: | | | | |
| всего | a.2 | 43 804.23943 | - | - |
| денежные средства в кассе | a.3 | 29.11204 | - | - |
| денежные средства на расчетных счетах | a.5 | 43 775.12739 | - | - |
| финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | |
| всего | a.8 | 14 730.15688 | - | 162.99035 |
| депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | | | | |
| прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе: | | | | |
| всего | a.14 | 14 730.15688 | - | 162.99035 |
| прочее | a.23 | 14 730.15688 | - | 162.99035 |
| дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования за вычетом резерва, в том числе: | | | | |
| дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе: | | | | |
| дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе: | | | | |
| дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: | a.51 | - | - | 3 217 595.26520 |
| всего | a.52 | - | - | 3 200 424.91116 |

| Наименование показателя | Код строки | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | |
|---|------------|---|---|---|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) |
| | | 3 | 4 | 5 |
| Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями | a.54 | - | - | 17 170.35404 |
| Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | | | | |
| всего | a.63 | - | - | 3 387 499.13853 |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | |
| всего | a.64 | - | - | 169 327.05624 |
| кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе: | | | | |
| всего | a.65 | - | - | 161 258.12977 |
| обязательства по аренде | a.71 | - | - | 161 258.12977 |
| выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе: | | | | |
| прочая кредиторская задолженность, в том числе: | | | | |
| всего | a.76 | - | - | 8 068.92647 |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | a.78 | - | - | 8 049.29725 |
| расчеты с прочими кредиторами | a.79 | - | - | 15.03422 |
| прочее | a.80 | - | - | 4.59500 |
| резервы по страхованию иному, чем страхование жизни | a.81 | - | - | 33.71475 |
| кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: | | | | |
| всего | a.82 | - | - | 3 218 138.36754 |
| фонд оплаты медицинских услуг | a.83 | - | - | 3 141 041.93363 |
| кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию | a.84 | - | - | 502.88097 |
| кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями | a.85 | - | - | 76 593.55294 |

| Наименование показателя | Код строки | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | |
|---|------------|---|---|---|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем наблюдаемых данных (уровень 3) |
| | 3 | 4 | 5 | |
| кредиторская задолженность по операциям страхования, страхования и перестрахования, в том числе: кредиторская задолженность по операциям страхования, страхования и перестрахования жизни, в том числе: кредиторская задолженность по операциям страхования, страхования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе: | | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Итого справедливая стоимость | Балансовая стоимость |
|--|------------|------------------------------|----------------------|
| | | | |
| Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | | | |
| всего | a.1 | 3 276 292.65186 | 3 276 292.65186 |
| денежные средства, в том числе: | | | |
| всего | a.2 | 43 804.23943 | 43 804.23943 |
| денежные средства в кассе | a.3 | 29.11204 | 29.11204 |
| денежные средства на расчетных счетах | a.5 | 43 775.12739 | 43 775.12739 |
| финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | |
| всего | a.8 | 14 893.14723 | 14 893.14723 |
| депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе: | | | |
| прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе: | a.14 | 14 893.14723 | 14 893.14723 |
| всего | a.23 | 14 893.14723 | 14 893.14723 |
| прочее | | | |
| дебиторская задолженность по операциям страхования, страхования и перестрахования за вычетом резерва, в том числе: | | | |

| Наименование показателя | Код строки | Итого справедливая стоимость | Балансовая стоимость |
|--|------------|------------------------------|----------------------|
| | | 1 | 2 |
| дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе: | | | |
| дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе: | | | |
| всего | a.51 | 3 217 595.26520 | 3 217 595.26520 |
| предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования | a.52 | 3 200 424.91116 | 3 200 424.91116 |
| дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями | a.54 | 17 170.35404 | 17 170.35404 |
| Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: | | | |
| всего | a.63 | 3 387 499.13853 | 3 387 499.13853 |
| финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | |
| всего | a.64 | 169 327.05624 | 169 327.05624 |
| кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе: | | | |
| всего | a.65 | 161 258.12977 | 161 258.12977 |
| обязательства по аренде | a.71 | 161 258.12977 | 161 258.12977 |
| выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе: | | | |
| прочая кредиторская задолженность, в том числе: | | | |
| всего | a.76 | 8 068.92647 | 8 068.92647 |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | a.78 | 8 049.29725 | 8 049.29725 |
| расчеты с прочими кредиторами | a.79 | 15.03422 | 15.03422 |
| прочее | a.80 | 4.59500 | 4.59500 |
| резервы по страхованию иному, чем страхование жизни | a.81 | 33.71475 | 33.71475 |
| кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: | | | |
| всего | a.82 | 3 218 138.36754 | 3 218 138.36754 |
| фонд оплаты медицинских услуг | a.83 | 3 141 041.93363 | 3 141 041.93363 |
| кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию | a.84 | 502.88097 | 502.88097 |

| Наименование показателя | Код строки | Итого справедливая стоимость | Балансовая стоимость |
|---|------------|------------------------------|----------------------|
| | | 1 | 2 |
| <p>кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями и перестрахования, в том числе:</p> <p>кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе:</p> <p>кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:</p> | a.85 | 76 593.55294 | 76 593.55294 |

Таблица 72.7 Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость нефинансовых активов, не оцениваемых по справедливой стоимости

31.12.2020

| Наименование показателя | Код строки | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | | | | Итоговая справедливая стоимость | Балансовая стоимость |
|-------------------------|------------|---|---|---|---|---------------|---------------------------------|----------------------|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем наблюдаемых данных (уровень 3) | 5 | 1 | | |
| | | 3 | 4 | | | 2 | | |
| Прочее | 2 | - | - | 122 747.14239 | | 122 747.14239 | 122 747.14239 | |
| Итого | 3 | - | - | 122 747.14239 | | 122 747.14239 | 122 747.14239 | |

31.12.2019

| Наименование показателя | Код строки | Справедливая стоимость по уровням исходных данных | | | | | Итоговая справедливая стоимость | Балансовая стоимость |
|-------------------------|------------|---|---|---|---|---------------|---------------------------------|----------------------|
| | | Рыночные котировки (уровень 1) | Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2) | Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3) | 1 | 2 | | |
| | | 3 | 4 | 5 | | | | |
| Прочее | а.2 | - | - | 166 667.33638 | | 166 667.33638 | 166 667.33638 | |
| Итого | а.3 | - | - | 166 667.33638 | | 166 667.33638 | 166 667.33638 | |

Примечание 74. Операции со связанными сторонами Таблица 74.1 Остатки по операциям со связанными сторонами

31.12.2020

| Наименование показателя | Код строки | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия |
|--|------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | | |
| Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | |
| Основные средства | 21 | - | - | - | - |
| Прочие активы | 23 | - | - | - | - |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | | |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | |
| всего | 27 | - | - | - | - |
| кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 28 | - | - | - | - |
| прочая кредиторская задолженность | 30 | - | - | - | - |
| Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни | 31 | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код строки | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого |
|--|------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|---------------|
| | | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | | |
| Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | |
| Основные средства | 21 | - | - | 107 411.26100 | 107 411.26100 |
| Прочие активы | 23 | - | - | 30.76100 | 30.76100 |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | | |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | |
| всего | 27 | - | - | 119 390.23900 | 119 390.23900 |
| кредиты, займы и прочие привлеченные средства | 28 | - | - | 116 471.08900 | 116 471.08900 |

| Наименование показателя | Код строки | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого |
|---|------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|-------------|
| | | 5 | 6 | 7 | 8 |
| прочая кредиторская задолженность | 30 | - | - | 2 919.15000 | 2 919.15000 |
| Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни | 31 | - | - | 45.75342 | 45.75342 |

31.12.2019

| Наименование показателя | Код строки | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия |
|--|------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | | |
| Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | |
| Основные средства | a.21 | - | - | - | - |
| Прочие активы | a.23 | - | - | - | - |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | | |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | |
| всего | a.27 | - | - | - | - |
| кредиты, займы и прочие привлеченные средства | a.28 | - | - | - | - |
| прочая кредиторская задолженность | a.30 | - | - | - | - |
| Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни | a.31 | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код строки | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого |
|--|------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|---------------|
| | | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | | |
| Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | |
| Основные средства | a.21 | 146 353.97400 | - | - | 146 353.97400 |
| Прочие активы | a.23 | 1 328.25000 | - | 37.16100 | 1 365.41100 |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: | | | | | |
| Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: | | | | | |
| всего | a.27 | 156 446.65400 | - | - | 156 446.65400 |
| кредиты, займы и прочие привлеченные средства | a.28 | 149 108.35400 | - | - | 149 108.35400 |
| прочая кредиторская задолженность | a.30 | 7 338.30000 | - | - | 7 338.30000 |

| Наименование показателя | Код строки | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого |
|---|------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|----------|
| | | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни | а.31 | - | - | 33.71475 | 33.71475 |

Таблица 74.2 Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами

01.01.2020-31.12.2020

| Наименование показателя | Код строки | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия |
|---|------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Страхование жизни, в том числе: | | | | | |
| Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе: | | | | | |
| всего | 8 | - | - | - | - |
| заработанные страховые премии – нетто-перестрахование | 9 | - | - | - | - |
| состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование | 10 | - | - | - | - |
| Инвестиционная деятельность, в том числе: | | | | | |
| Прочие операционные доходы и расходы в том числе: | | | | | |
| всего | 26 | - | - | - | - |
| Общие и административные расходы | 27 | - | - | - | - |
| Процентные расходы | 28 | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код строки | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого |
|---|------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|----------------|
| | | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Страхование жизни, в том числе: | | | | | |
| Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе: | | | | | |
| всего | 8 | - | - | (131.80867) | (131.80867) |
| заработанные страховые премии – нетто-перестрахование | 9 | - | - | 188.96133 | 188.96133 |
| состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование | 10 | - | - | (320.77000) | (320.77000) |
| Инвестиционная деятельность, в том числе: | | | | | |
| Прочие операционные доходы и расходы в том числе: | | | | | |
| всего | 26 | (18 374.06580) | - | (71 395.10191) | (89 769.16771) |
| Общие и административные расходы | 27 | (18 374.06580) | - | (60 002.56691) | (78 376.63271) |
| Процентные расходы | 28 | - | - | (11 392.53500) | (11 392.53500) |

01.01.2019-31.12.2019

| Наименование показателя | Код строки | Материнское предприятие | Дочерние предприятия | Совместно контролируемые предприятия | Ассоциированные предприятия |
|---|------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Страхование жизни, в том числе: | | | | | |
| Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе: | | | | | |
| всего | a.8 | - | - | - | - |
| заработанные страховые премии – нетто-перестрахование | a.9 | - | - | - | - |
| состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование | a.10 | - | - | - | - |
| Инвестиционная деятельность, в том числе: | | | | | |
| Прочие операционные доходы и расходы в том числе: | | | | | |
| всего | a.26 | - | - | - | - |
| Общие и административные расходы | a.27 | - | - | - | - |
| Процентные расходы | a.28 | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код строки | Ключевой управленческий персонал | Компании под общим контролем | Прочие связанные стороны | Итого |
|---|------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------|----------------|
| | | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Страхование жизни, в том числе: | | | | | |
| Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе: | | | | | |
| всего | a.8 | - | - | 31.43845 | 31.43845 |
| заработанные страховые премии – нетто-перестрахование | a.9 | - | - | 69.52635 | 69.52635 |
| состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование | a.10 | - | - | (38.08790) | (38.08790) |
| Инвестиционная деятельность, в том числе: | | | | | |
| Прочие операционные доходы и расходы в том числе: | | | | | |
| всего | a.26 | (72 930.38190) | - | (33.23900) | (72 963.62090) |
| Общие и административные расходы | a.27 | (58 906.08880) | - | (33.23900) | (58 939.32780) |
| Процентные расходы | a.28 | (14 021.29300) | - | - | (14 021.29300) |

Таблица 74.3 Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

| Наименование показателя | Код строки | 01.01.2020-31.12.2020 | 01.01.2019-31.12.2019 |
|------------------------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 1 | 2 |
| Краткосрочные вознаграждения | 1 | 14 625.28481 | 13 541.95131 |

Примечание 75. События после окончания отчетного периода Таблица 75.1 Текстовое раскрытие

| Наименование показателя | Код строки | Содержание |
|--|------------|--|
| | | 1 |
| Текстовое раскрытие. События после окончания отчетного периода | 1 | События после окончания отчетного периода отсутствуют. |

Руководитель

Председатель Правления

(должность)

(подпись)

Шандалов Георгий Андреевич

(расшифровка подписи)

25.02.2021

