

Примечание 1 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	9
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	358
Валюта отчетности	15	В тысячах российских рублей

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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Экономическая среда, в которой страховщик осуществляет свою деятельность Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует страховщик, реакция на эти изменения	1	Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться, подвержены частым изменениям и допускают возможность разных толкований. Низкие цены на нефть, сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан оказывали в 2018 году и продолжают оказывать в 2019 году негативное влияние на российскую экономику. Действие указанных факторов способствовало экономическому спаду в стране, характеризующемуся падением показателя валового внутреннего продукта. Финансовые рынки по-прежнему характеризуются отсутствием стабильности, частыми и существенными изменениями цен, и увеличением спредов по торговым операциям. Рейтинг Российской Федерации был понижен до уровня "ниже инвестиционного". Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Компании. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Компании. Тем не менее, будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Компания продолжает следить за ситуацией и осуществлять комплекс мер по минимизации влияния возможных рисков на операционную деятельность Компании и ее финансовое положение. Компания осуществляет свою деятельность на территории РФ. Как следствие, Компания может быть подвержена рискам, характерным для экономических и финансовых рынков РФ, обладающих признаками развивающихся рынков. Юридическое и налоговое законодательство продолжает развиваться, но характеризуется наличием различных толкований и внесением частых изменений, что наряду с прочими законодательными и налоговыми барьерами накладывает дополнительные сложности на компании, осуществляющие деятельность в РФ. Настоящая финансовая отчетность отражает оценку руководства Компании влияния российской бизнес-среды на деятельность и финансовое положение Компании. Будущее состояние российской бизнес-среды может отличаться от оценок руководства. Компания является одной из крупнейших региональных страховых организаций России. За последние 10 лет под брендом компании объединились несколько известных страховых компаний Уральского региона - СК "Уральская страховая медицина", СК "Тирус-Медсервис", СК "Мединком" (Свердловская область), СК "ББ-Здоровье", "Урал-АИЛ-Мед" (г. Пермь). поэтапное объединение этих компаний в одно юридическое лицо - СК "АСТРАМЕД-МС" (АО) началось с 2008 года в соответствии с рекомендациями правительства Свердловской области.

Примечание 3 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 ОВБЗ) 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 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 Общество использует следующие методы их оценки: по справедливой стоимости, по амортизированной стоимости или по себестоимости."
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.
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.
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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
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	В 2019 году вступил в силу МСФО (IFRS) 16 «Аренда» и соответствующий ему ОСБУ №635-П. НФО выбрала модифицированный подход к ретроспективному применению согласно пункту C5(b) данного стандарта. В результате по состоянию на 01.01.2019 г. были признаны активы в форме права пользования по договорам аренды в размере 200058 тыс. руб., обязательства по договорам аренды в размере 199794 тыс. руб., а также произведена корректировка нераспределенной прибыли на 264 тыс. руб.
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	10	Опубликован ряд новых МСФО и поправок в действующие, которые еще не вступили в силу и которые НФО еще не приняла досрочно: - МСФО (IFRS) 4 "Договоры страхования", является обязательным к применению с 1 января 2021 года; - Поправки к МСФО (IAS) 1 "Представление финансовой отчетности" и МСФО (IAS) 8 "Учетная политика, изменения в бухгалтерских оценках и ошибки", является обязательным с 1 января 2020 года; - Поправки к МСФО (IFRS) 3 "Объединения бизнесов", является обязательным к применению с 1 января 2020 года. В настоящее время НФО проводит оценку того, как применение данных стандартов повлияет на ее бухгалтерскую (финансовую) отчетность.
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	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.
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 ожидаемые кредитные убытки не создается. Справедливая стоимость рассчитывается в соответствии с МСФО (IFRS) 13 и Методикой определения справедливой стоимости ценных бумаг.
Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	14	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.
Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	15	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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
		стоимости с применением метода ЭСП и с учетом оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки.
Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	16	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.
Порядок признания и последующего учета прочих активов	17	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.
Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	18	При первоначальном признании финансового обязательства Компания оценивает его по справедливой стоимости. При последующем учете финансовые обязательства учитываются по справедливой стоимости через прибыль или убыток.
Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	19	При первоначальном признании финансового обязательства Компания оценивает его по справедливой стоимости. При последующем учете финансовые обязательства учитываются по 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, 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	Классификация договора в качестве договора страхования К договорам страхования относятся договоры, согласно которым Общество принимает на себя существенный страховой риск от

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
		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 долгосрочные.
Порядок признания, прекращения признания, амортизации отложенных аквизиционных доходов и расходов, рассмотрения отложенных аквизиционных расходов при проведении проверки адекватности обязательств	25	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.
Порядок признания, последующего учета, проверки на обесценение, прекращения признания дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования	26	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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
		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
Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования	27	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, 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	30	Не применяется в связи с тем, что Общество не занимается страхованием жизни.

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод и без негарантированной возможности получения дополнительных выгод		
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). 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 неоплаченной 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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
		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. Доначисления 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. Доначисления, сделанные на конец предыдущего отчетного года, списываются в первый день текущего периода по символу ОФР 71404.22109.
Порядок признания и последующего учета страховых выплат по договорам страхования, перестрахования, а также доли перестраховщиков в выплатах	33	Порядок признания расхода в виде выплат по договорам 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.
Состав и классификация аквизиционных расходов. Порядок признания аквизиционных расходов и доходов	34	Аквизиционные расходы представляют собой расходы, связанные с заключением и возобновлением договоров страхования. Аквизиционные расходы подразделяются на прямые и косвенные. Прямые расходы 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 страховых 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 (символ 71414.27101); - увеличение комиссионных расходов прошлых периодов (символ 71414.27109); - уменьшение вознаграждения прошлых периодов страховым агентам (символ 71413.17101); - 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 (символы 71414.27101, 71414.27102 и 71413.17101, 71413.17102). Расходы в виде вознаграждения страховым агентам по договорам

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
		страхования признаются при наличии договорных отношений с посредниками. Расходы признаются на дату признания страховой премии по соответствующим договорам страхования по символам 71414.27101 (вознаграждение агентам). По краткосрочным договорам страхования расход признается в полной сумме вознаграждения. 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. Увеличение комиссионных расходов прошлых периодов по договорам страхования отражается по символу 71414.27109. Уменьшение комиссионных расходов прошлых периодов по договорам страхования отражается по символам 71413.17101 (уменьшение вознаграждения страховых агентов). 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 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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
		Методических рекомендаций по бухгалтерскому учету операций страховщиков, связанных с осуществлением деятельности по страхованию, со страхованию, 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 результате расторжения договора в пределах неоплаченной 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. Доначисления 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.

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
		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. Доначисления, сделанные на конец предыдущего отчетного года, списываются в первый день текущего периода по символу ОФР 71404.22109.
Раздел VI. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества	45	x
Применяемая модель учета инвестиционного имущества	39	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 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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
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; - затраты на проведение технического обслуживания. 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: 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; 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); • имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Компания имеет контроль над объектом); • объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); • объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; • объект не имеет материально-вещественной формы; • первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. В составе нематериальных активов Общества учитываются неисключительные права на использования программного обеспечения со сроком полезного использования более 12 месяцев.
База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	46	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.
Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	47	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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
		данного раздела и не относимое к нематериальным активам, учитывается в составе расходов.
Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	48	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: • 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 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	- затраты на проведение технического обслуживания.
Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых страховщиком	51	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.
Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	52	"
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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
		одновременном выполнении следующих условий: • долгосрочный актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии на 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. "
Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	55	"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. "
Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде	56	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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1 аренде; (с) любые первоначальные прямые затраты, понесенные страховщиком; и (d) оценку затрат, которые будут понесены 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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
		актива). Пересмотренная ставка дисконтирования определяется как процентная ставка, предусмотренная в договоре аренды, на 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
Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды, и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью	56.1	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 5000 долларов США. 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.
Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	57	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.
Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	58	"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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
		требованиям МСФО признаются непосредственно в составе капитала. "
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	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. 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.
Порядок отражения дивидендов	62	Отсутствуют

Текстовое раскрытие к таблице 5.1 Денежные средства

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Денежные средства	1	1. По состоянию на 31.12.2019г. у страховщика были остатки денежных средств в 4 кредитных организациях (на 31.12.2018г.: в 5 кредитных организациях). Совокупная сумма этих остатков составляла 43 775,13 тысяч рублей (на 31.12.2018г.: 30 945,84 тысяч рублей), или 99,93 процентов от общей суммы денежных средств (на 31.12.2018г.: 99,88 процентов). 2. По состоянию на 31.12.2019 г. и 31.12.2018г. денежные средства, использование которых ограничено, отсутствуют.

Таблица 5.2 Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Компоненты денежных средств и их эквивалентов			
Денежные средства за вычетом денежных средств, ограниченных в использовании	1	43 804.23943	30 983.28507
Итого	5	43 804.23943	30 983.28507

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	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
Неденежная финансовая деятельность, в том числе:	5	161 258.12977	-
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	13	161 258.12977	-

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	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

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	25 922.01665	-	-	25 922.01665
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	25 922.01665	-	-	25 922.01665
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	41 617 122.25437	-	-	41 617 122.25437
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	41 617 122.25437	-	-	41 617 122.25437
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	(41 612 096.78524)	-	-	(41 612 096.78524)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	(41 612 096.78524)	-	-	(41 612 096.78524)
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	30 947.48578	-	-	30 947.48578
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	30 947.48578	-	-	30 947.48578

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	1.64495	-	-	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

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:					
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	2.52566	-	-	2.52566
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	2.52566	-	-	2.52566
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	(0.88071)	-	-	(0.88071)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	(0.88071)	-	-	(0.88071)
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	1.64495	-	-	1.64495
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	1.64495	-	-	1.64495

Примечание 8 Таблица 8.1 Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		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	186 470.23594	157 207.83540
Правительства Российской Федерации	2	186 470.23594	157 207.83540
Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
Итого	11	186 470.23594	157 207.83540

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
		1	2	3	4
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 некредитных финансовых организаций	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные
		5	6	7	8
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:					

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные
		5	6	7	8
всего	6	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	-	-	-
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	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	32	-	-	-	-
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:					
всего	36	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Итого
		9
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

Наименование показателя	Код строки	Итого
		9
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

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
		1	2	3	4
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	116 257.65451	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	116 257.65451	-	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	33 477.51096	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	33 477.51096	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	(7 168.37594)	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	(7 168.37594)	-	-	-
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	14 641.04587	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	32	14 641.04587	-	-	-
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:					
всего	36	157 207.83540	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	157 207.83540	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные
		5	6	7	8
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:					

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные
		5	6	7	8
всего	6	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	-	-	-
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	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	32	-	-	-	-
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:					
всего	36	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Итого
		9
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		
всего	1	116 257.65451
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	116 257.65451
Поступление финансовых активов, в том числе:		
всего	6	33 477.51096
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	33 477.51096
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		
всего	11	(7 168.37594)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	(7 168.37594)
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	14 641.04587
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	32	14 641.04587

Наименование показателя	Код строки	Итого
		9
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:		
всего	36	157 207.83540
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	157 207.83540

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
		1	2	3	4
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 некредитных финансовых организаций	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные
		5	6	7	8
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1	-	-	-	-
	2	-	-	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:	6	-	-	-	-
	7	-	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	11	-	-	-	-
	12	-	-	-	-
Резерв под обесценение по состоянию на отчетную дату, в том числе:	36	-	-	-	-
	37	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Итого
		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

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
		1	2	3	4
Поступление финансовых активов, в том числе:	6	17.50243	-	-	-
	7	17.50243	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	11	(2.97177)	-	-	-
	12	(2.97177)	-	-	-
Резерв под обесценение по состоянию на отчетную дату, в том числе:	36	14.53066	-	-	-
	37	14.53066	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы выданные
		5	6	7	8
Поступление финансовых активов, в том числе:	6	-	-	-	-
	7	-	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	11	-	-	-	-
	12	-	-	-	-
Резерв под обесценение по состоянию на отчетную дату, в том числе:	36	-	-	-	-
	37	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Итого
		9
Поступление финансовых активов, в том числе:	6	17.50243
	7	17.50243
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	11	(2.97177)
	12	(2.97177)
Резерв под обесценение по состоянию на отчетную дату, в том числе:	36	14.53066
	37	14.53066

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	(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

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	2 598.64244
Уменьшение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за отчетный период	3	(4 867.24286)
Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на конец отчетного периода	5	(2 268.60042)

31.12.2018

Наименование показателя	Код строки	До реклассификации		После реклассификации		
		Балансовая стоимость финансовых активов до вычета резерва под обесценение	Резерв под обесценение, корректирующий стоимость финансовых активов	Балансовая стоимость долговых инструментов	Резерв под обесценение долговых инструментов в составе прочего совокупного дохода	Переоценка в составе прочего совокупного дохода
		1	2	3	4	5
Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход						
финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	а.2	115 616.58560	-	-	115 616.58560	2 053.08103
Итого	а.3	115 616.58560	-	-	115 616.58560	2 053.08103

Примечание 11 Таблица 11.1 Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	Полная балансовая стоимость				Полная балансовая стоимость		
		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	-		338.73367	331.40830	7.32537
Прочее	9	15 075.71998	182.57275	14 893.14723		615.90568	557.96657	57.93911
Итого	10	15 414.51220	521.36497	14 893.14723		954.63935	889.37487	65.26448

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	-	338.73367	-	-	-
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

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	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска
		1	2	3	4	5	6
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:							
всего	1	-	1 003.61644	-	11 153.00000	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	1 003.61644	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	3	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	4	-	-	-	11 153.00000	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	5	-	-	-	-	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:							
всего	6	-	3 884.49477	-	16 548.98000	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	3 883.89570	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	8	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	9	-	-	-	16 548.98000	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	10	-	0.59907	-	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:							
всего	11	-	(4 549.37754)	-	(27 701.98000)	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(4 249.37754)	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	13	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	14	-	-	-	(27 701.98000)	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	15	-	(300.00000)	-	-	-	-
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:							

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	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска
		1	2	3	4	5	6
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	27	-	(638.13460)	-	-	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	30	-	638.13460	-	-	-	-
Прочие изменения, в том числе:							
всего	31	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	33	-	-	-	-	-	-
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:							
всего	36	-	338.73367	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	38	-	-	-	-	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	40	-	338.73367	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
		7	8	9
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:				
всего	1	-	788.11129	12 944.72773
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	1 003.61644
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	3	-	346.16835	346.16835
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	4	-	-	11 153.00000
кредитно-обесцененные финансовые активы	5	-	441.94294	441.94294
Поступление финансовых активов, в том числе:				
всего	6	-	242.91366	20 676.38843
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	3 883.89570
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	8	-	71.79466	71.79466
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	9	-	-	16 548.98000
кредитно-обесцененные финансовые активы	10	-	171.11900	171.71807
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				
всего	11	-	(244.30452)	(32 495.66206)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	-	(4 249.37754)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	13	-	(244.30452)	(244.30452)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	14	-	-	(27 701.98000)

Наименование показателя	Код строки	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
		7	8	9
кредитно-обесцененные финансовые активы	15	-	-	(300.00000)
Списание финансовых активов, в том числе:				
всего	16	-	(55.68062)	(55.68062)
кредитно-обесцененные финансовые активы	20	-	(55.68062)	(55.68062)
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 12 месяцев	27	-	-	(638.13460)
кредитно-обесцененные финансовые активы	30	-	-	638.13460
Прочие изменения, в том числе:				
всего	31	-	(115.13413)	(115.13413)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	33	-	(115.13413)	(115.13413)
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:				
всего	36	-	615.90568	954.63935
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	38	-	58.52436	58.52436
кредитно-обесцененные финансовые активы	40	-	557.38132	896.11499

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	-	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 отчетного периода, в том числе:					

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
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

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	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам
		1	2	3	4	5	6	7
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1	-	-	-	-	-	-	-
	5	-	-	-	-	-	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:	6	-	631.40830	-	-	-	-	-
	7	-	204.79200	-	-	-	-	-
	8	-	-	-	-	-	-	-
	10	-	426.61630	-	-	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	11	-	(300.00000)	-	-	-	-	-
	13	-	-	-	-	-	-	-
	15	-	(300.00000)	-	-	-	-	-
Списание финансовых активов, в том числе:	16	-	-	-	-	-	-	-
	20	-	-	-	-	-	-	-
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	27	-	(204.79200)	-	-	-	-	-
	30	-	204.79200	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	36	-	331.40830	-	-	-	-	-
	38	-	-	-	-	-	-	-
	40	-	331.40830	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Прочее	Итого
		8	9
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1	441.94294	441.94294
	5	441.94294	441.94294
Поступление финансовых активов, в том числе:	6	177.77959	809.18789
	7	-	204.79200
	8	6.66059	6.66059
	10	171.11900	597.73530
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	11	(6.07534)	(306.07534)
	13	(6.07534)	(6.07534)
	15	-	(300.00000)
Списание финансовых активов, в том числе:	16	(55.68062)	(55.68062)
	20	(55.68062)	(55.68062)
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	27	-	(204.79200)
	30	-	204.79200
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	36	557.96657	889.37487
	38	0.58525	0.58525
	40	557.38132	888.78962

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности по договорам страхования иного, чем страхование жизни (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков	Дебиторская задолженность страхователей по договорам страхования	Дебиторская задолженность по суброгациям и регрессам	Дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	Дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование
		1	2	3	4	5
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
всего	1	-	167.75000	-	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	5	-	167.75000	-	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:						
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
Списание финансовых активов, в том числе:						
всего	16	-	(167.75000)	-	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	20	-	(167.75000)	-	-	-
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	Дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	Дебиторская задолженность по операциям со страхования	Прочая дебиторская задолженность	Итого
		6	7	8	9
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	-	-	-	167.75000
кредитно-обесцененные финансовые активы	5	-	-	-	167.75000
Поступление финансовых активов, в том числе:					
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
Списание финансовых активов, в том числе:					
всего	16	-	-	-	(167.75000)
кредитно-обесцененные финансовые активы	20	-	-	-	(167.75000)
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:					

Выверка изменений резерва под обесценение дебиторской задолженности по договорам страхования иного, чем страхование жизни (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков	Дебиторская задолженность страхователей по договорам страхования	Дебиторская задолженность по суброгациям и регрессам	Дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	Дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование
		1	2	3	4	5
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
всего	1	-	167.75000	-	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	5	-	167.75000	-	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:						
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
Списание финансовых активов, в том числе:						
всего	16	-	(167.75000)	-	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	20	-	(167.75000)	-	-	-
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:						

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	Дебиторская задолженность по операциям со страхования	Прочая дебиторская задолженность	Итого
		6	7	8	9
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	-	-	-	167.75000
кредитно-обесцененные финансовые активы	5	-	-	-	167.75000
Поступление финансовых активов, в том числе:					
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
Списание финансовых активов, в том числе:					
всего	16	-	-	-	(167.75000)
кредитно-обесцененные финансовые активы	20	-	-	-	(167.75000)
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:					

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

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования			
Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	1	3 200 424.91116	3 072 022.99305
Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	3	21 402.84137	4 473.21345
Резерв под обесценение	6	(4 232.48733)	(1 108.41352)
Итого	7	3 217 595.26520	3 075 387.79298

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
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.

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	3 072 022.99305	-	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 том				

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по регрессам	Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Итого
		4	5	6
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

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	2 602 113.45921	2 074.41103	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	3	2 600 910.97940	2 074.41103	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	5	1 202.47981	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:				
всего	6	21 417 591.80336	43 952 000.56449	37 849.10875
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	8	21 417 591.80336	43 952 000.56449	37 849.10875
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				
всего	11	(20 947 682.26952)	(43 954 074.97552)	(33 375.89530)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	13	(20 947 682.26952)	(43 954 074.97552)	(33 375.89530)
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	-	-	(1 108.41352)
кредитно-обесцененные финансовые активы	30	-	-	1 108.41352
Прочие изменения, в том числе:				
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	33	1 202.47981	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	35	(1 202.47981)	-	-

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 отчетную дату, в том числе:				
всего	36	3 072 022.99305	-	4 473.21345
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	38	3 072 022.99305	-	3 364.79993
кредитно-обесцененные финансовые активы	40	-	-	1 108.41352

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	32.31194	-	2 604 220.18218
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	3	-	-	2 602 985.39043
кредитно-обесцененные финансовые активы	5	32.31194	-	1 234.79175
Поступление финансовых активов, в том числе:				
всего	6	31.19124	-	65 407 472.66784
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	8	31.19124	-	65 407 472.66784
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				
всего	11	(31.19124)	-	(64 935 164.33158)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	13	(31.19124)	-	(64 935 164.33158)
Списание финансовых активов, в том числе:				
всего	16	(32.31194)	-	(32.31194)
кредитно-обесцененные финансовые активы	20	(32.31194)	-	(32.31194)
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том				

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по регрессам	Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Итого
		4	5	6
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	-	-	(1 108.41352)
кредитно-обесцененные финансовые активы	30	-	-	1 108.41352
Прочие изменения, в том числе:				
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	33	-	-	1 202.47981
кредитно-обесцененные финансовые активы	35	-	-	(1 202.47981)
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:				
всего	36	-	-	3 076 496.20650
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	38	-	-	3 075 387.79298
кредитно-обесцененные финансовые активы	40	-	-	1 108.41352

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	-	-	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:	36			
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

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	1 202.47981	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	5	1 202.47981	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:				
всего	6	-	-	2 034.07797
кредитно-обесцененные финансовые активы	10	-	-	2 034.07797
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				
всего	11	-	-	(925.66445)
кредитно-обесцененные финансовые активы	15	-	-	(925.66445)
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:				
Прочие изменения, в том числе:				
всего	31	(1 202.47981)	-	-
кредитно-обесцененные финансовые активы	35	(1 202.47981)	-	-
Резерв под обесценение по состоянию на отчетную дату, в том числе:				
всего	36	-	-	1 108.41352
кредитно-обесцененные финансовые активы	40	-	-	1 108.41352

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				

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по регрессам	Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Итого
		4	5	6
числе:				
всего	1	32.31194	-	1 234.79175
кредитно-обесцененные финансовые активы	5	32.31194	-	1 234.79175
Поступление финансовых активов, в том числе:				
всего	6	-	-	2 034.07797
кредитно-обесцененные финансовые активы	10	-	-	2 034.07797
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				
всего	11	-	-	(925.66445)
кредитно-обесцененные финансовые активы	15	-	-	(925.66445)
Списание финансовых активов, в том числе:				
всего	16	(32.31194)	-	(32.31194)
кредитно-обесцененные финансовые активы	20	(32.31194)	-	(32.31194)
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	-	-	(1 202.47981)
кредитно-обесцененные финансовые активы	35	-	-	(1 202.47981)
Резерв под обесценение по состоянию на отчетную дату, в том числе:				
всего	36	-	-	1 108.41352
кредитно-обесцененные финансовые активы	40	-	-	1 108.41352

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

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019			31.12.2018		
		Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
		1	2	3	4	5	6
Резервы и доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному чем страхование жизни							
Резерв незаработанной премии	1	33.71475	-	33.71475	35.44110	-	35.44110
Итого	7	33.71475	-	33.71475	35.44110	-	35.44110

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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Резервы и доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни Текстовое раскрытие. Резервы и доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	1	По состоянию на 31.12.2019г. была проведена оценка адекватности резервов по договорам страхования иного, чем страхование жизни. Резервы в отчетности отражены в соответствии с принципами наилучшей оценки.

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	35.44110	-	35.44110
Страховые премии, начисленные в течение отчетного периода	2	67.80000	-	67.80000
Страховые премии, заработанные в течение отчетного периода	3	(69.52635)	-	(69.52635)
На конец отчетного периода	5	33.71475	-	33.71475

**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				
Страховые премии, начисленные в течение сравнительного периода	2	147.00000	-	147.00000
Страховые премии, заработанные в течение сравнительного периода	3	(111.55890)	-	(111.55890)
На конец сравнительного периода	5	35.44110	-	35.44110

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

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

Примечание 22 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	3 044.57009	-	3 884.62009
Накопленная амортизация	2	(421.35877)	(1 404.13934)	-	(1 825.49811)
Балансовая стоимость на начало сравнительного периода	3	418.69123	1 640.43075	-	2 059.12198
Поступление	4	-	420.52000	-	420.52000
Амортизационные отчисления	8	(167.91801)	(656.25901)	-	(824.17702)
Балансовая стоимость на конец сравнительного периода	13	250.77322	1 404.69174	-	1 655.46496
Стоимость (или оценка) на конец сравнительного периода	14	840.05000	3 452.29009	-	4 292.34009
Накопленная амортизация	15	(589.27678)	(2 047.59835)	-	(2 636.87513)
Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	15.1	840.05000	3 452.29009	-	4 292.34009
Накопленная амортизация	15.2	(589.27678)	(2 047.59835)	-	(2 636.87513)
Балансовая стоимость на начало отчетного периода	16	250.77322	1 404.69174	-	1 655.46496
Поступление	17	-	205.81700	-	205.81700
Амортизационные отчисления	21	(133.77900)	(711.45474)	-	(845.23374)
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	26	116.99422	899.05400	-	1 016.04822
Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	27	675.65000	3 653.35709	-	4 329.00709
Накопленная амортизация	28	(558.65578)	(2 754.30309)	-	(3 312.95887)
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	29	116.99422	899.05400	-	1 016.04822

Текстовое раскрытие к таблице 22.1 Нематериальные активы

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Нематериальные активы	1	По итогам 2019 года обесценение нематериальных активов не выявлено.

Примечание 23 Таблица 23.1 Основные средства

Наименование показателя	Код строки	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства
		1	2	3	4
Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода	1	16 210.60958	6 065.35570	-	15 147.43500
Накопленная амортизация	2	(4 597.93858)	(5 833.44423)	-	(13 403.44889)
Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода	3	11 612.67100	231.91147	-	1 743.98611
Поступление	4	-	302.12000	-	2 607.40000
Амортизационные отчисления	9	(566.49058)	(226.44919)	-	(428.35021)
Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	11	33.68362	-	-	-
Переоценка	12	698.21196	-	-	-
Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода	14	11 778.07600	307.58228	-	3 923.03590
Стоимость (или оценка) на конец предыдущего отчетного периода	15	17 408.82346	6 008.47679	-	16 100.41300
Накопленная амортизация	16	(5 630.74746)	(5 700.89451)	-	(12 177.37710)
Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	16.1	17 408.82346	6 008.47679	-	16 100.41300
Накопленная амортизация	16.2	(5 630.74746)	(5 700.89451)	-	(12 177.37710)
Балансовая стоимость на начало отчетного периода	17	11 778.07600	307.58228	-	3 923.03590
Поступление	18	200 793.53458	-	286.32000	3 356.85000
Выбытие	22	(3 421.93026)	-	-	-
Амортизационные отчисления	23	(39 689.93193)	(147.75311)	-	(642.37225)
Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	25	1.52993	-	-	-
Переоценка	26	(299.42719)	-	-	-
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	28	169 161.85113	159.82917	286.32000	6 637.51365
Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	29	213 250.88290	5 938.22938	286.32000	15 274.05306
Накопленная амортизация	30	(44 089.03177)	(5 778.40021)	0.00000	(8 636.53941)
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	31	169 161.85113	159.82917	286.32000	6 637.51365

Наименование показателя	Код строки	Прочее	Итого
		5	6
Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода	1	3 884.68752	41 308.08780
Накопленная амортизация	2	(3 133.38945)	(26 968.22115)
Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода	3	751.29807	14 339.86665
Поступление	4	101.69750	3 011.21750
Амортизационные отчисления	9	(340.12634)	(1 561.41632)
Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	11	-	33.68362
Переоценка	12	-	698.21196
Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода	14	512.86923	16 521.56341
Стоимость (или оценка) на конец предыдущего отчетного периода	15	2 367.17790	41 884.89115
Накопленная амортизация	16	(1 854.30867)	(25 363.32774)
Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	16.1	2 367.17790	41 884.89115

Наименование показателя	Код строки	Прочее	Итого
		5	6
Накопленная амортизация	16.2	(1 854.30867)	(25 363.32774)
Балансовая стоимость на начало отчетного периода	17	512.86923	16 521.56341
Поступление	18	-	204 436.70458
Выбытие	22	-	(3 421.93026)
Амортизационные отчисления	23	(300.64849)	(40 780.70578)
Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	25	-	1.52993
Переоценка	26	-	(299.42719)
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	28	212.22074	176 457.73469
Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	29	2 080.85790	236 830.34324
Накопленная амортизация	30	(1 868.63716)	(60 372.60855)
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	31	212.22074	176 457.73469

Текстовое раскрытие к таблице 23.1 Основные средства

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Основные средства	1	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 31.12.2019г. 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 отнесенв ко 2 уровню иерархии. 4. В остаточную стоимость зданий на 31.12.2019г. включена сумма (-299,4) тысяч рублей, представляющая собой отрицательную переоценку зданий за 2019г. На конец отчетного периода совокупное отложенное налоговое обязательство в сумме 59,9 тысяч рублей было рассчитано в отношении данной переоценки зданий по справедливой стоимости и отражено в прочем совокупном доходе отчета о финансовых результатах. В случае, если здания были бы отражены по первоначальной стоимости за вычетом амортизации, балансовая стоимость зданий на 31.12.2019г. составила бы 6 286 тысяч рублей (на 31.12.2018г.: 6 580,5 тысяч рублей).

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	31.12.2019	31.12.2018
		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	18 166.72556	16 521.56341
Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке	2	4 171.29179	4 410.83352
Отложенный налог по переоценке	3	(1 042.82292)	(1 102.70831)
Основные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации	4	6 285.95358	6 580.54799

Примечание 25 Таблица 25.1 Прочие активы

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Прочие активы			
Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	4	241.41096	305.21731
Расчеты с персоналом	5	163.99120	83.19601
Расчеты по социальному страхованию	6	646.05949	788.56751
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8	5 765.19410	1 434.83288
Запасы	9	64.39547	51.09257
Прочее	12	12.50000	12.50000
Итого	14	6 893.55122	2 675.40628

Таблица 25.2 Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов (сравнительные данные)

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							
Резерв под обесценение на начало отчетного периода	1	-	-	-	58.74126	-	58.74126
Средства, списанные как безнадежные	3	-	-	-	(1.08531)	-	(1.08531)
Прочие движения	4	-	-	-	(57.65595)	-	(57.65595)

Примечание 28 Таблица 28.1 Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Кредиты, займы и прочие привлеченные средства			
Обязательства по аренде	6	161 258.12977	-
Итого	8	161 258.12977	-

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

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019		31.12.2018	
		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	-	-

Примечание 30 Таблица 30.1 Прочая кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Прочая кредиторская задолженность			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2	8 049.29725	624.97172
Расчеты с прочими кредиторами	3	15.03422	61.02459
Прочее	4	4.59500	6.09500
Итого	5	8 068.92647	692.09131

Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Наименование показателя		Код строки	31.12.2019	31.12.2018
			3	4
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Фонд оплаты медицинских услуг	1	3 141 041.93363	3 079 305.05523
	Кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	2	502.88097	312.20461
	Кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	3	76 593.55294	-
	Итого	4	3 218 138.36754	3 079 617.25984

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

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

Примечание 37 Таблица 37.1 Прочие обязательства

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Прочие обязательства			
Расчеты с персоналом	6	4 387.51571	4 510.43906
Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	8	242.86307	205.80272
Расчеты по социальному страхованию	11	1 326.84288	1 885.66619
Итого	14	5 957.22166	6 601.90797

Примечание 38 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	-
На конец отчетного периода	4	80 508 400.00	-

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	120 762.60000	-	-	120 762.60000
Новые акции, выпущенные в отчетном периоде	2	59 576.21600	-	-	59 576.21600
На конец отчетного периода	4	180 338.81600	-	-	180 338.81600

Таблица 38.2 Капитал (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
Капитал		1	2	3	4
На начало предыдущего отчетного периода	1	120 762.60000	-	-	120 762.60000
На конец предыдущего отчетного периода	4	120 762.60000	-	-	120 762.60000

Текстовое раскрытие к таблице 38.2 Капитал

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Капитал		
Текстовое раскрытие. Капитал	1	Корректировка капитала на величину изменения индекса инфляции не производилась.

Примечание 39 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	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Нормативный размер маржи платежеспособности (привести абсолютную величину)	1	120 000.00000	120 000.00000
Фактический размер маржи платежеспособности (привести абсолютную величину)	2	246 801.25039	189 982.62144
Отклонение фактического размера от нормативного (как разница между нормативным и фактическим размером)	3	126 801.25039	69 982.62144
Отклонение фактического размера маржи от нормативного, %	4	105.67	58.32

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
		1
Текстовое раскрытие. Сравнение нормативного размера маржи платежеспособности с фактическим размером маржи платежеспособности, подсчитанным страховщиком в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации	1	Управление капиталом страховщика имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия. В течение 2019г. и 2018г. 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 2019 года превышение фактического размера маржи платежеспособности над нормативным составило 126801,3 тыс.руб., по итогам 2018г. 69982,6 тыс.руб. Соотношение выполнено.

Примечание 40 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	3 079 305.05523
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)
Прочее использование целевых средств	19	(92 408.37252)
Возврат целевых средств источнику финансирования	20	(228 885.18900)
Фонд оплаты медицинских услуг на конец отчетного года	21	3 141 041.93363

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	2 602 538.26758
Поступило	2	40 794 189.26713
Средства, поступившие от территориального фонда на финансовое обеспечение обязательного медицинского страхования в соответствии с договором о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования	3	40 514 320.51190
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	275 395.66753
в результате проведения медико-экономического контроля	5	66 544.91299
в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	6	98 913.83806
в результате проведения медико-экономической экспертизы	7	79 993.68473
в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	8	29 943.23175
Средства, полученные по регрессным требованиям к лицам, причинившим вред здоровью застрахованных лиц	9	31.19124
Прочие поступления целевых средств	10	4 441.89646
Использовано	11	(40 196 453.55254)
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	(40 078 362.69512)
Направлено в доход страховой медицинской организации, в том числе:	13	(34 324.68256)
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	(34 324.68256)
в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	15	(14 837.07530)
в результате проведения медико-экономической экспертизы	16	(12 001.79949)
в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	17	(7 485.80777)
Прочее использование целевых средств	19	(83 766.17486)
Возврат целевых средств источнику финансирования	20	(120 968.92694)
Фонд оплаты медицинских услуг на конец сравнительного периода	21	3 079 305.05523

Примечание 46 Таблица 46.1 Страховые премии по операциям страхования, сострахования, перестрахования

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
Страховые премии по прямым договорам страхования и операциям сострахования	1	67.80000	147.00000
Итого	4	67.80000	147.00000

Примечание 47 Таблица 47.1 Выплаты по операциям страхования, сострахования и перестрахования

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		1	2
Выплаты по прямым договорам страхования и операциям сострахования	1	38.08790	-
Итого	4	38.08790	-

Примечание 51 Таблица 51.1 Процентные доходы

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
По необесцененным финансовым активам, в том числе:			
всего	1	7 787.43402	7 787.44178
по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	4	7 787.43402	7 773.34753
по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам, прочим размещенным средствам и прочей дебиторской задолженности	6	-	14.09425
По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:			
всего	11	0.05855	35.11723
по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам, прочим размещенным средствам и прочей дебиторской задолженности	14	0.05855	35.11723
Итого	19	7 787.49257	7 822.55901

52.1

01.01.2018-31.12.2018

Наименование показателя	Код строки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после	Итого
		1	2	3	4	5
Финансовые активы, в том числе:	a.1	875.06579	-	-	-	875.06579
ценные бумаги, удерживаемые для торговли	a.2	875.06579	-	-	-	875.06579
Итого	a.10	875.06579	-	-	-	875.06579

Примечание 54 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	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	5	238.53001	-
Итого	6	238.53001	-

Примечание 56 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	-	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

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	-	441.94294	-	441.94294
Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	2	-	445.45660	-	445.45660
Средства, списанные как безнадежные	3	-	(55.68062)	-	(55.68062)
Прочие движения	4	-	57.65595	-	57.65595
Резерв под обесценение на конец отчетного периода	5	-	889.37487	-	889.37487

Примечание 59 Таблица 59.1 Общие и административные расходы

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
Расходы на персонал	1	221 092.40769	218 565.94367
Амортизация основных средств	2	40 779.54832	1 561.41632
Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	3	845.23374	823.21165
Расходы по аренде	4	59 414.47238	114 980.40838
Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	5	4 411.96720	5 427.57184
Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	6	22 695.94763	21 168.18580
Расходы по страхованию	7	199.94949	218.75160
Расходы на рекламу и маркетинг	8	7 291.67764	5 074.92250
Расходы на юридические и консультационные услуги	9	176.88440	126.81524
Представительские расходы	11	0.81650	9.86850
Транспортные расходы	12	7 737.53464	8 236.44823
Командировочные расходы	13	130.06949	137.00020
Штрафы, пени	14	110.07580	33.85188
Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	15	1 402.73386	1 432.28436
Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	16	501.24309	268.55400
Прочие административные расходы	17	5 441.57558	8 936.98909
Итого	18	372 232.13745	387 002.22326

Текстовое раскрытие к таблице 59.1 Общие и административные расходы

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Дополнительные текстовые раскрытия для общих и административных расходов		
Текстовое раскрытие Общие и административные расходы	1	Пояснение к строке 6 примечания 59.1 "Расходы по аренде" Сумма расходов по договорам аренды объектов с низкой стоимостью отсутствует. Сумма расхода, относящегося к договорам краткосрочной аренды, к которым применяется освобождение, связанное с признанием, составила за 2019 год 58 943,3 тыс.руб. Расход, относящийся к переменным арендным платежам, не включенным в оценку обязательств по аренде, связан с возмещением коммунальных расходов арендодателя, и составил за 2019 год 471,2 тыс.руб.

Примечание 60 Таблица 60.1 Процентные расходы

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
Процентные расходы			
По обязательствам по аренде	4	15 483.38003	-
Итого	9	15 483.38003	-

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

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		1	2
Доходы, полученные под расходы на ведение дела	1	409 958.29625	377 908.56152
Средства, причитающиеся к получению от медицинских организаций в результате применения к ним санкций за выявленные нарушения	2	43 246.70526	34 324.68256
Доходы от восстановления сумм резервов под обесценение дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	6	5 555.44609	1 605.18314
Итого	7	458 760.44760	413 838.42722

Таблица 62.2 Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		1	2
Штрафы за невыполнение (ненадлежащее выполнение) условий договора о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования	1	(1 664.02529)	(834.30218)
Расходы на формирование резерва под обесценение дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	4	(9 421.68166)	(1 511.11685)
Итого	5	(11 085.70695)	(2 345.41903)

Примечание 63.1 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 2019 год сумма таких платежей составила 471 182 руб. 07 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	
		Балансовая стоимость	Балансовая стоимость
		1	2
Основные средства	1	158 291.00913	-
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	3	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	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		1	2
Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:			
всего	1	(73 943.67338)	-
проценты уплаченные	2	(13 318.74903)	-
платежи по краткосрочной аренде и аренде объектов с низкой стоимостью	3	(60 153.74228)	-
переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	4	(471.18207)	-
Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:			
всего	5	(30 559.85658)	-
платежи в погашение обязательств по договорам аренды	6	(30 559.85658)	-
Итого отток денежных средств	7	(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	31.12.2019	31.12.2018
		1	2
Менее 1 года	1	-	27.50000
От 1 года до 2 лет	2	7.50000	-
Итого	7	7.50000	27.50000

Примечание 63 Таблица 63.1 Прочие доходы

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
Прочие доходы			
Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	5	30.00000	30.50844
Доходы от списания кредиторской задолженности, не связанной со страховой деятельностью	7	6.92400	36.71089
Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	10	120.94970	239.84843
Прочее	11	114.71191	0.51570
Итого	12	272.58561	307.58346

Таблица 63.2 Прочие расходы

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
Прочие расходы			
Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	2	(0.10769)	(1.64495)
Прочее	5	(1 078.88019)	(589.33543)
Итого	6	(1 078.98788)	(590.98038)

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

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов			
Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	1	(14 762.38514)	(6 707.71550)
Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	3	310.95670	(1 521.69175)
Итого, в том числе:	4	(14 451.42844)	(8 229.40725)
расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	5	(3 533.57566)	1 077.16909
расходы (доходы) по налогу на прибыль	6	(10 917.85278)	(9 306.57634)

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

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		1	2
Прибыль (убыток) до налогообложения	1	52 735.96813	46 014.91651
Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)	2	(10 547.19363)	(9 202.98330)
Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета, в том числе:	3	(765.99234)	(1 248.23822)
доходы, не принимаемые к налогообложению	4	1 130.62314	25.82398
расходы, не принимаемые к налогообложению	5	(1 896.61548)	(1 274.06220)
Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	6	395.96619	328.68976
Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	7	(0.63300)	-
Расходы (доходы) по налогу на прибыль	12	(10 917.85278)	(9 306.57634)

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

Продолжающаяся деятельность

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	Оценка ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за счет изменения рыночных котировок и прочего)	-	-	(645.83874)	645.83874
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Валютная переоценка ценных бумаг	701.11625	701.11625	-	-
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Налоговое воздействие временных разниц, возникающих в учете АФПП	1 254.25308	1 254.25308	-	-
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
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Оценка прочих основных средств	0.63419	-	-	0.63419
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Оценка нематериальных активов	37.45275	24.97460	-	12.47815
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Оценка основных средств, подлежащих	8.00825	(0.61925)	-	8.62750

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	ежегодной переоценке				
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 ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за счет изменения рыночных котировок и прочего)	3 026.31098	-	2 947.62235	78.68863
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
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Валютная переоценка ценных бумаг	-	(1 990.08355)	-	1 990.08355
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Оценка прочих основных средств	443.29704	262.05559	-	181.24145
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
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 64.4 Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка (сравнительные данные)
Продолжающаяся деятельность

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	1 163.40365	106.53573	-	1 156.86792
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Валютная переоценка ценных бумаг	-	(633.47532)	-	633.47532
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
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	-
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Оценка прочих основных средств	0.63419	0.63419	-	-
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Оценка нематериальных активов	12.47815	-	-	12.47815
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Оценка основных средств, подлежащих ежегодной переоценке	8.62750	(9.22390)	-	17.85140
Общая сумма отложенного налогового актива		1 830.98223	(535.52930)	645.83874	1 720.67279
Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами		1 830.98223	(535.52930)	645.83874	1 720.67279

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 II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Оценка основных средств, подлежащих ежегодной переоценке	1 047.80254	(54.90581)	139.62793	963.08042
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Оценка ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за счет изменения рыночных котировок и прочего)	78.68863	-	(570.97273)	649.66136
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Валютная переоценка ценных бумаг	1 990.08355	1 990.08355	-	-
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Оценка прочих основных средств	181.24145	173.34113	-	7.90032
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Оценка нематериальных активов	279.71120	(45.17288)	-	324.88408
Общая сумма отложенного налогового обязательства		3 577.52737	2 063.34599	(431.34480)	1 945.52618
Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)		(1 746.54514)	(2 598.87529)	1 077.18354	(224.85339)
Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)		(1 746.54514)	(2 598.87529)	1 077.18354	(224.85339)

Таблица 67.5 Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Наименование показателя	По суммам данных сегментов и корректировок	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
	x1	1	2
Прибыль (убыток) до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)		52 735.96813	46 014.91651

Таблица 67.6 Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

Наименование показателя	Наименование показателя	По суммам данных сегментов и корректировок	31.12.2019	31.12.2018
		x1	1	2
Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам	Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом		3 650 270.44968	3 286 327.61681
	Итого обязательств в соответствии с бухгалтерским балансом		3 402 418.24334	3 094 689.53041

Таблица 68.6 Информация о концентрации обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни, в разрезе линий бизнеса
31.12.2019

По линиям бизнеса	Резерв убытков – нетто- перестрахование	Резерв незаработанной премии – нетто- перестрахование	Резерв расходов на урегулирование убытков – нетто- перестрахование	Оценка будущих поступлений по субординациям и регрессам – нетто- перестрахование	Оценка будущих поступлений от реализации годных остатков – нетто- перестрахование	Резерв неистекшего риска – нетто- перестрахование	Итого резервы – нетто- перестрахование
x1	1	2	3	4	5	6	7
ДМС	-	33.71475	-	-	-	-	33.71475
Итого	-	33.71475	-	-	-	-	33.71475

31.12.2018

По линиям бизнеса	Резерв убытков – нетто- перестрахование	Резерв незаработанной премии – нетто- перестрахование	Резерв расходов на урегулирование убытков – нетто- перестрахование	Оценка будущих поступлений по суброгациям и регрессам – нетто- перестрахование	Оценка будущих поступлений от реализации годных остатков – нетто- перестрахование	Резерв неистекшего риска – нетто- перестрахование	Итого резервы – нетто- перестрахование
x1	1	2	3	4	5	6	7
ДМС	-	35.44110	-	-	-	-	35.44110
Итого	-	35.44110	-	-	-	-	35.44110

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

31.12.2019

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

31.12.2018

Наименование показателя	Код строки	Итого резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Нетто-резервы
		1	2	3
Россия	a.1	35.44110	-	35.44110
Итого	a.4	35.44110	-	35.44110

Таблица 68.13 Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: займов, прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности

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	28	-	8.95885	3.85840	-	-	12.81725
прочее	36	-	8.95885	3.85840	-	-	12.81725
Итого	37	-	8.95885	3.85840	-	-	12.81725

31.12.2018

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	а.28	-	-	-	7.32537	-	7.32537
займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	а.30	-	-	-	7.32537	-	7.32537
Итого	а.37	-	-	-	7.32537	-	7.32537

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

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	7	10.33200	15.30534	6.78513	-	-	32.42247
дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	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	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

31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Кредитный рейтинг	Кредитный рейтинг
		A	B
		1.1	1.2
Денежные средства, в том числе:			
всего	1	43 775.12739	-
денежные средства на расчетных счетах	2	43 775.12739	-
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	19	-	186 470.23594
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	-	186 470.23594
долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	20	-	186 470.23594
всего			
Правительства Российской Федерации	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:			

31.12.2018

Наименование показателя	Код строки	Кредитный рейтинг	Кредитный рейтинг
		A	B
		1.1	1.2
Денежные средства, в том числе:			
всего	a.1	30 945.84083	-
денежные средства на расчетных счетах	a.2	30 945.84083	-
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	-	157 207.83540
долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:			
всего	a.20	-	157 207.83540
Правительства Российской Федерации	a.21	-	157 207.83540
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	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	14 730.15688	162.99035
прочее	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:			

31.12.2018

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	22.41544	11 188.52367
расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	a.14	-	11 153.00000
прочее	a.18	22.41544	35.52367
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:			

68.19

31.12.2018

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:		
всего	a.10	7.32537
займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	a.12	7.32537
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 68.22 Географический анализ финансовых активов и обязательств страховщика

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	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	5	186 470.23594	-	-	186 470.23594
долговые инструменты	6	186 470.23594	-	-	186 470.23594
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	8	14 893.14723	-	-	14 893.14723
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	10	14 893.14723	-	-	14 893.14723
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	12	3 217 595.26520	-	-	3 217 595.26520
Итого активов	20	3 462 762.88780	-	-	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	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
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	28	33.71475	-	-	33.71475
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	29	3 218 138.36754	-	-	3 218 138.36754
Итого обязательств	35	3 387 499.13853	-	-	3 387 499.13853
Чистая балансовая позиция	36	75 263.74927	-	-	75 263.74927

31.12.2018

Наименование показателя	Код строки	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
		1	2	3	4
Раздел I. Активы					
Денежные средства	a.1	30 983.28507	-	-	30 983.28507
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	a.5	157 207.83540	-	-	157 207.83540
долговые инструменты	a.6	157 207.83540	-	-	157 207.83540
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: всего	a.8	65.26448	-	-	65.26448
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	a.10	65.26448	-	-	65.26448
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	a.12	3 075 387.79298	-	-	3 075 387.79298
Итого активов	a.20	3 263 644.17793	-	-	3 263 644.17793
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	a.24	692.09131	-	-	692.09131
прочая кредиторская задолженность	a.27	692.09131	-	-	692.09131
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	a.28	35.44110	-	-	35.44110
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	a.29	3 079 617.25984	-	-	3 079 617.25984
Итого обязательств	a.35	3 080 344.79225	-	-	3 080 344.79225
Чистая балансовая позиция	a.36	183 299.38568	-	-	183 299.38568

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

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
Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		1	2	3	4	5	6	7	8	9
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	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	15	12 522.93981	37 251.49691	95 155.01610	44 523.09310	351.98289	-	-	-	189 804.52881
обязательства по аренде	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	26	8 064.33147	4.59500	-	-	-	-	-	-	8 068.92647
расчеты с поставщиками и подрядчиками	28	8 049.29725	-	-	-	-	-	-	-	8 049.29725
расчеты с прочими кредиторами	29	15.03422	-	-	-	-	-	-	-	15.03422
прочее	30	-	4.59500	-	-	-	-	-	-	4.59500
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:										
всего	31	3 218 138.36754	-	-	-	-	-	-	-	3 218 138.36754
фонд оплаты медицинских услуг	32	3 141 041.93363	-	-	-	-	-	-	-	3 141 041.93363
кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	33	502.88097	-	-	-	-	-	-	-	502.88097
кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	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 и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:										
Итого обязательств	37	3 238 725.63882	37 256.09191	95 155.01610	44 523.09310	351.98289	-	-	-	3 416 011.82282

31.12.2018

[illegible]

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

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	1	43 775.12739	-	-	43 775.12739
денежные средства на расчетных счетах	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	10	14 812.56878	15.56280	65.01565	14 893.14723
прочее	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	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	38	685.11946	5 056.02774	180 729.08874	186 470.23594
Правительства Российской Федерации	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	74	3 217 595.26520	-	-	3 217 595.26520
предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	75	3 200 424.91116	-	-	3 200 424.91116
прочая дебиторская задолженность по операциям обязательного медицинского страхования	79	17 170.35404	-	-	17 170.35404
Итого активов	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	98	17 249.92943	28 328.61797	123 748.50884	169 327.05624
кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:					
всего	99	9 185.59796	28 324.02297	123 748.50884	161 258.12977
обязательства по аренде	105	9 185.59796	28 324.02297	123 748.50884	161 258.12977

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

31.12.2018

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	30 983.28507	-	-	30 983.28507
денежные средства на расчетных счетах	a.2	30 945.84083	-	-	30 945.84083
прочее	a.4	37.44424	-	-	37.44424
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	47.19316	18.07132	-	65.26448
займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	a.12	-	7.32537	-	7.32537
прочее	a.18	47.19316	10.74595	-	57.93911
Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
всего	a.19	18 828.84800	626.71310	137 752.27430	157 207.83540
долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:					
всего	a.20	18 828.84800	626.71310	137 752.27430	157 207.83540
Правительства Российской Федерации	a.21	18 828.84800	626.71310	137 752.27430	157 207.83540
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:					
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	a.74	3 075 387.79298	-	-	3 075 387.79298
предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	a.75	3 072 022.99305	-	-	3 072 022.99305
дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	a.77	3 364.79993	-	-	3 364.79993
Итого активов	a.84	3 125 247.11921	644.78442	137 752.27430	3 263 644.17793
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	685.99631	6.09500	-	692.09131
кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:					
выпущенные долговые ценные бумаги, в том					

Наименование показателя	Код строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
		1	2	3	4
числе: прочая кредиторская задолженность, в том числе:					
всего	a.110	685.99631	6.09500	-	692.09131
расчеты с поставщиками и подрядчиками	a.112	624.97172	-	-	624.97172
расчеты с прочими кредиторами	a.113	61.02459	-	-	61.02459
прочее	a.114	-	6.09500	-	6.09500
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:					
всего	a.115	3 079 617.25984	-	-	3 079 617.25984
фонд оплаты медицинских услуг	a.116	3 079 305.05523	-	-	3 079 305.05523
кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	a.117	312.20461	-	-	312.20461
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	a.144	35.44110	-	-	35.44110
Итого обязательств	a.145	3 080 338.69725	6.09500	-	3 080 344.79225
Итого разрыв ликвидности	a.146	44 908.42196	638.68942	137 752.27430	183 299.38568

Таблица 68.25 Обзор финансовых активов и обязательств страховщика в разрезе основных валют
31.12.2019

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	-	-	-	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	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	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	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)	170 191.71767	-	-	75 263.74927

31.12.2018

Наименование показателя	Код строки	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
		1	2	3	4	5
Раздел I. Активы						
Денежные средства	a.1	30 983.28507	-	-	-	30 983.28507
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	a.5	59 758.74736	97 449.08804	-	-	157 207.83540
долговые инструменты	a.6	59 758.74736	97 449.08804	-	-	157 207.83540
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: всего	a.8	42.84904	22.41544	-	-	65.26448
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	a.10	42.84904	22.41544	-	-	65.26448
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	a.12	3 075 387.79298	-	-	-	3 075 387.79298
Итого активов	a.20	3 166 172.67445	97 471.50348	-	-	3 263 644.17793
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	a.24	692.09131	-	-	-	692.09131
Прочая кредиторская задолженность	a.27	692.09131	-	-	-	692.09131
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	a.28	3 079 617.25984	-	-	-	3 079 617.25984
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	a.34	35.44110	-	-	-	35.44110
Итого обязательств	a.35	3 080 344.79225	-	-	-	3 080 344.79225
Чистая балансовая позиция	a.36	85 827.88220	97 471.50348	-	-	183 299.38568

Таблица 68.26 Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках

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	1	100	-100	-	243910
Доллар США	3	100	-100	-	1237579

31.12.2018

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	-	470008
Доллар США	а.3	100	-100	-	776102

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 ССЧПД	2%	0	2 962 978,00	0	1 860 122,00
Курс доллара США	5%	9 259 306,00	7 407 744,00	3 063 697,00	2 450 958,00

Примечание 70 Таблица 70.1 Условные обязательства и активы

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		1	2
Описание характера и сумм обязательств условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	1	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	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

Примечание 72 Таблица 72.1 Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости
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	1	186 470.23594	10 870.84200	-	197 341.07794
финансовые активы, в том числе:					
всего	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	64	186 470.23594	-	-	186 470.23594
долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
всего	65	186 470.23594	-	-	186 470.23594
Правительства Российской Федерации	66	186 470.23594	-	-	186 470.23594
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1.72	x	x	x	x
нефинансовые активы, в том числе:					
всего	77	-	10 870.84200	-	10 870.84200
основные средства (здания)	78	-	10 870.84200	-	10 870.84200
Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
финансовые обязательства, в том числе:					

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
финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение 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 обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					

31.12.2018

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	157 207.83540	11 778.07600	-	168 985.91140
финансовые активы, в том числе:					
всего	a.2	157 207.83540	-	-	157 207.83540
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	157 207.83540	-	-	157 207.83540
долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
всего	a.65	157 207.83540	-	-	157 207.83540
Правительства Российской Федерации	a.66	157 207.83540	-	-	157 207.83540
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2.72	x	x	x	x
нефинансовые активы, в том числе:					
всего	a.77	-	11 778.07600	-	11 778.07600
основные средства (здания)	a.78	-	11 778.07600	-	11 778.07600
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
классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение 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 обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					

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

31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
		1	2	3	4	5
Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:						
всего	1	10 870.84200	-	-	-	-
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:						
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 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	x	x
нефинансовые активы, в том числе:						
всего	77	10 870.84200	-	-	-	-
основные средства (здания)	78	10 870.84200	сравнительный	данные о сделках с аналогичным имуществом	-	-

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
		1	2	3	4	5
Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:						
всего	а.1	11 778.07600	-	-	-	-
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:						
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 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	x	x
нефинансовые активы, в том числе:						
всего	а.77	11 778.07600	-	-	-	-
основные средства (здания)	а.78	11 778.07600	сравнительный	данные о сделках с аналогичным имуществом	-	-

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

31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого 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)		
		3	4	5	1	2
Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:						
всего	1	58 534.39631	-	3 217 758.25555	3 276 292.65186	3 276 292.65186
денежные средства, в том числе:						
всего	2	43 804.23943	-	-	43 804.23943	43 804.23943
денежные средства в кассе	3	29.11204	-	-	29.11204	29.11204
денежные средства на расчетных счетах	5	43 775.12739	-	-	43 775.12739	43 775.12739
финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:						
всего	8	14 730.15688	-	162.99035	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:						
всего	14	14 730.15688	-	162.99035	14 893.14723	14 893.14723
прочее	23	14 730.15688	-	162.99035	14 893.14723	14 893.14723
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	-	-	3 217 595.26520	3 217 595.26520	3 217 595.26520
предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	52	-	-	3 200 424.91116	3 200 424.91116	3 200 424.91116
дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	54	-	-	17 170.35404	17 170.35404	17 170.35404
Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:						
всего	63	-	-	3 387 499.13853	3 387 499.13853	3 387 499.13853
финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:						
всего	64	-	-	169 327.05624	169 327.05624	169 327.05624
кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:						
всего	65	-	-	161 258.12977	161 258.12977	161 258.12977
обязательства по аренде	71	-	-	161 258.12977	161 258.12977	161 258.12977
выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:						
прочая кредиторская задолженность, в том числе:						
всего	76	-	-	8 068.92647	8 068.92647	8 068.92647
расчеты с поставщиками и подрядчиками	78	-	-	8 049.29725	8 049.29725	8 049.29725
расчеты с прочими кредиторами	79	-	-	15.03422	15.03422	15.03422
прочее	80	-	-	4.59500	4.59500	4.59500
резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	81	-	-	33.71475	33.71475	33.71475
кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:						
всего	82	-	-	3 218 138.36754	3 218 138.36754	3 218 138.36754
фонд оплаты медицинских услуг	83	-	-	3 141 041.93363	3 141 041.93363	3 141 041.93363
кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	84	-	-	502.88097	502.88097	502.88097
кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	85	-	-	76 593.55294	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:						

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого 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)		
		3	4	5	1	2
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:						

31.12.2018

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого 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)		
		3	4	5	1	2
Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:						
всего	a.1	31 005.70051	-	3 075 430.64202	3 106 436.34253	3 106 436.34253
денежные средства, в том числе:						
всего	a.2	30 983.28507	-	-	30 983.28507	30 983.28507
денежные средства в кассе	a.3	37.44424	-	-	37.44424	37.44424
денежные средства на расчетных счетах	a.5	30 945.84083	-	-	30 945.84083	30 945.84083
финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:						
всего	a.8	22.41544	-	42.84904	65.26448	65.26448
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	22.41544	-	42.84904	65.26448	65.26448
займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	a.16	-	-	7.32537	7.32537	7.32537
прочее	a.23	22.41544	-	35.52367	57.93911	57.93911
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	a.51	-	-	3 075 387.79298	3 075 387.79298	3 075 387.79298
предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	a.52	-	-	3 072 022.99305	3 072 022.99305	3 072 022.99305
дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	a.54	-	-	3 364.79993	3 364.79993	3 364.79993
Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:						
всего	a.63	-	-	3 080 344.79225	3 080 344.79225	3 080 344.79225
финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:						
всего	a.64	-	-	692.09131	692.09131	692.09131
кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:						
выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:						
прочая кредиторская задолженность, в том числе:						
всего	a.76	-	-	692.09131	692.09131	692.09131
расчеты с поставщиками и подрядчиками	a.78	-	-	624.97172	624.97172	624.97172
расчеты с прочими кредиторами	a.79	-	-	61.02459	61.02459	61.02459
прочее	a.80	-	-	6.09500	6.09500	6.09500
резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	a.81	-	-	35.44110	35.44110	35.44110
кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:						
всего	a.82	-	-	3 079 617.25984	3 079 617.25984	3 079 617.25984
фонд оплаты медицинских услуг	a.83	-	-	3 079 305.05523	3 079 305.05523	3 079 305.05523
кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	a.84	-	-	312.20461	312.20461	312.20461
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:						

Таблица 72.7 Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость нефинансовых активов, не оцениваемых по справедливой стоимости
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)			
		3	4	5		1	2
Прочее	2	-	-	165 651.28816		165 651.28816	165 651.28816
Итого	3	-	-	165 651.28816		165 651.28816	165 651.28816

31.12.2018

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)			
		3	4	5		1	2
Прочее	а.2	-	-	6 450.04494		6 450.04494	6 450.04494
Итого	а.3	-	-	6 450.04494		6 450.04494	6 450.04494

Примечание 74 Таблица 74.1 Остатки по операциям со связанными сторонами
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	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	146 353.97400	-	-	146 353.97400
Прочие активы	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	27	156 446.65400	-	-	156 446.65400
кредиты, займы и прочие привлеченные средства	28	149 108.35400	-	-	149 108.35400
прочая кредиторская	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
задолженность					
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	31	-	-	33.71475	33.71475

31.12.2018

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:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	а.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:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	а.31	-	-	35.44110	35.44110

Таблица 74.2 Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
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:	8				
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:	26				
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:	8				
Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе:					
всего	8	-	-	31.43845	31.43845
заработанные страховые премии – нетто-перестрахование	9	-	-	69.52635	69.52635
состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование	10	-	-	(38.08790)	(38.08790)
Инвестиционная деятельность, в том числе:	26				
Прочие операционные доходы и расходы в том числе:					
всего	26	(72 930.38190)	-	(33.23900)	(72 963.62090)
Общие и административные расходы	27	(58 906.08880)	-	(33.23900)	(58 939.32780)
Процентные расходы	28	(14 021.29300)	-	-	(14 021.29300)

01.01.2018-31.12.2018

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	-	-	-	-
Инвестиционная деятельность, в том числе:					
всего	a.14	-	-	-	-
процентные доходы	a.15	-	-	-	-
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	a.16	-	-	-	-
Прочие операционные доходы и расходы в том числе:					
всего	a.26	-	-	-	-
Общие и административные расходы	a.27	-	-	-	-

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	-	-	111.55890	111.55890
заработанные страховые премии – нетто-перестрахование	a.9	-	-	111.55890	111.55890
Инвестиционная деятельность, в том числе:					
всего	a.14	-	-	889.16004	889.16004
процентные доходы	a.15	-	-	14.09425	14.09425
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	a.16	-	-	875.06579	875.06579
Прочие операционные доходы и расходы в том числе:					

Наименование показателя	Код строки	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
		5	6	7	8
всего	a.26	(72 743.56261)	-	-	(72 743.56261)
Общие и административные расходы	a.27	(72 743.56261)	-	-	(72 743.56261)

Таблица 74.3 Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		1	2
Краткосрочные вознаграждения	1	13 541.95131	11 444.87707

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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. События после окончания отчетного периода	1	21.02.2020г. состоялось заседание Совета директоров (Протокол № 5 от 21.02.2020), на котором избран Председатель Правления (Единоличный исполнительный орган) Шандалов Георгий Андреевич. Вступил в должность с 25.02.2020г. Препжний Преседатель Правления Коновалова Галина Викторовна переведена на должность Советника Председателя Правления и избрана Председателем Совета Директоров Общества с 26.02.2020г.

Руководитель

Председатель Правления

(должность)

(подпись)

Шандалов Георгий Андреевич

(расшифровка подписи)

27.02.2020

