



БАЛАНС

консультационная группа

630004, г. Новосибирск, ул. Ленина, 21/1, корпус 2, офис 10, 18. Тел./факс: (383) 319-18-97.
E-mail: info@balans.ru, http://www.balans.ru.

Исходящий № 81
от «15» марта 2018 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам
Общества с ограниченной ответственностью
«Страховая медицинская организация
«СИМАЗ-МЕД»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Страховая медицинская организация «СИМАЗ-МЕД» (ОГРН 1025403200151, дом 34, улица Октябрьская, г. Новосибирск, 630007), бухгалтерского баланса страховой организации по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах страховой организации, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях собственного капитала страховой организации и отчета о потоках денежных средств страховой организации за 2017 год, примечаний к бухгалтерской отчетности страховой организации.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Страховая медицинская организация «СИМАЗ-МЕД» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров и требованиям Федерального закона от 07.05.1998 г. №75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах», и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем

аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Правления, руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Отчет о результатах проверки в соответствии с требованиями Закона Российской Федерации от 27.11.1992 г. №4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации»

Руководство ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» несет ответственность за выполнение ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» требований финансовой устойчивости и платежеспособности, установленных Законом Российской Федерации от 27.11.1992 г. №4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации» (далее – Закон РФ №4015-1) и нормативными актами органа страхового надзора, а также за организацию системы внутреннего контроля страховщика в соответствии с требованиями Закона РФ №4015-1.

В соответствии с требованиями статьи 29 Закона РФ №4015-1 мы провели проверку:

1) выполнения требований финансовой устойчивости и платежеспособности, установленных Законом РФ №4015-1 и нормативными актами органа страхового надзора;

2) эффективности организации системы внутреннего контроля страховщика в соответствии с требованиями Закона РФ №4015-1.

Указанные процедуры были выбраны на основе нашего суждения и ограничивались запросами, анализом, изучением внутренних организационно-распорядительных и иных документов ООО СМО «СИМАЗ-МЕД», сравнением утвержденных ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» положений, правил и методик с требованиями, установленными Законом РФ №4015-1 и нормативными актами органа страхового надзора; а также пересчетом, сравнением числовых показателей и иной информации, в том числе, содержащейся в отчетности в порядке надзора ООО СМО «СИМАЗ-МЕД».

В результате проведенных нами процедур установлено следующее:

1) в части выполнения ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» требований финансовой устойчивости и платежеспособности, установленных Законом РФ №4015-1 и нормативными актами органа страхового надзора:

- по состоянию на 31 декабря 2017 г. ООО СМО «Симаз-Мед» имеет надлежащим образом оплаченный уставный капитал, размер которого не ниже установленного Законом РФ №4015-1 минимального размера уставного капитала страховщика;

- по состоянию на 31 декабря 2017 г. состав и структура активов, принимаемых ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» для покрытия страховых резервов и собственных средств (капитала), соответствует требованиям, установленным нормативными актами органа страхового надзора;

- по состоянию на 31 декабря 2017 г. нормативное соотношение собственных средств (капитала) и принятых обязательств ООО СМО «СИМАЗ-МЕД», порядок расчета которого установлен органом страхового надзора, соблюдено;

- расчет страховых резервов ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» по состоянию на 31 декабря 2017 г. осуществлен в соответствии с правилами формирования страховых резервов, утвержденными органом страхового надзора и утвержденным положением о формировании страховых резервов ООО СМО «СИМАЗ-МЕД»;

- в течение года, закончившегося 31 декабря 2017 года, ООО «СМО «СИМАЗ-МЕД» не осуществляло передачу рисков в перестрахование.

Мы не проводили каких-либо процедур в отношении данных бухгалтерского учета ООО СМО «СИМАЗ-МЕД», кроме процедур, которые мы сочли необходимыми для выражения мнения о том, что годовая бухгалтерская отчетность ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» достоверно во всех существенных отношениях ее финансовое положение» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

2) в части организации эффективности организации системы внутреннего контроля ООО СМО «СИМАЗ-МЕД»:

- по состоянию на 31 декабря 2017 г. учредительные и внутренние организационно-распорядительные документы ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» в соответствии с Законом РФ №4015-I предусматривают создание системы внутреннего контроля и устанавливают полномочия лиц, осуществляющих внутренний контроль в ООО СМО «СИМАЗ-МЕД»;
- по состоянию на 31 декабря 2017 г. в ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» создана служба внутреннего аудита (внутренний аудитор), подчиненная и подотчетная общему собранию участников и наделенная соответствующими полномочиями, правами и обязанностями;
- на должность внутреннего аудитора ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» назначено лицо соответствующее квалификационным и иным требованиям, установленным Законом РФ №4015-I;
- утвержденное ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» положение о внутреннем аудите соответствует требованиям Закона РФ №4015-I;
- внутренний аудитор, ранее занимавший должности в других структурных подразделениях ООО «СМО «СИМАЗ-МЕД», не привлекался для проверки этих структурных подразделений по истечении 12 месяцев со дня окончания работы в этих структурных подразделениях;
- отчеты внутреннего аудитора ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» о результатах проверок, проведенных в течение 2017г. составлялись с установленной Законом РФ №4015-I периодичностью и включали наблюдения, сделанные внутренним аудитором в отношении нарушений и недостатков в деятельности ООО СМО «СИМАЗ-МЕД», их последствий и рекомендации по устранению таких нарушений и недостатков, а также информацию о ходе устранения ранее выявленных нарушений и недостатков в деятельности ООО СМО «СИМАЗ-МЕД»;
- в течение 2017г. общее собрание участников, члены Совета директоров, исполнительные органы управления ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» рассматривали отчеты внутреннего аудитора и предлагаемые меры по устранению нарушений и недостатков.

Процедуры в отношении эффективности организации системы внутреннего контроля ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» были проведены нами исключительно с целью проверки соответствия предусмотренных Законом РФ №4015-I и описанных выше элементов организации системы внутреннего контроля требованиям Законом РФ №4015-I.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Кизь В.В.

Аудиторская организация:

Закрытое акционерное общество Консультационная группа «Баланс»
ОГРН 1025402453020
630004, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Ленина, 21/1, корп.2
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 11606046546

«15» марта 2018 года

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
50	33426145	2444

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 Декабря 2017 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Страховая медицинская организация "СИМАЗ-МЕД"

ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес Российская Федерация, 630007, г. Новосибирск, ул. Октябрьская, д.34

Код формы по ОКУД: 0420125

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
+ 1	Денежные средства и их эквиваленты	5	84 308	61 478
+ 2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6	17 608	17 500
+ 3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:	7	-	-
+ 3.1	финансовые активы, переданные без прекращения признания	7	-	-
+ 4	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	8	-	-
+ 4.1	финансовые активы, переданные без прекращения признания	8	-	-
+ 5	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	9	-	-
+ 5.1	финансовые активы, переданные без прекращения признания	9	-	-
+ 6	Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	10	1 760	2 460
+ 7	Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	11	656 138	618 308
+ 8	Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	12	22 188	41 616
+ 9	Доля перестраховщиков в резервах по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	13	-	-
+ 10	Доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные	14	-	-

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
+ 11	Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	15	-	-
+ 12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	16	-	-
+ 13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	17	-	-
+ 14	Инвестиции в дочерние предприятия	18	16 975	16 975
+ 15	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	19	-	-
+ 16	Инвестиционное имущество	20	-	-
+ 17	Нематериальные активы	21	126	166
+ 18	Основные средства	22	34 522	35 594
+ 19	Отложенные аквизиционные расходы	23	-	-
+ 20	Требования по текущему налогу на прибыль	58	-	-
+ 21	Отложенные налоговые активы	58	-	211
+ 22	Прочие активы	24	1 676	7 964
23	Итого активов		835 301	802 272
Раздел II. Обязательства				
+ 24	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка	26	-	-
+ 25	Займы и прочие привлеченные средства	27	-	-
+ 26	Выпущенные долговые ценные бумаги	28	-	-
+ 27	Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	29	656 168	618 315
+ 28	Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	30	6 498	7 144
+ 29	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	19	-	-
+ 30	Резервы по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	13	-	-
+ 31	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	31	-	-
+ 32	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	32	-	-
+ 33	Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	15	11 487	12 467
+ 34	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	33	-	-
+ 35	Отложенные аквизиционные доходы	23	-	-

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
+ 36	Обязательство по текущему налогу на прибыль	58	303	-
+ 37	Отложенные налоговые обязательства	58	1 778	2 023
+ 38	Резервы – оценочные обязательства	34	-	-
+ 39	Прочие обязательства	35	14 737	24 637
40	Итого обязательств		690 971	664 586
Раздел III. Капитал				
+ 41	Уставный капитал	36	121 300	121 300
+ 42	Добавочный капитал	36	-	-
+ 43	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	36	-	-
+ 44	Резервный капитал	36	340	340
+ 45	Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи		-	-
+ 46	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		8 567	8 664
+ 47	Резерв переоценки (активов) обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами		-	-
+ 48	Резерв хеджирования денежных потоков		-	-
+ 49	Прочие резервы		-	-
+ 50	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		14 123	7 382
51	Итого капитала		144 330	137 686
52	Итого капитала и обязательств		835 301	802 272

Генеральный директор

(должность руководителя)

"12" Марта 2018 г.

Е.С. Вторушин

(подпись)

Е.С.Вторушин

(инициалы, фамилия)



Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
50	33426145	2444

**ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ С УЧЕТОМ
РЕТРОСПЕКТИВНОГО ПЕРЕСЧЕТА**

на 31 Декабря 2016 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Страховая медицинская организация "СИМАЗ-МЕД"

ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес Российская Федерация, 630007, г. Новосибирск, ул. Октябрьская, д.34

Код формы по ОКУД: 0420125

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 Декабря 2016 г.	На 01 Января 2016 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
+ 1	Денежные средства и их эквиваленты	5	61 478	45 688
+ 2	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6	17 500	15 100
+ 3	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:	7	-	-
+ 3.1	финансовые активы, переданные без прекращения признания	7	-	-
+ 4	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, в том числе:	8	-	-
+ 4.1	финансовые активы, переданные без прекращения признания	8	-	-
+ 5	Финансовые активы, удерживаемые до погашения, в том числе:	9	-	-
+ 5.1	финансовые активы, переданные без прекращения признания	9	-	-
+ 6	Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	10	2 460	2 532
+ 7	Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	11	618 308	508 381
+ 8	Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	12	41 616	49 192
+ 9	Доля перестраховщиков в резервах по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	13	-	-

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 Декабря 2016 г.	На 01 Января 2016 г.
1	2	3	4	5
+ 10	Доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные	14	-	-
+ 11	Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	15	-	-
+ 12	Инвестиции в ассоциированные предприятия	16	-	-
+ 13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	17	-	-
+ 14	Инвестиции в дочерние предприятия	18	16 975	16 975
+ 15	Активы, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	19	-	-
+ 16	Инвестиционное имущество	20	-	-
+ 17	Нематериальные активы	21	166	-
+ 18	Основные средства	22	35 594	31 839
+ 19	Отложенные аквизиционные расходы	23	-	-
+ 20	Требования по текущему налогу на прибыль	58	-	-
+ 21	Отложенные налоговые активы	58	211	856
+ 22	Прочие активы	24	7 964	-
23	Итого активов		802 272	670 563
Раздел II. Обязательства				
+ 24	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка	26	-	-
+ 25	Займы и прочие привлеченные средства	27	-	-
+ 26	Выпущенные долговые ценные бумаги	28	-	-
+ 27	Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	29	618 315	508 381
+ 28	Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	30	7 144	13 395
+ 29	Обязательства, включенные в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	19	-	-
+ 30	Резервы по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	13	-	-
+ 31	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	31	-	-
+ 32	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	32	-	-
+ 33	Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	15	12 467	15 092

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 Декабря 2016 г.	На 01 Января 2016 г.
1	2	3	4	5
+ 34	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	33	-	-
+ 35	Отложенные аквизиционные доходы	23	-	-
+ 36	Обязательство по текущему налогу на прибыль	58	-	-
+ 37	Отложенные налоговые обязательства	58	2 023	1 078
+ 38	Резервы – оценочные обязательства	34	-	4 278
+ 39	Прочие обязательства	35	24 637	32 168
40	Итого обязательств		664 586	574 392
Раздел III. Капитал				
+ 41	Уставный капитал	36	121 300	65 621
+ 42	Добавочный капитал	36	-	-
+ 43	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	36	-	-
+ 44	Резервный капитал	36	340	340
+ 45	Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи		-	-
+ 46	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		8 664	4 313
+ 47	Резерв переоценки (активов) обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами		-	-
+ 48	Резерв хеджирования денежных потоков		-	-
+ 49	Прочие резервы		-	-
+ 50	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		7 382	25 897
51	Итого капитала		137 686	96 171
52	Итого капитала и обязательств		802 272	670 563

Генеральный директор
(должность руководителя)

В. В. Сидя
(подпись)

Е.С.Вторушин
(инициалы, фамилия)

"12" Марта 2018 г.



Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
50	33426145	2444

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2017 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Страховая медицинская организация "СИМАЗ-МЕД"

ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес Российская Федерация, 630007, г.Новосибирск, ул.Октябрьская, д.34

Код формы по ОКУД: 0420126

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2017 г.	За 2016 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Страховая деятельность				
Подраздел I. Страхование жизни				
+	1	Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:	-	-
+	1.1	страховые премии по операциям страхования, сострахования и перестрахования	39	-
+	1.2	страховые премии, переданные в перестрахование	39	-
+	1.3	изменение резерва незаработанной премии	-	-
+	1.4	изменение доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии	-	-
+	2	Выплаты – нетто-перестрахование, в том числе:	40	-
+	2.1	выплаты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	40	-
+	2.2	доля перестраховщиков в выплатах	40	-
+	2.3	дополнительные выплаты (страховые бонусы)	40	-
+	2.4	расходы по урегулированию убытков	40	-
+	3	Изменение резервов и обязательств – нетто-перестрахование, в том числе:	41	-
+	3.1	изменение резервов и обязательств	41	-
+	3.2	изменение доли перестраховщиков в резервах и обязательствах	41	-
+	4	Расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование, в том числе:	42	-
+	4.1	аквизиционные расходы	42	-
+	4.2	перестраховочная комиссия по договорам перестрахования	42	-
+	4.3	изменение отложенных аквизиционных расходов и доходов	42	-

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2017 г.	За 2016 г.
1	2	3	4	5
+	5	Прочие доходы по страхованию жизни	-	-
+	6	Прочие расходы по страхованию жизни	-	-
	7	Результат от операций по страхованию жизни	-	-
Подраздел 2. Страхование иное, чем страхование жизни				
+	8	Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:	23 605	38 355
+	8.1	страховые премии по операциям страхования, сострахования и перестрахования	19 695	35 791
+	8.2	страховые премии, переданные в перестрахование	-	-
+	8.3	изменение резерва незаработанной премии	3 910	2 564
+	8.4	изменение доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии	-	-
+	9	Состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование, в том числе:	(23 047)	(30 370)
+	9.1	выплаты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	(19 564)	(30 144)
+	9.2	расходы по урегулированию убытков	(554)	(287)
+	9.3	доля перестраховщиков в выплатах	-	-
+	9.4	изменение резервов убытков	(2 929)	61
+	9.5	изменение доли перестраховщиков в резервах убытков	-	-
+	9.6	доходы от регрессов, суброгаций и прочих возмещений – нетто-перестрахование	-	-
+	9.7	изменение оценки будущих поступлений по регрессам, суброгациям и прочим возмещениям – нетто-перестрахование	-	-
+	10	Расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование, в том числе:	(3 452)	(5 712)
+	10.1	аквизиционные расходы	(3 452)	(5 712)
+	10.2	перестраховочная комиссия по договорам перестрахования	-	-
+	10.3	изменение отложенных аквизиционных расходов и доходов	-	-
+	11	Отчисления от страховых премий	-	-
+	12	Прочие доходы по страхованию иному, чем страхование жизни	-	-
+	13	Прочие расходы по страхованию иному, чем страхование жизни	(72)	(1 191)
	14	Результат от операций по страхованию иному, чем страхование жизни	(2 966)	1 082
	15	Итого доходов за вычетом расходов (расходов за вычетом доходов) от страховой деятельности	(2 966)	1 082
Раздел II. Инвестиционная деятельность				
+	16	Процентные доходы	5 933	4 944

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2017 г.	За 2016 г.
1	2	3	4	5
+ 17	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, кроме финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании	50	-	-
+ 18	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи	51	-	-
+ 19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	52	-	-
+ 20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой		-	-
+ 21	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	53	20	20
22	Итого доходов за вычетом расходов (расходов за вычетом доходов) от инвестиционной деятельности		5 953	4 964
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы				
+ 23	Общие и административные расходы	54	(80 645)	(76 012)
+ 24	Процентные расходы	55	-	-
+ 24.1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицированными как оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, при первоначальном признании		-	-
+ 25	Доходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	56	87 508	86 146
+ 26	Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	56	(91)	(29)
+ 27	Прочие доходы	57	-	44 078
+ 28	Прочие расходы	57	(368)	(44 068)
29	Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности		6 404	10 115
30	Прибыль (убыток) до налогообложения		9 391	16 161
+ 31	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	58	(2 650)	(3 532)
+ 31.1	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	58	(2 659)	(2 888)
+ 31.2	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	58	9	(644)
+ 32	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	19	-	-
33	Прибыль (убыток) после налогообложения		6 741	12 629
Раздел IV. Прочий совокупный доход				
+ 34	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		(97)	4 352

14

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2017 г.	За 2016 г.
1	2	3	4	5
+	35	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:	(121)	5 440
+	36	в результате выбытия	-	-
+	37	в результате переоценки	(121)	5 440
+	38	налог на прибыль по доходам за вычетом расходов (расходам за вычетом доходов) от переоценки основных средств и нематериальных активов	24	(1 088)
+	39	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	-	-
+	40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	-	-
+	41	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	-	-
+	42	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций	-	-
+	43	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:	-	-
+	44	чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, в том числе:	-	-
+	45	изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	-	-
+	46	налог на прибыль, связанный с изменением справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	-	-
+	47	переклассификация в состав прибыли или убытка, в том числе:	-	-
+	48	обесценение	-	-
+	49	выбытие	-	-
+	50	налог на прибыль, связанный с переклассификацией	-	-
+	51	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций	-	-
+	52	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций	-	-
	53	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период	(97)	4 352
	54	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период	6 644	16 981

Генеральный директор
(должность руководителя)

"12" Марта 2018 г.



(подпись)

Е.С.Вторушин
(инициалы, фамилия)

Отчетность некредитной финансовой организации

Код некредитной финансовой организации	
Код территории ОКАТО	Регистрационный номер (порядковый номер)
50	33426145 2444

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2017 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Страховая медицинская организация "СИМАЗ-МЕД"

ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес: Российская Федерация, 630007, г. Новосибирск, ул. Октябрьская, д.34

Код формы по ОКУД: 0420127

Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Резервный капитал	Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Остаток на 31 Декабря 2015 г.		65621	-	-	340	-	5391
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	-	-	(1078)
4	Остаток на 31 Декабря 2015 г. пересмотренный		65621	-	-	340	-	4313

Номер строки	Наименование показателя	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	10	11	12	13	14
1	Остаток на 31 Декабря 2015 г.	-	-	-	25897	97249
2	Изменения в результате выявленных ошибок	-	-	-	-	-
3	Изменения вследствие изменения учетной политики	-	-	-	-	(1078)
4	Остаток на 31 Декабря 2015 г. пересмотренный	-	-	-	25897	96171

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Резервный капитал	Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		0	0	0	0		(4 313)
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0		(4 313)
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		0	0	0	0		0
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	36	55 679	-	0	0	0	0
10	Выкуп акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	36	0	-	0	-	0	0
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	59	0	0	0	0	0	0
12	Прочие взносы акционеров (участников) и распределение в пользу акционеров (участников)		0	-	0	0	0	0
13	Прочие движения резервов		-	-	-	-	-	-
13.1	Остаток на 31 Декабря 2016 г.		121 300	-	-	340	-	-

Номер строки	Наименование показателя	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, неограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	10	11	12	13	14
5	Прибыль (убыток) после налогообложения	0	0	0	12629	12629
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:	-	-	-	0	(4313)
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	-	-	-	0	(4313)
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	0	-	-	0	-
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	0	0	0	0	55679
10	Выкуп акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	0	0	0	-	-
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	0	0	0	-	-
12	Прочие взносы акционеров (участников) и распределение в пользу акционеров (участников)	0	0	0	(25897)	(25897)
13	Прочее движение резервов	-	-	-	-	-
13.1	Остаток на 31 Декабря 2016 г.	-	-	-	12629	134269

10

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Резервный капитал	Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов
1	2	3	4	5	6	7	8	9
14	Остаток на 31 Декабря 2016 г.		121 300	-	-	340	-	-
15	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-
16	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	-	-	-
17	Остаток на 31 Декабря 2016 г. пересмотренный		121 300	-	-	340	-	8 664
18	Прибыль (убыток) после налогообложения		0	0	0	0	0	0
19	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		-	-	-	-	-	-
20	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-	-	-	-	-	(97)
21	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-	-	-	-	-	(97)
22	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	36	-	-	-	-	-	-
23	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	36	-	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	10	11	12	13	14
14	Остаток на 31 Декабря 2016 г.	-	-	-	12 629	134 269
15	Изменения вследствие выявленных ошибок	-	-	-	-	-
16	Изменения вследствие изменения учетной политики	-	-	-	-	-
17	Остаток на 31 Декабря 2016 г. пересмотренный	-	-	-	(5 247)	3 417
18	Прибыль (убыток) после налогообложения	0	0	0	7 382	137 686
19	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:	-	-	-	6 741	6 741
20	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий перекалассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	-	-	-	-	(97)
21	прочий совокупный доход (расход), подлежащий перекалассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	-	-	-	-	(97)
22	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	-	-	-	-	-
23	Выкуп акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	-	-	-	-	-

29

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Резервный капитал	Резерв переоценки по справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов
1	2	3	4	5	6	7	8	9
24	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	59	-	-	-	-	-	-
25	Прочие взносы акционеров (участников) и распределение в пользу акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-
26	Прочее движение резервов		-	-	-	-	-	-
27	Остаток на 31 Декабря 2017 г. в том числе:		121 300	-	-	340	-	8 507
28	капитал, включенный в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи		-	-	-	-	-	-

Генеральный директор

Е.С.Вторушин

(должность, руководителя)

(инициалы, фамилия)

"12" Марта 2018 г.

(подпись)



Номер строки	Наименование показателя	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования денежных потоков	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
		10	11	12	13	14
1	2					
24	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	-	-	-	-	-
25	Прочие взносы акционеров (участников) и распределение в пользу акционеров (участников)	-	-	-	-	-
26	Прочее движение резервов	-	-	-	-	-
27	Остаток на 31 декабря 2017 г. в том числе:	-	-	-	14123	144330
28	капитал, включенный в выбывающие группы, классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации	
	по ОКПО	Регистрационный номер (порядковый номер)
50	33426145	2444

ОТЧЕТ О ПОТОКАХ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 2017 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Страховая медицинская организация "СИМАЗ-МЕД"

ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес Российская Федерация, 630007, г.Новосибирск, ул.Октябрьская, д.34

Код формы по ОКУД: 0420128

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2017 г.	За 2016 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
+	1	Страховые премии по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как страховые, полученные	-	-
+	2	Страховые премии по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, полученные	-	-
+	3	Страховые премии по договорам страхования и перестрахования иного, чем страхование жизни, полученные	20 395	35 514
+	4	Страховые премии по договорам, переданным в перестрахование, уплаченные	-	-
+	5	Выплаты по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как страховые, уплаченные	-	-
+	6	Выплаты по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, уплаченные	-	-
+	7	Выплаты по договорам страхования и перестрахования иного, чем страхование жизни, уплаченные	(17 497)	(30 144)
+	8	Поступления по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	-	-

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2017 г.	За 2016 г.
1	2	3	4	5
+	9	Выплаты по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод, уплаченные	-	-
+	10	Доля перестраховщиков в выплатах по договорам страхования и перестрахования, полученная	-	-
+	11	Оплата аквизиционных расходов	(1 815)	(9 981)
+	12	Оплата расходов по урегулированию убытков	(554)	(287)
+	13	Поступление сумм по суброгационным и регрессным требованиям	-	-
+	14	Поступления в оплату возмещенного вреда по прямому возмещению убытков	-	-
+	15	Поступление комиссий (аквизиционных доходов) по договорам, переданным в перестрахование	-	-
+	16	Платежи по оплате возмещенного вреда по прямому возмещению убытков	-	-
+	17	Платежи потерпевшим по прямому возмещению убытков	-	-
+	18	Платежи профессиональным объединениям страховщиков в виде отчислений от страховых премий, предусмотренных законодательством Российской Федерации	(369)	-
+	19	Поступления, связанные с обязательным медицинским страхованием	8 899 315	8 220 165
+	20	Платежи, связанные с обязательным медицинским страхованием	(8 811 875)	(8 134 012)
+	21	Проценты полученные	5 839	4 674
+	22	Проценты уплаченные	-	-
+	22.1	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат	20	20
+	22.2	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	-	-
+	22.3	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	-	-
+	23	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам	(28 354)	(31 708)
+	24	Оплата прочих административных и операционных расходов	(40 498)	(43 720)
+	25	Налог на прибыль, уплаченный	(2 687)	(2 730)
+	26	Прочие денежные потоки от операционной деятельности	910	(13 793)
+	27	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	22 830	(6 002)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2017 г.	За 2016 г.
1	2	3	4	5
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
+ 28	Поступления от продажи основных средств		-	-
+ 29	Поступления от продажи инвестиционного имущества		-	-
+ 30	Поступления от продажи нематериальных активов		-	-
+ 31	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		-	(199)
+ 32	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-	-
+ 33	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		-	-
+ 34	Поступления от продажи акций и долей участия в дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятиях		-	-
+ 36	Платежи в связи с вложениями в акции и доли участия в дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятиях		-	-
+ 39	Поступления от продажи финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи		-	-
+ 40	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи		-	-
+ 41	Поступления за минусом платежей (платежи за минусом поступлений) от размещения и закрытия депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах		-	(2 400)
+ 42	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		-	-
+ 43	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		-	-
+ 44	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		-	-
45	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		-	(2 599)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2017 г.	За 2016 г.
1	2	3	4	5
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
+ 46	Поступление займов и прочих привлеченных средств		-	-
+ 47	Погашение займов и прочих привлеченных средств		-	-
+ 48	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		-	24 391
+ 49	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		-	-
+ 50	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		-	-
+ 51	Выплаченные дивиденды		-	-
+ 52	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг		-	-
+ 53	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг		-	-
+ 54	Прочие поступления от финансовой деятельности		-	-
+ 55	Прочие платежи по финансовой деятельности		-	-
56	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-	24 391
57	Сальдо денежных потоков за отчетный период		22 830	15 790
+ 58	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-	-
59	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода		61 478	45 688
60	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода		84 308	61 478

Генеральный директор
(должность руководителя)

"12" Марта 2018 г.



(подпись)

Е.С.Вторушин
(инициалы, фамилия)



22

Примечание 1. Основная деятельность страховщика

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии, срок действия, дата выдачи	СЛ № 2444, без ограничения срока действия, от 19.08.2015г.; ОС № 2444-01, без ограничения срока действия, от 19.08.2015г.
2	МСФО (IAS) 1	Виды страховой деятельности, на осуществление которых выданы лицензии, виды страхования, которые осуществляются в рамках соответствующих видов страховой деятельности	Добровольное личное страхование, за исключением добровольного страхования жизни, обязательное медицинское страхование, Добровольного медицинского страхования, обязательное медицинское страхование.
3	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	Нет возобновления действия лицензии
4	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма страховщика	Общество с ограниченной ответственностью
5	МСФО (IAS) 1	Наименование специализированного депозитария, номер лицензии, дата выдачи и срок действия лицензии, орган, выдавший лицензию на осуществление депозитарной деятельности	В соответствии с законодательством РФ страховщик не совершает операций, учитываемых специализированным депозитарием.
6	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД". Конечные бенефициары: Вторушин Е.С., Хорошева Е.Н.
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия, в состав которого входит страховщик	Российская Федерация

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
8	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов страховщика, открытых на территории Российской Федерации	Нет филиалов на территории РФ
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов страховщика, открытых на территории иностранных государств	Нет филиалов на территории иностранных государств
10	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов страховщика, открытых на территории иностранных государств	Нет филиалов на территории иностранных государств
11	МСФО (IAS) 1	Наличие представительств страховщика	Нет представительств страховщика
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес страховщика	Российская Федерация, 630007, г.Новосибирск, ул.Октябрьская,34
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес страховщика	Российская Федерация, 630007, г.Новосибирск, ул.Октябрьская,34
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала страховщика	Численность персонала страховщика 85 человек
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	В тысячах российских рублей

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

Экономическая среда, в которой страховщик осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует страховщик, реакция на эти изменения	Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Вследствии этого оно подвержено экономическим и финансовым рискам на рынках Российской Федерации. те проявляют характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Нормативно-правовая база и налоговое законодательство совершенствуются, но допускают возможность разных толкований и подвержены часто вносимым изменениям, которые в совокупности с другими недостатками правовой и фискальной систем создают дополнительные трудности для компаний, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации.

Примечание 3. Основы составления отчетности

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Страховщик должен явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с действующими нормативными документами по бухгалтерскому учету.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по фактическим затратам, за исключением финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период, финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, и зданий, отраженных по переоцененной стоимости.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	При реклассификации увеличился резерв переоценки основных средств, уменьшилась нераспределенная прибыль.
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	При реклассификации увеличился резерв переоценки основных средств, уменьшилась нераспределенная прибыль.
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	При реклассификации увеличился резерв переоценки основных средств до 8664 тыс.руб.
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения (ретроспективного пересчета или реклассификации) на информацию на начало предшествующего отчетного периода	При реклассификации увеличился резерв переоценки основных средств до 8664 тыс.руб., уменьшилась нераспределенная прибыль

Примечание 4. Принципы учетной политики, важные бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1	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	Подготовка отчетности обязывает руководство делать суждения, расчетные оценки и допущения, влияющие на применение учетной политики и величину, представленных в отчетности активов и обязательств, доходов и расходов.
2	МСФО (IAS) 1	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)	Наиболее существенные оценки и предположения, влияющие на применение учетной политики, относятся к оценке зданий.
3	МСФО (IFRS) 4	Основные актуарные предположения, использованные при оценке обязательств по договорам страхования жизни	У Общества нет договоров страхования жизни
4	МСФО (IFRS) 4	Основные актуарные предположения, использованные при оценке обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни	В бухгалтерском учете страховая компания в полном объеме отражает страховые резервы (обязательства), оценка которых проводится в соответствии с регуляторными требованиями. На конец каждого отчетного периода страховая компания проводит проверку адекватности обязательств, сформированных по договорам страхования. При проведении проверки
5	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 13, МСФО (IAS) 39	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты отражаются по справедливой стоимости или амортизированной стоимости в зависимости от их классификации. Справедливая стоимость - это цена, которая может быть получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства. Результаты оценки справедливой стоимости анализируются и
6	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	У Общества нет активов и обязательств выраженных в иностранной валюте

7	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Общество будет осуществлять свою деятельность в будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.
7.1	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	С 1 января 2003 года экономика Российской Федерации не подпадает под определение гиперинфляционной. Данные финансовой отчетности отражаются без учета поправки на инфляцию.
Раздел II. Изменения в учетной политике			
8	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрывается наименование МСФО, в соответствии с которым производится 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)	Нет изменений учетной политики
9	МСФО (IAS) 8	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	Не проводился анализ возможного влияния новых стандартов на финансовое положение или результаты деятельности общества.
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности.			
Критерии признания и база оценки финансовых инструментов			
10	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	Денежные средства и их эквиваленты являются статьями, которые легко конвертируются в определенную сумму денежной наличности и подвержены незначительному изменению стоимости. Суммы, в отношении которых имеются какие-либо ограничения на их использование, исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов.
11	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Под размещением Обществом денежных средств по договору банковского вклада (депозита) понимается передача денежных средств по заключенному между Обществом и кредитной организацией договору банковского вклада (депозита), составленным с учетом требований Гражданского кодекса Российской Федерации. Размещение денежных средств по

12	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 15	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	Ценные бумаги оцениваются либо по справедливой, либо по амортизированной стоимости. Справедливая стоимость финансовых вложений определяется в порядке, определенном МСФО (IFRS) 13 "Оценка справедливой стоимости". Справедливая стоимость - это цена, которая может быть получена при продаже ценной бумаги при проведении обычной сделки
13	МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 15, МСФО (IAS) 21	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	После первоначального признания и до прекращения признания ценные бумаги оцениваются по амортизированной стоимости либо по справедливой стоимости
14	МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, удерживаемых до погашения	После первоначального признания и до прекращения признания ценные бумаги оцениваются по амортизированной стоимости либо по справедливой стоимости
15	МСФО (IAS) 39	Порядок признания и последующего учета прочих размещенных средств и дебиторской задолженности	Дебиторская задолженность, включающая в себя дебиторскую задолженность, страхователей и прочую дебиторскую задолженность с фиксированным или определяемыми платежами, которые не котируются на активном рынке; Учитываются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной
16	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27, МСФО (IAS) 28, МСФО (IFRS) 11, МСФО (IFRS) 12	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Отражаются с использованием метода долевого участия
17	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	В состав прочих активов включаются суммы прочей дебиторской задолженности: расчеты с поставщиками и подрядчиками, расчеты по налогам, расчеты с персоналом, авансы и предоплаты выданные, расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам, расходы, произведенные в текущем отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам.
18	МСФО (IAS) 39, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	Прочие финансовые обязательства первоначально признаются по справедливой стоимости за вычетом операционных издержек. Отражаются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки за вычетом обесценения, с признанием процентного расхода в
19	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IAS) 39	Порядок признания и последующего учета займов и прочих привлеченных средств	Займы с фиксированными или определяемыми платежами, которые не котируются на активном рынке; Под субординированным займом понимается привлечение денежных средств по договору займа, содержащему следующие условия: • Привлечение денежных средств на срок не менее чем пять лет без права истребования до истечения

20	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IAS) 32	Порядок признания и последующего учета выпущенных долговых ценных бумаг	У общества нет выпущенных долговых ценных бумаг.
21	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых обязательств	Кредиторская задолженность учитывается по методу начисления и отражается по амортизированной стоимости; кредиторская задолженность по операциям страхования и прочая кредиторская задолженность, которая учитывается в составе прочих обязательств. Общество прекращает признавать финансовые обязательства в случае
22	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются в том случае, если для этого существуют юридические основания и намерение сторон урегулировать задолженность путем взаимозачета.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирований			
23	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	У общества нет финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования.
24	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	У общества нет финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования.
25	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	У общества нет финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования.
Раздел V. Критерии признания и база оценки активов и обязательств, доходов и расходов, связанных с осуществлением страховой деятельности			
26	МСФО (IFRS) 4	Страховая деятельность. Порядок признания, классификация договоров страхования	При первоначальном признании классифицирует договоры в зависимости от наличия (отсутствия) значительного страхового риска на: - Договоры страхования; - Не страховые договоры (сервисные: не содержащие значительного страхового риска; не создающие финансовых активов или финансовых
27	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания, прекращения признания, амортизации отложенных аквизиционных доходов и расходов. Порядок рассогласования отложенных аквизиционных расходов при проведении проверки адекватности обязательств	В Обществе не представляется возможным оценить отложенные аквизиционные расходы, они принимаются равными нулю.

28	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания, последующего учета, проверки на обесценение, прекращения признания дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования	Дебиторская задолженность по операциям страхования, а также по суброгационным и регрессным требованиям признается в момент ее возникновения и отражается по первоначальной стоимости. Общество осуществляет тестирование отдельных позиций дебиторской задолженности на основании сформированного профессионального
29	МСФО (IFRS) 4, МСФО (IAS) 39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования	Кредиторская задолженность признается в момент ее возникновения и отражается по первоначальной стоимости.
30	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания, классификации, оценки, последующего учета, проведения проверки на обесценение, прекращения признания обязательств по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	У Общества нет договоров страхования жизни
31	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания, классификации, оценки, последующего учета проведения проверки на обесценение, прекращение признания обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни	В бухгалтерском учете страховая компания в полном объеме отражает страховые резервы (обязательства), оценка которых проводится в соответствии с регуляторными требованиями. На конец каждого отчетного периода страховая компания проводит проверку адекватности обязательств, сформированных по договорам страхования. При проведении проверки
32	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета обязательств, классификации, прекращения признания обязательств по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод и без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	У Общества нет договоров страхования жизни
33	МСФО (IFRS) 4	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.	У Общества нет договоров перестрахования
34	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета страховых премий по договорам страхования, перестрахования	1. По краткосрочным договорам страхования признает страховую премию с даты начала несения ответственности по договору в сумме страховой премии. 2. По всем договорам страхования датой начала несения ответственности является дата перечисления страхового взноса, которая указана в договоре
35	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета страховых выплат по договорам страхования, перестрахования, а также доли перестраховщиков в выплатах	1. Выплаты по договорам страхования признаются в бухгалтерском учете на дату фактической выплаты денежных средств. 2. Авансы, выданные медицинским организациям для оказания услуг застрахованным лицам, списываются в состав расходов на дату получения счетов от медицинской организацией или на дату принятия

36	МСФО (IFRS) 4	Состав и классификация аквизиционных расходов. Порядок признания аквизиционных расходов и доходов	1. Аквизиционные расходы по договорам страхования подразделяются на прямые и косвенные. Прямыми расходами являются переменные расходы, которые страховщик несет при заключении или возобновлении конкретных договоров страхования. К прямым расходам в страховой компании относятся: - вознаграждение страховым агентам за заключение
37	МСФО (IFRS) 15	Порядок признания дохода по суброгациям и регрессам	Датой признания дохода по суброгации и регрессным требованиям является дата, когда у страховщика возникло право на получение данного дохода: вынесенное судебное решение о компенсации страховщику понесенных расходов, мировое соглашение с виновником страхового случая или иные документы.
38	МСФО (IFRS) 15	Порядок признания дохода от реализации годных остатков (абандон)	У Общества нет доходов от реализации годных остатков
39	МСФО (IFRS) 15	Состав и порядок признания доходов и расходов по операциям обязательного медицинского страхования	Доходы, полученные на основании заключенных Договоров о финансовом обеспечении ОМС, Общество отражает по статье на счете «Прочие доходы по страхованию иному, чем страхование жизни» в разрезе символов ОФР и аналитик с учетом следующих особенностей, в том числе: - средства, предназначенные на расходы на ведение
40	МСФО (IFRS) 4	Порядок учета изменений в обязательствах по договорам, классифицированным как страховые, и договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	Все договоры, заключаемые Страховой компанией не содержат право на получение, в дополнение к гарантированным выплатам, дополнительных выгод классифицируются в одну категорию как договоры страхования без НВПДВ: Увеличение (уменьшение) страховой премии признается на дату соответствующего периода несения ответственности
Раздел VI. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
41	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Инвестиционное имущество Общества первоначально отражается по себестоимости.
42	МСФО (IAS) 40	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	Инвестиционным имуществом признается имущество, находящееся в собственности Общества 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

43	МСФО (IAS) 40	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	Переоценка стоимости объектов инвестиционного имущества осуществляется на основании экспертного заключения организации, проводящей переоценку и имеющей лицензию на осуществление данного вида деятельности.
----	---------------	--	--

Раздел VII. Критерии признания, база оценки основных средств

44	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования не кредитной финансовой организацией при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих
45	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	Применяется линейный способ начисления амортизации.
46	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	Используются следующие оценочные сроки полезного использования основных средств: здания и сооружения - 50 лет, офисное и компьютерное оборудование - 2-6 лет, транспортные средства - 3-5 лет, прочие основные средства - не более 22 лет.

Раздел VIII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов

47	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих
48	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Фактическая (первоначальная) стоимость нематериальных активов Общества, приобретенных за плату, определяется в сумме фактических затрат на приобретение и доведение их до состояния, в котором они пригодны для использования, включая НДС.
49	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	У Общества нет нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования.

50	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом в течение срока их полезного использования. Применяются следующие сроки полезного использования: программное обеспечение - 1-5 лет, имущественные права на объект - 1-5 лет.
51	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	У общества нет нематериальных активов созданных собственными силами.
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений			
52	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	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.	Расходы по вознаграждениям работникам подразделений Общества признаются расходами ежемесячно, исходя из сумм начисленных вознаграждений, начисляет оплату отпусков сотрудников в момент фактического использования сотрудниками права на отпуск. За неиспользованный отпуск, накопившийся на дату составления баланса, отражены в составе прочих резервов. В тех случаях,
53	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых страховщиком	У общества нет информации по пенсионным планам.
54	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	У общества нет информации по пенсионным планам.
55	МСФО (IAS) 19	Порядок признания стоимости вклада предыдущей службы работников, другие положения, связанные с отражением в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксированными платежами	У общества нет информации по пенсионным планам.
Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств			
56	МСФО (IFRS) 5, МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	Включает объекты основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, 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
57	МСФО (IAS) 37, МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств	Является обязательство с неопределенным сроком исполнения или обязательство неопределенной величины. Признается в бухгалтерском учете в качестве обязательства при соблюдении одновременно следующих условий: - у организации есть существующее обязательство (юридическое или конклюдентное), возникшее в

58	МСФО (IAS) 17, МСФО (IAS) 39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	Для целей бухгалтерского учета договор аренды классифицируется Обществом в качестве финансовой аренды или операционной аренды в зависимости от того, переходят ли риски и выгоды, связанные с объектом аренды, к арендатору или остаются у арендодателя. Классификация аренды в качестве финансовой или операционной производится на дату
59	МСФО (IAS) 39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Суммы кредиторской задолженности признаются в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности. Кредиторская задолженность ежеквартально анализируется на наличие признаков обесценения.
60	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	В бухгалтерском учете величина уставного капитала отражается на основании учредительных документов.
61	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	У Общества нет собственных выкупленных акций (долей).
62	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Формирование резервного капитала осуществляется Обществом в соответствии с законодательством и Уставом. Созданный резервный капитал может быть направлен на покрытие убытка организации за отчетный год.
63	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Расчет отложенных налоговых активов и обязательств производится балансовым методом. ОНА и ОНО не подлежат дисконтированию. ОНО, как правило, отражаются в отношении всех налогооблагаемых временных разниц, а ОНА - в отношении всех вычитаемых временных разниц, в той степени, в которой существует вероятность получения
64	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды отражаются в консолидированной финансовой отчетности как использование нераспределенной прибыли по мере их объявления.

Примечание 5. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2017 г.	31 Декабря 2016 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе	61	15
2	Денежные средства в пути	-	-
3	Денежные средства на расчетных счетах	84 247	61 463
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицированные как денежные эквиваленты	-	-
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-
6	Прочие денежные средства	-	-
7	Итого	84 308	61 478

- 5.1.1 В состав статьи включены депозиты _____.
- 5.1.2 Из состава денежных средств и их эквивалентов исключены остатки денежных средств, использование которых ограничено. Остатки денежных средств, использование которых ограничено, по состоянию на _____ включают _____. Указанные остатки отражены по статье _____ (указать статью бухгалтерского баланса).
- 5.1.3 По состоянию на 31.12.2017 _____ у страховщика были остатки денежных средств в 2 _____ кредитных организациях и банках-нерезидентах (_____ : _____ кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств и их эквивалентов, превышающей _____ тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла 84356 _____ тысяч рублей (31.12.2016 _____ : 61071 _____ тысяч рублей), или 99 _____ процентов от общей суммы денежных средств и их эквивалентов (31.12.2016 _____ : 98 _____ процентов).
- 5.1.4 Информация о кредитном качестве эквивалентов денежных средств представлена в таблице 62.9 примечания 62 настоящего приложения.

Сверка сумм, содержащихся в отчете о потоках денежных средств, с аналогичными статьями, представленными в бухгалтерском балансе

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в бухгалтерском балансе	84 308	61 478
2	Банковские овердрафты	-	-
2.1	Прочее	-	-
3	Денежные средства и их эквиваленты, представленные в отчете о потоках денежных средств	84 308	61 478

- 5.3.1 В отчетном периоде имели место следующие инвестиционные и финансовые операции, не потребовавшие использования денежных средств и их эквивалентов:
- 5.3.1.1 Приобретение финансовых активов, относящихся к категории _____ в обмен на _____.
 - 5.3.1.2 Поступления от погашения финансовых активов, относящихся к категории _____ в виде _____.
 - 5.3.1.3 Вложения в _____ в обмен на _____.
 - 5.3.1.4 Поступления от реализации вложений в _____ в виде _____.
 - 5.3.1.5 Приобретение _____ в обмен на _____.
 - 5.3.1.6 Поступления от реализации _____ в виде _____.
 - 5.3.1.7 Эмиссия _____ акций в обмен на _____.
 - 5.3.1.8 Прочие взносы акционеров в уставный капитал в виде _____.
 - 5.3.1.9 Приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров, в обмен на _____.
 - 5.3.1.10 Продажа собственных акций, выкупленных у акционеров, в обмен на _____.
 - 5.3.1.11 Поступления от выпуска долговых ценных бумаг в виде _____.
 - 5.3.1.12 Погашение выпущенных долговых ценных бумаг в виде _____.
 - 5.3.1.13 Привлечение прочих заемных средств в виде _____.
 - 5.3.1.14 Возврат прочих заемных средств в виде _____.
- 5.3.2

Примечание 6. Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31 Декабря 2017 г.

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	17 608	-	17 608	-	17 608
3	субординированные депозиты	-	-	-	-	-
4	Сделки обратного репо	-	-	-	-	-
5	Прочие размещенные средства	-	-	-	-	-
6	Итого	17 608	-	17 608	-	17 608

Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 31 Декабря 2016 г.

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	17 500	-	17 500	-	17 500
3	субординированные депозиты	-	-	-	-	-
4	Сделки обратного репо	-	-	-	-	-
5	Прочие размещенные средства	-	-	-	-	-
6	Итого	17 500	-	17 500	-	17 500

- 6.1.1 По состоянию на 31.12.2017 ____ у страховщика были остатки депозитов и прочих размещенных средств в 1 ____ кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.2016 ____ : 1 ____ кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой средств, превышающей ____ тысяч рублей. Совокупная сумма этих депозитов и прочих размещенных средств составила 17500 ____ тысяч рублей (на 31.12.2016 ____ : 100 ____ тысяч рублей), или 100 ____ процента (процентов) от общей суммы депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.2016 ____ : 100 ____ процента (процентов)).
- 6.1.2 По состоянию на ____ у страховщика были депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, справедливая стоимость обеспечения которых составила ____ тысяч рублей (на ____ : ____ тысяч рублей).
- 6.1.3 Информация о кредитном качестве депозитов в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в таблицах 62.9 и 62.10 примечания 62 настоящего приложения.

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2017 г.		31 декабря 2016 г.	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах				
2	Депозиты	6,75-7,75	28.12.2018-01.02.019	9,25-10,25	27.06.2017-01.09.017
3	Субординированные депозиты				
4	Сделки обратного репо				
5	Прочие размещенные средства				

Примечание 10. Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования

Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2017 г.	31 Декабря 2016 г.
1	2	3	4
1	Дебиторская задолженность по страхованию жизни	-	-
2	Дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни	1 760	2 460
3	Итого	1 760	2 460

10.1.1 Анализ дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования по срокам, оставшимся до погашения (на основе ожидаемых сроков погашения) приведен в таблице 62.17 примечания 62 настоящего приложения в соответствии с МСФО (IFRS) 7.

Дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни

Таблица 10.3

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2017 г.	31 декабря 2016 г.
1	2	3	4
1	Дебиторская задолженность страхователей по договорам страхования	1 760	2 460
2	Дебиторская задолженность страховщиков – участников операций сострахования	-	-
3	Дебиторская задолженность страхователей по операциям сострахования	-	-
4	Дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	-	-
5	Дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	-	-
6	Дебиторская задолженность по депо премий и убытков	-	-
7	Дебиторская задолженность по суброгациям и регрессам	-	-
8	Дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	-	-
9	Дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков	-	-
10	Незавершенные расчеты по операциям страхования и перестрахования	-	-
11	Прочая дебиторская задолженность	-	-
12	Резерв под обесценение	-	-
13	Итого	1 760	2 460

- 10.3.1 Анализ резерва под обесценение дебиторской задолженности по страхованию иному, чем страхование жизни, раскрывается в таблице 25.6 примечания 25 настоящего приложения.
- 10.3.2 Анализ кредитного качества дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования по договорам страхования иного, чем страхование жизни раскрывается в таблицах 62.9, 62.13 примечания 62 настоящего приложения в соответствии с МСФО (IFRS) 7.
- 10.3.3 По состоянию на 31.12.2017 ____ было 1 дебиторов (на 31.12.2016 ____ : 1 дебиторов), сумма задолженности которых составляла свыше 176 ____ тысяч рублей (на 31.12.2016 ____ : 246 ____ тысяч рублей) по каждому дебитору. Общая сумма задолженности этих дебиторов составляет 1350 ____ тысяч рублей (на 31.12.2016 ____ : 2000 ____ тысяч рублей), или 77 ____ процентов от общей суммы дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования по договорам страхования иного, чем страхование жизни до вычета резерва под обесценение (на 31.12.2016 ____ : 81 ____ процентов).
- 10.3.4 По состоянию на ____ и ____ существенная концентрация дебиторской задолженности в сфере обязательного медицинского страхования отсутствовала.
- 10.3.5 Оценочная справедливая стоимость дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования по договорам страхования иного, чем страхование жизни, и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрывается в примечании 66 настоящего приложения в соответствии с МСФО (IFRS) 7.

Примечание 11. Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2017 г.	31 Декабря 2016 г.
1	2	3	4
1	Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	656 138	618 308
2	Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	-	-
3	Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	-	-
4	Дебиторская задолженность по регрессам	-	-
5	Прочая дебиторская задолженность по операциям обязательного медицинского страхования	-	-
6	Резерв под обесценение	-	-
7	Итого	656 138	618 308

- 11.1.1 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.
- 11.1.2 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.
- 11.1.3 Анализ дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования по срокам, оставшимся до погашения (на основе ожидаемых сроков погашения), приводится в таблице 62.17 примечания 62 настоящего приложения.
- 11.1.4 Анализ резерва под обесценение дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования приводится в таблице 25.7 примечания 25 настоящего приложения.

- 11.1.5 Анализ кредитного качества дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования приводится в таблице 62.9 примечания 62 настоящего приложения.
- 11.1.6 По состоянию на 31.12 _____ 2017__ года было 0 _____ медицинских организаций (на 31.12 _____ 2016__ г.: 0 _____ медицинских организаций), сумма задолженности которых составляла свыше 65614 _____ тысяч рублей (на 31.12 _____ 2016__ г.: 61831 _____ тысяч рублей) по каждой медицинской организаций. Общая сумма задолженности этих медицинских организаций составляет _____ тысяч рублей (на _____ 20__ г.: _____ тысяч рублей), или _____ процентов от общей суммы дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования до вычета резерва под обесценение (на _____ 20__ г.: _____ процентов). По состоянию на 31.12. _____ 2017__ года и 31.12 _____ 2016__ года существенная концентрация дебиторской задолженности в сфере обязательного медицинского страхования отсутствовала.
- 11.1.7 Оценочная справедливая стоимость дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования и ее сопоставление с балансовой стоимостью приводится в примечании 66 настоящего приложения.

Примечание 12. Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность
 Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность на 31 Декабря
 2017 г.

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	-	-	-	-	-
3	Займы выданные	-	-	-	-	-
4	Сделки обратного репо	-	-	-	-	-
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	-	-	-	-	-
6	Финансовая аренда	-	-	-	-	-
7	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	-	-	-	-	-
8	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	-	-	-	-	-
9	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-
10	Расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-
11	Прочее	22 188	-	22 188	-	22 188
12	Итого	22 188	-	22 188	-	22 188

Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность на 31 Декабря 2016 г.

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	Необесцененные	Обесцененные	Итого	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-
2	долговые ценные бумаги, переданные без прекращения признания	-	-	-	-	-
3	Займы выданные	-	-	-	-	-
4	Сделки обратного репо	-	-	-	-	-
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	-	-	-	-	-
6	Финансовая аренда	-	-	-	-	-
7	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	-	-	-	-	-
8	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	-	-	-	-	-
9	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-
10	Расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	-	-
11	Прочее	41 616	-	41 616	-	41 616
12	Итого	41 616	-	41 616	-	41 616

- 12.1.1 Дебиторская задолженность по финансовой аренде представлена арендой оборудования в сумме _____ тысяч рублей (на _____ 20__ г.: _____ тысяч рублей) и арендой объектов недвижимости в сумме _____ тысяч рублей (на _____ 20__ г.: _____ тысяч рублей).
- 12.1.2 Информация об оценочной справедливой стоимости займов, прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности раскрывается в примечании 66 настоящего приложения.

12.2.1 Балансовая стоимость дебиторской задолженности по финансовой аренде включает негарантированную остаточную стоимость в размере ____ тысяч рублей (на ____ : ____ тысяч рублей), которая аккумулируется в пользу страховщика.

12.2.2

Примечание 15. Резервы и доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни

Резервы и доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни

Таблица 15.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2017 г.			31 Декабря 2016 г.		
		Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв незаработанной премии	7 796	-	7 796	11 705	-	11 705
2	Резервы убытков	1 248	-	1 248	762	-	762
3	Резерв расходов на урегулирование убытков	35	-	35	-	-	-
4	Актuarная оценка будущих поступлений по суброгациям и регрессам	-	-	-	-	-	-
5	Актuarная оценка будущих поступлений от реализации годовых остатков	-	-	-	-	-	-
6	Резерв неистекшего риска	2 408	-	2 408	-	-	-
7	Итого	11 487	-	11 487	12 467	-	12 467

- 15.1.1 По состоянию на 31.12._____2017__ года была проведена оценка адекватности резервов по договорам страхования иного, чем страхование жизни. По результатам проведения оценки была уменьшена стоимость _____ на _____ тысяч рублей, создан резерв неистекшего риска на сумму 2408 _____ тысяч рублей, увеличена оценка доли перестраховщиков в резервах по договорам страхования иного, чем страхование жизни, на _____ тысяч рублей.
- 15.1.2 Анализ резерва убытков по договорам страхования иного, чем страхование жизни, по ожидаемым срокам погашения раскрывается в таблице 62.17 примечания 62 настоящего приложения в соответствии с МСФО (IFRS) 4.
- 15.1.3 Информация о кредитном качестве доли перестраховщиков в резервах по договорам страхования иного, чем страхование жизни, раскрывается в таблице 62.9 примечания 62 настоящего приложения в соответствии с МСФО (IFRS) 4.
- 15.1.4 Анализ доли перестраховщиков в резервах по договорам страхования иного, чем страхование жизни по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков) раскрывается в таблице 62.17 примечания 62 настоящего приложения в соответствии с МСФО (IFRS) 4.

Движение резерва незаработанной премии и доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии

Таблица 15.2

Номер строки	Наименование показателя	2017 г.			2016 г.		
		Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На начало отчетного периода	11 705	-	11 705	14 269	-	14 269
2	Страховые премии, начисленные в течение отчетного периода	19 695	-	19 695	35 791	-	35 791
3	Страховые премии, заработанные в течение отчетного периода	(23 604)	-	(23 604)	(38 355)	-	(38 355)
4	Прочие изменения	-	-	-	-	-	-
5	На конец отчетного периода	7 796	-	7 796	11 705	-	11 705

15.2.1 Для оценки резерва незаработанной премии используется следующий метод: *propatate temporis* 1/24 _____.

Движение резерва убытков и доли перестраховщиков в резерве убытков

Таблица 15.3

Номер строки	Наименование показателя	2017 г.			2016 г.		
		Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На начало отчетного периода	762	-	762	823	-	823
2	Убытки, произошедшие в текущем отчетном периоде	20 140	-	20 140	30 083	-	30 083
3	Изменение резерва убытков прошлых лет, имевшее место в отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
4	Страховые выплаты в течение отчетного периода	(19 654)	-	(19 654)	(30 144)	-	(30 144)
5	Прочие изменения	-	-	-	-	-	-
6	На конец отчетного периода	1 248	-	1 248	762	-	762

- 15.3.1 Оценка резерва убытков и доли перестраховщиков в них осуществляется с использованием следующих актуарных методов: _____.
- 15.3.2 Наиболее существенными с точки зрения оценки величины резервов являются следующие актуарные предположения: _____.

Изменение резерва расходов на урегулирование убытков и доли перестраховщиков в резерве расходов на урегулирование убытков

Таблица 15.4

Номер строки	Наименование показателя	2017 г.			2016 г.		
		Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На начало отчетного периода	-	-	-	-	-	-
2	Расходы на урегулирование убытков, произошедших в текущем отчетном периоде	35	-	35	-	-	-
3	Изменение суммы состоявшихся расходов на урегулирование убытков, произошедших в предыдущие отчетные периоды	-	-	-	-	-	-
4	Расходы на урегулирование убытков, оплаченные в течение отчетного периода	-	-	-	-	-	-
5	На конец отчетного периода	35	-	35	-	-	-

15.4.1

Движение резерва неистекшего риска и доли перестраховщиков в резерве неистекшего риска

Таблица 15.6

Номер строки	Наименование показателя	2017 г.			2016 г.		
		Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На начало отчетного периода	-	-	-	-	-	-
2	Начисление резерва неистекшего риска	2 408	-	2 408	-	-	-
3	Списание резерва неистекшего риска	-	-	-	-	-	-
4	На конец отчетного периода	2 408	-	2 408	-	-	-

Примечание 18. Инвестиции в дочерние предприятия

Инвестиции в дочерние предприятия

Таблица 18.1

Номер строки	Наименование показателя	31 декабря 2017 г.		31 декабря 2016 г.		Страна регистрации
		Балансовая стоимость	Доля собственности, %	Балансовая стоимость	Доля собственности, %	
1	2	3	4	5	6	7
1	ООО "СИМАССИСТ"	16975	100.00	16975	100.00	643
	Итого	16975	-	16975	-	

Примечание 21. Нематериальные активы

Нематериальные активы

Таблица 21.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Клиентская база	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Стоимость (или оценка) на 31 Декабря 2015 г.	-	-	-	-	-
2	Накопленная амортизация	-	-	-	-	-
3	Балансовая стоимость на 31 Декабря 2015 г.	-	-	-	-	-
4	Поступление	199	-	-	-	199
5	Затраты на создание	-	-	-	-	-
6	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
7	Выбытие	-	-	-	-	-
8	Амортизационные отчисления	(33)	-	-	-	(33)
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-
11	Переоценка	-	-	-	-	-
12	Прочее	-	-	-	-	-
13	Балансовая стоимость на 31 Декабря 2016 г.	166	-	-	-	166
14	Стоимость (или оценка) на 31 Декабря 2016 г.	199	-	-	-	199
15	Накопленная амортизация	(33)	-	-	-	(33)
16	Балансовая стоимость на 31 Декабря 2016 г.	166	-	-	-	166
17	Поступление	-	-	-	-	-
18	Затраты на создание	-	-	-	-	-
19	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
20	Выбытие	-	-	-	-	-
21	Амортизационные отчисления	(40)	-	-	-	(40)
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Клиентская база	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-
24	Переоценка	-	-	-	-	-
25	Прочее	-	-	-	-	-
26	Балансовая стоимость на 31 Декабря 2017 г.	126	-	-	-	126
27	Стоимость (или оценка) на 31 Декабря 2017 г.	199	-	-	-	199
28	Накопленная амортизация	(73)	-	-	-	(73)
29	Балансовая стоимость на 31 Декабря 2017 г.	126	-	-	-	126

21.1.1 В результате проведения теста на обесценение нематериальных активов с неопределенным сроком полезной службы в 20__ г. был признан убыток в размере _____ тысяч рублей (в 20__ г.: _____ тысяч рублей). Обесцененный нематериальный актив относится на подразделения (единицы), генерирующие денежные потоки _____.

Примечание 22. Основные средства

Основные средства

Таблица 22.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на 31 Декабря 2015 г.	40 284	1 797	-	1 866	-	43 947
2	Накопленная амортизация	(8 628)	(1 678)	-	(1 802)	-	(12 108)
3	Балансовая стоимость на 31 Декабря 2015 г.	31 656	119	-	64	-	31 839
4	Поступление	-	-	-	-	-	-
5	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	-
6	Передача	-	-	-	-	-	-
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-
8	Выбытие	-	(835)	-	-	-	(835)
9	Амортизационные отчисления	(1 588)	(33)	-	(64)	-	(1 685)
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
12	Переоценка	5 440	-	-	-	-	5 440
13	Прочее	-	835	-	-	-	835
14	Балансовая стоимость на 31 Декабря 2016 г.	35 508	86	-	-	-	35 594
15	Стоимость (или оценка) на 31 Декабря 2016 г.	47 503	962	-	1 866	-	50 331
16	Накопленная амортизация	(11 995)	(876)	-	(1 866)	-	(14 737)
17	Балансовая стоимость на 31 Декабря 2016 г.	35 508	86	-	-	-	35 594

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
18	Поступление	-	-	-	-	-	-
19	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	-
20	Передача	-	-	-	-	-	-
21	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-
22	Выбытие	-	-	-	-	-	-
23	Амортизационные отчисления	(918)	(33)	-	-	-	(951)
24	Отражение величины обеспечения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
25	Восстановление обеспечения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
26	Переоценка	(121)	-	-	-	-	(121)
27	Прочее	-	-	-	-	-	-
28	Балансовая стоимость на 31 Декабря 2017 г.	34 469	53	-	-	-	34 522
29	Стоимость (или оценка) на 31 Декабря 2017 г.	47 312	962	-	1 866	-	50 140
30	Накопленная амортизация	(12 843)	(909)	-	(1 866)	-	(15 618)
31	Балансовая стоимость на 31 Декабря 2017 г.	34 469	53	-	-	-	34 522

- 22.1.1 Снижение стоимости основных средств отражается отдельной строкой и раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 36.
- 22.1.2 Незавершенное строительство в основном представляет собой строительство и переоборудование помещений (и оборудования) филиалов. После завершения работ эти активы отражаются в составе основных средств.
- 22.1.3 Поступления незавершенного строительства включают капитализированные затраты по займам в размере _____ тысяч рублей (в _____ : _____ тысяч рублей). Норма капитализации составила _____ процентов (в _____ : _____ процентов).

- 22.1.4 В состав офисного и компьютерного оборудования входят активы, удерживаемые на условиях финансовой аренды по балансовой стоимости _____ тысяч рублей (в _____: _____ тысяч рублей).
- 22.1.5 Здания были оценены независимым оценщиком на _____ года. Оценка выполнялась независимой фирмой профессиональных оценщиков _____ (наименование). Справедливая стоимость была рассчитана с использованием соответствующих методов оценки (требуется раскрыть информацию о методах оценки и об исходных данных, используемых при определении справедливой стоимости, по уровням иерархии справедливой стоимости).
- 22.1.6 В _____ в связи с наличием (отсутствием) информации о _____ (указать объект основных средств) исходным данным, используемым при оценке справедливой стоимости основных средств в сумме _____ тысяч рублей, был присвоен _____ уровень иерархии справедливой стоимости. В _____ исходные данные, используемые при оценке справедливой стоимости указанных основных средств в сумме _____ тысяч рублей, были отнесены к _____ уровню иерархии справедливой стоимости.
- 22.1.7 В остаточную стоимость зданий включена сумма _____ тысяч рублей, представляющая собой положительную переоценку зданий. На конец отчетного периода совокупное отложенное налоговое обязательство в сумме _____ 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 _____ составила бы _____ тысяч рублей (на _____: _____ тысяч рублей).
- 22.1.8 Основные средства в сумме _____ тысяч рублей были переданы в залог третьей стороне в качестве обеспечения по прочим заемным средствам (требуется раскрыть наличие или отсутствие ограничения прав собственности).

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

Таблица 22.2

Номер строки	Наименование строки	31 Декабря 2017 г.	31 Декабря 2016 г.
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость основных средств	34 522	35 594
2	Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке	8 567	8 664
3	Отложенный налог по переоценке	2 142	2 166
4	Основные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации	23 813	24 764

22.2.1

Примечание 24. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2017 г.	31 Декабря 2016 г.
1	2	3	4
1	Предоплаты по тендерам	-	-
2	Расчеты с ассистантскими, медицинскими компаниями и станциями технического обслуживания	1 461	7 661
3	Вложения в драгоценные металлы, монеты	-	-
4	Вложения в природные камни	-	-
5	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-
6	Расчеты с персоналом	8	23
7	Расчеты по социальному страхованию	-	-
8	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	-	-
9	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	206	280
10	Запасы	1	-
11	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
12	Прочее	-	-
13	Резерв под обесценение прочих активов	-	-
14	Итого	1 676	7 964

**Примечание 29. Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного
медицинского страхования**

Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского

Таблица 29.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2017 г.	31 Декабря 2016 г.
1	2	3	4
1	Фонд оплаты медицинских услуг	656 168	618 315
2	Кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	-	-
3	Кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	-	-
4	Итого	656 168	618 315

- 29.1.1 Страховщик в течение 2017__ г. получил от территориального фонда обязательного медицинского страхования средства в размере 8808845_____тысяч рублей (в течение 2016__ г. : 8390828_____тысяч рублей) и произвел выплаты медицинским организациям за оказанными ими услуги на сумму 8746207_____тысяч рублей (в течение 2016__ г. : 8993401_____тысяч рублей).
- 29.1.2 Средства, полученные страховщиком от территориального фонда обязательного медицинского страхования, но не выплаченные медицинским организациям за оказание медицинских услуг, отражаются как фонд оплаты медицинских услуг. Информация раскрывается в примечании 37 настоящего приложения.
- 29.1.3 Кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию представляет собой задолженность страховщика перед территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию по штрафам за невыполнение (ненадлежащее выполнение) условий договора о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования, а также по возврату средств целевого финансирования
- 29.1.4 Кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями представляет задолженность страховщика перед медицинскими организациями по оплате оказанной ими медицинской помощи в соответствии с договорами на оказание и оплату медицинской помощи. Анализ кредиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), раскрывается в таблице 62.16 примечания 62 настоящего приложения.
- 29.1.5 Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрывается в примечании 66 настоящего приложения.

Примечание 30. Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования

Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2017 г.	31 Декабря 2016 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни	-	-
2	Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни	6 498	7 144
3	Итого	6 498	7 144

30.1.1 Анализ кредиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), представлен в таблице 62.16 примечания 62 настоящего приложения.

- 30.2.1 Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни и ее сопоставление с балансовой стоимостью представлены в примечании 66 настоящего приложения.
- 30.2.2 Остатки кредиторской задолженности перед страхователями и застрахованными лицами, установленный договором срок погашения которой истек, составляют _____.

Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни

Таблица 30.

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2017 г.	31 Декабря 2016 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по операциям по прямому возмещению убытков	-	-
2	Кредиторская задолженность и предоплаты премий по договорам страхования	-	-
3	Кредиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	-	-
4	Кредиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	-	-
5	Кредиторская задолженность по депо премий и убытков	-	-
6	Задолженность перед страховыми агентами и брокерами	6 498	7 144
7	Незавершенные расчеты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	-	-
8	Прочая задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	-	-
9	Итого	6 498	7 144

30.3.1 Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, и ее сопоставление с балансовой стоимостью представлены в примечании 66 настоящего приложения.

30.3.2 Остатки кредиторской задолженности перед страхователями и застрахованными лицами, установленный договором срок погашения которой истек, составляют _____.

Примечание 35. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 35.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2017 г.	31 Декабря 2016 г.
1	2	3	4
1	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	-	-
2	Расчеты с ассистантскими, медицинскими компаниями и станциями технического обслуживания	-	-
3	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
4	Расчеты с покупателями и клиентами	-	-
5	Расчеты по договорам страхования без значительного страхового риска	-	-
6	Кредиторская задолженность по договорам, не содержащим существенного страхового риска (сервисные договоры)	-	-
7	Расчеты с профессиональными объединениями страховщиков	-	-
8	Расчеты с прочими кредиторами	-	7 916
9	Расчеты с персоналом	2 492	2 989
10	Налог на добавленную стоимость полученный	-	-
11	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	10 992	12 198
12	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	407	786
13	Авансы (предоплаты) полученные	-	-
14	Расчеты по средствам отчислений от страховых премий	-	-
15	Расчеты по социальному страхованию	846	748
16	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
17	Прочие обязательства	-	-
18	Итого	14 737	24 637

Примечание 37. Управление капиталом

Сравнение нормативного размера маржи платежеспособности с фактическим размером маржи платежеспособности, подсчитанным страховщиком в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2017 г.	31 Декабря 2016 г.
1	2	3	4
1	Нормативный размер маржи платежеспособности (привести абсолютную величину)	120 000	60 000
2	Фактический размер маржи платежеспособности (привести абсолютную величину)	144 330	137 686
3	Отклонение фактического размера от нормативного (как разница между нормативным и фактическим размером)	24 330	77 686
4	Отклонение фактического размера маржи от нормативного, %	20	129

37.1.1 В течение 2017 и 2016 страховщик соблюдал все требования, установленные Банком России к уровню капитала (в случае нарушений указать соответствующий факт и последствия данного нарушения).

37.1.2 Управление капиталом страховщика имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия.

37.1.3 Страховщики, являющиеся резидентами Российской Федерации, обязаны соответствовать требованиям, предъявляемым к марже платежеспособности, установленным Указанием Банка России от 28 июля 2015 года № 3743-У "О порядке расчета страховой организацией нормативного соотношения собственных средств (капитала) и принятых обязательств", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 9 сентября 2015 года № 38865 ("Вестник Банка России" от 18 сентября 2015 года № 79).

- 37.1.4 Страховщики, являющиеся резидентами Российской Федерации обязаны соблюдать требование о превышении величины чистых активов над величиной уставного капитала, (установленное Федеральным законом от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 1, ст. 1; № 25, ст. 2956; 1999, № 22, ст. 2672; 2001, № 33, ст. 3423; 2002, № 12, ст. 1093; № 45, ст. 4436; 2003, № 9, ст. 805; 2004, № 11, ст. 913; № 15, ст. 1343; № 49, ст. 4852; 2005, № 1, ст. 18; 2006, № 1, ст. 5, ст. 19; № 2, ст. 172; № 31, ст. 3437, ст. 3445, ст. 3454; № 52, ст. 5497; 2007, № 7, ст. 834; № 31, ст. 4016; № 49, ст. 6079; 2008, № 18, ст. 1941; 2009, № 1, ст. 23; № 19, ст. 2279; № 23, ст. 2770; № 29, ст. 3642; № 52, ст. 6428; 2010, № 41, ст. 5193; № 45, ст. 5757; 2011, № 1, ст. 13, ст. 21; № 30, ст. 4576; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7024, ст. 7040; № 50, ст. 7357; 2012, № 25, ст. 3267; № 31, ст. 4334; № 53, ст. 7607; 2013, № 14, ст. 1655; № 30, ст. 4043, ст. 4084; № 45, ст. 5797; № 51, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2304; № 30, ст. 4219; № 52, ст. 7543; 2015, № 14, ст. 2022; № 27, ст. 4001) и Федеральным законом от 8 февраля 1998 года № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 7, ст. 785; № 28, ст. 3261; 1999, № 1, ст. 2; 2002, № 12, ст. 1093; 2005, № 1, ст. 18; 2006, № 31, ст. 3437; № 52, ст. 5497; 2008, № 18, ст. 1941; № 52, ст. 6227; 2009, № 1, ст. 20; № 29, ст. 3642; № 31, ст. 3923; № 52, ст. 6428; 2010, № 31, ст. 4196; 2011, № 1, ст. 13, ст. 21; № 29, ст. 4291; № 30, ст. 4576; № 49, ст. 7040; № 50, ст. 7347; 2012, № 53, ст. 7607; 2013, № 30, ст. 4043; № 51, ст. 6699; 2014, № 19, ст. 2334; 2015, № 14, ст. 2022; № 27, ст. 4001).
- 37.1.5 Страховщики, являющиеся резидентами Российской Федерации, обязаны соответствовать требованиям, предъявляемым к порядку размещения средств страховых резервов, установленным Указанием Банка России от 16 ноября 2014 года № 3444-У «О порядке инвестирования средств страховых резервов и перечне разрешенных для инвестирования активов», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 22 декабря 2014 года № 35297 («Вестник Банка России» от 26 декабря 2014 года № 114) (далее - Указание Банка России № 3444-У).
- 37.1.6 Страховщики, являющиеся резидентами Российской Федерации, обязаны соответствовать требованиям, предъявляемым к составу и структуре активов, принимаемых для покрытия собственных средств страховщика, установленным Указанием Банка России от 16 ноября 2014 года № 3445-У «О порядке инвестирования собственных средств (капитала) страховщика и перечне разрешенных для инвестирования активов», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 22 декабря 2014 года № 35295 («Вестник Банка России» от 26 декабря 2014 года № 114).
- 37.1.7 Страховщики, являющиеся резидентами Российской Федерации, обязаны выполнять требование о минимальной величине уставного капитала, установленное Законом Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации» (Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации, 1993, № 2, ст. 56; Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 1, ст. 4; 1999, № 47, ст. 5622; 2002, № 12, ст. 1093; № 18, ст. 1721; 2003, № 50, ст. 4855, ст. 4858; 2004, № 30, ст. 3085; 2005, № 10, ст. 760; № 30, ст. 3101, ст. 3115; 2007, № 22, ст. 2563; № 46, ст. 5552; № 49, ст. 6048; 2009, № 44, ст. 5172; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4195; № 49, ст. 6409; 2011, № 30, ст. 4584; № 49, ст. 7040; 2012, № 53, ст. 7592; 2013, № 26, ст. 3207; № 30, ст. 4067; № 52, ст. 6975; 2014, № 23, ст. 2934; № 30, ст. 4224; № 45, ст. 6154; 2015, № 10, ст. 1409; № 27, ст. 4001).
- 37.1.8 Контроль за выполнением указанных выше нормативных требований осуществляется на полугодовой основе с подготовкой форм отчетности, содержащих соответствующие расчеты и предоставляемых в Банк России.

37.1.9

Требования к минимальной сумме полностью оплаченного уставного капитала страховщика составляют 120000 _____ тысяч рублей. Полностью оплаченный уставный капитал страховщика по состоянию на 31.12.2017 _____ составил 121300 _____ тысяч рублей (на 31.12.2016 _____ 121300 _____ тысяч рублей).

Примечание 38. Целевое использование средств обязательного медицинского страхования

Движение целевых средств по обязательному медицинскому страхованию

Таблица 38.1

Номер строки	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
1	Фонд оплаты медицинских услуг на начало отчетного года	618 315	508 381
2	Поступило	9 148 214	9 386 754
3	Средства, поступившие от территориального фонда на финансовое обеспечение обязательного медицинского страхования в соответствии с договором о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования	8 808 845	8 390 828
4	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:	338 791	995 924
5	в результате проведения медико-экономического контроля	321 284	968 322
6	в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	2 652	4 794
7	в результате проведения медико-экономической экспертизы	9 951	10 939
8	в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	4 904	11 869
9	Средства, полученные по регрессным требованиям к лицам, причинившим вред здоровью застрахованных лиц	48	2
10	Прочие поступления целевых средств	530	-
11	Использовано	(8 749 327)	(8 999 033)
12	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)	(8 746 207)	(8 993 401)
13	Направлено в доход страховой медицинской организации, том числе:	(3 120)	(5 632)
14	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:	(3 120)	(5 632)

15	в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	(398)	(774)
16	в результате проведения медико-экономической экспертизы	(1 492)	(1 794)
17	в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	(1 230)	(3 064)
18	средства, поступившие от юридических или физических лиц, причинивших вред здоровью застрахованных лиц, сверх сумм, затраченных на оплату медицинской помощи	0	0
19	Прочее использование целевых средств	-	-
20	Возврат целевых средств источнику финансирования	(361 034)	(277 787)
21	Фонд оплаты медицинских услуг на конец отчетного года	656 168	618 315

38.1.1

Примечание 44. Страховые премии по операциям страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни – нетто-перестрахование

Страховые премии по операциям страхования, сострахования, перестрахования

Таблица 44.1

Номер строки	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
1	Страховые премии по прямым договорам страхования и операциям сострахования	19 695	35 791
2	Страховые премии по договорам, принятым в перестрахование	-	-
3	Возврат премий	-	-
4	Итого	19 695	35 791

Примечание 45. Состоявшиеся убытки по страхованию иному, чем
страхование жизни – нетто-перестрахование

Выплаты по операциям страхования, сострахования и перестрахования

Таблица 45.1

Номер строки	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
1	Выплаты по прямым договорам страхования и операциям сострахования	(19 564)	(30 144)
2	Выплаты по договорам, принятым в перестрахование	-	-
3	Списание дебиторской задолженности по суммам, взысканным по судебным решениям	-	-
4	Итого	(19 564)	(30 144)

Расходы по урегулированию убытков

Таблица 45.2

Номер строки	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
1	Прямые расходы, в том числе:	-	-
2	расходы на проведение необходимых экспертиз, переговоров	-	-
3	возмещение расходов страхователям, произведенных в целях уменьшения понесенной суммы убытка	-	-
4	расходы, взысканные судом со страховщика в пользу истца (страхователя, застрахованного, выгодоприобретателя)	-	-
5	прочие расходы	-	-
6	Косвенные расходы, в том числе:	(554)	(287)
7	расходы по заработной плате сотрудников, непосредственно участвующих в урегулировании убытков	(554)	(287)
8	прочие расходы	-	-
9	Итого расходов по урегулированию убытков – брутто-перестрахование	(554)	(287)
10	Доля перестраховщиков в расходах по урегулированию убытков	-	-
11	Итого расходов по урегулированию убытков – нетто-перестрахование	(554)	(287)

Изменение резервов убытков

Таблица 45.3

Номер строки	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
1	Изменение резерва убытков	(486)	61
2	Изменение резерва расходов на урегулирование убытков	(35)	-
3	Изменение резерва неистекшего риска	(2 408)	-
4	Итого	(2 929)	61

45.3.1 Информация о движении резервов убытков представлена в примечании 15 настоящего приложения.

Примечание 46. Расходы по ведению операций по страхованию, сострахованию, перестрахованию иному, чем страхование жизни – нетто-перестрахование

Аквизиционные расходы

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
1	Вознаграждение страховым агентам	2 757	5 011
2	Вознаграждение страховым брокерам	-	-
3	Расходы по предстраховой экспертизе	-	-
4	Расходы по освидетельствованию физических лиц перед заключением договоров	-	-
5	Расходы на приобретение бланков строгой отчетности	22	414
6	Расходы на рекламу	-	-
7	Расходы на оплату труда работников и на страховые взносы в государственные внебюджетные фонды	671	287
8	Перестраховочные комиссии перестрахователям	-	-
9	Прочие расходы, связанные с заключением договоров	2	-
10	Итого	3 452	5 712

46.1.1 Сумма капитализированных в отчетном периоде аквизиционных расходов раскрывается в примечании 23 настоящего приложения.

Прочие расходы по страхованию иному, чем страхование жизни

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
1	Расходы на создание резерва под обесценение дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и принятого перестрахования	-	-
2	Расходы на создание резерва под обесценение дебиторской задолженности перестраховщиков по договорам, переданным в перестрахование	-	-
3	Тангемы по договорам, принятым в перестрахование	-	-
4	Отрицательные разницы, возникающие при осуществлении расчетов по прямому возмещению убытков	-	-
5	Прочие расходы, связанные с прямым возмещением убытков	-	-
6	Прочие расходы	(72)	(1 191)
7	Итого	(72)	(1 191)

8a

Примечание 49. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 49.1

Номер строки	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	5 933	4 944
2	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	-	-
3	по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи	-	-
4	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	-	-
5	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	5 933	4 944
6	по займам выданным и прочим размещенным средствам	-	-
7	по финансовой аренде	-	-
8	процентные доходы по депо сумм по договорам перестрахования	-	-
10	прочее	-	-

Номер строки	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
11	По обесцененным финансовым активам, в том числе:	-	-
13	по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи	-	-
14	по финансовым активам, удерживаемым до погашения	-	-
15	по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
16	по займам выданным и прочим размещенным средствам	-	-
17	по финансовой аренде	-	-
18	по депо сумм по договорам перестрахования	-	-
20	прочее	-	-
21	Итого	5 933	4 944

**Примечание 53. Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов
(расходы за вычетом доходов)**

**Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом
доходов)**

Таблица 53.1

Номер строк	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
1	Дивиденды и доходы от участия	20	20
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки драгоценных металлов	-	-
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с драгоценными металлами	-	-
4	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения) финансовых активов	-	-
5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	-	-
5.1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с акциями (долями участия) дочерних и ассоциированных предприятий	-	-
6	Прочие инвестиционные доходы (расходы)	-	-
7	Итого	20	20

Примечание 54. Общие и административные расходы
Общие и административные расходы

Таблица 54.1

Номер строк	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	41 779	37 379
2	Амортизация основных средств	951	1 685
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	40	33
4	Расходы по операционной аренде	3 505	3 471
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	1 489	401
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	7 123	3 023
7	Расходы по страхованию	-	-
8	Расходы на рекламу и маркетинг	606	836
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	278	568
10	Расходы на создание резервов – оценочных начислений	-	-
11	Представительские расходы	-	-
12	Транспортные расходы	-	-
13	Командировочные расходы	-	24
14	Штрафы, пени	-	-
15	Расходы на услуги банков	209	211
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	792	731
17	Прочие административные расходы	23 873	27 650
18	Итого	80 645	76 012

54.1.1 Расходы на содержание персонала за ____ включают, в том числе расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере ____ тысяч рублей (за ____ : ____ тысяч рублей), расходы по программе пенсионного обеспечения в размере ____ тысяч рублей (за ____ : ____ тысяч рублей), расходы по выплате выходных пособий в размере ____ тысяч рублей (за ____ : ____ тысяч рублей), а также установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 8746 ____ тысяч рублей (за 2016 ____ : 8443 ____ тысяч рублей).

54.1.2 Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое приносит арендный доход, составили за ____ тысяч рублей (за ____ : ____ тысяч рублей) и включали затраты, связанные с коммунальными услугами, а также затраты на содержание персонала. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое не приносило арендного дохода, составили за ____ тысяч рублей (за ____ : ____ тысяч рублей).

**Примечание 56. Доходы и расходы по операциям в сфере обязательного
медицинского страхования**

Доходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Таблица 56.1

Номер строк	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
1	Доходы, полученные под расходы на ведение дела	84 388	80 514
2	Средства, причитающиеся к получению от медицинских организаций в результате применения к ним санкций за выявленные	3 120	5 632
3	Вознаграждения за выполнение условий, предусмотренных договором о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования	-	-
4	Доходы, полученные в результате экономии объема средств, предназначенного для финансирования медицинских организаций	-	-
5	Доходы, полученные сверх сумм, затраченных на оплату медицинской помощи	-	-
6	Доходы от восстановления сумм резервов под обесценение дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	-	-
7	Итого	87 508	86 146

Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Таблица 56.2

Номер строк	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
1	Штрафы за невыполнение (ненадлежащее выполнение) условий договора о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования	(91)	(29)
2	Штрафы за использование целевых средств не по целевому назначению, за нарушение сроков предоставления данных о застрахованных лицах, а также сведений об изменении этих данных	-	-
3	Пени за неоплату или несвоевременную оплату медицинской помощи	-	-
4	Расходы на формирование резерва под обесценение дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	-	-
5	Итого	(91)	(29)

- 56.2.1 Информация о резерве под обесценение дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования представлена в таблице 25.7 примечания 25 настоящего приложения.
- 56.2.2 Информация о кредиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования представлена в примечании 29 настоящего приложения.

Примечание 57. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 57.1

Номер строк	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
1	Доход по операциям страхования без значительного страхового риска	-	-
2	Комиссионные и аналогичные доходы	-	-
3	Доходы по консультационным услугам	-	-
4	Доходы (кроме процентных) по полученным кредитам, привлеченным средствам и выпущенным долговым ценным бумагам	-	-
5	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества	-	-
6	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	-
7	Доходы от списания кредиторской задолженности, не связанной со страховой деятельностью	-	-
8	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов – оценочных обязательств	-	-
9	Доходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	-	-
10	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	-	-
11	Прочие доходы	-	44 078
12	Итого	-	44 078

Прочие расходы

Таблица 57.2

Номер строк	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по полученным кредитам, привлеченным средствам и выпущенным долговым ценным бумагам	-	-
2	Расходы по созданию резервов под обеспечение по прочим активам	-	-
3	Расходы по операциям страхования без значительного страхового риска	-	-
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	-	-
5	Прочие расходы	(368)	(44 068)
6	Итого	(368)	(44 068)

Примечание 58. Налог на прибыль

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

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	(2 659)	(2 888)
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды	-	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	33	(1 732)
4	Итого, в том числе:	(2 626)	(4 620)
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	24	(1 088)
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(2 650)	(3 532)

58.1.1 Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в 2017 _____ составляет 20 _____ процентов (в 2016 _____ : 20 _____ процентов).

**Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим
расходом по налогу на прибыль**

Таблица 58.2

Номер строки	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	12 624	16 161
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2017 г. - % 2016 год - %)	(2 525)	(3 232)
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:	-	-
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	20	20
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	(644)	(1 740)
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки:	-	-
7	доходы, ставка по которым отлична от %	-	-
8	доходы или расходы, понесенные в юрисдикциях, система налогообложения которых отличается от национальной системы	-	-
9	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	-	-
10	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	-	-
11	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	-	-
12	Использование ранее не признанных налоговых убытков	-	-
13	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	-	-
14	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(2 659)	(2 888)

58.2.1 На ___ существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумме ___ тысяч рублей (на ___ : ___ тысяч рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу временные разницы в сумме ___ тысяч рублей (на ___ : ___ тысяч рублей).

Примечание 61. Сегментный анализ

Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на 31 Декабря 2017 г.

Таблица 61.1

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Сегмент 5	Сегмент 6	Сегмент 7	Сегмент 8	Сегмент 9	Сегмент 10	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Активы	835 301	-	-	-	-	-	-	-	-	-	835 301
2	Обязательства	690 971	-	-	-	-	-	-	-	-	-	690 971

Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на 31 Декабря 2016 г.

Таблица 61.1

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Сегмент 5	Сегмент 6	Сегмент 7	Сегмент 8	Сегмент 9	Сегмент 10	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Активы	802 272	-	-	-	-	-	-	-	-	-	802 272
2	Обязательства	664 586	-	-	-	-	-	-	-	-	-	664 586

Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам на 31 Декабря 2017 г.

Таблица 61.2

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Сегмент 5	Сегмент 6	Сегмент 7	Сегмент 8	Сегмент 9	Сегмент 10	Итого
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	2											13
Раздел I. Страховая деятельность												
Подраздел I. Страхование жизни												
1	Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	страховые премии по операциям страхования, со страхования и перестрахования	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	страховые премии, переданные в перестрахование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	изменение резерва незаработанной премии	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	изменение доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Выплаты – нетто-перестрахование, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	выплаты по операциям страхования, со страхования и перестрахования	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	доля перестраховщиков в выплатах	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	дополнительные выплаты (страховые бонусы)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Сегмент 5	Сегмент 6	Сегмент 7	Сегмент 8	Сегмент 9	Сегмент 10	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
10	расходы по урегулированию убытков	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Изменение резервов и обязательств - нетто-перестрахование, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	изменение резервов и обязательств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	изменение доли перестраховщиков в резервах и обязательствах	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	аквизиционные расходы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	перестраховочная комиссия по договорам перестрахования	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	изменение отложенных аквизиционных расходов и доходов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Прочие доходы по страхованию жизни	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Прочие расходы по страхованию жизни	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Результат от операций по страхованию жизни	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Подраздел 2. Страхование иное, чем страхование жизни

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Сегмент 5	Сегмент 6	Сегмент 7	Сегмент 8	Сегмент 9	Сегмент 10	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
21	Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:	23 605	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23 605
22	страховые премии по операциям страхования, страхования и перестрахования	23 605	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23 605
23	страховые премии, переданные в перестрахование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	изменение резерва незаработанной премии	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	изменение доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование, в том числе:	(23 047)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(23 047)
27	выплаты по операциям страхования, страхования и перестрахования	(19 564)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(19 564)
28	расходы по урегулированию убытков	(554)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(554)
29	доля перестраховщиков в выплатах	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	изменение резервов убытков	(2 929)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2 929)

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Сегмент 5	Сегмент 6	Сегмент 7	Сегмент 8	Сегмент 9	Сегмент 10	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
31	изменение доли перестраховщиков в резервах убытков	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	доходы от регрессов, суброгаций и прочих возмещений - нетто-перестрахование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	изменение оценки будущих поступлений по регрессам, суброгациям и прочим возмещениям - нетто-перестрахование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Расходы по ведению страховых операций - нетто-перестрахование, в том числе:	(3 452)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3 452)
35	аквизиционные расходы	(3 452)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3 452)
36	перестраховочная комиссия по договорам перестрахования	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
37	изменение отложенных аквизиционных расходов и доходов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
38	Отчисления от страховых премий	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	Прочие доходы по страхованию иному, чем страхование жизни	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40	Прочие расходы по страхованию иному, чем страхование жизни	(72)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(72)

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Сегмент 5	Сегмент 6	Сегмент 7	Сегмент 8	Сегмент 9	Сегмент 10	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
41	Результат от операций по страхованию иному, чем страхование жизни	(2 966)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2 966)
42	Итого доходов за вычетом расходов (расходов за вычетом доходов) от страховой деятельности	(2 966)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2 966)
Раздел II. Инвестиционная деятельность												
43	Процентные доходы	5 933	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 933
44	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
45	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
46	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Сегмент 5	Сегмент 6	Сегмент 7	Сегмент 8	Сегмент 9	Сегмент 10	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
47	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с иностранной валютой	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
48	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20
49	Итого доходов за вычетом расходов (расходов за вычетом доходов) от инвестиционной деятельности	5 953	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 953
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы												
50	Общие и административные расходы	(80 645)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(80 645)
51	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
52	Доходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	87 508	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87 508
53	Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	(91)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(91)
54	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55	Прочие расходы	(368)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(368)
56	Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности	6 404	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 404
57	Прибыль (убыток) до налогообложения (результат сегмента)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Сегмент 5	Сегмент 6	Сегмент 7	Сегмент 8	Сегмент 9	Сегмент 10	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
58	Дополнительная информация: расходы капитального характера (приобретение основных средств), амортизационные отчисления по основным средствам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Сверка совокупных доходов по отчетным сегментам

Таблица 61.4

Номер строки	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
1	Доход отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:	23 605	38 355
2	итого доход отчетных сегментов	23 605	38 355
3		-	-
4		-	-
5		-	-
6	прочие корректировки	-	-
7	Итого заработанная премия (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)	23 605	38 355

61.4.1

Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Таблица 61.5

Номер строки	Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
1	Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:	9 391	16 161
2	итога результат отчетных сегментов	9 391	16 161
3		-	-
4		-	-
5		-	-
6	прочие корректировки	-	-
7	Прибыль или убыток до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)	9 391	16 161

61.5.1

Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

Таблица 61.6

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2017 г.	31 Декабря 2016 г.
1	2	3	4
1	Активы по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:	835 301	802 272
2	итого активов по отчетным сегментам	835 301	802 272
3		-	-
4		-	-
5		-	-
6	прочие корректировки	-	-
7	Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом	835 301	802 272
8	Обязательства по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:	690 971	664 586
9	итого обязательств по отчетным сегментам	690 971	664 586
10		-	-
11		-	-
12		-	-
13	прочие корректировки	-	-
14	Итого обязательств в соответствии с бухгалтерским балансом	690 971	664 586

61.6.1