



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 № 39
от «21» февраля 2020 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 2019 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 2019 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 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации для страховых организаций.

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 Закона Российской Федерации от 27.11.1992 г. №4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации», 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.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на Примечание 1 к годовой бухгалтерской отчетности, в котором указано, что 15.01.2020г. была отозвана лицензия Центральным банком РФ на осуществление добровольного медицинского страхования в связи с добровольным отказом аудируемого лица от данного вида деятельности. Так как основная деятельность аудируемого лица связана с обязательным медицинским страхованием, мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

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 для страховых организаций, 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 ненадежным, 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 2019 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 2019 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 2019 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 2019 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 2019 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 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 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 2019 г. учредительные и внутренние организационно-распорядительные документы ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» в соответствие с Законом РФ №4015-1 предусматривает создание системы внутреннего контроля и устанавливает полномочия лиц, осуществляющих внутренний контроль в ООО СМО «СИМАЗ-МЕД»;

- по состоянию на 31 декабря 2019 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 №4015-1;

- утвержденное ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» положение о внутреннем аудите соответствует требованиям Закона РФ №4015-1;

- 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 2019 г. составлялись с установленной Законом РФ №4015-1 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 2019г. 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 №4015-1 и описанных выше элементов организации системы внутреннего контроля требованиям Законом РФ №4015-1.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Кизь В.В.

Аудиторская организация:

Закрывшее 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

«21» февраля 2020 года



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

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 Декабря 2019 г.

Полное фирменное наименование / Общество с ограниченной ответственностью "Страховая медицинская организация "СИМАЗ-МЕД"

сокращенное фирменное наименование ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД"

Почтовый адрес РФ, 630007, г.Новосибирск, ул.Октябрьская, д.34

Код формы по ОКУД 0420125

Годовая (квартальная)

0420125 Бухгалтерский баланс страховой организации

Наименование показателя	Код строки	Примечание	31.12.2019	31.12.2018
			1	2
Бухгалтерский баланс				
Раздел I. АКТИВЫ		5		
Денежные средства	1		134 667	119 085
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	10	10	18 549	28 702
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	11	11	16 992	16 851
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	12	12	1 557	11 850
Дебиторская задолженность по операциям страхования, со-страхования и перестрахования	13	13	-	2 920
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	14	14	740 619	785 352
Инвестиции в дочерние предприятия	20	20	-	16 975
Нематериальные активы	23	23	777	232
Основные средства	24	24	36 581	36 089
Отложенные аквизиционные расходы	25	64	-	728
Требования по текущему налогу на прибыль	26	64	-	8
Прочие активы	28		281	473
Итого активов	29		931 474	990 563
Раздел II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	33	28	27 883	21 763
Прочая кредиторская задолженность	36	16	27 883	21 763
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	37	31	-	12 192
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	38	32	740 646	785 488
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	39	20	-	4 855
Обязательство по текущему налогу на прибыль	46	64	934	183
Отложенные налоговые обязательства	47	36	1 311	1 036
Прочие обязательства	49		21 283	3 987

Наименование показателя	Код строки	Примечание	31.12.2019	31.12.2018
			1	2
Итого обязательств	50		792 057	829 504
Раздел III. КАПИТАЛ		38		
Уставный капитал	51	38	121 300	121 300
Резервный капитал	53	38	340	340
Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	58		10 472	8 941
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	64		7 304	30 479
Итого капитала	65		139 416	161 060
Итого капитала и обязательств	66		931 474	990 563

Руководитель

Генеральный директор

(должность)



(подпись)

Вторушин Евгений Станиславович

(расшифровка подписи)

19.02.2020



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 2018 г.

Полное фирменное наименование / Общество с ограниченной ответственностью "Страховая медицинская организация "СИМАЗ-МЕД"
сокращенное фирменное наименование ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД"
Почтовый адрес РФ, 630007, г.Новосибирск, ул.Октябрьская, д.34

Код формы по ОКУД 0420125

Годовая (квартальная)

0420125 Бухгалтерский баланс страховой организации (Дополнительный)

Наименование показателя	Код строки	Примечание	31.12.2018	31.12.2017
			1	2
Бухгалтерский баланс				
Раздел I. АКТИВЫ		5		
Денежные средства	1		119 085	84 308
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	10	10	28 702	39 795
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	11	11	16 851	17 608
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	12	12	11 850	22 187
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	13	13	2 920	1 760
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	14	14	785 352	656 138
Инвестиции в дочерние предприятия	20	20	16 975	16 975
Нематериальные активы	23	23	232	126
Основные средства	24	24	36 089	34 522
Отложенные аквизиционные расходы	25	64	728	-
Требования по текущему налогу на прибыль	26	64	8	-
Прочие активы	28		473	1 677
Итого активов	29		990 563	835 300
Раздел II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	33	28	21 763	10 991
Прочая кредиторская задолженность	36	16	21 763	10 991
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	37	31	12 192	11 488
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	38	32	785 488	656 168
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	39	20	4 855	6 498
Обязательство по текущему налогу на прибыль	46	64	183	302
Отложенные налоговые обязательства	47	36	1 036	1 778
Прочие обязательства	49		3 987	3 744

Наименование показателя	Код строки	Примечание	31.12.2018	31.12.2017
			1	2
Итого обязательств	50		829 504	690 970
Раздел III. КАПИТАЛ		38		
Уставный капитал	51	38	121 300	121 300
Резервный капитал	53	38	340	340
Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	58		8 941	8 567
Перераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	64		30 479	14 123
Итого капитала	65		161 060	144 330
Итого капитала и обязательств	66		990 563	835 300

Руководитель

Генеральный директор
(должность)

(подпись)

Вторушин Евгений Станиславович

(расшифровка подписи)

19.02.2020



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

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
за 2019 г.

Полное фирменное наименование / Общество с ограниченной ответственностью "Страховая медицинская организация "СИМАЗ-МЕД"
сокращенное фирменное наименование ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД"
Почтовый адрес РФ, 630007, г.Новосибирск, ул.Октябрьская, д.34

Код формы по ОКУД 0420126
Годовая (квартальная)

0420126 Отчет о финансовых результатах страховой организации

Наименование показателя	Код строки	Примечание	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
			1	2
Раздел I. Страховая деятельность	1		x	x
Подраздел 1. Страхование жизни	2		x	x
Подраздел 2. Страхование иное, чем страхование жизни	23	46	x	x
Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:	21	46	19 453	17 010
страховые премии по операциям страхования, со страхования и перестрахования	22	46	8 254	20 414
изменение резерва незаработанной премии	24		11 199	(3 404)
Состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование, в том числе:	26	47	(12 872)	(14 052)
выплаты по операциям страхования, со страхования и перестрахования	27		(12 988)	(16 133)
расходы по урегулированию убытков	28		(876)	(619)
изменение резервов убытков	30	47	992	2 700
Расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование, в том числе:	34	48	(2 253)	(2 410)
аквизиционные расходы	35		(1 526)	(3 137)
изменение отложенных аквизиционных расходов и доходов	37	49	(728)	728
Прочие доходы по страхованию иному, чем страхование жизни	39	50	8	4
Прочие расходы по страхованию иному, чем страхование жизни	40		(179)	(232)
Результат от операций по страхованию иному, чем страхование жизни	41		4 157	321
Итого доходов за вычетом расходов (расходов за вычетом доходов) от страховой деятельности	42		4 157	321
Раздел II. Инвестиционная деятельность	46	51	x	x
Процентные доходы	43		7 699	6 087
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обеспечение долговых инструментов, в том числе:	52	56	655	(1 575)
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обеспечение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	53		655	(1 575)
Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	57		844	20

Наименование показателя	Код строки	Примечание	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
			1	2
Итого доходов за вычетом расходов (расходов за вычетом доходов) от инвестиционной деятельности	58		9 199	4 532
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы	63	59	x	x
Общие и административные расходы	59	60	(102 065)	(92 142)
Процентные расходы	60	61	(111)	-
Доходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	62	62	121 029	107 051
Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	63	20	(160)	(459)
Прочие доходы	65	63	24	75
Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности	67		18 717	14 524
Прибыль (убыток) до налогообложения	68	64	32 072	19 377
Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	69	64	(6 268)	(3 021)
доход (расход) по текущему налогу на прибыль	70	64	(6 376)	(3 856)
доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	71	20	108	835
Прибыль (убыток) после налогообложения	73		25 804	16 356
Раздел IV. Прочий совокупный доход	79		x	x
Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:	74		1 531	374
чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:	75		1 531	374
изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	77	64	1 913	467
налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	78		(383)	(93)
Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период	111		1 531	374
Итого совокупный доход (расход) за отчетный период	112		27 335	16 730

Руководитель

Генеральный директор
(должность)

(подпись)

Вторушин Евгений Станиславович
(расшифровка подписи)

19.02.2020



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

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2019 г.

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

Полное фирменное наименование /

и сокращенное фирменное наименование ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД"

Почтовый адрес

РФ, 630007, г.Новосибирск, ул.Октябрьская, д.34

Код формы по ОКУД 0420127

Годовая (квартальная)

0420127 Отчет об изменениях собственного капитала страховой организации

Наименование показателя	Код строки	Примечание	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход
			1	2	3	4	5	6	7
Остаток на начало предыдущего отчетного периода	1		121 300	-	340	-	-	-	-
Остаток на начало предыдущего отчетного периода, пересмотренный	4		121 300	-	340	-	-	-	-
Прибыль (убыток) после налогообложения	5		-	-	-	-	-	-	-
Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:	6		-	-	-	-	-	-	-
прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	7		-	-	-	-	-	-	-
Остаток на конец предыдущего отчетного периода	141		121 300	-	340	-	-	-	-
Остаток на начало отчетного периода	15		121 300	-	340	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования денежных потоков	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцененных по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
		8	9	10	11	12	13	14	15
Остаток на начало предыдущего отчетного периода	1	8 567	-	-	-	-	-	14 123	144 330
Остаток на начало предыдущего отчетного периода, пересмотренный	4	8 567	-	-	-	-	-	14 123	144 330
Прибыль (убыток) после налогообложения	5	-	-	-	-	-	-	16 356	16 356
Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:	6	374	-	-	-	-	-	-	374
прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	7	374	-	-	-	-	-	-	374
Остаток на конец предыдущего отчетного периода	14.1	8 941	-	-	-	-	-	30 479	161 060
Остаток на начало отчетного периода	15	8 941	-	-	-	-	-	30 479	161 060

Наименование показателя	Код строки	Примечание	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход
			1	2	3	4	5	6	7
Остаток на начало отчетного периода,	18		121 300	-	340	-	-	-	-
пересмотренный									
Прибыль (убыток) после налогообложения	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	21		-	-	-	-	-	-	-
Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	25		-	-	-	-	-	-	-
Остаток на конец отчетного периода, в том числе:	29		121 300	-	340	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования денежных потоков	Резерв хеджирования долевого инструмента, оцененный по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
		8	9	10	11	12	13	14	15
Остаток на начало отчетного периода, пересмотренный	18	8 941	-	-	-	-	-	30 479	161 060
Прибыль (убыток) после налогообложения	19	-	-	-	-	-	-	25 804	25 804
Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:	20	1 531	-	-	-	-	-	-	1 531
прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	21	1 531	-	-	-	-	-	-	1 531
Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	25	-	-	-	-	-	-	(48 979)	(48 979)
Остаток на конец отчетного периода, в том числе:	29	10 472	-	-	-	-	-	7 304	139 416

Руководитель

Генеральный директор

(должность)

Вторушин Евгений Станиславович

(инициалы, фамилия)



(подпись)



19.02.2020

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 2019 г.

Полное фирменное наименование / Общество с ограниченной ответственностью "Страховая медицинская организация "СИМАЗ-МЕД"
и сокращенное фирменное наименование ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД"

Почтовый адрес РФ, 630007, г.Новосибирск, ул.Октябрьская, д.34

Код формы по ОКУД 0420128
Годовая (квартальная)

0420128 Отчет о потоках денежных средств страховой организации

Наименование показателя	Код строки	Примечание	Содержание
			1
Отчет о потоках денежных средств	1		x
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности	2		x
Страховые премии по договорам страхования и перестрахования иного, чем страхование жизни, полученные	3		11 176
Выплаты по договорам страхования и перестрахования иного, чем страхование жизни, уплаченные	7		(12 757)
Оплата аквизиционных расходов	11		(1 098)
Оплата расходов по урегулированию убытков	12		(876)
Платежи профессиональным объединениям страховщиков в виде отчислений от страховых премий, предусмотренных законодательством Российской Федерации	18		(422)
Поступления, связанные с обязательным медицинским страхованием	19		12 127 188
Платежи, связанные с обязательным медицинским страхованием	20		(12 006 422)
Проценты полученные	21		7 799
Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат	23		790
Выплата заработной платы и прочего вознаграждения работникам	24		(61 646)
Оплата прочих административных и операционных расходов	27		(25 851)
Уплаченный налог на прибыль	28		(5 616)
Прочие денежные потоки от операционной деятельности	29		5 842
Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	30		38 107
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности	33		x
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств	34		(208)
Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов	35		(670)
Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	48		(878)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности	52		x
Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости	51		10 400
Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости	52		(74)
Выплаченные дивиденды	56		(31 973)

Наименование показателя	Код строки	Примечание	Содержание
			1
Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	61		(21 647)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	62		15 582
Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	64		119 085
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	65		134 667

Руководитель

Генеральный директор
(должность)



(подпись)

Вторушин Евгений Станиславович

(расшифровка подписи)

19.02.2020



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 2018 г.

Полное фирменное наименование / Общество с ограниченной ответственностью "Страховая медицинская организация "СИМАЗ-МЕД"
и сокращенное фирменное наименование ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД"

Почтовый адрес РФ, 630007, г.Новосибирск, ул.Октябрьская, д.34

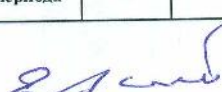
Код формы по ОКУД 0420128

Годовая (квартальная)

0420128 Отчет о потоках денежных средств страховой организации (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Отчет о потоках денежных средств	1	x
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности	2	x
Страховые премии по договорам страхования и перестрахования иного, чем страхование жизни, полученные	3	19 276
Выплаты по договорам страхования и перестрахования иного, чем страхование жизни, уплаченные	7	(15 781)
Оплата аквизиционных расходов	11	(1 114)
Оплата расходов по урегулированию убытков	12	(662)
Платежи профессиональным объединениям страховщиков в виде отчислений от страховых премий, предусмотренных законодательством Российской Федерации	18	(279)
Поступления, связанные с обязательным медицинским страхованием	19	10 900 898
Платежи, связанные с обязательным медицинским страхованием	20	(10 795 069)
Проценты полученные	21	5 904
Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат	23	20
Выплата заработной платы и прочего вознаграждения работникам	24	(35 384)
Оплата прочих административных и операционных расходов	27	(37 604)
Уплаченный налог на прибыль	28	(3 984)
Прочие денежные потоки от операционной деятельности	29	439
Сальдо денежных потоков от операционной деятельности	30	36 658
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности	33	x
Поступления от продажи основных средств	31	50
Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств	34	(1 931)
Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности	48	(1 881)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности	52	x
Сальдо денежных потоков за отчетный период	62	34 777
Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало сравнительного периода	64	84 308
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец сравнительного периода	65	119 085

Руководитель _____
Генеральный директор
(должность)


(подпись)

Вторушин Евгений Станиславович
(расшифровка подписи)

19.02.2020



Примечание 1 Таблица 1.1 Основная деятельность страховщика

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Основная деятельность страховщика		
Номер лицензии, срок действия, дата выдачи	1	ОС № 2444-01, без ограничения срока действия, от 19.08.2015г. СЛ № 2444, без ограничения срока действия, от 19.08.2015г. - отозвана Приказом Банка России от 15.01.2020 в связи с добровольным отказом от осуществления предусмотренной лицензией деятельности.
Виды страховой деятельности, на осуществление которых выданы лицензии, виды страхования, которые осуществляются в рамках соответствующих видов страховой деятельности	2	Обязательное медицинское страхование. Добровольное медицинское страхование - добровольный отказ от осуществления предусмотренной лицензией деятельности.
Организационно-правовая форма страховщика	4	Общество с ограниченной ответственностью
Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	6	ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД". Конечные бенефициары: Вторушин Е.С., Хорошева Е.Н.
Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит страховщик	7	Российская Федерация
Юридический адрес страховщика	12	Российская Федерация, 630007, г.Новосибирск, ул.Октябрьская,34
Фактический адрес страховщика	13	Российская Федерация, 630007, г.Новосибирск, ул.Октябрьская,34
Численность персонала страховщика	14	112
Валюта отчетности	15	В тысячах российских рублей

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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Экономическая среда, в которой страховщик осуществляет свою деятельность		
Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует страховщик, реакция на эти изменения	1	Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Вследствии этого оно подвержено экономическим и финансовым рискам на рынках Российской Федерации, которые 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.

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности		
Страховщик должен явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	1	Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с действующими нормативными документами по бухгалтерскому учету.
База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	2	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.
Причины реклассификации сравнительных сумм	3	Переклассификация из строк 70, 71 прочие доходы, прочие расходы формы 0420126 в строку 57 доходы за вычетом расходов по восстановлению (созданию) резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости
Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	4	Переклассификация из строк 70, 71 прочие доходы, прочие расходы формы 0420126 в строку 57 доходы за вычетом расходов по восстановлению (созданию) резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости
Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	5	Переклассификация из строка 70 прочие доходы сумма 9 тыс.руб. и строка 71 прочие расходы сумма 1 584 тыс.руб. формы 0420126 в строку 57 доходы за вычетом расходов по восстановлению (созданию) резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости сумма 1 575 тыс.руб.

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики	1	x
Раздел I. Влияние оценок и допущений	2	x
Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	2	Наиболее существенные оценки и предположения, влияющие на признанные активы и обязательства: переоценка зданий, резервы под ожидаемые кредитные убытки.
Основные актуарные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни	4	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 адекватности обязательств страховая компания использует текущие расчетные оценки современной стоимости всех будущих денежных потоков, связанных с заключенными договорами страхования.
Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	5	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 распределяются по уровням иерархии.
Непрерывность деятельности	7	Общество будет осуществлять свою деятельность в будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.
Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	8	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	11	x
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов	14	x
Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	11	Денежные средства и их эквиваленты 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.
Критерии признания и база оценки депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	12	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 договору банковского вклада (депозита) осуществляется в национальной валюте Российской Федерации с соблюдением требований действующего законодательства.
Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	13	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 между участниками рынка ценных бумаг на дату оценки.
Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	15	Прочая дебиторская задолженность учитывается по амортизированной стоимости.
Порядок признания и последующего учета прочих активов	17	Прочие активы учитываются по амортизированной стоимости.
Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	19	Прочая кредиторская задолженность учитывается по амортизированной стоимости.
Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	20	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, если для этого существуют юридические основания и намерение сторон урегулировать задолженность путем взаимозачета
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования	25	x
Раздел V. Критерии признания и база оценки активов и обязательств, доходов и расходов, связанных с осуществлением страховой деятельности	29	x

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Страховая деятельность. Порядок признания, классификация договоров страхования	24	"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 обязательств). Все договоры не содержат право на получение, в дополнение к гарантированным выплатам, дополнительных выгод классифицируются в одну категорию как договоры страхования без НВПДВ; 3. При первоначальном признании классифицирует договоры на краткосрочные и долгосрочные. краткосрочные: - Срок (период) страхования менее 1 года, исчисляемый с момента вступления данного договора; - Наличие в условиях договора страхования возможности прекращения действия договора в одностороннем порядке без соглашения сторон; - Зафиксированная в договоре возможность изменить ставку страховой премии."
Порядок признания, прекращения признания, амортизации отложенных аквизиционных доходов и расходов, рассмотрения отложенных аквизиционных расходов при проведении проверки адекватности обязательств	25	"1. Отложенными аквизиционными расходами по договорам страхования признается капитализированная часть аквизиционных расходов, понесенных страховщиком при заключении страховщиком договоров страхования. 2. Признание отложенных аквизиционных расходов по договорам страхования прекращается на дату, когда соответствующие договоры страхования прекращены или исполнены. 3. При изменении условий договоров, по которым ранее были капитализированы аквизиционные расходы, величина отложенных аквизиционных расходов подлежит пересмотру. 4. Отложенные аквизиционные расходы (ОАР) рассчитываются по договорам добровольного медицинского страхования и включают в себя вознаграждение агентам, брокерам за заключение договоров страхования. Их размер изменяется и полностью зависит от объема страховой премии по вновь заключенным и перезаключенным договорам. 5. Отложенные аквизиционные расходы откладываются и амортизируются в течение периода, за время которого соответствующие страховые премии будут заработаны."
Порядок признания, последующего учета, проверки на обесценение, прекращения признания дебиторской задолженности по операциям страхования, со-страхования и перестрахования	26	"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 суждения. 3. Дебиторская задолженность по страховым премиям по договорам страхования и дебиторская задолженность по суброгации и регрессным требованиям на конец каждого отчетного периода подлежит, если это необходимо, проверке на обесценение с последующим созданием резерва под обесценение."
Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования	27	Кредиторская задолженность признается в момент ее возникновения и отражается по первоначальной стоимости.
Порядок признания, классификации, оценки, последующего учета, проведения проверки на обесценение, прекращения признания обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни	29	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 адекватности обязательств страховая компания использует текущие расчетные оценки современной стоимости всех будущих денежных потоков, связанных с заключенными договорами страхования.

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Состав и порядок признания доходов и расходов по операциям обязательного медицинского страхования	37	<p>"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:</p> <ul style="list-style-type: none"> - средства, предназначенные на расходы на ведение дела по ОМС, по нормативу от суммы средств, поступивших в страховую медицинскую организацию по дифференцированным подушевым нормативам. Данные доходы признаются в момент, когда станут известны две величины, определяющие сумму указанного финансирования: дифференцированный подушевой норматив и количество застрахованных, т.е. по дате принятия ТФОМС заявки на получение целевых средств. - часть средств, полученных от медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков качества и условий предоставления медицинской помощи (МЭЭ, ЭКМП, штрафные санкции), в том числе при проведении реэкспертизы. Данный доход признается не ранее даты определения согласованной величины налагаемых санкций между Обществом и медицинской организацией. По экспертизам (МЭЭ, ЭКМП) на дату удержания данных сумм из объема средств, предусмотренных для оплаты окончательного расчета медицинской помощи. Доходы в виде средств по штрафам за неокказание, несвоевременное оказание либо оказание медицинской помощи ненадлежащего качества медицинских организаций на последнюю дату отчетного месяца на основании согласованных документов с медицинской организацией, либо в момент вступления в силу решения суда. В случае если медицинская организация не ответила на претензию, но оплатил штраф, то датой признания является дата поступления денежных средств на расчетный счет Общества. - средства, поступившие от юридических или физических лиц, причинивших вред здоровью застрахованных лиц, сверх сумм, затраченных на оплату медицинской помощи. Данные доходы начисляются, когда представляется возможным определить сумму средств сверх сумм, затраченных на оплату медицинской помощи, в момент возникновения права на получение данного дохода с учетом вероятности его получения. - вознаграждения за выполнение условий, предусмотренных договором о финансовом обеспечении ОМС. Данный доход начисляется на дату получения соответствующей информации. - средства, причитающиеся к получению от ТФОМС, образовавшиеся в результате экономии рассчитанного для Общества годового объема средств. Доход начисляется на дату получения соответствующей информации. <p>Величина вознаграждения за выполнение условий, предусмотренных договором о финансовом обеспечении ОМС, а также сумма экономии целевых средств, причитающаяся к получению страховой медицинской организацией, доводится до ее сведения территориальным фондом ОМС. Даже при возможности самостоятельно определить указанные величины выручку не следует признавать до момента получения соответствующих сведений (уведомлений) от территориального фонда ОМС.</p> <p>Расходы по ОМС признаются в следующем порядке:</p> <ul style="list-style-type: none"> - штрафы за невыполнение (ненадлежащее выполнение) условий договора о финансовом обеспечении ОМС. Расходы в виде штрафа отражаются на дату возникновения обязательств по их оплате, т.е. на дату получения акта от ТФОМС - пени за неоплату или несвоевременную оплату медицинской помощи, оказанной медицинской организацией по договору на оказание и оплату медицинской помощи по ОМС. Общество начисляет в момент возникновения обязательства, вследствие неоплаты или несвоевременной оплаты медицинской помощи, и когда представляется возможным определить сумму пени. <p>Учет расходов ведется на счете «Прочие расходы по страхованию иному, чем страхование жизни» в разрезе символов ОФР и аналитик."</p>
Раздел VI. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества	45	x
Раздел VII. Критерии признания, база оценки основных средств	49	x
База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	42	"Основным средством признается объект, имеющий материальновещественную форму, предназначенный для использования некредитной 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 условий:
Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	43	Применяется линейный способ начисления амортизации.
Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	44	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	53	x
Определение и состав нематериальных активов	45	"Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям:
База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	46	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.
Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	48	Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом в течение срока их полезного использования. Применяются следующие сроки полезного использования: программное обеспечение - 1-5 лет, имущественное право на объект - 1-5 лет.
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений	59	x

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	50	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, когда премии к юбилейной дате и премии при выходе на пенсию подлежат выплате в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода, они относятся к краткосрочным вознаграждениям работников.
Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств	64	x
Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	55	"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 результате прошлого события (одного или нескольких); - представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуются выбытие ресурсов, сохраняющих экономические выгоды; - возможно привести надежную расчетную оценку величины обязательства. Общество формирует резерв неиспользованных отпусков, сумма отчислений в резерв учитывается в составе расходов на оплату труда. Размер ежемесячных отчислений в резерв определяется на основании расчета сметы резерва. Резерв пересматривается на конец отчетного года и корректируется по результатам инвентаризации: - недостающая сумма резерва доначисляется; - сумма излишне начисленного резерва сторнируется. Общество создает резерв под обесценение активов (РПО) на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности на последний день отчетного квартала (года). РПО формируется по дебиторской задолженности по расчетам, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в течение (90-180) дней с даты окончания срока действия договора и не обеспечена, соответствующими гарантиями или поручительствами. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу. Резерв под обесценение активов, сформированный на отчетную дату предыдущего периода высвобождается на отчетную дату отчетного периода."
Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде	56	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 заключения договора аренды и впоследствии не пересматривается (за исключением, случаев изменения условий договора аренды). Если в любое время арендатор и арендодатель соглашаются изменить условия аренды, кроме возобновления аренды, что привело бы к другой классификации аренды, то пересмотренное соглашение рассматривается, как новое на протяжении его срока действия. Вместе с тем изменения в оценках (например, изменения оценок экономического срока службы или остаточной стоимости арендованного имущества) или изменения в условиях (например, невыполнение условий арендатором) не ведут к возникновению новой классификации аренды для целей учета.
Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды, и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью	56.1	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 заключения договора аренды и впоследствии не пересматривается (за исключением, случаев изменения условий договора аренды). Если в любое время арендатор и арендодатель соглашаются изменить условия аренды, кроме возобновления аренды, что привело бы к другой классификации аренды, то пересмотренное соглашение рассматривается, как новое на протяжении его срока действия. Вместе с тем изменения в оценках (например, изменения оценок экономического срока службы или остаточной стоимости арендованного имущества) или изменения в условиях (например, невыполнение условий арендатором) не ведут к возникновению новой классификации аренды для целей учета.
Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	57	Суммы кредиторской задолженности признаются в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности. Кредиторская задолженность ежеквартально анализируется на наличие признаков обесценения.
Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	58	В бухгалтерском учете величина уставного капитала отражается на основании учредительных документов.
Порядок признания и оценки резервного капитала	60	Формирование резервного капитала осуществляется Обществом в соответствии с законодательством и Уставом путем отчислений из чистой прибыли и учитывается по первоначальной стоимости.
Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	61	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 налогооблагаемой прибыли, которая может быть уменьшена на величину вычитаемых временных разниц. В бухгалтерском учете отражаются не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного периода, а определенные на конец года - в период отражения в бухгалтерском учете событий после отчетной даты, то есть в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Общество на конец каждого отчетного периода формирует ведомость расчета ОНО и ОНА с указанием остатков на активных (пассивных) балансовых счетах, за исключением остатков на счетах учета капитала, для их сравнения с налоговой базой, определения вида временных разниц и сумм ОНО и ОНА.
Порядок отражения дивидендов	62	Дивиденды отражаются в финансовой отчетности как использование нераспределенной прибыли по мере их объявления.

Примечание 5 Таблица 5.1 Денежные средства

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
		3	4	5
Денежные средства				
Денежные средства в кассе	1	65	-	65
Денежные средства на расчетных счетах	3	134 602	-	134 602
Итого	6	134 667	-	134 667

31.12.2018		
Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
6	7	8
126	-	126
118 959	-	118 959
119 085	-	119 085

Текстовое раскрытие к таблице 5.1 Денежные средства

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Денежные средства	1	По состоянию на 31.12.2019 у страховщика были остатки денежных средств в 3 кредитных организациях (на 31.12.2018: в 2 кредитных организациях) с общей суммой денежных средств, превышающей 13460 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла 134220 тысяч рублей (на 31.12.2018: 118475 тысяч рублей) или 99 процентов от общей суммы денежных средств (на 31.12.2018:99 процентов)

Таблица 5.2 Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Компоненты денежных средств и их эквивалентов			
Денежные средства за вычетом денежных средств, ограниченных в использовании	1	134 667	119 085
Итого	5	134 667	119 085

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

Наименование показателя	Код строки	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
		1	2	3	4
Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств					
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	118 959	-	126	119 085

Наименование показателя	Код строки	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
		1	2	3	4
всего	1	118 959	-	126	119 085
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	118 959	-	126	119 085
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	12 273 870	-	2 590	12 276 460
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	12 273 870	-	2 590	12 276 460
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	(12 258 227)	-	(2 651)	(12 260 878)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	(12 258 227)	-	(2 651)	(12 260 878)
Списание финансовых активов, в том числе:					
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:					
Прочие изменения, в том числе:					
Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:					
всего	36	134 602	-	65	134 667
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	134 602	-	65	134 667

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
		1	2	3	4
Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств					
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	84 247	-	61	84 308
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	84 247	-	61	84 308
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	10 966 870	-	4 739	10 971 609
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	10 966 870	-	4 739	10 971 609
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	(10 932 159)	-	(4 673)	(10 936 832)

Наименование показателя	Код строки	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
		1	2	3	4
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	(10 932 159)	-	(4 673)	(10 936 832)
Списание финансовых активов, в том числе: Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: Прочие изменения, в том числе: Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: всего	36	118 959	-	126	119 085
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	118 959	-	126	119 085

Примечание 10 Таблица 10.1 Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019				31.12.2018		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	
		3	4	5	6	7	8	
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах								
Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	1	-	-	-	-	-	0	
Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2	17 692	700	16 992	17 551	700	16 851	
Итого	6	17 692	700	16 992	17 551	700	16 851	

Текстовое раскрытие к таблице 10.1 Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Наименование показателя	Код строки	Содержание
Текстовое раскрытие. Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1	По состоянию на 31.12.2019 у страховщика были остатки депозитов и прочих размещенных средств в 1 кредитных организациях (на 31.12.2018: в 1 кредитных организациях) с общей суммой денежных средств, превышающей 1699 тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла 16992 тысяч рублей (на 31.12.2018: 16851 тысяч рублей) или 100 процентов от общей суммы денежных средств (на 31.12.2018: 100процентов)

Таблица 10.2 Выверка изменений полной балансовой стоимости депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019				Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах			
		1	2	3	4	5		
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:								
всего								
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	1	-	16 851	-	-	16 851	-	16 851
Поступление финансовых активов, в том числе:	2	-	16 851	-	-	16 851	-	16 851

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
всего	6	-	61 096	-	-	61 096
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	61 096	-	-	61 096
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	11	-	(60 956)	-	-	(60 956)
всего	12	-	(60 956)	-	-	(60 956)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
Списание финансовых активов, в том числе:						
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного резерва под убытки, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						
Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	36	-	16 992	-	-	16 992
всего	37	-	16 992	-	-	16 992
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						

Выверка изменений полной балансовой стоимости депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
всего	1	-	17 608	-	-	17 608
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	17 608	-	-	17 608
Поступление финансовых активов, в том числе:	6	-	11 369	-	-	11 369
всего	7	-	11 369	-	-	11 369
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
		1	2	3	4	5
всего	11	-	(11 425)	-	-	(11 425)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(11 425)	-	-	(11 425)
Списание финансовых активов, в том числе:						
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного резерва под убытки, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:	31	-	(700)	-	-	(700)
всего	32	-	(700)	-	-	(700)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						
Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	36	-	16 851	-	-	16 851
всего	37	-	16 851	-	-	16 851
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						

Таблица 10.3 Выверка измененный резерва под обесценение депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
		1	2	3	4	5
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
всего	1	-	700	-	-	700
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	700	-	-	700
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	2 396	-	-	2 396
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	2 396	-	-	2 396
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	-	(2 396)	-	-	(2 396)

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(2 396)	-	-	(2 396)
Списание финансовых активов, в том числе:						
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	36	-	700	-	-	700
всего	37	-	700	-	-	700
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев						

Выверка изменений резерва под обесценение депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	36	-	700	-	-	700
в том числе:	37	-	700	-	-	700
Поступление финансовых активов, в том числе:	6	-	1 104	-	-	1 104
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	7	-	1 104	-	-	(404)
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	11	-	(404)	-	-	(404)
в том числе:	12	-	(404)	-	-	(404)
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	36	-	700	-	-	700
в том числе:	37	-	700	-	-	700

Таблица 10.4 Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019		31.12.2018	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
		3	4	5	6
Депозиты, в том числе:	2	5,9-7,25	90 дней-365дней	6,75-7,5	365 дней-547дней

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

Наименование показателя	Код строки	Полная балансовая стоимость			Полная балансовая стоимость		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
		3	4	5	6	7	8
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность							
Прочее	9	1 777	220	1 557	12 725	875	11 850
Итого	10	1 777	220	1 557	12 725	875	11 850

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

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Дебиторская задолженность по финансовой аренде
		1	2	3	4	5
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
всего	1	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	-	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	-	-	-	-
Списание финансовых активов, в том числе:						
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:	31	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	32	-	-	-	-	-
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:						
всего	36	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
		6	7	8	9
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	-	-	11 850	11 850
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	11 850	11 850
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	-	-	6 500	6 500
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	6 500	6 500

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
		6	7	8	9
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	-	-	(17 448)	(17 448)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	-	(17 448)	(17 448)
Списание финансовых активов, в том числе:					
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:					
Прочие изменения, в том числе:					
всего	31	-	-	655	655
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	32	-	-	655	655
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:					
всего	36	-	-	1 557	1 557
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	-	1 557	1 557

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

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска
		1	2	3	4	5	6
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:							
всего	1	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	-	-	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:							
всего	6	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	-	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:							
всего	11	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	-	-	-	-	-
Списание финансовых активов, в том числе:							
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:							
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:							
Прочие изменения, в том числе:							

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска
		1	2	3	4	5	6
всего	31	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	32	-	-	-	-	-	-
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:							
всего	36	-	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
		7	8	9
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:				
всего	1	-	22 187	22 187
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	22 187	22 187
Поступление финансовых активов, в том числе:				
всего	6	-	4 818	4 818
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	4 818	4 818
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				
всего	11	-	(14 280)	(14 280)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(14 280)	(14 280)
Списание финансовых активов, в том числе:				
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:				
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:				
Прочие изменения, в том числе:	31	-	(875)	(875)
всего	32	-	(875)	(875)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев				
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:				
всего	36	-	11 850	11 850
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	11 850	11 850

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

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Дебиторская задолженность по финансовой аренде
		1	2	3	4	5
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
всего	1	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Дебиторская задолженность по финансовой аренде
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	-	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	-	-	-	-
Списание финансовых активов, в том числе:						
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:						
всего	36	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	-	-	875	875
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	875	875
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	-	-	1 443	1 443
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	1 443	1 443
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	-	-	(2 098)	(2 098)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	-	(2 098)	(2 098)
Списание финансовых активов, в том числе:					
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:					
Прочие изменения, в том числе:					
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:					

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
		6	7	8	9
всего	36	-	-	220	220
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	-	220	220

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

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам
		1	2	3	4	5	6	7
Поступление финансовых активов, в том числе:	6	-	-	-	-	-	-	-
	7	-	-	-	-	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	11	-	-	-	-	-	-	-
	12	-	-	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	36	-	-	-	-	-	-	-
	37	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Прочее	Итого
		8	9
Поступление финансовых активов, в том числе:	6	884	884
	7	884	884
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	11	(9)	(9)
	12	(9)	(9)
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	36	875	875
	37	875	875

Примечание 12 Таблица 12.1 Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования			
Дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни	2	-	2 920
Итого	3	-	2 920

Таблица 12.3 Дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни			

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Дебиторская задолженность страхователей по договорам страхования	1	-	2 920
Итого	13	-	2 920

Таблица 12.6 Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности по договорам страхования иного, чем страхование жизни

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков	Дебиторская задолженность страхователей по договорам страхования	Дебиторская задолженность по суброгациям и регрессам	Дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	Дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование
		1	2	3	4	5
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
всего	1	-	2 920	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	2 920	-	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	8 421	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	8 421	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
Списание финансовых активов, в том числе:						
всего	16	-	(11 344)	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	17	-	(11 344)	-	-	-
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:	31	-	3	-	-	-
всего	32	-	3	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	32	-	3	-	-	-
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:						
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	0	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	Дебиторская задолженность по операциям страхования	Прочая дебиторская задолженность	Итого
		6	7	8	9
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	-	-	-	2 920
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	-	2 920
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	-	-	-	8 421
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	-	8 421
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	Дебиторская задолженность по операциям страхования	Прочая дебиторская задолженность	Итого
		6	7	8	9
Списание финансовых активов, в том числе:					
всего	16	-	-	-	(11 344)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	17	-	-	-	(11 344)
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:					
Прочие изменения, в том числе:					
всего	31	-	-	-	3
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	32	-	-	-	3
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:					
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков	Дебиторская задолженность страхователей по договорам страхования	Дебиторская задолженность по суброгациям и регрессам	Дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	Дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование
		1	2	3	4	5
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
всего	1	-	1 760	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	1 760	-	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	20 414	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	20 414	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	-	(19 252)	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(19 252)	-	-	-
Списание финансовых активов, в том числе:						
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						
всего	31	-	(3)	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	32	-	(3)	-	-	-
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:						
всего	36	-	2 920	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	2 920	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	Дебиторская задолженность по операциям со страхования	Прочая дебиторская задолженность	Итого
		6	7	8	9
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	-	-	-	1 760
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	-	1 760
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	-	-	-	20 414
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	-	20 414
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	-	-	-	(19 252)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	-	-	(19 252)
Списание финансовых активов, в том числе:					
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:					
Прочие изменения, в том числе:					
всего	31	-	-	-	(3)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	32	-	-	-	(3)
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:					
всего	36	-	-	-	2 920
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	-	-	2 920

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

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования			
Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	1	740 613	785 352
Прочая дебиторская задолженность по операциям обязательного медицинского страхования	5	6	-
Итого	7	740 619	785 352

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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования		
Текстовое раскрытие. Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	1	По состоянию на 31.12.2019 было 29 медицинских организаций (на 31.12.2018: 34 медицинских организаций) сумма задолженности которых составляла свыше 740 тыс. рублей (на

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
		31.12.2018: 7835 тыс. рублей) по каждой медицинской организации. Общая сумма задолженности этих медицинских организаций составляет 573 466 тыс. рублей (на 31.12.2018: 647 387 тыс. рублей), или 77 % от общей суммы дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования (на 31.12.2018: 82%)

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

Наименование показателя	Код строки	Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	Дебиторская задолженность по регрессам
		1	2	3	4
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	-	785 352	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	785 352	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	-	11 940 292	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	11 940 292	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	-	(11 985 025)	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(11 985 025)	-	-
Списание финансовых активов, в том числе:					
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:					
Прочие изменения, в том числе:					
Полная балансовая стоимость по					

Наименование показателя	Код строки	Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	Дебиторская задолженность по регрессам
		1	2	3	4
состоянию на отчетную дату, в том числе:					
всего	36	-	740 619	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	740 619	-	-

Наименование показателя	Код строки	Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Итого
		5	6
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:			
всего	1	-	785 352
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	785 352
Поступление финансовых активов, в том числе:			
всего	6	-	11 940 292
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	11 940 292
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:			
всего	11	-	(11 985 025)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(11 985 025)
Списание финансовых активов, в том числе:			
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:			
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:			
Прочие изменения, в том числе:			
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:			
всего	36	-	740 619
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	740 619

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

Наименование показателя	Код строки	Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	Дебиторская задолженность по регрессам
		1	2	3	4
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	-	656 138	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	656 138	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	-	10 727 295	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	10 727 295	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	-	(10 598 081)	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(10 598 081)	-	-
Списание финансовых активов, в том числе:					
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:					
Прочие изменения, в том числе:					
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:					
всего	36	-	785 352	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	785 352	-	-

Наименование показателя	Код строки	Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Итого
		5	6
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:			
всего	1	-	656 138

Наименование показателя	Код строки	Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Итого
		5	6
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	656 138
Поступление финансовых активов, в том числе: всего	6	-	10 727 295
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	10 727 295
Прекращение признания финансовых активов, в том числе: всего	11	-	(10 598 081)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(10 598 081)
Списание финансовых активов, в том числе:			
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:			
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:			
Прочие изменения, в том числе:			
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе: всего	36	-	785 352
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	785 352

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

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019			31.12.2018		
		Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
		1	2	3	4	5	6
Резервы и доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному чем страхование жизни							
Резерв незаработанной премии	1	-	-	-	11 199	-	11 199
Резервы убытков	2	-	-	-	963	-	963
Резерв расходов на урегулирование убытков	3	-	-	-	29	-	29
Итого	7	-	-	-	12 192	-	12 192

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

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

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

Наименование показателя	Код строки	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
		1	2	3
Движение резерва незаработанной премии и доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии				
На начало отчетного периода	1	11 199	-	11 199
Страховые премии, начисленные в течение отчетного периода	2	8 254	-	8 254
Страховые премии, заработанные в течение отчетного периода	3	(19 453)	-	(19 453)

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

Наименование показателя	Код строки	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
		1	2	3
Движение резерва незаработанной премии и доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии				
На начало сравнительного периода	1	7 796	-	7 796
Страховые премии, начисленные в течение сравнительного периода	2	20 414	-	20 414
Страховые премии, заработанные в течение сравнительного периода	3	(17 010)	-	(17 010)
На конец сравнительного периода	5	11 199	-	11 199

Таблица 16.3 Движение резерва убытков и доли перестраховщиков в резерве убытков (за отчетный период)

Наименование показателя	Код строки	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
		1	2	3
Движение резерва убытков и доли перестраховщиков в резерве убытков				
На начало отчетного периода	1	963	-	963
Страховые выплаты в течение отчетного периода	4	(12 988)	-	(12 988)
Прочие изменения	5	12 025	-	12 025

Наименование показателя	Код строки	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
		1	2	3

Движение резерва убытков и доли перестраховщиков в резерве убытков (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
		1	2	3
Движение резерва убытков и доли перестраховщиков в резерве убытков				
На начало сравнительного периода	1	1 249	-	1 249
Убытки, произошедшие в сравнительном периоде	2	15 848	-	15 848
Страховые выплаты в течение сравнительного периода	4	(16 133)	-	(16 133)
На конец сравнительного периода	6	963	-	963

Таблица 16.4 Изменение резерва расходов на урегулирование убытков и доли перестраховщиков в резерве расходов на урегулирование убытков (за отчетный период)

Наименование показателя	Код строки	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
		1	2	3
Изменение резерва расходов на урегулирование убытков и доли перестраховщиков в резерве расходов на урегулирование убытков				
На начало отчетного периода	1	29	-	29
Расходы на урегулирование убытков, произошедших в текущем отчетном периоде	2	876	-	876
Расходы на урегулирование убытков, оплаченные в течение отчетного периода	4	(905)	-	(905)

Изменение резерва расходов на урегулирование убытков и доли перестраховщиков в резерве расходов на урегулирование убытков (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
		1	2	3
Изменение резерва расходов на урегулирование убытков и доли перестраховщиков в резерве расходов на урегулирование убытков				
На начало сравнительного периода	1	35	-	35
Расходы на урегулирование убытков, произошедших в сравнительном периоде	2	577	-	577
Изменение суммы состоявшихся расходов на урегулирование убытков, произошедших в предыдущих периодах	3	78	-	78

Наименование показателя	Код строки	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
		1	2	3
Расходы на урегулирование убытков, оплаченные в течение сравнительного периода	4	(662)	-	(662)
На конец сравнительного периода	5	29	-	29

Движение резерва неистекшего риска и доли перестраховщиков в резерве неистекшего риска (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
		1	2	3
Движение резерва неистекшего риска и доли перестраховщиков в резерве неистекшего риска				
На начало сравнительного периода	1	2 408	-	2 408
Списание резерва неистекшего риска	3	(2 408)	-	(2 408)

Примечание 19 Таблица 19.1 Инвестиции в дочерние предприятия

Наименование дочернего предприятия	Инвестиции в дочерние предприятия				Инвестиции в дочерние предприятия				Страна регистрации
	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
x1	2	3	4	5	6	7	8	9	1
НП	-	-	-	-	16 975	-	16 975	-	643
Итого	-	-	-	x	16 975	-	16 975	x	x

Таблица 20.3 Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
Доходы от прекращенной деятельности	1	19 453	-
Расходы от прекращенной деятельности	2	(19 453)	-

Примечание 22 Таблица 22.1 Нематериальные активы

Наименование показателя	Код строки	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
		1	2	3	4
Стоимость (или оценка) на начало сравнительного периода	1	199	-	-	199
Накопленная амортизация	2	(73)	-	-	(73)
Балансовая стоимость на начало сравнительного периода	3	126	-	-	126
Поступление	4	150	-	-	150
Амортизационные отчисления	8	(44)	-	-	(44)
Балансовая стоимость на конец сравнительного периода	13	232	-	-	232
Стоимость (или оценка) на конец сравнительного периода	14	349	-	-	349
Накопленная амортизация	15	(117)	-	-	(117)
Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	15.1	349	-	-	349
Накопленная амортизация	15.2	(117)	-	-	(117)
Балансовая стоимость на начало отчетного периода	16	232	-	-	232
Поступление	17	-	-	670	670
Амортизационные отчисления	21	(70)	-	(55)	(124)
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	26	162	-	615	777
Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	27	349	-	670	1 019
Накопленная амортизация	28	(187)	-	(55)	(242)
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	29	162	-	615	777

Примечание 23 Таблица 23.1 Основные средства

Наименование показателя	Код строки	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства
		1	2	3	4
Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода	1	47 312	962	-	1 866
Накопленная амортизация	2	(12 843)	(909)	-	(1 866)
Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода	3	34 469	53	-	-
Поступление	4	-	48	-	1 931
Выбытие	8	-	-	-	(762)
Амортизационные отчисления	9	(841)	(26)	-	(12)
Переоценка	12	467	-	-	-
Прочее	13	-	-	-	762
Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода	14	34 095	75	-	1 919
Стоимость (или оценка) на конец предыдущего отчетного периода	15	47 886	1 009	-	3 035

Наименование показателя	Код строки	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства
		1	2	3	4
Накопленная амортизация	16	(13 791)	(935)	-	(1 116)
Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	16.1	47 886	1 009	-	3 035
Накопленная амортизация	16.2	(13 791)	(935)	-	(1 116)
Балансовая стоимость на начало отчетного периода	17	34 095	75	-	1 919
Поступление	18	-	208	-	-
Выбытие	22	-	(48)	-	-
Амортизационные отчисления	23	(876)	(80)	-	(625)
Переоценка	26	1 913	-	-	-
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	28	35 133	155	-	1 294
Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	29	50 715	1 170	-	3 035
Накопленная амортизация	30	(15 582)	(1 015)	-	(1 742)
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	31	35 133	155	-	1 294

Наименование показателя	Код строки	Прочее	Итого
		5	6
Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода	1	-	50 140
Накопленная амортизация	2	-	(15 618)
Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода	3	-	34 522
Поступление	4	-	1 979
Выбытие	8	-	(762)
Амортизационные отчисления	9	-	(878)
Переоценка	12	-	467
Прочее	13	-	762
Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода	14	-	36 089
Стоимость (или оценка) на конец предыдущего отчетного периода	15	-	51 931
Накопленная амортизация	16	-	(15 842)
Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	16.1	-	51 931
Накопленная амортизация	16.2	-	(15 842)
Балансовая стоимость на начало отчетного периода	17	-	36 089
Поступление	18	-	208
Выбытие	22	-	(48)
Амортизационные отчисления	23	-	(1 582)
Переоценка	26	-	1 913
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	28	-	36 581
Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	29	-	54 920
Накопленная амортизация	30	-	(18 339)
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	31	-	36 581

Текстовое раскрытие к таблице 23.1 Основные средства

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Основные средства	1	Здания были оценены независимым оценщиком на 31.12.2019 года. Оценка выполнялась независимой фирмой профессиональных оценщиков ООО "Белазор". Справедливая стоимость была рассчитана с использованием соответствующих методов оценки: применялся сравнительный подход (метод корректировок). В остаточную стоимость зданий включена сумма 1 913 тыс.рублей ,представляющая собой положительную переоценку зданий. На конец отчетного периода совокупное отложенное обязательство в сумме 383тыс.рублей было рассчитано в отношении данной переоценки зданий по справедливой стоимости и отражено в прочес совокупном доходе отчета о финансовых результатах. В случае, если здания были бы отражены по первоначальной стоимости за вычетом амортизации, балансовая стоимость зданий на 31.12.2019 составила бы 23 491тыс.рублей(на 31.12.2018: 24 913тыс.рублей)

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

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		1	2
Сверка балансовой стоимости основных средств, отражаемых в бухгалтерском балансе по переоцененной стоимости, со стоимостью этих основных средств, которая бы сформировалась, если бы они отражались по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации			
Балансовая стоимость основных средств	1	36 581	36 089
Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке	2	10 472	8 941
Отложенный налог по переоценке	3	2 618	2 235
Основные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации	4	23 491	24 913

Примечание 24 Таблица 24.1 Отложенные аквизиционные расходы

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		1	2
Отложенные аквизиционные расходы			
Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни	3	-	728
Итого	4	-	728

Таблица 24.4 Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни (за отчетный период)

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни		
Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни на начало отчетного периода	1	728
Изменение отложенных аквизиционных расходов в том числе:	2	(728)
прочие изменения	6	(728)

Таблица 24.4 Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни		
Изменение отложенных аквизиционных расходов в том числе:	2	728
отложенные аквизиционные расходы за период	3	728
Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни на конец отчетного периода	7	728

Примечание 25 Таблица 25.1 Прочие активы

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Прочие активы			
Расчеты с ассистантскими, медицинскими компаниями и станциями технического обслуживания	1	-	231
Расчеты с персоналом	5	5	11
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8	257	230
Запасы	9	18	2
Итого	14	281	473

Примечание 30 Таблица 30.1 Прочая кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Прочая кредиторская задолженность			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2	27 883	21 763
Итого	5	27 883	21 763

Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018	
		3	4	
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Фонд оплаты медицинских услуг	1	740 613	785 352
	Кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	2	33	136
	Итого	4	740 646	785 488

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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	1	Текстовое раскрытие. Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования Страховщик в течение 2019 получил от территориального фонда обязательного медицинского страхования средства в размере 11583695 тыс.рублей (в течение 2018: 10790587 тыс.рублей) и произвел выплаты медицинским организациям за оказанные ими услуги на сумму 11985025 тыс.рублей(в течение 2018: 10598081 тыс.рублей)

Примечание 32 Таблица 32.1 Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		1	2
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни	2	-	4 855
Итого	3	-	4 855

Таблица 32.3 Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Задолженность перед страховыми агентами и брокерами	6	-	4 855
Итого	9	-	4 855

Примечание 37 Таблица 37.1 Прочие обязательства

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Прочие обязательства			
Расчеты с акционерами, участниками	2	17 005	-
Расчеты с персоналом	6	2 769	2 664
Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	8	355	446
Расчеты по социальному страхованию	11	1 154	877
Итого	14	21 283	3 987

Таблица 38.2 Капитал (за отчетный период)

Наименование показателя	Код строки	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
		1	2	3	4
Капитал					
На начало отчетного периода	1	121 300	-	-	121 300
На конец отчетного периода	4	121 300	-	-	121 300

Таблица 38.2 Капитал (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Поправка на инфляцию	Итого
		1	2	3	4
Капитал					
На начало предыдущего отчетного периода	1	121 300	-	-	121 300
На конец предыдущего отчетного периода	4	121 300	-	-	121 300

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

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
		3	4
Нормативный размер маржи платежеспособности (привести абсолютную величину)	1	120 000	120 000
Фактический размер маржи платежеспособности (привести абсолютную величину)	2	139 416	161 060
Отклонение фактического размера от нормативного (как разница между нормативным и фактическим размером)	3	19 416	41 060
Отклонение фактического размера маржи от нормативного, %	4	16.18	34.22

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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Сравнение нормативного размера маржи платежеспособности с фактическим размером маржи платежеспособности, подсчитанным страховщиком в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации	1	В течение 2019 и 2018 страховщик соблюдал все требования, установленные Банком России к уровню капитала. Требования к минимальной сумме полностью оплаченного уставного капитала страховщика составляют 120000 тыс.рублей. Полностью оплаченный уставный капитал страховщика по состоянию на 31.12.2019 составил 121300 тыс.рублей (на 31.12.2018: 121300 тыс.рублей)

Примечание 40 Таблица 40.1 Движение целевых средств по обязательному медицинскому страхованию

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Движение целевых средств по обязательному медицинскому страхованию		
Фонд оплаты медицинских услуг на начало отчетного года	1	785 352
Поступило	2	11 968 109
Средства, поступившие от территориального фонда на финансовое обеспечение обязательного медицинского страхования в соответствии с договором о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования	3	11 583 696
Средства, поступившие из медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, в том числе:	4	382 659
в результате проведения медико-экономического контроля	5	342 326
в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	6	20 899
в результате проведения медико-экономической экспертизы	7	9 518
в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	8	9 916
Средства, полученные по регрессным требованиям к лицам, причинившим вред здоровью застрахованных лиц	9	0
Прочие поступления целевых средств	10	1 755
Использовано	11	(11 992 065)
Оплата медицинской помощи, оказанной застрахованным лицам (общая сумма средств на оплату медицинской помощи по счетам медицинских организаций, предъявленным к оплате в соответствии с договорами на оказание и оплату медицинской помощи по обязательному медицинскому страхованию)	12	(11 985 025)
Направлено в доход страховой медицинской организации, в том числе:	13	(7 041)
из средств, поступивших из медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, в том числе:	14	(7 041)
в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	15	(3 134)
в результате проведения медико-экономической экспертизы	16	(1 427)
в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	17	(2 479)
Возврат целевых средств источнику финансирования	20	(20 783)
Фонд оплаты медицинских услуг на конец отчетного года	21	740 613

Движение целевых средств по обязательному медицинскому страхованию (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Содержание
-------------------------	------------	------------

		1
Движение целевых средств по обязательному медицинскому страхованию		
Фонд оплаты медицинских услуг на начало сравнительного периода	1	656 168
Поступило	2	11 000 041
Средства, поступившие от территориального фонда на финансовое обеспечение обязательного медицинского страхования в соответствии с договором о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования	3	10 790 587
Средства, поступившие из медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, в том числе:	4	207 426
в результате проведения медико-экономического контроля	5	184 921
в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	6	9 148
в результате проведения медико-экономической экспертизы	7	7 302
в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	8	6 056
Средства, полученные по регрессным требованиям к лицам, причинившим вред здоровью застрахованных лиц	9	125
Прочие поступления целевых средств	10	1 903
Использовано	11	(10 602 061)
Оплата медицинской помощи, оказанной застрахованным лицам (общая сумма средств на оплату медицинской помощи по счетам медицинских организаций, предъявленным к оплате в соответствии с договорами на оказание и оплату медицинской помощи по обязательному медицинскому страхованию)	12	(10 598 081)
Направлено в доход страховой медицинской организации, в том числе:	13	(3 980)
из средств, поступивших из медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, в том числе:	14	(3 980)
в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	15	(1 371)
в результате проведения медико-экономической экспертизы	16	(1 095)
в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	17	(1 514)
Возврат целевых средств источнику финансирования	20	(268 796)
Фонд оплаты медицинских услуг на конец сравнительного периода	21	785 352

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

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
Страховые премии по прямым	1	8 338	20 414

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
договорам страхования и операциям сострахования			
Возврат премий	3	(84)	-
Итого	4	8 254	20 414

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

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		1	2
Выплаты по прямым договорам страхования и операциям сострахования	1	(12 988)	(16 133)
Итого	4	(12 988)	(16 133)

Таблица 47.2 Расходы по урегулированию убытков

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
Прямые расходы, в том числе:			
Косвенные расходы, в том числе:			
всего	6	(876)	(619)
расходы по заработной плате сотрудников, непосредственно участвующих в урегулировании убытков	7	(876)	(619)
Итого расходов по урегулированию убытков – брутто-перестрахование	9	(876)	(619)
Итого расходов по урегулированию убытков – нетто-перестрахование	11	(876)	(619)

Таблица 47.3 Изменение резервов убытков

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		1	2
Изменение резерва убытков	1	963	286
Изменение резерва расходов на урегулирование убытков	2	29	6
Изменение резерва неистекшего риска	3	-	2 408
Итого	4	992	2 700

Аквизиционные расходы

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		1	2
Вознаграждение страховым агентам	1	(1 167)	(2 858)
Расходы на оплату труда работников и на страховые взносы в государственные внебюджетные фонды	7	(356)	(277)
Прочие расходы, связанные с заключением договоров	9	(2)	(3)
Итого	10	(1 526)	(3 137)

Таблица 48.3 Изменение отложенных аквизиционных расходов и доходов

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		1	2
Изменение отложенных аквизиционных расходов	1	(728)	728
Итого	3	(728)	728

Примечание 50 Таблица 50.1 Прочие доходы по страхованию иному, чем страхование жизни

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		1	2
Восстановление резерва под обесценение дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и принятого перестрахования	2	8	4
Итого	8	8	4

Таблица 50.2 Прочие расходы по страхованию иному, чем страхование жизни

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		1	2
Расходы на создание резерва под обесценение дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и принятого перестрахования	1	(5)	(7)
Прочие расходы	6	(174)	(225)
Итого	7	(179)	(232)

Примечание 51 Таблица 51.1 Процентные доходы

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
По необесцененным финансовым активам, в том числе:			
всего	1	7 699	6 087
по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	5	7 695	6 087
по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам, прочим размещенным средствам и прочей дебиторской задолженности	6	4	-
По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:			
Итого	19	7 699	6 087

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

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

Наименование показателя	Код строки	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	Прочее	Итого
		1	2	3	4
Резерв под обесценение на начало отчетного периода	1	700	875	-	1 575
Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	2	-	(655)	-	(655)
Резерв под обесценение на конец отчетного периода	5	700	220	-	920

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

Наименование показателя	Код строки	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	Прочее	Итого
		1	2	3	4
Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	2	700	875	-	1 575
Резерв под обесценение на конец отчетного периода	5	700	875	-	1 575

Примечание 58 Таблица 58.1 Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
Дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия	1	844	20
Итого	7	844	20

Примечание 59 Таблица 59.1 Общие и административные расходы

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
Расходы на персонал	1	62 178	46 462
Амортизация основных средств	2	1 582	878
Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	3	124	44
Расходы по аренде	4	2 764	3 555
Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	5	1 412	1 660
Расходы на профессиональные услуги	6	13 358	10 355

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
(охрана, связь и другие)			
Расходы на рекламу и маркетинг	8	31	824
Расходы на юридические и консультационные услуги	9	3 009	4 162
Командировочные расходы	13	15	49
Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	15	286	219
Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	16	799	779
Прочие административные расходы	17	16 506	23 153
Итого	18	102 065	92 142

Текстовое раскрытие к таблице 59.1 Общие и административные расходы

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Дополнительные текстовые раскрытия для общих и административных расходов		
Текстовое раскрытие Общие и административные расходы	1	Действующие локальные документы страховщика не предусматривают выплаты долгосрочных вознаграждений работникам, в том числе выплаты вознаграждений работникам по итогам года, выплаты по программе пенсионного обеспечения, выплаты выходных пособий.

Примечание 60 Таблица 60.1 Процентные расходы

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
Процентные расходы			
По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	2	(111)	-
Итого	9	(111)	-

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

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		1	2
Доходы, полученные под расходы на ведение дела	1	113 988	103 071
Средства, причитающиеся к получению от медицинских организаций в результате применения к ним санкций за выявленные нарушения	2	7 041	3 980
Итого	7	121 029	107 051

Таблица 62.2 Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
-------------------------	------------	-----------------------	-----------------------

		1	2
Штрафы за невыполнение (ненадлежащее выполнение) условий договора о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования	1	(160)	(459)
Итого	5	(160)	(459)

Примечание 63 Таблица 63.1 Прочие доходы

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
Прочие доходы			
Доходы от операций с основными средствами и нематериальными активами	9	-	42
Прочее	11	24	32
Итого	12	24	75

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

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		3	4
Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов			
Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	1	(6 376)	(3 856)
Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	3	(275)	742
Итого, в том числе:	4	(6 651)	(3 114)
расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	5	(383)	(93)
расходы (доходы) по налогу на прибыль	6	(6 268)	(3 021)

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

Наименование показателя	Код строки	31.12.2019	31.12.2018
Текстовое раскрытие. Ставка по налогу на прибыль Текстовое раскрытие. Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов (ставка по налогу на прибыль)	1	20.00	20.00

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

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		1	2
Прибыль (убыток) до налогообложения	1	32 072	19 377
Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20 __ год: __%; 20 __ год: __%)	2	(6 414)	(3 875)
Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета, в том числе:	3	146	854
доходы, не принимаемые к налогообложению	4	844	854
расходы, не принимаемые к налогообложению	5	(698)	-
Расходы (доходы) по налогу на прибыль	12	(6 268)	(3 021)

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

Наименование показателя	Наименование вида временных разниц	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На начало периода
	x1	1	2	3	4
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Резерв отпусков, резерв ОКУ	627	98	-	530
Общая сумма отложенного налогового актива		627	98	-	530
Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами		627	98	-	530
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Основные средства	1 938	10	383	1 566
Общая сумма отложенного налогового обязательства		1 938	10	383	1 566
Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)		(1 311)	3	(383)	(1 036)
Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)		(1 311)	3	(383)	(1 036)

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

Продолжающаяся деятельность

Наименование показателя	Наименование вида временных разниц	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На начало периода
	x1	1	2	3	4
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Резерв отпусков, резерв ОКУ	530	530	-	-
Общая сумма отложенного налогового актива		530	530	-	-
Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами		530	530	-	-
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					

Наименование показателя	Наименование вида временных разниц	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На начало периода
	x1	1	2	3	4
Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Основные средства	1 566	306	93	1 778
Общая сумма отложенного налогового обязательства		1 566	306	93	1 778
Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)		(1 036)	835	(93)	(1 778)
Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)		(1 036)	835	(93)	1 778

Примечание 65 Таблица 65.1 Дивиденды (за отчетный период)

Наименование показателя	Код строки	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
		1	2
Дивиденды			
Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	2	48 979	-
Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	3	(31 973)	-
Дивиденды к выплате на конец отчетного периода	4	17 005	-

Текстовое раскрытие к таблице 65.1 Дивиденды

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Дивиденды		
Текстовое раскрытие. Дивиденды	1	<p>Все дивиденды объявлены и выплачены в валюте Российской Федерации. В соответствии с законодательством Российской Федерации в качестве дивидендов между участниками страховщика может быть распределена только накопленная нераспределенная прибыль страховщика согласно бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с российскими правилами бухгалтерского учета. За 2019 год прибыль страховщика составила 25804тысяч рублей (за 2018 год: 16356 тысяч рублей)</p>

Таблица 68.22 Географический анализ финансовых активов и обязательств страховщика

31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
		1	2	3	4
Раздел I. Активы					
Денежные средства	1	134 667	-	-	134 667
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	8	18 549	-	-	18 549
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	9	16 992	-	-	16 992
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	10	1 557	-	-	1 557
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	12	740 619	-	-	740 619
Итого активов	20	893 835	-	-	893 835
Раздел II. Обязательства					
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	24	27 358	-	-	27 358
прочая кредиторская задолженность	27	27 358	-	-	27 358
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	30	740 646	-	-	740 646
Итого обязательств	35	768 004	-	-	768 004
Чистая балансовая позиция	36	125 831	-	-	125 831

31.12.2018

Наименование показателя	Код строки	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
		1	2	3	4
Раздел I. Активы					
Денежные средства	a.1	119 085	-	-	119 085
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	a.8	28 702	-	-	28 702
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	a.9	16 851	-	-	16 851
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	a.10	11 850	-	-	11 850
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	a.11	2 920	-	-	2 920
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	a.12	785 352	-	-	785 352
Инвестиции в дочерние предприятия	a.18	16 975	-	-	16 975

Наименование показателя	Код строки	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
		1	2	3	4
Итого активов	a.20	953 033	-	-	953 033
Раздел II. Обязательства					
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	a.24	21 763	-	-	21 763
прочая кредиторская задолженность	a.27	21 763	-	-	21 763
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	a.28	12 192	-	-	12 192
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	a.29	785 488	-	-	785 488
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	a.30	4 855	-	-	4 855
Итого обязательств	a.35	824 298	-	-	824 298
Чистая балансовая позиция	a.36	128 736	-	-	128 736

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

31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
		1	2	3	4
Раздел I. Активы					
Денежные средства, в том числе:					
всего	1	134 667	-	-	134 667
денежные средства на расчетных счетах	2	134 602	-	-	134 602
прочее	4	65	-	-	65
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	5	16 992	-	-	16 992
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	7	16 992	-	-	16 992
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	10	-	1 557	-	1 557
прочее	18	-	1 557	-	1 557
Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:					
Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:					
дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:					
дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе:					
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:					
всего	74	-	740 619	-	740 619
предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	75	-	740 613	-	740 613
прочая дебиторская задолженность по операциям обязательного медицинского страхования	79	-	6	-	6
Итого активов	84	151 659	742 176	-	893 835
Раздел II. Обязательства					
Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	98	4 278	44 363	-	48 641
кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:					
выпущенные долговые ценные бумаги, в том					

Наименование показателя	Код строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
		1	2	3	4
числе:					
прочая кредиторская задолженность, в том числе:					
всего	110	4 278	44 363	-	48 641
расчеты с поставщиками и подрядчиками	112	-	27 358	-	27 358
прочее	114	4 278	17 005	-	21 283
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:					
всего	115	-	740 646	-	740 646
фонд оплаты медицинских услуг	116	-	740 613	-	740 613
кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	117	-	33	-	33
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:					
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе:					
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:					
Итого обязательств	145	4 278	785 009	-	789 287
Итого разрыв ликвидности	146	147 381	(42 833)	-	104 548

31.12.2018

Наименование показателя	Код строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
		1	2	3	4
Раздел I. Активы					
Денежные средства, в том числе:					
всего	a.1	119 085	-	-	119 085
денежные средства на расчетных счетах	a.2	118 959	-	-	118 959
прочее	a.4	126	-	-	126
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	a.5	16 851	-	-	16 851
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	a.7	16 851	-	-	16 851
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	a.10	-	11 850	-	11 850
прочее	a.18	-	11 850	-	11 850
Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:					
Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
Дебиторская задолженность по операциям					

Наименование показателя	Код строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
		1	2	3	4
страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:					
всего	a.47	-	2 920	-	2 920
дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:					
дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе:					
всего	a.62	-	2 920	-	2 920
дебиторская задолженность страхователей по договорам страхования	a.63	-	2 920	-	2 920
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:					
всего	a.74	-	785 352	-	785 352
предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	a.75	-	785 352	-	785 352
Итого активов	a.84	135 936	800 122	-	936 058
Раздел II. Обязательства					
Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	a.98	4 170	21 763	-	25 932
кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:					
выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:					
прочая кредиторская задолженность, в том числе:					
всего	a.110	4 170	21 763	-	25 932
расчеты с поставщиками и подрядчиками	a.112	-	21 763	-	21 763
расчеты с прочими кредиторами	a.113	4 170	-	-	4 170
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:					
всего	a.115	-	785 488	-	785 488
фонд оплаты медицинских услуг	a.116	-	785 352	-	785 352
кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	a.117	-	136	-	136
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:					
всего	a.119	-	4 855	-	4 855
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе:					
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:					
всего	a.131	-	4 855	-	4 855
задолженность перед страховыми агентами и брокерами	a.137	-	4 855	-	4 855
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	a.144	5 639	6 552	-	12 192
Итого обязательств	a.145	9 809	818 659	-	828 468
Итого разрыв ликвидности	a.146	126 127	(18 537)	-	107 591

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

Наименование показателя	Код строки	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
		1	2	3	4	5

Наименование показателя	Код строки	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
		1	2	3	4	5
Раздел I. Активы						
Денежные средства	1	134 667	-	-	-	134 667
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: всего	8	18 549	-	-	-	18 549
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	9	16 992	-	-	-	16 992
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	10	1 557	-	-	-	1 557
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	12	740 619	-	-	-	740 619
Итого активов	20	893 835	-	-	-	893 835
Раздел II. Обязательства						
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: всего	24	27 358	-	-	-	27 358
Прочая кредиторская задолженность	27	27 358	-	-	-	27 358
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	28	740 646	-	-	-	740 646
Итого обязательств	35	768 004	-	-	-	768 004
Чистая балансовая позиция	36	125 831	-	-	-	125 831

31.12.2018

Наименование показателя	Код строки	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
		1	2	3	4	5
Раздел I. Активы						
Денежные средства	a.1	119 085	-	-	-	119 085
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: всего	a.8	28 702	-	-	-	28 702
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	a.9	16 851	-	-	-	16 851
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	a.10	11 850	-	-	-	11 850
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	a.11	2 920	-	-	-	2 920
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	a.12	785 352	-	-	-	785 352
Инвестиции в дочерние предприятия	a.18	16 975	-	-	-	16 975

Наименование показателя	Код строки	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
		1	2	3	4	5
Итого активов	а.20	953 033	-	-	-	953 033
Раздел II. Обязательства						
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:						
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:						
всего	а.24	21 763	-	-	-	21 763
Прочая кредиторская задолженность	а.27	21 763	-	-	-	21 763
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	а.28	785 488	-	-	-	785 488
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	а.29	4 855	-	-	-	4 855
Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	а.34	12 192	-	-	-	12 192
Итого обязательств	а.35	824 298	-	-	-	824 298
Чистая балансовая позиция	а.36	128 736	-	-	-	128 736

Примечание 72 Таблица 72.1 Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости
31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
		2	3	4	1
Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
всего	1	-	35 133	-	35 133
финансовые активы, в том числе:					
финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:					
долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:					
производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:					
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:					
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:					
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:					
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:					
производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:					
финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1.72	x	x	x	x
нефинансовые активы, в том числе:					
всего	77	-	35 133	-	35 133
основные средства (здания)	78	-	35 133	-	35 133
Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
финансовые обязательства, в том числе:					
финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
производные финансовые инструменты, от					

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

31.12.2018

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
		2	3	4	1
Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:					
всего	a1	-	34 469	-	34 469
<p>финансовые активы, в том числе:</p> <p>финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:</p> <p>долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты,</p>					

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных			Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	
		2	3	4	1
<p>базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:</p> <p>финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах</p>	2.72	x	x	x	x
<p>нефинансовые активы, в том числе:</p> <p>всего</p>	a.77	-	34 469	-	34 469
<p>основные средства (здания)</p>	a.78	-	34 469	-	34 469
<p>Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:</p> <p>финансовые обязательства, в том числе:</p> <p>финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:</p> <p>финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p>					

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

31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
		1	2	3	4	5
<p>Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:</p> <p>всего</p>	1	35 133	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
		1	2	3	4	5
<p>финансовые активы, в том числе:</p> <p>финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:</p> <p>долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:</p> <p>финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах</p>	1.72	x	x	x	x	x
<p>нефинансовые активы, в том числе:</p> <p>всего</p>	77	35 133	-	-	-	-
<p>основные средства (здания)</p>	78	35 133	Оценка проводилась независимым оценщиком	Использовался сравнительный подход	Цена за 1 кв.метр объекта-аналога 80-110 тыс.руб, гаражных боксов 15-24 тыс.руб.	Изменение рыночных цен на недвижимость

31.12.2018

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
		1	2	3	4	5
<p>Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:</p> <p>всего</p>	4.1	34 469	-	-	-	-
<p>финансовые активы, в том числе:</p> <p>финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:</p> <p>долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:</p>						

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)	Обоснованные изменения
		1	2	3	4	5
<p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:</p> <p>производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:</p> <p>финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:</p> <p>долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:</p> <p>депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах</p>						
	2.72	x	x	x	x	x
<p>нефинансовые активы, в том числе:</p> <p>всего</p>	2.77	34 469	-	-	-	-
основные средства (здании)	2.78	34 469	Оценка проводилась независимым оценщиком	Использовался сравнительный подход	Цена за 1 кв.метр объекта-аналога 85-110 тыс.руб	Изменение рыночных цен на недвижимость

Примечание 74 Таблица 74.1 Остатки по операциям со связанными сторонами
31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия
		1	2	3	4
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	7	-	-	-	-
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	9	-	-	-	-
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	27	14 427	-	-	-
прочая кредиторская задолженность	30	14 427	-	-	-
Прочие обязательства	39	17 005	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
		5	6	7	8
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	7	-	-	1 247	1 247
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	9	-	-	1 247	1 247
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	27	-	-	3 978	18 405
прочая кредиторская задолженность	30	-	-	3 978	18 405
Прочие обязательства	39	309	-	-	17 314

31.12.2018

Наименование показателя	Код строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия
		1	2	3	4
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	a.7	5 793	-	-	-
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	a.9	5 793	-	-	-
Инвестиции в дочерние предприятия	a.17	-	16 975	-	-
Прочие активы	a.23	-	-	-	-
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	a.27	5 351	297	-	-
прочая кредиторская задолженность	a.30	5 351	297	-	-
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	a.33	24	4 788	-	-

Наименование показателя	Код строки	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
		5	6	7	8
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	a.7	-	-	4 915	10 708
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	a.9	-	-	4 915	10 708
Инвестиции в дочерние предприятия	a.17	-	-	-	16 975
Прочие активы	a.23	-	-	207	207
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					

Наименование показателя	Код строки	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
		5	6	7	8
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	а.27	716	-	9 639	16 004
прочая кредиторская задолженность	а.30	716	-	9 639	16 004
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	а.33	-	-	43	4 855

Таблица 74.2 Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
01.01.2019-31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия
		1	2	3	4
Страхование жизни, в том числе:					
Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе:					
всего	8	(8 959)	(27)	-	-
состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование	10	(8 027)	-	-	-
расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование	11	(932)	(27)	-	-
Инвестиционная деятельность, в том числе:					
всего	14	-	844	-	-
прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	25	-	844	-	-
Прочие операционные доходы и расходы в том числе:					
всего	26	(10 093)	(111)	-	-
Общие и административные расходы	27	(10 093)	-	-	-
Процентные расходы	28	-	(111)	-	-

Наименование показателя	Код строки	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
		5	6	7	8
Страхование жизни, в том числе:					
Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе:					
всего	8	-	-	(208)	(9 194)
состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование	10	-	-	-	(8 027)
расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование	11	-	-	(208)	(1 167)

Наименование показателя	Код строки	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
		5	6	7	8
Инвестиционная деятельность, в том числе:					
всего	14	-	-	-	844
прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	25	-	-	-	844
Прочие операционные доходы и расходы в том числе:					
всего	26	(1 758)	-	(8 237)	(20 199)
Общие и административные расходы	27	(1 758)	-	(8 237)	(20 088)
Процентные расходы	28	-	-	-	(111)

01.01.2018-31.12.2018

Наименование показателя	Код строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия
		1	2	3	4
Страхование жизни, в том числе:					
Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе:					
всего	a.8	(301)	(558)	-	-
состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование	a.10	-	-	-	-
расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование	a.11	(301)	(558)	-	-
Инвестиционная деятельность, в том числе:					
всего	a.14	-	20	-	-
процентные доходы	a.15	-	20	-	-
Прочие операционные доходы и расходы в том числе:					
всего	a.26	(1 713)	(153)	-	-
Общие и административные расходы	a.27	(1 713)	(153)	-	-

Наименование показателя	Код строки	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
		5	6	7	8
Страхование жизни, в том числе:					
Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе:					
всего	a.8	-	-	(11 664)	(12 523)
состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование	a.10	-	-	(9 665)	(9 665)
расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование	a.11	-	-	(1 999)	(2 858)
Инвестиционная деятельность, в том числе:					

Наименование показателя	Код строки	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
		5	6	7	8
всего	а.14	-	-	-	20
процентные доходы	а.15	-	-	-	20
Прочие операционные доходы и расходы в том числе:					
всего	а.26	(917)	-	(15 577)	(18 360)
Общие и административные расходы	а.27	(917)	-	(15 577)	(18 360)

Таблица 74.3 Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Наименование показателя	Код строки	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
		1	2
Краткосрочные вознаграждения	1	1 758	917

Пронито 21 April 2002
 Пронумеровано на
объекта
 Подпись



(В. В. Крив)
 Общество