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 № 48
от «27» февраля 2019 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 2018 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 2018 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 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 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 требований Закона Российской Федерации от 27.11.1992 г. №4015-I «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.

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 ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Отчет о результатах проверки в соответствии с требованиями Закона Российской Федерации от 27.11.1992 г. №4015-I «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-I «Об организации страхового дела в Российской Федерации» (далее – Закон РФ №4015-I) и нормативными актами органа страхового надзора, а также за организацию системы внутреннего контроля страховщика в соответствии с требованиями Закона РФ №4015-I.

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

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

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

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-I 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-I и нормативными актами органа страхового надзора:

- по состоянию на 31 декабря 2018 г. ООО СМО «Симаз-Мед» имеет надлежащим образом оплаченный уставный капитал, размер которого не ниже установленного Законом РФ №4015-I минимального размера уставного капитала страховщика;

- по состоянию на 31 декабря 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 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 2018 г. учредительные и внутренние организационно-распорядительные документы ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» в соответствие с Законом РФ №4015-I предусматривает создание системы внутреннего контроля и устанавливают полномочия лиц, осуществляющих внутренний контроль в ООО СМО «СИМАЗ-МЕД»;

- по состоянию на 31 декабря 2018 г. в ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» создана служба внутреннего аудита (внутренний аудитор), подчиненная и подотчетная общему собранию участников и наделенная соответствующими полномочиями, правами и обязанностями;

- на должность внутреннего аудитора ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» назначено лицо соответствующее квалификационным и иным требованиям, установленным Законом РФ №4015-I;

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

- внутренний аудитор, ранее занимавший должности в других структурных подразделениях ООО «СМО «СИМАЗ-МЕД», не привлекался для проверки этих структурных подразделений по истечении 12 месяцев со дня окончания работы в этих структурных подразделениях;

- отчеты внутреннего аудитора ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» о результатах проверок, проведенных в течение 2018г. составлялись с установленной Законом РФ №4015-I периодичностью и включали наблюдения, сделанные внутренним аудитором в отношении нарушений и недостатков в деятельности ООО СМО «СИМАЗ-МЕД», их последствий и рекомендации по устранению таких нарушений и недостатков, а также информацию о ходе устранения ранее выявленных нарушений и недостатков в деятельности ООО СМО «СИМАЗ-МЕД»;

- в течение 2018г. общее собрание участников, члены Совета директоров, исполнительные органы управления ООО СМО «СИМАЗ-МЕД» рассматривали отчеты внутреннего аудитора и предлагаемые меры по устранению нарушений и недостатков.

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

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение _____ Кизь В.В.

Аудиторская организация:

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

«27» февраля 2019 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 2018 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Страховая медицинская организация "СИМАЗ-МЕД"
ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

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

Код формы по ОКУД: 0420125
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	119085	84308
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	7	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
6	долговые ценные бумаги	8	-	-
7	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	8	-	-
8	прочие долговые инструменты	8	-	-
9	долевые инструменты	9	-	-
10	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		28702	39795
11	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	16851	17608
12	займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	11	11850	22187

6

1	2	3	4	5
13	Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	12	2920	1760
14	Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	13	785352	656138
15	Доля перестраховщиков в резервах по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	14	-	-
16	Доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные	15	-	-
17	Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	16	-	-
18	Инвестиции в ассоциированные предприятия	17	-	-
19	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	18	-	-
20	Инвестиции в дочерние предприятия	19	16975	16975
21	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	20	-	-
22	Инвестиционное имущество	21	-	-
23	Нематериальные активы	22	232	126
24	Основные средства	23	36089	34522
25	Отложенные аквизиционные расходы	24	728	-
26	Требования по текущему налогу на прибыль	64	8	-
27	Отложенные налоговые активы	64	-	-
28	Прочие активы	25	473	1677
29	Итого активов		990563	835300
	Раздел II. Обязательства			
30	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-
31	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	26	-	-
32	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	27	-	-
33	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		21763	10991
34	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	28	-	-
35	выпущенные долговые ценные бумаги	29	-	-
36	прочая кредиторская задолженность	30	21763	10991
37	Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	16	12192	11488
38	Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	31	785488	656168
39	Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	32	4855	6498
40	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	20	-	-
41	Резервы по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	14	-	-

1	2	3	4	5
42	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	33	-	-
43	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	34	-	-
44	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	35	-	-
45	Отложенные аквизиционные доходы	24	-	-
46	Обязательство по текущему налогу на прибыль	64	183	302
47	Отложенные налоговые обязательства	64	1036	1778
48	Резервы – оценочные обязательства	36	-	-
49	Прочие обязательства	37	3987	3744
50	Итого обязательств		829504	690970
	Раздел III. Капитал			
51	Уставный капитал	38	121300	121300
52	Добавочный капитал	38	-	-
53	Резервный капитал	38	340	340
54	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	38	-	-
55	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
56	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
57	Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
58	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		8941	8567
59	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		-	-
60	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	35	-	-
61	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
62	Резерв хеджирования денежных потоков		-	-
63	Прочие резервы		-	-
64	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		30479	14123
65	Итого капитала		161060	144330
66	Итого капитала и обязательств		990563	835300

Генеральный директор — Вторушин Евгений Станиславович

(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

21.02.2019

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 2017 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Страховая медицинская организация "СИМАЗ-МЕД"
ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

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

Код формы по ОКУД: 0420125
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 31 декабря 2017 г.	На 01 января 2017 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	84308	61478
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	7	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
6	долговые ценные бумаги	8	-	-
7	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	8	-	-
8	прочие долговые инструменты	8	-	-
9	долевые инструменты	9	-	-
10	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		39795	59116

9

1	2	3	4	5
11	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	17608	17500
12	займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	11	22187	41616
13	Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	12	1760	2460
14	Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	13	656138	618308
15	Доля перестраховщиков в резервах по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	14	-	-
16	Доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные	15	-	-
17	Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	16	-	-
18	Инвестиции в ассоциированные предприятия	17	-	-
19	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	18	-	-
20	Инвестиции в дочерние предприятия	19	16975	16975
21	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	20	-	-
22	Инвестиционное имущество	21	-	-
23	Нематериальные активы	22	126	166
24	Основные средства	23	34522	35594
25	Отложенные аквизиционные расходы	24	-	-
26	Требования по текущему налогу на прибыль	64	-	-
27	Отложенные налоговые активы	64	-	211
28	Прочие активы	25	1677	7964
29	Итого активов		835300	802272
	Раздел II. Обязательства			
30	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-
31	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	26	-	-
32	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	27	-	-
33	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		10991	-
34	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	28	-	-
35	выпущенные долговые ценные бумаги	29	-	-
36	прочая кредиторская задолженность	30	10991	-
37	Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	16	11488	12467
38	Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	31	656168	618315
39	Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	32	6498	7144
40	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	20	-	-

10

1	2	3	4	5
41	Резервы по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	14	-	-
42	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	33	-	-
43	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	34	-	-
44	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	35	-	-
45	Отложенные аквизиционные доходы	24	-	-
46	Обязательство по текущему налогу на прибыль	64	302	-
47	Отложенные налоговые обязательства	64	1778	2023
48	Резервы – оценочные обязательства	36	-	-
49	Прочие обязательства	37	3744	24636
50	Итого обязательств		690970	664585
	Раздел III. Капитал			
51	Уставный капитал	38	121300	121300
52	Добавочный капитал	38	-	-
53	Резервный капитал	38	340	340
54	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	38	-	-
55	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
56	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
57	Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
58	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		8567	8665
59	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		-	-
60	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	35	-	-
61	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
62	Резерв хеджирования денежных потоков		-	-
63	Прочие резервы		-	-
64	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		14123	7382
65	Итого капитала		144330	137687
66	Итого капитала и обязательств		835300	802272

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Вторушин Евгений Станиславович
(инициалы, фамилия)

20.02.2019

11

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

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2018 г.

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

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

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

Код формы по ОКУД: 0420126
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Страховая деятельность			
	Подраздел 1. Страхование жизни			
1	Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:		-	-
2	страховые премии по операциям страхования, сострахования и перестрахования	41	-	-
3	страховые премии, переданные в перестрахование	41	-	-
4	изменение резерва незаработанной премии		-	-
5	изменение доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии		-	-
6	Выплаты – нетто-перестрахование, в том числе:	42	-	-
7	выплаты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	42	-	-
8	доля перестраховщиков в выплатах	42	-	-
9	дополнительные выплаты (страховые бонусы)	42	-	-
10	расходы по урегулированию убытков	42	-	-
11	Изменение резервов и обязательств – нетто-перестрахование, в том числе:	43	-	-
12	изменение резервов и обязательств	43	-	-
13	изменение доли перестраховщиков в резервах и обязательствах	43	-	-
14	Расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование, в том числе:	44	-	-
15	ревизиционные расходы	44	-	-

12

1	2	3	4	5
16	перестраховочная комиссия по договорам перестрахования	44	-	-
17	изменение отложенных аквизиционных расходов и доходов	44	-	-
18	Прочие доходы по страхованию жизни	45	-	-
19	Прочие расходы по страхованию жизни	45	-	-
20	Результат от операций по страхованию жизни		-	-
	Подраздел 2. Страхование иное, чем страхование жизни			
21	Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:	46	17010	23605
22	страховые премии по операциям страхования, сострахования и перестрахования	46	20414	19695
23	страховые премии, переданные в перестрахование	46	-	-
24	изменение резерва незаработанной премии		(3404)	3910
25	изменение доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии		-	-
26	Состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование, в том числе:	47	(14052)	(23047)
27	выплаты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	47	(16133)	(19564)
28	расходы по урегулированию убытков	47	(619)	(554)
29	доля перестраховщиков в выплатах		-	-
30	изменение резервов убытков	47	2700	(2929)
31	изменение доли перестраховщиков в резервах убытков	47	-	-
32	доходы от регрессов, суброгаций и прочих возмещений – нетто-перестрахование	47	-	-
33	изменение оценки будущих поступлений по регрессам, суброгациям и прочим возмещениям – нетто-перестрахование	47	-	-
34	Расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование, в том числе:	48	(2410)	(3452)
35	аквизиционные расходы	48	(3137)	(3452)
36	перестраховочная комиссия по договорам перестрахования		-	-
37	изменение отложенных аквизиционных расходов и доходов	48	728	-
38	Отчисления от страховых премий	49	-	-
39	Прочие доходы по страхованию иному, чем страхование жизни	50	4	-
40	Прочие расходы по страхованию иному, чем страхование жизни	50	(232)	(72)
41	Результат от операций по страхованию иному, чем страхование жизни		321	(2966)
42	Итого доходов за вычетом расходов (расходов за вычетом доходов) от страховой деятельности		321	(2966)
	Раздел II. Инвестиционная деятельность			
43	Процентные доходы	51	6087	5933
44	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		-	-
45	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	52	-	-

13

1	2	3	4	5
46	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	53	-	-
47	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
48	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	54	-	-
49	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	55	-	-
50	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
51	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
52	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, в том числе:		-	-
53	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	56	-	-
54	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
55	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	57	-	-
56	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой		-	-
57	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	58	20	20
58	Итого доходов за вычетом расходов (расходов за вычетом доходов) от инвестиционной деятельности		6107	5953
	Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы			
59	Общие и административные расходы	59	(92142)	(80645)
60	Процентные расходы	60	-	-
61	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	61	-	-
62	Доходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	62	107051	87508

14

1	2	3	4	5
63	Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	62	(459)	(91)
64	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	20	-	-
65	Прочие доходы	63	84	-
66	Прочие расходы	63	(1584)	(368)
67	Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности		12949	6404
68	Прибыль (убыток) до налогообложения		19377	9391
69	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:	64	(3021)	(2650)
70	доход (расход) по текущему налогу на прибыль	64	(3856)	(2659)
71	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль	64	835	9
72	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	20	-	-
73	Прибыль (убыток) после налогообложения		16356	6741
	Раздел IV. Прочий совокупный доход			
74	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		374	(97)
75	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		374	(97)
76	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		-	-
77	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов	23	467	(122)
78	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	64	(93)	24
79	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
80	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
81	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
82	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		-	-
83	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		-	-

15

1	2	3	4	5
84	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		-	-
85	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		-	-
86	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		-	-
87	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		-	-
88	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
89	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
90	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
91	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		-	-
92	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		-	-
93	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		-	-
94	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
95	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
96	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
97	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-

16

1	2	3	4	5
[illegible]	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
[illegible]	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		-	-
[illegible]	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
[illegible]	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
[illegible]	переклассификация в состав прибыли или убытка		-	-
[illegible]	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		-	-
[illegible]	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		-	-
[illegible]	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		-	-
[illegible]	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		-	-
[illegible]	переклассификация в состав прибыли или убытка		-	-
[illegible]	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		-	-
[illegible]	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		-	-
[illegible]	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		-	-
[illegible]	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		374	(97)
[illegible]	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		16730	6643

Генеральный директор _____ Вторушин Евгений Станиславович

должность руководителя (подпись) (инициалы, фамилия)

[illegible].02.2019

17

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

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА СТРАХОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за 2018 г.

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

ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД"

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

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

Код формы по ОКУД: 0420127

Годовая (квартальная)

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых 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	8	9	10
1	Остаток на 31 декабря 2016 г.		121300	-	340	-	-	-	-
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	-	-	-	-
4	Остаток на 31 декабря 2016 г., пересмотренный		121300	-	340	-	-	-	-
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:		-	-	-	-	-	-	-
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-	-	-	-	-	-	-
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	38	-	-	-	-	-	-	-
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	38	-	-	-	-	-	-	-
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	65	-	-	-	-	-	-	-
12	Прочие взносы акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-
13	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-
14	Прочее движение резервов		-	-	-	-	-	-	-
15	Остаток на 31 декабря 2017 г.		121300	-	340	-	-	-	-
16	Изменения вследствие выявленных ошибок		-	-	-	-	-	-	-
17	Изменения вследствие изменения учетной политики		-	-	-	-	-	-	-
18	Остаток на 31 декабря 2017 г., пересмотренный		121300	-	340	-	-	-	-
19	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		-	-	-	-	-	-	-
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		-	-	-	-	-	-	-
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	38	-	-	-	-	-	-	-
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	38	-	-	-	-	-	-	-
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	65	-	-	-	-	-	-	-
26	Прочие взносы акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-
27	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		-	-	-	-	-	-	-
28	Прочее движение резервов		-	-	-	-	-	-	-
29	Остаток на 31 декабря 2018 г., в том числе:		121300	-	340	-	-	-	-
30	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи		-	-	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	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 долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Остаток на 31 декабря 2016 г.	8665	-	-	-	-	-	7382	137687
2	Изменения вследствие выявленных ошибок	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Изменения вследствие изменения учетной политики	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Остаток на 31 декабря 2016 г., пересмотренный	8665	-	-	-	-	-	7382	137687
5	Прибыль (убыток) после налогообложения	-	-	-	-	-	-	6741	6741
6	Прочий совокупный доход (расход) за предыдущий отчетный период, в том числе:	(97)	-	-	-	-	-	-	(97)
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	(97)	-	-	-	-	-	-	(97)

1	2	11	12	13	14	15	16	17	18
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Прочие взносы акционеров (участников)	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Прочее движение резервов	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Остаток на 31 декабря 2017 г.	8567	-	-	-	-	-	14123	144330
16	Изменения вследствие выявленных ошибок	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Изменения вследствие изменения учетной политики	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Остаток на 31 декабря 2017 г., пересмотренный	8567	-	-	-	-	-	14123	144330
19	Прибыль (убыток) после налогообложения	-	-	-	-	-	-	16356	16356
20	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:	374	-	-	-	-	-	-	374
21	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	374	-	-	-	-	-	-	374

1	2	11	12	13	14	15	16	17	18
22	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах	-	-	-	-	-	-	-	-
23	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)	-	-	-	-	-	-	-	-
24	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)	-	-	-	-	-	-	-	-
25	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Прочие взносы акционеров (участников)	-	-	-	-	-	-	-	-
27	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Прочее движение резервов	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Остаток на 31 декабря 2018 г., в том числе:	8941	-	-	-	-	-	30479	161060
30	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Вторушин Евгений Станиславович
(инициалы, фамилия)

21.02.2019

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.

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

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

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

Код формы по ОКУД: 0420128
Годовая (квартальная)
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности			
1	Страховые премии по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как страховые, полученные		-	-
2	Страховые премии по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, полученные		-	-
3	Страховые премии по договорам страхования и перестрахования иного, чем страхование жизни, полученные		19276	20395
4	Страховые премии по договорам, переданным в перестрахование, уплаченные		-	-
5	Выплаты по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как страховые, уплаченные		-	-
6	Выплаты по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, уплаченные		-	-
7	Выплаты по договорам страхования и перестрахования иного, чем страхование жизни, уплаченные		(15781)	(17497)
8	Поступления по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод, полученные		-	-

25

1	2	3	4	5
9	Выплаты по договорам страхования и перестрахования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод, уплаченные		-	-
10	Доля перестраховщиков в выплатах по договорам страхования и перестрахования, полученная		-	-
11	Оплата аквизиционных расходов		(1114)	(1815)
12	Оплата расходов по урегулированию убытков		(662)	(554)
13	Поступление сумм по суброгационным и регрессным требованиям		-	-
14	Поступления в оплату возмещенного вреда по прямому возмещению убытков		-	-
15	Поступление комиссий (аквизиционных доходов) по договорам, переданным в перестрахование		-	-
16	Платежи по оплате возмещенного вреда по прямому возмещению убытков		-	-
17	Платежи потерпевшим по прямому возмещению убытков		-	-
18	Платежи профессиональным объединениям страховщиков в виде отчислений от страховых премий, предусмотренных законодательством Российской Федерации		(279)	(369)
19	Поступления, связанные с обязательным медицинским страхованием		10900898	8899315
20	Платежи, связанные с обязательным медицинским страхованием		(10795069)	(8811875)
21	Проценты полученные		5904	5839
22	Проценты уплаченные		-	-
23	Поступления в результате распределения прибыли (дивидендов) от дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		20	20
24	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения работникам		(35384)	(32619)
25	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
26	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-
27	Оплата прочих административных и операционных расходов		(37604)	(36233)
28	Уплаченный налог на прибыль		(3984)	(2687)
29	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		439	910
30	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		36658	22830
	Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
31	Поступления от продажи основных средств		50	-
32	Поступления от продажи инвестиционного имущества		-	-
33	Поступления от продажи нематериальных активов		-	-

1	2	3	4	5
34	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		(1931)	-
35	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-	-
36	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		-	-
37	Поступления от продажи акций и долей участия в дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятиях		-	-
38	Платежи в связи с вложениями в акции и доли участия в дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятиях		-	-
39	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика		-	-
40	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика		-	-
41	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
42	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	-
43	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
44	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
45	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		-	-
46	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		-	-
47	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		-	-
48	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(1881)	-
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
49	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика		-	-
50	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика		-	-
51	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
52	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-

1	2	3	4	5
53	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		-	-
54	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		-	-
55	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		-	-
56	Выплаченные дивиденды		-	-
57	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
58	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	-
59	Прочие поступления от финансовой деятельности		-	-
60	Прочие платежи по финансовой деятельности		-	-
61	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-	-
62	Сальдо денежных потоков за отчетный период		34777	22830
63	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-	-
64	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	84308	61478
65	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	119085	84308

Генеральный директор (должность руководителя) (подпись) Вторушин Евгений Станиславович (инициалы, фамилия)

21.02.2019

28

Примечание 1. Основная деятельность страховщика

Основная деятельность страховщика

Таблица 1.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Номер лицензии, срок действия, дата выдачи	СЛ № 2444, без ограничения срока действия, от 19.08.2015г.; ОС № 2444-01, без ограничения срока действия, от 19.08.2015г.
2	МСФО (IAS) 1	Виды страховой деятельности, на осуществление которых выданы лицензии, виды страхования, которые осуществляются в рамках соответствующих видов страховой деятельности	Добровольное личное страхование, за исключением добровольного страхования жизни, обязательное медицинское страхование. Добровольного медицинское страхования , обязательное медицинское страхование.
3	МСФО (IAS) 1	Информация о возобновлении действия лицензии	Не применимо
4	МСФО (IAS) 1	Организационно-правовая форма страховщика	Общество с ограниченной ответственностью
5	МСФО (IAS) 1	Наименование специализированного депозитария, номер лицензии, дата выдачи и срок действия лицензии, орган, выдавший лицензию на осуществление депозитарной деятельности	Не применимо
6	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	ООО "СМО "СИМАЗ-МЕД". Конечные бенефициары: Вторушин Е.С., Хорошева Е.Н.
7	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 24	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит страховщик	Российская Федерация
8	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов страховщика, открытых на территории Российской Федерации	0
9	МСФО (IAS) 1	Количество филиалов страховщика,	0

1	2	3	4
		открытых на территории иностранных государтств	
10	МСФО (IAS) 1	Местонахождение филиалов страховщика, открытых на территории иностранных государств	Не применимо
11	МСФО (IAS) 1	Наличие представительств страховщика	Не применимо
12	МСФО (IAS) 1	Юридический адрес страховщика	Российская Федерация, 630007, г.Новосибирск, ул.Октябрьская,34
13	МСФО (IAS) 1	Фактический адрес страховщика	Российская Федерация, 630007, г.Новосибирск, ул.Октябрьская,34
14	МСФО (IAS) 1	Численность персонала страховщика	93
15	МСФО (IAS) 21	Валюта отчетности	тыс.рублей

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

Экономическая среда, в которой страховщик осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

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

Примечание 3. Основы составления отчетности

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
1	МСФО (IAS) 1	Страховщик должен явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (ОСБУость подготовлена в соответствии с действующими нормативными документами по бухгалтерскому учету.
2	МСФО (IAS) 1	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по фактическим затратам, за исключением финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период, финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, и зданий, отраженных по переоцененной стоимости.
3	МСФО (IAS) 1	Причины реклассификации сравнительных сумм	Переклассификация кредиторской задолженности из строки 49 в строку 36 раздела 2 Обязательства формы 0420125.Переклассификация сумм НДФЛ из строки 27 в строку 24 раздела 1 Денежные потоки от операционной деятельности формы 0420128
4	МСФО (IAS) 1	Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	Переклассификация кредиторской задолженности из строки 49 в строку 36 раздела 2 Обязательства формы 0420125.Переклассификация сумм НДФЛ из строки 27 в строку 24 раздела 1 Денежные потоки от операционной деятельности формы 0420128
5	МСФО (IAS) 1	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	Переклассификация кредиторской задолженности из строки 49 в строку 36 раздела 2 Обязательства формы 0420125.сумма 10991тыс.руб.Переклассификация сумм НДФЛ из строки 27 в строку 24 раздела 1 Денежные потоки от операционной деятельности формы 0420128.сума 4265 тыс.руб.
6	МСФО (IAS) 1	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	Не применимо

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

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

Таблица 4.1

Номер строки	Стандарт МСФО	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3	4
Раздел I. Влияние оценок и допущений			
1	МСФО (IAS) 1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Не применимо
2	МСФО (IAS) 1	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	Наиболее существенные оценки и предположения, влияюшие на признанные активы и обязательства:переоценка зданий, резервы под ожидаемые кредитные убытки.
3	МСФО (IFRS) 4	Основные актуарные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам страхования жизни	Не применимо
4	МСФО (IFRS) 4	Основные актуарные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам страхования иного, чем	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

1	2	3	4
		страхование жизни	обязательств страховая компания использует текущие расчетные оценки современной стоимости всех будущих денежных потоков, связанных с заключенными договорами страхования.
5	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 1 3, МСФО (IFRS) 9	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты отражаются по справедливой стоимости или амортизированной стоимости в зависимости от их классификации. Справедливая стоимость-это цена,которая может быть получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства.Результаты оценки справедливой стоимости анализируются и распределяются по уровням иерархии.
6	МСФО (IAS) 21	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Не применимо
7	МСФО (IAS) 1	Непрерывность деятельности	Общество будет осуществлять свою деятельность в будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.
8	МСФО (IAS) 29	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	С 1 января 2003 года экономика Российской Федерации не подпадает под определение гиперинфляционной. Данные финансовой отчетности отражаются без учета поправки на инфляцию.
Раздел II. Изменения в учетной политике			
9	МСФО (IAS) 8	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрывается наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	В связи с переходом на новые отраслевые стандарты для НФО за 2017 и 2016г. компанией были пересмортрены, расчитаны и(или) откорректированы следующие показатели:амортизация и балансовая стоимость основных средств. В соответствии с новыми стандартами были откорретированы страховые резервы и отражены в отчетнотности по принципу наилучшей оценки. Даные корректировки оказали наибольшее влияние на показатели компании.Переход с 01.01.2018 г на МСФО 9 не оказал существенного влияния на бухгалтерскую(финансовую0 отчетность , поскольку в активах страховщика находятся денежные средства , размещенные в банках-резидентах, имеющих самый высокий рейтинг надежности, краткосрочная дебиторская задолженность, которая погашается в течение 3-х месяцев, основные средства, большая часть из которых числится на балансе по справедливой стоимости, 99% обязательств страховщика погашается в течение 3-х месяцев.
10	МСФО (IAS) 8	Указываются наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения	МСФО (IFRS) 16 «Аренда». МСФО (IFRS) 16 был выпущен в январе 2016 года и заменяет собой МСФО (IAS) 17 «Аренда», Разъяснение КРМФО (IFRIC) 4 «Определение наличия в соглашении признаков аренды», Разъяснение ПКР (SIC) 15 «Операционная аренда – стимулы» и Разъяснение ПКР (SIC) 27 «Определение сущности операций, имеющих юридическую форму аренды». МСФО (IFRS) 16 устанавливает принципы признания, оценки, представления и раскрытия информации об аренде и требует, чтобы арендаторы отражали все договоры аренды с использованием единой модели учета в балансе, аналогично порядку учета, предусмотренному в МСФО (IAS) 17 для финансовой аренды. Стандарт предусматривает два освобождения от признания для арендаторов – в отношении аренды активов с низкой стоимостью (например, персональных

1	2	3	4
		ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	компьютеров) и краткосрочной аренды (т. е. аренды со сроком не более 12 месяцев). Компания предпочла использовать оба исключения. На дату начала аренды арендатор будет признавать обязательство в отношении арендных платежей (т. е. обязательство по аренде), а также актив, представляющий право пользования базовым активом в течение срока аренды (т. е. актив в форме права пользования). Арендаторы будут обязаны признавать процентный расход по обязательству по аренде отдельно от расходов по амортизации актива в форме права пользования. Арендаторы также должны будут переоценивать обязательство по аренде при наступлении определенного события (например, изменении сроков аренды, изменении будущих арендных платежей в результате изменения индекса или ставки, используемых для определения таких платежей). В большинстве случаев арендатор будет учитывать суммы переоценки обязательства по аренде в качестве корректировки актива в форме права пользования. Порядок учета для арендодателя в соответствии с МСФО (IFRS) 16 практически не изменяется по сравнению с действующими в настоящий момент требованиями МСФО (IAS) 17. Арендодатели будут продолжать классифицировать аренду, используя те же принципы классификации, что и в МСФО (IAS) 17, выделяя при этом два вида аренды: операционную и финансовую. Кроме этого, МСФО (IFRS) 16 требует от арендодателей и арендаторов раскрытия большего объема информации по сравнению с МСФО (IAS) 17. МСФО (IFRS) 16 вступает в силу в отношении годовых периодов, начинающихся 1 января 2019 г. или после этой даты. Допускается досрочное применение, но не ранее даты применения организацией МСФО (IFRS) 15. Арендатор вправе применять данный стандарт с использованием ретроспективного подхода либо модифицированного ретроспективного подхода. Компания применит данный стандарт с даты его вступления в силу. Компания оценила последствия перехода на новый порядок учета: в балансе появится право пользования на сумму ___ и арендное обязательство на сумму ____
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов			
11	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	Денежные средства и их эквиваленты являются статьями, которые легко конвертируются в определенную сумму денежной наличности и подвержены незначительному изменению стоимости. Суммы, в отношении которых имеются какие- либо ограничения на их использование, исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов.
12	МСФО (IAS) 1, МСФО (IFRS) 7	Критерии признания и база оценки депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Под размещением Обществом денежных средств по договору банковского вклада (депозита) понимается передача денежных средств по заключённому 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.
13	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	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.

1	2	3	4
14	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Не применимо
15	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Прочая дебиторская задолженностьучитывается по амортизированной стомимости.
16	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 27	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	Отражаются с использованием метода долевого участия
17	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета прочих активов	Прочие активы учитываются по амортизированной стомимости.
18	МСФО (IFRS) 9, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Не применимо
19	МСФО (IFRS) 7, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Прочая кредиторская задолженностьучитывается по амортизированной стомимости.
20	МСФО (IAS) 32	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются,если для этого существуют юридические основания и намерение сторон урегулировать задолженность пумес взаимозачета
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования			
21	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
22	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых	Не применимо

1	2	3	4
		рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	
23	МСФО (IFRS) 7	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
Раздел V. Критерии признания и база оценки активов и обязательств, доходов и расходов, связанных с осуществлением страховой деятельности			
24	МСФО (IFRS) 4	Страховая деятельность. Порядок признания, классификация договоров страхования	"При первоначальном признании классифицирует договоры в зависимости от наличия (отсутствия)значительного страхового риска на: - Договоры страхования; - Не страховые договоры (сервисные: не содержащие значительного страхового риска; не создающие финансовых активов или финансовых 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."
25	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания, прекращения признания, амортизации отложенных аквизиционных доходов и расходов, рассмотрения отложенных аквизиционных расходов при проведении проверки адекватности обязательств	"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."
26	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания, последующего учета, проверки на обесценение, прекращения	"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

1	2	3	4
		признания дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования	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."
27	МСФО (IFRS) 4, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования	Кредиторская задолженность признается в момент ее возникновения и отражается по первоначальной стоимости.
28	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания, классификации, оценки, последующего учета, проведения проверки на обесценение, прекращения признания обязательств по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	Не применимо
29	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания, классификации, оценки, последующего учета, проведения проверки на обесценение, пр?µкращение признания обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни	В бухгалтерском учете страховая компания в полном объеме отражает страховые резервы (обязательства) , оценка которых проводится в соответствии с регуляторными требованиями.На конец каждого отчетного периода страховая компания проводит проверку адекватности обязательств, сформированных по договорам страхования.При проведении проверки адекватности обязательств страховая компания использует текущие расчетные оценки современной стоимости всех будущих денежных потоков, связанных с заключенными договорами страхования.
30	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания, последующего учета, классификации, прекращения признания обязательств по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод и без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	Не применимо

1	2	3	4
31	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания, оценки, прекращения признания активов, связанных с перестрахованием, процедура проведения проверки на обесценение активов, связанных с перестрахованием. Состав и определение активов, связанных с перестрахованием	У Общества нет договоров перестрахованиНе применимоя
32	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета страховых премий по договорам страхования, перестрахования	"1. По краткосрочным договорам страхования признает страховую премию с даты начала несения ответственности по договору в сумме страховой премии. 2. По всем договорам страхования датой начала несения ответственности является дата перечисления страхового взноса, которя указана в договоре страхования; - При единовременной оплате премии, при безналичном расчете, с 00 часов дня поступления страхового взноса на расчетный счет ; - При уплате страховой премии в рассрочку, с даты перечисления первого страхового взноса с 00 часов дня поступления страхового взноса на расчетный счет Страховой компании; - При наличном расчете с 24 часов того дня, когда была произведена оплата. 3. Страховая премия по долгосрочным договорам страхования в первый год признается аналогично признанию премии по краткосрочным договорам , а во второй и последующие годы – в соответствие с графиком платежей премий. 4. Увеличение (уменьшение) страховой премии признается на дату соответствующего периода несения ответственности (по дополнительному соглашению). 5. Уменьшение страховой премии (взносов) в связи с досрочным расторжением договора страхования, а также расторжение договора в бухгалтерском учете признается на дату получения заявления на расторжение договора, или, если у страховщика возникло право на расторжение договора в одностороннем порядке, на дату, предусмотренную договором страхования или правилами страхования. 6. Уменьшение страховой премии в связи с ошибочно начисленными страховыми премиями (взносами) признается в бухгалтерском учете на дату обнаружения ошибки."
33	МСФО (IFRS) 4	Порядок признания и последующего учета страховых выплат по договорам страхования, перестрахования, а также доли перестраховщиков в выплатах	"1. Выплаты по договорам страхования признаются в бухгалтерском учете на дату фактической выплаты денежных средств. 2. Авансы, выданные медицинским организациям для оказания услуг застрахованным лицам, списываются в состав расходов на дату получения счетов от медицинской организаций или на дату принятия решения о соответствующем зачете выданного аванса (дата счета)."
34	МСФО (IFRS) 4	Состав и классификация аквизиционных расходов. Порядок признания аквизиционных расходов и доходов	"1. Аквизиционные расходы по договорам страхования подразделяются на прямые и косвенные. Прямыми расходами являются переменные расходы, которые страховщик несет при заключении или возобновлении конкретных договоров страхования. К прямым расходам в страховой компании относятся: - вознаграждение страховым агентам за заключение договоров страхования; - вознаграждение страховым брокерам и прочим посредникам за заключение договоров страхования; - расходы на проведение предстраховой экспертизы; - расходы на проведение освидетельствования физических лиц перед заключением договоров личного страхования; - расходы на

1	2	3	4
			приобретение бланков строгой отчетности. 2. Косвенными расходами являются расходы, которые направлены на заключение или возобновление договоров страхования, при этом их сложно отнести к конкретным договорам страхования, но они связаны с продвижением или стимулированием продаж конкретного страхового продукта. К косвенным аквизационным расходам относятся: - расходы на рекламу и рекламные акции, целью которых является реклама конкретных страховых продуктов страховщика; - расходы на оплату труда и соответствующие расходы связанные с уплатой страховых взносов в государственные внебюджетные фонды в отношении сотрудников, заключающих договоры страхования; - операционные расходы по обработке договоров страхования 3. Косвенные аквизационные расходы не распределяются , так как осуществляется один вид страхования – добровольное медицинское страхование. 1. Дата признания прямых аквизиционных расходов соответствует дате признания страховой премии. 2. Косвенные аквизиционные расходы признаются по мере того, как указанные расходы считаются понесенными, их отражение осуществляется ежемесячно на последний день месяца. 3. Расходы признаются в бухгалтерском учете в полном объеме. По долгосрочным договорам страхования прямые аквизационне расходы в виде вознаграждения страховым агентам и страховым брокерам признаются пропорционально страховой премии. Прочие прямые аквизационные расходы признаются единовременно. 4. При изменении условий договора страхования изменение прямых аквизационых расходов признается на дату отражения в бухгалтерском учете соответствующих изменений условий договоров страхования. Изменение косвенных расходов не производится."
35	МСФО (IFRS) 1 5	Порядок признания дохода по суброгациям и регрессам	Датой признания дохода по суброгации и регрессным требованиям является дата, когда у страховщика возникло право на получение данного дохода: вынесенное судебное решение о компенсации страховщику понесенных расходов, мировое соглашение с виновником страхового случая или иные документы.
36	МСФО (IFRS) 1 5	Порядок признания дохода от реализации годных остатков (абандон)	У Общества нет доходов от реализации годных остатков
37	МСФО (IFRS) 1 5	Состав и порядок признания доходов и расходов по операциям обязательного медицинского страхования	"Доходы, полученные на основании заключенных Договоров о финансовом обеспечении ОМС, Общество отражает по статье на счете «Прочие доходы по страхованию иному, чем страхование жизни» в разрезе символов ОФР и аналитик с учетом следующих особенностей, в том числе: - средства, предназначенные на расходы на ведение 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

1	2	3	4
			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 неоказание, 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. 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. Расходы по ОМС признаются в следующем порядке: - штрафы за невыполнение (ненадлежащее выполнение) условий договора о финансовом обеспечении ОМС. Расходы в виде штрафа отражается 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. Учет расходов ведется на счете «Прочие расходы по страхованию иному, чем страхование жизни» в разрезе символов ОФР и аналитик."
38	МСФО (IFRS) 4	Порядок учета изменений в обязательствах по договорам, классифицированным как страховые, и договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	"Все договоры, заключаемые Страховой компанией не содержат право на получение, в дополнение к гарантированным выплатам, дополнительных выгод классифицируются в одну категорию как договоры страхования без НВПДВ;Увеличение (уменьшение) страховой премии признается на дату соответствующего периода несения ответственности (по дополнительному соглашению). Уменьшение страховой премии (взносов) в связи с досрочным расторжением договора страхования, а также расторжение договора в бухгалтерском учете признается на дату получения заявления на расторжение договора, или, если у страховщика возникло право на расторжение договора в одностороннем порядке, на дату, предусмотренную договором страхования или правилами

1	2	3	4
			страхования"
Раздел VI. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества			
39	МСФО (IAS) 40	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Инвестиционное имущество Общества первоначально отражается по себестоимости.
40	МСФО (IAS) 40	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Инвестиционным имуществом признается имущество, находящееся в собственности Общества и предназначенное для получения арендных платежей (за исключением платежей по договорам финансовой аренды (лизинга), доходов от прироста стоимости этого имущества, или того и другого, но не для использования в качестве средств труда при оказании услуг, в административных или управленческих целях, в целях обеспечения безопасности, защиты окружающей среды, а также в случаях, предусмотренных санитарно-гигиеническими, технико-эксплуатационными и другими специальными техническими нормами и требованиями, продажа которого в течение 12 месяцев с даты классификации в качестве инвестиционного имущества, Обществом не планируется.
41	МСФО (IAS) 40	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же местонахождения, что и оцениваемый объект	Переоценка стоимости объектов инвестиционного имущества осуществляется на основании экспертного заключения организации, проводящей переоценку и имеющей лицензию на осуществление данного вида деятельности.
Раздел VII. Критерии признания, база оценки основных средств			
42	МСФО (IAS) 16	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	"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: -
43	МСФО (IAS) 16	Применяемый метод амортизации для	Применяется линейный способ начисления амортизации.

1	2	3	4
		каждого класса активов	
44	МСФО (IAS) 16	Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	Используются следующие оценочные сроки полезного использования основных средств: здания и сооружения - 50 лет, офисное и компьютерное оборудование - 2-6 лет, транспортные средства - 3-5 лет, прочие основные средства - не более 22 лет.
Раздел VIII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов			
45	МСФО (IAS) 38	Определение и состав нематериальных активов	"Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям:
46	МСФО (IAS) 1	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	Фактическая (первоначальная) стоимость нематериальных активов Общества, приобретенных за плату, определяется в сумме фактических затрат на приобретение и доведение их до состояния, в котором они пригодны для использования, включая НДС.
47	МСФО (IAS) 38	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Не применимо
48	МСФО (IAS) 38	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом в течение срока их полезного использования. Применяются следующие сроки полезного использования: программное обеспечение - 1-5 лет, имущественнное право на объект - 1-5 лет.
49	МСФО (IAS) 1	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	У общества нет нематериальных активов созданных собственными силами.
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений			
50	МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 19	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	Расходы по вознаграждениям работникам подразделений Общества признаются расходами ежемесячно, исходя из сумм начисленных вознаграждений, начисляет оплату отпусков сотрудников в момент фактического использования сотрудниками права на отпуск. За неиспользованный отпуск, накопившийся на дату составления баланса, отражены в составе прочих резервов;В тех случаях, 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.

1	2	3	4
51	МСФО (IAS) 19	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых страховщиком	Не применимо
52	МСФО (IAS) 19	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не применимо
53	МСФО (IAS) 19	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Не применимо
Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств			
54	МСФО (IFRS) 5, МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	"Включает объекты основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, если возмещение их стоимости будет происходить в результате продажи в течение 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, а не посредством продолжающегося использования, при одновременном выполнении условий. Признание объектов основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, учитываемых по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, средств труда, полученных по договорам отступного, залога, назначение которых не определено, в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, не приводит к изменению их стоимости, отраженной на счетах бухгалтерского учета. После признания долгосрочных активов, предназначенных для продажи, начисление амортизации прекращается со дня, следующего за днем такого признания.Перевод объектов основных средств, учитываемых по переоцененной стоимости, в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, осуществляется в следующем порядке: стоимость переводимого объекта основных средств уменьшается на сумму накопленной амортизации по данному объекту и сумму ранее признанных обязательств по демонтажу, ликвидации объекта и восстановлению окружающей среды на занимаемом им участке"
55	МСФО (IAS) 37, МСФО (IAS) 1	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств	"Является обязательство с неопределенным сроком исполнения или обязательство неопределенной величины. Признается в бухгалтерском учете в качестве обязательства при соблюдении одновременно следующих условий: - у организации есть существующее обязательство (юридическое или конклюдентное), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких);- представляется вероятным, что для

1	2	3	4
			урегулирования обязательства потребуется выбытие ресурсов, содержащих 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."
56	МСФО (IAS) 17, МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде	Для целей бухгалтерского учета договор аренды классифицируется Обществом в качестве финансовой аренды или операционной аренды в зависимости от того, переходят ли риски и выгоды, связанные с объектом аренды, к арендатору или остаются у арендодателя. Классификация аренды в качестве финансовой или операционной производится на дату 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.
[illegible]	МСФО (IFRS) 9	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Суммы кредиторской задолженности признаются в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности. Кредиторская задолженность ежеквартально анализируется на наличие признаков обесценения.
[illegible]	МСФО (IAS) 1	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	В бухгалтерском учете величина уставного капитала отражается на основании учредительных документов.
[illegible]	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	Не применимо
[illegible]	МСФО (IAS) 32, МСФО (IFRS) 7	Порядок признания и оценки резервного капитала	Формирование резервного капитала осуществляется Обществом в соответствии с законодательством и Уставом путем отчислений из чистой прибыли и учитывается по первоначальной стоимости.
[illegible]	МСФО (IAS) 12	Порядок признания, оценки, последующего	Расчет отложенных налоговых активов и обязательств производится балансовым методом.ОНА и ОНО не подлежат

1	2	3	4
		учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	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.
62	МСФО (IAS) 10, МСФО (IAS) 32	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды отражаются в финансовой отчетности как использование нераспределенной прибыли по мере их объявления.

45

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2018 г.			31 Декабря 2017 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	126.29840	-	126.29840	60.65001	-	60.65001
2	Денежные средства в пути	-	-	-	-	-	-
3	Денежные средства на расчетных счетах	118 958.658	-	118 958.658	84 247.0938	-	84 247.0938
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-
5	Прочее	-	-	-	-	-	-
6	**Итого**	119 084.956	-	119 084.956	84 307.7438	-	84 307.7438

5.1.1 По состоянию на 31.12.2018 ____ у страховщика были остатки денежных средств в 2 ____ (указать количество кредитных организаций и банков-нерезидентов) кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.2017____: в _2___ кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств, превышающей 11895____ тысяч рублей. Совокупная сумма этих остатков составляла 118475____ тысяч рублей (на 31.12.2017____: 83856____ тысяч рублей), или 99____ процентов от общей суммы денежных средств (на 31.12.2017____: 99____ процентов).

5.1.2 Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на ____ включают ____ тыс. руб. (на ____: ____ тыс. руб.) (указать сумму денежных средств, использование которых ограничено, отраженных по статье "Денежные средства").

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2018 г.	31 Декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	119 084.95660	84 307.74382
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	-
3	Остатки депозитов в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	-	-
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт) (примечания 27 и 28 настоящего приложения)	-	-
5	Итого	119 084.95660	84 307.74382

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств за 2018 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	84247,09381	0	60,65001	84307,74382
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	84247,09381	0	60,65001	84307,74382
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	10966870,46	0	4738,70279	10971609,16
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	10966870,46	0	4738,70279	10971609,16
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-10932158,9	0	-4673,0544	-10936831,95
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-10932158,9	0	-4673,0544	-10936831,95
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0

15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0

32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	118958,6582	0	126,2984	119084,9566
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	118958,6582	0	126,2984	119084,9566
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств за 2017 г.

Таблица 5.4

Номер строки	Наименование показателя	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	61477,93941	0	0	61477,93941
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	61477,93941	0	0	61477,93941
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0

5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	8990223,092	0	0	8990223,092
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	8990223,092	0	0	8990223,092
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-8967393,287	0	0	-8967393,287
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-8967393,287	0	0	-8967393,287
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	0	0	0	0

22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	84247,09381	0	60,65001	84307,74382
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	84247,09381	0	60,65001	84307,74382
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0

39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2018 г.			31 Декабря 2017 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	17551.46712	(700.00000)	16851.46712	17607.77808	-	17607.77808
3	субординированные депозиты	-	-	-	-	-	-
4	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	-	-	-	-	-	-
5	Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
6	Итого	17551.46712	(700.00000)	16851.46712	17607.77808	-	17607.77808

10.1.1 По состоянию на 31.12.2018____ у страховщика были остатки депозитов и прочих размещенных средств в _1___ кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.2017____: в __1__ кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой средств, превышающей ____ тысяч рублей. Совокупная сумма этих депозитов и прочих размещенных средств составляла ____ тысяч рублей (на ____: ____ тысяч рублей), или ____ процента (процентов) от общей суммы депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на ____: ____ процента (процентов).

10.1.2 Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на ____ включают ____ тысяч рублей (на ____: ____ тысяч рублей) (указать сумму денежных средств, использование которых ограничено, отраженных по статье "Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах").

10.1.3 Информация о кредитном качестве депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в таблице 68.12 примечания 68 настоящего приложения.

10.1.4 Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости представлена в таблице 56.2 примечания 56 настоящего приложения. Информация о реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 6.3 примечания 6 и таблице 8.5 примечания 8 настоящего приложения.

10.1.5 Информация об оценочной справедливой стоимости депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 72 настоящего приложения.

Выверка изменений полной балансовой стоимости депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах за 2018 г.

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	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	6	7
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	17 607.77808	-	-	17 607.77808
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	17 607.77808	-	-	17 607.77808
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	11 368.72329	-	-	11 368.72329
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	11 368.72329	-	-	11 368.72329
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	(11 425.03425	-	-	(11 425.03425
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	(11 425.03425	-	-	(11 425.03425
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	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	6	7
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под убытки,в том числе:	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	(700.00000)	-	-	(700.00000)
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	(700.00000)	-	-	(700.00000)
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	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	6	7
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	16 851.46712	-	-	16 851.46712
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	16 851.46712	-	-	16 851.46712
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-

Выверка изменений полной балансовой стоимости депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах за 2017 г.

Таблица 10.2

Номер строки	Наименование показателя	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	6	7
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	17 650.36271	-	-	17 650.36271
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	17 650.36271	-	-	17 650.36271
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	20 647.05039	-	-	20 647.05039
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	20 647.05039	-	-	20 647.05039
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
[illegible]	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-
[illegible]	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	(20 689.63502	-	-	(20 689.63502
[illegible]	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	(20 689.63502	-	-	(20 689.63502
[illegible]	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
[illegible]	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
[illegible]	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-
[illegible]	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-
[illegible]	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	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	6	7
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под убытки, в том числе:	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	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	6	7
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	17 607.77808	-	-	17 607.77808
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	17 607.77808	-	-	17 607.77808
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-

Выверка изменений резерва под обесценение депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах за 2018 г.

Таблица 10.3

Номер строки	Наименование показателя	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	6	7
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода,, в том числе:	-	-	-	-	-
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	1 104.00000	-	-	1 104.00000
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	1 104.00000	-	-	1 104.00000
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	404.00000	-	-	404.00000
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	404.00000	-	-	404.00000
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	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	6	7
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного резерва под убытки, в том числе:	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	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	6	7
36	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:	-	700.00000	-	-	700.00000
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	700.00000	-	-	700.00000
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-

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

Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2018 г.			31 Декабря 2017 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
2	Займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
3	Сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0	0
5	Расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0
6	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	0	0	0	0	0	0
7	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	0	0	0	0	0	0
8	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	0	0	0	0	0	0
9	Прочее	12725,4103	-875,332	11850,0783	22187,14676	0	22187,14676
10	Итого	12725,4103	-875,332	11850,0783	22187,14676	0	22187,14676

Дебиторская задолженность по финансовой аренде представлена арендой оборудования в сумме ____ тысяч рублей (на ____: ____ тысяч рублей) и арендой объектов недвижимости в сумме ____ тысяч рублей (на ____: ____ тысяч рублей).

Информация об оценочной справедливой стоимости займов, прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности раскрывается в примечании 72 настоящего приложения.

Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 56.2 примечания 56 настоящего приложения. Информация о реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 6.3 примечания 6 и таблице 8.5 примечания 8 настоящего приложения.

Порядок изменений полной балансовой стоимости займов, прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности за 2018 г.

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Расчеты по финансовой аренде	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	22 187.14676	22 187.14676
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	22 187.14676	22 187.14676
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	4 818.17671	4 818.17671
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	4 818.17671	4 818.17671

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Расчеты по финансовой аренде	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посред-ническим договорам	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	(14 279.91317	(14 279.91317
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	(14 279.91317	(14 279.91317
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Расчеты по финансовой аренде	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посред-ническим договорам	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Расчеты по финансовой аренде	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	(875.33200)	(875.33200)
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	(875.33200)	(875.33200)
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по производным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Расчеты по финансовой аренде	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	11 850.07830	11 850.07830
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	11 850.07830	11 850.07830
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Выверка изменений полной балансовой стоимости займов, прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности за 2017 г.

Таблица 11.2

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Расчеты по финансовой аренде	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	41 616.00000	41 616.00000
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	41 616.00000	41 616.00000
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	4 379.10775	4 379.10775
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	4 379.10775	4 379.10775
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Расчеты по финансовой аренде	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посред-ническим договорам	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	(23 807.96099	(23 807.96099
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	(23 807.96099	(23 807.96099
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Расчеты по финансовой аренде	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Расчеты по финансовой аренде	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	22 187.14676	22 187.14676
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	22 187.14676	22 187.14676

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конвертируемым операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Расчеты по финансовой аренде	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-

11.2.1

Выверка изменений резерва под обесценение займов, прочих размещенных средств и прочей дебиторской задолженности за 2018 г.

Таблица 11.3

Номер строки	Наименование показателя	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Финансовая аренда	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	884,405	884,405
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	884,405	884,405
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	-9073	-9073
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	-9073	-9073
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Списание финансовых активов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0

23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Прочие изменения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе	0	0	0	0	0	0	0	875,332	875,332
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	0	0	0	0	0	0	0	875,332	875,332
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Примечание 12. Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования

Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2018 г.	31 Декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Дебиторская задолженность по страхованию жизни	-	-
2	Дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни	2 919.57750	1 760.00000
3	Итого	2 919.57750	1 760.00000

121.1 Анализ дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахован и перестрахования по срокам, оставшимся до погашения (на основе ожидаемых сроков погашения), приведен в таблице 67.23 примечания 67 настоящего приложения в соответствии с МСФО (IFRS) 7.

Дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни

Таблица 12.3

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2018 г.	31 Декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Дебиторская задолженность страхователей по договорам страхования	2 919.57750	1 760.00000
2	Дебиторская задолженность страховщиков – участников операций сострахования	-	-
3	Дебиторская задолженность страхователей по операциям сострахования	-	-
4	Дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	-	-
5	Дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	-	-
6	Дебиторская задолженность по депо премий и убытков	-	-
7	Дебиторская задолженность по суброгациям и регрессам	-	-
8	Дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	-	-
9	Дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков	-	-
10	Незавершенные расчеты по операциям страхования и перестрахования	-	-
11	Прочая дебиторская задолженность	-	-
12	Резерв под обесценение	-	-
13	Итого	2 919.57750	1 760.00000

12.3.1 Анализ кредитного качества дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования по договорам страхования иного, чем страхование жизн раскрывается в таблице 68.14 примечания 68 настоящего приложения в соответствии с МСФО (IFRS) 7.

12.3.2 По состоянию на31.12.2018 ____ было 1____ дебиторов (на ____: ____ дебиторов), сумма задолженности которых составляла свыше 292____ тысяч рублей (на ____: ____ тысяч рублей) по каждому дебитору. Общая сумма задолженности этих дебиторов составляет 2717____ тысяч рублей (на ____: ____ тысяч рублей), или 93____ процентов от общей суммы дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования по договорам страхования жизни до вычета резерва под обесценение (на ____: ____ процентов).

12.3.3 По состоянию на ____ и ____ существенная концентрация дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования по договорам страхования ино чем страхование жизни, отсутствовала.

12.3.4 Оценочная справедливая стоимость дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования по договорам страхования иного, чем страхование жизни, и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрываются в примечании 72 настоящего приложения в соответствии с МСФО (IFRS) 7.

Изменения полной балансовой стоимости дебиторской задолженности по договорам страхования иного, чем страхование жизни за 2018 г.

Таблица 12.6

Номер строки	Наименование показателя	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	Дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	Дебиторская задолженность по операциям сострахования	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	1 760.00000	-	-	-	-	-	-	1 760.00000
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	1 760.00000	-	-	-	-	-	-	1 760.00000
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	20 414.00000	-	-	-	-	-	-	20 414.00000
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	20 414.00000	-	-	-	-	-	-	20 414.00000
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	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	Дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	Дебиторская задолженность по операциям сострахования	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	(19 251.50000)	-	-	-	-	-	-	(19 251.50000)
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	(19 251.50000)	-	-	-	-	-	-	(19 251.50000)
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	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	Дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	Дебиторская задолженность по операциям сострахования	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	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	Дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	Дебиторская задолженность по операциям сострахования	Прочая дебиторская задолженность	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
31	Прочие изменения, в том числе:	-	(2.92250)	-	-	-	-	-	-	(2.92250)
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	(2.92250)	-	-	-	-	-	-	(2.92250)
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	2 919.57750	-	-	-	-	-	-	2 919.57750
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	2 919.57750	-	-	-	-	-	-	2 919.57750
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Таблица 13.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2018 г.	31 Декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	785 352.28091	656 138.22781
2	Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	-	-
3	Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	-	-
4	Дебиторская задолженность по регрессам	-	-
5	Прочая дебиторская задолженность по операциям обязательного медицинского страхования	-	-
6	Резерв под обесценение	-	-
7	Итого	785 352.28091	656 138.22781

13.1.1 Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования представляют собой средства на финансовое обеспечение обязательного медицинского страхования, перечисленнь авансом страховым медицинским организациям за медицинские услуги, которые еще не были оказаны.
Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию представляет собой сумму задолженности территориальных фондов перед страховой организацией по вознаграждению за выполнение условий, предусмотренных договором о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования, по целевым средствам.

13.1.2 Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями представляет собой задолженность медицинских организаций по предъявленным им штрафам. Дебиторская задолженность по регрессам представляет собой задолженность лиц, виновных в причинении вреда здоровью застрахованных лиц, по компенсации расходов на лечение.

13.1.3 Анализ дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования по срокам, оставшимся до погашения (на основе ожидаемых сроков погашения), приводится в таблице 68.23 примечания 68 настоящего приложения.

13.1.4 Анализ кредитного качества дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования приводится в таблице 68.15 примечания 68 настоящего приложени

13.1.5 По состоянию на 31.12._____ 2018__ года было _____ медицинских организаций (на 31.12._____ 2017__ года: _____ медицинских организаций), сумма задолженности которых составляла свыше _78535_____ тысяч рублей (на 31.12._____ 2017__ года: 65614_____ тысяч рублей) по каждой медицинской организации. Общая сумма задолженности этих медицинских организаций составляет _____ тысяч рублей (на _____ 20__ года: _____ тысяч рублей), или ____ процентов от общей суммы дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования до вычета резерва под обесценение (на _____20__ года: _____ процентов).
По состоянию на _____20__ года и _____20__ года существенная концентрация дебиторской задолженности в сфере обязательного медицинского страхования отсутствовала.

13.1.6 Оценочная справедливая стоимость дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрываются в примечании 72 настоящего приложения.

Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности в сфере обязательного медицинского страхования за 2018 г.

Таблица 13.2

Номер строки	Наименование показателя	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	Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	-	656 138.22781	-	-	-	656 138.22781
2	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	656 138.22781	-	-	-	656 138.22781
3	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
5	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
6	Поступление финансовых активов, в том числе:	-	10 727 295.17006	-	-	-	10 727 295.17(
7	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	10 727 295.17006	-	-	-	10 727 295.17(
8	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
9	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	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	Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
10	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
11	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:	-	(10 598 081.11696)	-	-	-	(10 598 081.11
12	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	(10 598 081.11696)	-	-	-	(10 598 081.11
13	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
14	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
15	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
16	Списание финансовых активов, в том числе:	-	-	-	-	-	-
17	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
18	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
19	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
20	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	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	Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
21	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	-	-	-	-	-	-
22	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
23	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
24	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
25	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
26	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
27	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
28	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
29	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
30	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	Просроченная 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	Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
31	Прочие изменения, в том числе:	-	-	-	-	-	-
32	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	-	-	-
33	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
34	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
35	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-
36	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:	-	785 352.28091	-	-	-	785 352.28091
37	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	785 352.28091	-	-	-	785 352.28091
38	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	-	-	-	-	-	-
39	финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	-	-	-	-	-	-
40	кредитно-обесцененные финансовые активы	-	-	-	-	-	-

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

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

Таблица 16.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2018 г.			31 Декабря 2017 г.		
		Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв незаработанной премии	11 199.3575	-	11 199.3575	7 795.57480	-	7 795.57480
2	Резервы убытков	963.30300	-	963.30300	1 248.92849	-	1 248.92849
3	Резерв расходов на урегулирование убытков	28.89900	-	28.89900	35.33411	-	35.33411
4	Актуарная оценка будущих поступлений по суброгациям и регрессам	-	-	-	-	-	-
5	Актуарная оценка будущих поступлений от реализации годных остатков	-	-	-	-	-	-
6	Резерв неистекшего риска	-	-	-	2 408.12000	-	2 408.12000
7	Итого	12 191.5595	-	12 191.5595	11 487.9574	-	11 487.9574

16.1.1 По состоянию на 31.12.2018____ была проведена оценка адекватности резервов по договорам страхования иного, чем страхование жизни. По результатам проведения оценки была уменьшена стоимость ____ на ____ тысяч рублей, создан резерв неистекшего риска на сумму ____ тысяч рублей, увеличена оценка доли перестраховщиков в резервах по договорам страхования иного, чем страхование жизни, на ____ тысяч рублей.

16.1.2 Анализ резерва убытков по договорам страхования иного, чем страхование жизни, по ожидаемы срокам погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков) раскрываетс в таблице 67.23 примечания 67 настоящего приложения в соответствии с МСФО (IFRS) 4.

16.1.3 Информация о кредитном качестве доли перестраховщиков в резервах по договорам страховани иного, чем страхование жизни, раскрывается в таблице 68.20 примечания 68 настоящего приложения в соответствии с МСФО (IFRS) 4.

16.1.4 Анализ доли перестраховщиков в резервах по договорам страхования иного, чем страхование жизни, по срокам, оставшимся до погашения (на основе ожидаемых сроков погашения), раскрывается в таблице 68.23 примечания 68 настоящего приложения в соответствии с МСФО (IFRS) 4.

Движение резерва незаработанной премии и доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии

Таблица 16.2

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.			2017 г.		
		Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На начало отчетного периода	7 795.57480	-	7 795.57480	11 705.0000(	-	11 705.0000(
2	Страховые премии, начисленные в течение отчетного периода	20 414.0000(	-	20 414.0000(	19 695.5748(	-	19 695.5748(
3	Страховые премии, заработанные в течение отчетного периода	(17 010.2172 1)	-	(17 010.2172 1)	(23 605.0000 0)	-	(23 605.0000 0)
4	Прочие изменения	-	-	-	-	-	-
5	На конец отчетного периода	11 199.3575'	-	11 199.3575'	7 795.57480	-	7 795.57480

16.2.1 Для оценки резерва незаработанной премии используется следующий метод: proratatemporis 1/24_____.

Движение резерва убытков и доли перестраховщиков в резерве убытков

Таблица 16.3

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.			2017 г.		
		Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто	Резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Резервы-нетто
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На начало отчетного периода	1 248.92849	-	1 248.92849	762.00000	-	762.00000
2	Убытки, произошедшие в текущем отчетном периоде	15 847.51711	-	15 847.51711	20 050.92849	-	20 050.92849
3	Изменение резерва убытков прошлых лет, имевшее место в отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
4	Страховые выплаты в течение отчетного периода	(16 133.14260)	-	(16 133.14260)	(19 564.00000)	-	(19 564.00000)
5	Прочие изменения	-	-	-	-	-	-
6	На конец отчетного периода	963.30300	-	963.30300	1 248.92849	-	1 248.92849

16.3.1 Оценка резерва убытков и доли перестраховщиков в них осуществляется с использованием следующих актуарных методов: _____.

16.3.2 Наиболее существенными с точки зрения оценки величины резервов являются следующие актуарные допущения: _____.

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

Таблица 16.4

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.			2017 г.		
		Резервы	Доля перестра-ховщиков в резервах	Резервы-нетто	Резервы	Доля перестра-ховщиков в резервах	Резервы-нетто
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На начало отчетного периода	35.33411	-	35.33411	-	-	-
2	Расходы на урегулирование убытков, произошедших в текущем отчетном периоде	576.95308	-	576.95308	589.33411	-	589.33411
3	Изменение суммы состоявшихся расходов на урегулирование убытков, произошедших в предыдущие отчетные периоды	78.32925	-	78.32925	-	-	-
4	Расходы на урегулирование убытков, оплаченные в течение отчетного периода	(661.71744)	-	(661.71744)	(554.00000)	-	(554.00000)
5	На конец отчетного периода	28.89900	-	28.89900	35.33411	-	35.33411

Движение резерва неистекшего риска и доли перестраховщиков в резерве неистекшего риска

Таблица 16.6

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.			2017 г.		
		Резервы	Доля перестра-ховщиков в резервах	Резервы-нетто	Резервы	Доля перестра-ховщиков в резервах	Резервы-нетто
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На начало отчетного периода	2 408.12000	-	2 408.12000	-	-	-
2	Начисление резерва неистекшего риска	-	-	-	2 408.12000	-	2 408.12000
3	Списание резерва неистекшего риска	(2 408.12000)	-	(2 408.12000)	-	-	-
4	На конец отчетного периода	-	-	-	2 408.12000	-	2 408.12000

Пояснение 19. Инвестиции в дочерние предприятия

Инвестиции в дочерние предприятия

Таблица 19.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2018 г.				31 Декабря 2017 г.				Страна регистрации
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	ООО "СИМАССИСТ"	16 975.00000	-	16 975.00000	100.00	16 975.00000	-	16 975.00000	100.00	643
	Итого	16 975.00000	-	16 975.00000		16 975.00000	-	16 975.00000		

Примечание 22. Нематериальные активы

Нематериальные активы

Таблица 22.1

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Стоимость (или оценка) на 31 Декабря 2016 г.	198.90000	-	-	198.90000
2	Накопленная амортизация	(33.15000)	-	-	(33.15000)
3	Балансовая стоимость на 31 Декабря 2016 г.	165.75000	-	-	165.75000
4	Поступление	-	-	-	-
5	Затраты на создание	-	-	-	-
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп) классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-
7	Выбытие	-	-	-	-
8	Амортизационные отчисления	(39.73648)	-	-	(39.73648)
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
11	Переоценка	-	-	-	-
12	Прочее	-	-	-	-
13	Балансовая стоимость на 31 Декабря 2017 г.	126.01352	-	-	126.01352
14	Стоимость (или оценка) на 31 Декабря 2017 г.	198.90000	-	-	198.90000
15	Накопленная амортизация	(72.88648)	-	-	(72.88648)
16	Балансовая стоимость на 31 Декабря 2017 г.	126.01352	-	-	126.01352
17	Поступление	150.00000	-	-	150.00000
18	Затраты на создание	-	-	-	-
19	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-
20	Выбытие	-	-	-	-
21	Амортизационные отчисления	(44.33670)	-	-	(44.33670)
22	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
23	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-
24	Переоценка	-	-	-	-
25	Прочее	-	-	-	-

Номер строки	Наименование показателя	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6
26	Балансовая стоимость на 31 Декабря 2018 г.	231.67682	-	-	231.67682
27	Стоимость (или оценка) на 31 Декабря 2018 г.	348.90000	-	-	348.90000
28	Накопленная амортизация	(117.22318)	-	-	(117.22318)
29	Балансовая стоимость на 31 Декабря 2018 г.	231.67682	-	-	231.67682

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

221.2 Поступления нематериальных активов включают капитализированные затраты по займам в размере ____ тысяч рублей (в ____: ____ тысяч рублей). Ставка капитализации составила ____ процентов (в ____: ____ процентов).

Примечание 23. Основные средства

Основные средства

Таблица 23.1

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стоимость (или оценка) на 31 Декабря 2016 г.	47 503.37050	961.64398	-	1 866.26400	-	50 331.27848
2	Накопленная амортизация	(11 995.3008	(875.43380)	-	(1 866.26400)	-	(14 736.99861)
3	Балансовая стоимость на 31 Декабря 2016 г.	35 508.06969	86.21018	-	-	-	35 594.27987
4	Поступление	-	-	-	-	-	-
5	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	-
6	Передача	-	-	-	-	-	-
7	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-
8	Выбытие	-	-	-	-	-	-
9	Амортизационные отчисления	(917.79392)	(33.26184)	-	-	-	(951.05576)
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
12	Переоценка	(121.71876)	-	-	-	-	(121.71876)
13	Прочее	-	-	-	-	-	-
14	Балансовая стоимость на 31 Декабря 2017 г.	34 468.55701	52.94834	-	-	-	34 521.50535
15	Стоимость (или оценка) на 31 Декабря 2017 г.	47 311.97743	961.64398	-	1 866.26400	-	50 139.88541
16	Накопленная амортизация	(12 843.4204	(908.69564)	-	(1 866.26400)	-	(15 618.38006)

Номер строки	Наименование показателя	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незавершенное строительство	Транспортные средства	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
17	Балансовая стоимость на 31 Декабря 2017 г.	34 468.55701	52.94834	-	-	-	34 521.50535
18	Поступление	-	47.76000	-	1 931.04000	-	1 978.80000
19	Затраты на сооружение (создание)	-	-	-	-	-	-
20	Передача	-	-	-	-	-	-
21	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицируемые как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-
22	Выбытие	-	-	-	(761.86200)	-	(761.86200)
23	Амортизационные отчисления	(840.50928)	(25.92945)	-	(11.99404)	-	(878.43277)
24	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
25	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах	-	-	-	-	-	-
26	Переоценка	467.40010	-	-	-	-	467.40010
27	Прочее	-	-	-	761.86200	-	761.86200
28	Балансовая стоимость на 31 Декабря 2018 г.	34 095.44783	74.77889	-	1 919.04596	-	36 089.27268
29	Стоимость (или оценка) на 31 Декабря 2018 г.	47 886.34006	1 009.40398	-	3 035.44200	-	51 931.18604
30	Накопленная амортизация	(13 790.8922	(934.62509)	-	(1 116.39604)	-	(15 841.91336)
31	Балансовая стоимость на 31 Декабря 2018 г.	34 095.44783	74.77889	-	1 919.04596	-	36 089.27268

[illegible] Снижение стоимости основных средств отражается отдельной строкой и раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 36.

[illegible] Незавершенное строительство в основном представляет собой строительство и переоборудование помещений и оборудования филиалов. После завершения работ эти активы отражаются в составе основных средств.

23.1.3 Поступления незавершенного строительства включают капитализированные затраты по займам в размере ____ тысяч рублей (в ____: ____ тысяч рублей). Ставка капитализации составила ____ процентов (в ____ : ____ процентов).

23.1.4 В состав офисного и компьютерного оборудования входят активы, удерживаемые на условиях финансовой аренды по балансовой стоимости ____ тысяч рублей (в ____ : ____ тысяч рублей).

23.1.5 Здания были оценены независимым оценщиком на 31.12.2018____ года. Оценка выполнялась независимой фирмой профессиональных оценщиков ООО "Белазор"____ (наименование). Справедливая стоимость была рассчитана с использованием соответствующих методов оценки (требуется раскрыть информацию о методах оценки и об исходных данных, использованных при определении справедливой стоимости, по уровням иерархии справедливой стоимости).

23.1.6 В ____ в связи с наличием (отсутствием) информации о ____ (указать объект основных средств) исходным данным, используемым при оценке справедливой стоимости основных средств в сумме ____ тысяч рублей, был присвоен ____ уровень иерархии справедливой стоимости. В ____ исходные данные, используемые при оценке справедливой стоимости указанных основных средст в сумме ____ тысяч рублей, были отнесены к ____ уровню иерархии справедливой стоимости.

23.1.7 В остаточную стоимость зданий включена сумма 467____ тысяч рублей, представляющая собой положительную переоценку зданий. На конец отчетного периода совокупное отложенное налогов обязательство в сумме 93____ тысяч рублей было рассчитано в отношении данной переоценки зданий по справедливой стоимости и отражено в прочем совокупном доходе отчета о финансовых результатах. В случае если здания были бы отражены по первоначальной стоимости за вычетом амортизации, балансовая стоимость зданий на 31.12.2018____ составила бы 24913____ тысяч рублей (на 31.12.2017____: 23813____ тысяч рублей).

23.1.8 Основные средства в сумме ____ тысяч рублей были переданы в залог третьей стороне в качестве обеспечения по прочим заемным средствам (требуется раскрыть наличие или отсутствие ограничения прав собственности).

Примечание 24. Отложенные аквизиционные расходы и доходы

Отложенные аквизиционные расходы

Таблица 24.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2018 г.	31 Декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования жизни по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	-	-
2	Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования жизни по договорам, классифицированными как страховые	-	-
3	Отложенные аквизиционные расходы, связанные с операциями страхования, сострахования, перестрахования иного, чем страхование жизни	727.85117	-
4	Итого	727.85117	-

24.1.1 Страховщик капитализирует прямые аквизиционные расходы в момент их признания.

24.1.2 Отложенные аквизиционные расходы амортизируются в течение срока действия договоров, с заключением которых эти расходы связаны.

24.1.3 Изменение отложенных аквизиционных расходов за отчетный период по страхованию иному, чем страхование жизни, раскрывается в примечании 46 настоящего приложения.

24.1.4 Изменение отложенных аквизиционных расходов за отчетный период по страхованию жизни раскрывается в примечании 42 настоящего приложения.

24.1.5 Выверка изменений отложенных аквизиционных расходов, произошедших за отчетный период представлена в таблицах 23.2, 23.3, 23.4 настоящего примечания.

Примечание 25. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 25.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2018 г.	31 Декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с ассистантскими, медицинскими компаниями и станциями технического обслуживания	231.26908	1 461.02158
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты	-	-
3	Вложения в природные камни	-	-
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	0.35179
5	Расчеты с персоналом	10.50000	7.60000
6	Расчеты по социальному страхованию	-	-
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	-	-
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	229.51471	206.56860
9	Запасы	1.70263	1.31373
10	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
11	Изменение справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
12	Прочее	-	-
13	Резерв под обесценение	-	-
14	Итого	472.98642	1 676.85570

Приложение 30. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: прочая кредиторская задолженность

Прочая кредиторская задолженность

Таблица 30.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2018 г.	31 Декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	-	-
2	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	21 762.70056	10 991.24209
3	Расчеты с прочими кредиторами	-	-
4	Прочее	-	-
5	Итого	21 762.70056	10 991.24209

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

Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Таблица 31.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2018 г.	31 Декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Фонд оплаты медицинских услуг	785 352.28091	656 168.03470
2	Кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	136.05025	-
3	Кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	-	-
4	Итого	785 488.33116	656 168.03470

31.1.1 Страховщик в течение 2018____ получил от территориального фонда обязательного медицинского страхования средства в размере 10790587____тысяч рублей (в течение 2017____: 8808845____ тысяч рублей) и произвел выплаты медицинским организациям за оказанные ими услуги на сумму 10598081____ тысяч рублей (в течение _2017___: _8746207___ тысяч рублей).

31.1.2 Средства, полученные страховщиком от территориального фонда обязательного медицинского страхования но не выплаченные медицинским организациям за оказание медицинских услуг, отражаются как фонд оплаты медицинских услуг. Информация раскрывается в примечании 40 настоящего приложения.

31.1.3 Кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию представляет собой задолженность страховщика перед территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию по штрафам за невыполнение (ненадлежащее выполнение) условий договора о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования, а также по возврату средств целевого финансирования.

31.1.4 Кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями представляет задолженность страховщика перед медицинскими организациями по оплате оказанной ими медицинской помощи в соответствии с договорами на оказание и оплату медицинской помощи.
Анализ кредиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), раскрывается в таблице 68.22 примечания 68 настоящего приложения.

31.1.5 Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрывается в примечании 72 настоящего приложения.

Приложение 32. Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования

Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования

Таблица 32.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2018 г.	31 Декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни	-	-
2	Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни	4 855.26206	6 498.38026
3	Итого	4 855.26206	6 498.38026

32.1.1 Анализ кредиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), представлен в таблице 68.22 примечания 68 настоящего приложения.

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

Таблица 32.3

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2018 г.	31 Декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по операциям по прямому возмещению убытков	-	-
2	Кредиторская задолженность и предоплаты премий по договорам страхования	-	-
3	Кредиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	-	-
4	Кредиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	-	-
5	Кредиторская задолженность по депо премий и убытков	-	-
6	Задолженность перед страховыми агентами и брокерами	4 855.26206	6 498.38026
7	Незавершенные расчеты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	-	-
8	Прочая задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни	-	-
9	Итого	4 855.26206	6 498.38026

32.1 Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, и ее сопоставление с балансовой стоимостью представлены в примечании 72 настоящего приложения.

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

Примечание 37. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 37.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2018 г.	31 Декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с ассистантскими, медицинскими компаниями и станциями технического обслуживания	-	-
2	Расчеты с акционерами, участниками	-	-
3	Расчеты с покупателями и клиентами	-	-
4	Кредиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	-	-
5	Расчеты с профессиональными объединениями страховщиков	-	-
6	Расчеты с персоналом	2 664.43851	2 491.58315
7	Налог на добавленную стоимость полученный	-	-
8	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	445.59812	406.88303
9	Авансы (предоплаты) полученные	-	-
10	Расчеты по средствам отчислений от страховых премий	-	-
11	Расчеты по социальному страхованию	876.62054	845.99187
12	Изменение справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	-	-
13	Прочее	-	-
14	Итого	3 986.65717	3 744.45805

Приложение 38. Капитал

Капитал

Таблица 38.1

Номер строки	Наименование показателя	Количество акций в обращении	Обыкновенные акции	Добавочный капитал	Привилегированные акции	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 31 Декабря 2016 г.	-	121 300.00000	-	-	-	121 300.00000
2	Новые акции, выпущенные в предыдущем отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
3	Собственные акции, выкупленные у акционеров в предыдущем отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
4	Собственные акции, реализованные в предыдущем отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
5	На 31 Декабря 2017 г.	-	121 300.00000	-	-	-	121 300.00000
6	На 31 Декабря 2017 г.	-	-	-	-	-	-
7	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
8	Собственные акции, выкупленные у акционеров в отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
9	Собственные акции, реализованные в отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
10	На 31 Декабря 2018 г.	-	121 300.00000	-	-	-	121 300.00000

Примечание 39. Управление капиталом

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

Таблица 39.1

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2018 г.	31 Декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Нормативный размер маржи платежеспособности (привести абсолютную величину)	120 000.00000	120 000.00000
2	Фактический размер маржи платежеспособности (привести абсолютную величину)	161 059.88272	144 204.04958
3	Отклонение фактического размера от нормативного (как разница между нормативнымным и фактическим размером)	41 059.88272	24 204.04958
4	Отклонение фактического размера маржи от нормативного, %	0.03422	0.02017
5	Нижняя граница отклонения фактического размер маржи платежеспособности от нормативного, %	-	-

39.1.1 В течение 2018____ и _2017___ страховщик соблюдал все требования, установленные Банком России к уровню капитала (в случае нарушений указать соответствующий факт и последствия данного нарушения).

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

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

39.1.4 Страховщики, являющиеся резидентами Российской Федерации обязаны соблюдать требование о превышении величины чистых активов над величиной уставного капитала, установленное Федеральным законом от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ "Об акционерных обществах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 1, ст. 1; № 25, ст. 2956; 1999, № 22, ст. 2672; 2001, № 33, ст. 3423; 2002, № 12, ст. 1093; № 45, ст. 4436; 2003, № 9 ст. 805; 2004, № 11, ст. 913; № 15, ст. 1343; № 49, ст. 4852; 2005, № 1, ст. 18; 2006, № 1, ст. 5, ст. 19; № 2, ст. 172; № 31, ст. 3437, ст. 3445, ст. 3454; № 52, ст. 5497; 2007, № 7, ст. 834; № 31, ст. 4016; № 49, ст. 6079; 2008, № 18, ст. 1941; 2009, № 1, ст. 23; № 19, ст. 2279; № 23, ст. 2770; № 29, ст. 3642; № 52, ст. 6428; 2010, № 41, ст. 5193; № 45, ст. 5757; 2011, № 1, ст. 13, ст. 21; № 30, ст. 4576; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7024, ст. 7040; № 50, ст. 7357; 2012, № 25, ст. 3267; № 31, ст. 4334; № 53, ст. 7607; 2013, № 14, ст. 1655; № 30, ст. 4043, ст. 4084; № 45, ст. 5797; № 51, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2304; № 30, ст. 4219; № 52, ст. 7543; 2015, № 14, ст. 2022; № 27, ст. 4001; 2016, № 23, ст. 3296; № 27, ст. 4271, ст. 4272, ст. 4273) и Федеральным законом от 8 февраля 1998 года № 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 7, ст. 785; № 28, ст. 3261; 1999, № 1, ст. 2; 2002, № 12, ст. 1093; 2005, № 1, ст. 18; 2006, № 31, ст. 3437; № 52, ст. 5497; 2008, № 18, ст. 1941; № 52, ст. 6227; 2009, № 1, ст. 20; № 29, ст. 3642; № 31, ст. 3923; № 52, ст. 6428; 2010, № 31, ст. 4196; 2011, № 1, ст. 13, ст. 21; № 29, ст. 4291; № 30, ст. 4576; № 49, ст. 7040; № 50, ст. 7347; 2012, № 53, ст. 7607; 2013, № 30, ст. 4043; № 51, ст. 6699; 2014, № 19, ст. 2334; 2015, № 14, ст. 2022; № 27, ст. 4000, ст. 4001; 2016, № 1, ст. 11; № 27, ст. 4293).

39.1.5 Страховщики, являющиеся резидентами Российской Федерации, обязаны соответствовать требованиям, предъявляемым к порядку размещения средств страховых резервов, установленным Указанием Банка России от 16 ноября 2014 года № 3444-У "О порядке инвестирования средств страховых резервов и перечне разрешенных для инвестирования активов", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 22 декабря 2014 года № 35297, 4 апреля 2016 года № 41657 ("Вестник Банка России" от 26 декабря 2014 года № 114, от 14 апреля 2016 года № 38) (далее - Указание Банка России № 3444-У).

39.1.6 Страховщики, являющиеся резидентами Российской Федерации, обязаны соответствовать требованиям, предъявляемым к составу и структуре активов, принимаемых для покрытия собственных средств страховщика, установленным Указанием Банка России от 16 ноября 2014 года № 3445-У "О порядке инвестирования собственных средств (капитала) страховщика и перечне разрешенных для инвестирования активов", зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 22 декабря 2014 года № 35295, 4 апреля 201 года № 41658 ("Вестник Банка России" от 26 декабря 2014 года № 114, от 14 апреля 2016 года № 38).

39.1.7 Страховщики, являющиеся резидентами Российской Федерации, обязаны выполнять требование о минимальной величине уставного капитала, установленное Законом Российско Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 "Об организации страхового дела в Российской Федерации" (Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации, 1993, № 2, ст. 56; Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 1, ст. 4; 1999, № 47, ст. 5622; 2002, № 12, ст. 1093; № 18, ст. 1721; 2003, № 50, ст. 4855, ст. 4858; 2004, № 30, ст. 3085; 2005, № 10, ст. 760; № 30, ст. 3101, ст. 3115; 2007, N 22, ст. 2563; № 46, ст. 5552; № 49, ст. 6048; 2009, № 44, ст. 5172; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4195; № 49, ст. 6409; 2011, № 30, ст. 4584; № 49, ст. 7040; 2012, № 53, ст. 7592; 2013, № 26, ст. 3207; № 30, ст. 4067; № 52, ст. 6975; 2014, № 23, ст. 2934; № 30, ст. 4224; № 45, ст. 6154; 2015, № 10, ст. 1409; № 27, ст. 4001; № 29, ст. 4385; № 48, ст. 6715; 2016, № 22, ст. 3094; № 26, ст. 3863; № 27, ст. 4225, ст. 4296).

39.1.8 Контроль за выполнением указанных выше нормативных требований осуществляется на полугодовой основе с подготовкой форм отчетности, содержащих соответствующие расчеты и представляемых в Банк России.

39.1.9 Требования к минимальной сумме полностью оплаченного уставного капитала страховщика составляют 120000 ____ тысяч рублей. Полностью оплаченный уставный капитал страховщика по состоянию на 31.12.2018___ составил 121300____ тысяч рублей (на 31.12.2017____: 121300____ тысяч рублей).

Примечание 40. Целевое использование средств обязательного медицинского страхования

Движение целевых средств по обязательному медицинскому страхованию

Таблица 40.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Фонд оплаты медицинских услуг на начало отчетного года	656168,0347	618315
2	Поступило	11000041,32	9148214,035
3	Средства, поступившие от территориального фонда на финансовое обеспечение обязательного медицинского страхования в соответствии с договором о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования	10790586,85	8808845
4	Средства, поступившие из медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, в том числе:	207426,4288	338791
5	в результате проведения медико-экономического контроля	184920,5897	321284
6	в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	9147,83185	2652
7	в результате проведения медико-экономической экспертизы	7301,57462	9951
8	в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	6056,43266	4904
9	Средства, полученные по регрессным требованиям к лицам, причинившим вред здоровью застрахованных лиц	124,83089	48,0347
10	Прочие поступления целевых средств	1903,20796	530
11	Использовано	-10602060,99	-8749327
12	Оплата медицинской помощи, оказанной застрахованным лицам (общая сумма средств на оплату медицинской помощи по счетам медицинских организаций, предъявленным к оплате в соответствии с договорами на оказание и оплату медицинской помощи по обязательному медицинскому страхованию)	-10598081,12	-8746207
13	Направлено в доход страховой медицинской организации, в том числе:	-3979,87031	-3120
14	из средств, поступивших из медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, в том числе	-3979,87031	-3120
15	в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	-1370,52596	-698
16	в результате проведения медико-экономической экспертизы	-1095,23619	-1492
17	в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	-1514,10816	-1230
18	средства, поступившие от юридических или физических лиц, причинивших вред здоровью застрахованных лиц, сверх сумм, затраченных на оплату медицинской помощи	0	0
19	Прочее использование целевых средств	0	0
20	Возврат целевых средств источнику финансирования	-268796,0827	-361034
21	Фонд оплаты медицинских услуг на конец отчетного года	785352,2809	656168,0347

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

Страховые премии по операциям страхования, сострахования, перестрахования

Таблица 46.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Страховые премии по прямым договорам страхования и операциям сострахования	20 414.00000	19 695.00000
2	Страховые премии по договорам, принятым в перестрахование	-	-
3	Возврат премий	-	-
4	**Итого**	20 414.00000	19 695.00000

Примечание 47. Состоявшиеся убытки по страхованию иному, чем страхование жизни, - нетто-перестрахование

Выплаты по операциям страхования, сострахования и перестрахования

Таблица 47.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Выплаты по прямым договорам страхования и операциям сострахования	(16 133.14260)	(19 564.00000)
2	Выплаты по договорам, принятым в перестрахование	-	-
3	Списание дебиторской задолженности по суммам, взысканным по судебным решениям	-	-
4	Итого	(16 133.14260)	(19 564.00000)

Расходы по урегулированию убытков

Таблица 47.2

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Прямые расходы, в том числе:	-	-
2	расходы на проведение необходимых экспертиз, переговоров	-	-
3	возмещение расходов страхователям, произведенных в целях уменьшения понесенной суммы убытка	-	-
4	расходы, взысканные судом со страховщика в пользу истца (страхователя, застрахованного, выгодоприобретателя)	-	-
5	прочие расходы	-	-
6	Косвенные расходы, в том числе:	(618.98556)	(554.00000)
7	расходы по заработной плате сотрудников, непосредственно участвующих в урегулировании убытков	(618.98556)	(554.00000)
8	прочие расходы	-	-
9	Итого расходов по урегулированию убытков – брутто-перестрахование	(618.98556)	(554.00000)
10	Доля перестраховщиков в расходах по урегулированию убытков	-	-
11	Итого расходов по урегулированию убытков – нетто-перестрахование	(618.98556)	(554.00000)

Изменение резервов убытков

Таблица 47.3

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Изменение резерва убытков	285.62549	(486.00000)
2	Изменение резерва расходов на урегулирование убытков	6.43511	(35.00000)
3	Изменение резерва неистекшего риска	2 408.12000	(2 408.00000)
4	Итого	2 700.18060	(2 929.00000)

47.3.1 Информация о движении резервов убытков представлена в примечании 16 настоящего приложения.

Примечание 48. Расходы по ведению операций по страхованию, сострахованию, перестрахованию иному, чем страхование жизни – нетто-перестрахование

Аквизиционные расходы

Таблица 48.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Вознаграждение страховым агентам	(2 857.96000)	(2 757.00000)
2	Вознаграждение страховым брокерам	-	-
3	Расходы по предстраховой экспертизе	-	-
4	Расходы по освидетельствованию физических лиц перед заключением договоров	-	-
5	Расходы на приобретение бланков строгой отчетности	-	(22.00000)
6	Расходы на рекламу	-	-
7	Расходы на оплату труда работников и на страховые взносы в государственные внебюджетные фонды	(276.71891)	(673.00000)
8	Перестраховочные комиссии перестрахователям	-	-
9	Прочие расходы, связанные с заключением договоров	(2.77500)	-
10	Итого	(3 137.45391)	(3 452.00000)

48.1.1 Сумма капитализированных в отчетном периоде аквизиционных расходов раскрывается в примечании 24 настоящего приложения.

Изменение отложенных аквизиционных расходов и доходов

Таблица 48.2

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Изменение отложенных аквизиционных расходов	727.85117	-
2	Изменение отложенных аквизиционных доходов	-	-
3	Итого	727.85117	-

48.2.1 Состав изменения отложенных аквизиционных доходов и расходов раскрывается в примечании 24 настоящего приложения.

Примечание 50. Прочие доходы и расходы по страхованию иному, чем страхование жизни

Прочие доходы по страхованию иному, чем страхование жизни

Таблица 50.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Положительные разницы, возникающие при осуществлении расчетов по прямому возмещению убытков	-	-
2	Восстановление резерва под обесценение дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и принятого перестрахования	3.72250	-
3	Восстановление резерва под обесценение дебиторской задолженности по договорам, переданным в перестрахование	-	-
4	Доходы от списания кредиторской задолженности по договорам, переданным в перестрахование	-	-
5	Доходы от списания кредиторской задолженности по операциям страхования и сострахования и договорам, принятым в перестрахование	-	-
6	Тантьемы по договорам, переданным в перестрахование	-	-
7	Прочие доходы	-	-
8	Итого	3.72250	-

Прочие расходы по страхованию иному, чем страхование жизни

Таблица 50.2

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы на создание резерва под обесценение дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и принятого перестрахования	(6.64500)	-
2	Расходы на создание резерва под обесценение дебиторской задолженности перестраховщиков по договорам, переданным в перестрахование	-	-
3	Тантьемы по договорам, принятым в перестрахование	-	-
4	Отрицательные разницы, возникающие при осуществлении расчетов по прямому возмещению убытков	-	-
5	Прочие расходы, связанные с прямым возмещением убытков	-	-
6	Прочие расходы	(225.00000)	(72.00000)
7	Итого	(231.64500)	(72.00000)

50.2.1

Примечание 51. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 51.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	6087,17	5933
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	0	0
4	по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6087,17	5933
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам, прочим размещенным средствам и прочей дебиторской задолженности	0	0
7	по финансовой аренде	0	0
8	по депо сумм по договорам перестрахования	0	0
9	по доле перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	0	0
10	прочее	0	0
11	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе	0	0
12	по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0
13	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0
14	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам, прочим размещенным средствам и прочей дебиторской задолженности	0	0
15	по финансовой аренде	0	0
16	по депо сумм по договорам перестрахования	0	0
17	по доле перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	0	0
18	прочее	0	0
19	Итого	6087,17	5933

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

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

Таблица 58.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Дивиденды и доходы от участия	20.00000	20.00000
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки драгоценных металлов	-	-
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с драгоценными металлами	-	-
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов, оцениваемых г амортизированной стоимости и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	-	-
5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с акциями (долями участия) в дочерних и ассоциированных предприятиях	-	-
6	Прочее	-	-
7	Итого	20.00000	20.00000

Примечание 59. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 59.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	46462,41901	41779
2	Амортизация основных средств	878,43277	951,05576
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	44,3367	39,73648
4	Расходы по аренде	3555,36735	3505,41385
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	1660,4307	1489
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	10355,00665	7123
7	Расходы по страхованию	0	0
8	Расходы на рекламу и маркетинг	824,2692	606
9	Расходы на юридические и консультационные услуги	4162,0242	278
10	Расходы на создание резервов – оценочных начислений	0	0
11	Представительские расходы	0	0
12	Транспортные расходы	0	0
13	Командировочные расходы	48,6424	0
14	Штрафы, пени	0	0
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	219,10982	209,20776
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	779,021	792
17	Прочие административные расходы	23153,26066	23873
18	Итого	92142,32046	80645,41385

59.1.1 Расходы на содержание персонала за2018 ____ включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере ____ тысяч рублей (за ____: ____ тысяч рублей), расходы по программе пенсионного обеспечения в размере ____ тысяч рублей (за ____: ____ тысяч рублей), расходы по выплате выходных пособий в размере ____ тысяч рублей (за____: ____ тысяч рублей), а также установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 9776____ тысяч рублей (за 2017____: 8746____ тысяч рублей).

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

59.1.3 Расходы по аренде включают расходы по операционной аренде в сумме ____ тысяч рублей (____: ____ тысяч рублей) , в том числе условная арендная плата в сумме ____ тысяч рублей (____: ____ тысяч рублей), и расходы по финансовой аренде в части условной арендной платы в сумме ____ тысяч рублей (____: ____ тысяч рублей).

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

Доходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Таблица 62.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Доходы, полученные под расходы на ведение дела	103 071.49271	84 388.00000
2	Средства, причитающиеся к получению от медицинских организаций в результате применени к ним санкций за выявленные нарушения	3 979.87031	3 120.00000
3	Вознаграждения за выполнение условий, предусмотренных договором о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования	-	-
4	Доходы, полученные в результате экономии объем средств, предназначенного для финансирования медицинских организаций	-	-
5	Доходы, полученные сверх сумм, затраченных на оплату медицинской помощи	-	-
6	Доходы от восстановления сумм резервов под обесценение дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	-	-
7	Итого	107 051.36302	87 508.00000

62.1.1 Информация о дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования представлена в примечании 13 настоящего приложения.

Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Таблица 62.2

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Штрафы за невыполнение (ненадлежащее выполнение) условий договора о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования	(459.36551)	(91.00000)
2	Штрафы за использование целевых средств не по целевому назначению, за нарушение сроков предоставления данных о застрахованных лицах, а также сведений об изменении этих данных	-	-
3	Пени за неоплату или несвоевременную оплату медицинской помощи	-	-
4	Расходы на формирование резерва под обесценение дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	-	-
5	Итого	(459.36551)	(91.00000)

62.2.1 Информация о резерве под обесценение дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования представлена в таблице 13.3 примечания 13 настоящего приложения.

62.2.2 Информация о кредиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования представлена в примечании 31 настоящего приложения.

Примечание 63. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 63.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Доход по операциям страхования без значительног страхового риска	-	-
2	Комиссионные и аналогичные доходы	-	-
3	Доходы по консультационным услугам	-	-
4	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-
5	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества	-	-
6	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	9.07300	-
7	Доходы от списания кредиторской задолженности, не связанной со страховой деятельностью	-	-
8	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов – оценочных обязательств	-	-
9	Доходы от операций с основными средствами и нематериальными активами	42.37288	-
10	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	-	-
11	Прочее	32.30000	-
12	Итого	83.74588	-

Прочие расходы

Таблица 63.2

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	-	-
2	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	(1 584.40500)	-
3	Расходы по операциям страхования без значительного страхового риска	-	-
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	-	-
5	Прочее	-	(368.00000)
6	Итого	(1 584.40500)	(368.00000)

Примечание 64. Налог на прибыль

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

Таблица 64.1

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	(3 856 472,00)	(2 659 000,00)
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды, штрафы, пени по налогу на прибыль	-	-
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	741 972,70	33 343,37
4	Итого, в том числе:	(3 114 499,30)	(2 625 656,63)
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	(93 480,01)	24 343,37
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль	(3 021 019,29)	(2 650 000,00)
7	расходы (доходы) по налогу на прибыль, связанные с прекращенной деятельностью, переоценкой и выбытием активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность	-	-
	Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) за год в разрезе компонентов (ставка по налогу на прибыль)	20,00	20,00

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

Таблица 64.2

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	19 376 932.34	9 390 586.15
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (2018 год: 20.00 % 2017 год: 20.00 %)	(3 875 386.47)	(1 878 117.23)
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета, в том числе:	854 367.18	(771 882.77)
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	854 367.18	4 000.00
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	-	(775 882.77)
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	-	-
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	-	-
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками	-	-
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	-	-
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков	-	-
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль	-	-
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(3 021 019.29)	(2 650 000.00)

На 31 Декабря 2018 г.

64.2.1 На _____20__ года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумм _____ тысяч рублей (на _____20__ года: _____ тысяч рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу временные разницы в сумме _____ тысяч рублей (на _____20__ года: _____ тысяч рублей).

На 31 Декабря 2017 г.

64.2.1 На _____20__ года существуют непризнанные потенциальные отложенные налоговые активы в отношении неиспользованных налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды, в сумм _____ тысяч рублей (на _____20__ года: _____ тысяч рублей) и уменьшающие налогооблагаемую базу временные разницы в сумме _____ тысяч рублей (на _____20__ года: _____ тысяч рублей).

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 64.4

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2018 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	Относится к прекращенной деятельности, переоценке и выбытию активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность	31 Декабря 2017 г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка						
1	Резерв отпусков	187 741,80	187 741,80	-	-	-
2	Резерв ОКУ	315 650,90	315 650,90	-	-	-
3	Резерв	26 413,19	26 413,19	-	-	-
4		-	-	-	-	-
5		-	-	-	-	-
6		-	-	-	-	-
7		-	-	-	-	-
8		-	-	-	-	-
9		-	-	-	-	-
10		-	-	-	-	-
11	Прочее	-	-	-	-	-
12	Общая сумма отложенного налогового актива	529 805,89	529 805,89	-	-	-
13	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-	-

14	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	529 805,89	529 805,89	-	-	-
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу						
15	основные средства	1 565 742,23	305 646,82	93 480,01	-	1 777 909,04
16		-	-	-	-	-
17		-	-	-	-	-
18		-	-	-	-	-
19		-	-	-	-	-
20		-	-	-	-	-
21		-	-	-	-	-
22		-	-	-	-	-
23		-	-	-	-	-
24		-	-	-	-	-
25		-	-	-	-	-
26		-	-	-	-	-
27	Прочее	-	-	-	-	-
28	Общая сумма отложенного налогового обязательства	1 565 742,23	305 646,82	93 480,01	-	1 777 909,04
29	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	(1 035 936,34)	835 452,71	(93 480,01)	-	(1 777 909,04)
30	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	(1 035 936,34)	835 452,71	(93 480,01)	-	(1 777 909,04)

Примечание 67. Сегментный анализ

Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на 31 Декабря 2018 г.

Таблица 67.1

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Сегмент 5	Сегмент 6	Сегмент 7	Сегмент 8	Сегмент 9	Сегмент 10	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Активы**	990563,47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	990563,471
2	Обязательства	829503,59	0	0	0	0	0	0	0	0	0	829503,588

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

Таблица 67.1

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Сегмент 5	Сегмент 6	Сегмент 7	Сегмент 8	Сегмент 9	Сегмент 10	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Активы**	835300,27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	835300,271
2	Обязательства	690970,22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	690970,221

На 31 Декабря 2018 г

67.1.1 Операции страховщика организованы по _____ (указать количество операционных сегментов) основным бизнес-сегментам:
сегмент 1 - (кратко описать сегмент),
сегмент 2 - (кратко описать сегмент),
сегмент 3 - (кратко описать сегмент);
сегмент N - (кратко описать сегмент).

67.1.2 Сегментная финансовая информация, анализ которой выполняет руководитель, отвечающий за операционные решения, включает: _____
(перечислить основные статьи регулярной управленческой отчетности страховщика)

67.1.3 _____ (указать наименование органа управления (должность руководителя), принимающего операционные решения, как это определено в МСФО (IFRS) 8). Например, руководство страховщика, отвечающее за операционные решения, анализирует финансовую информацию, подготовленную в соответствии с требованиями _____ (указать на основании каких требований (правил) готовится управленческая отчетность). Эта финансовая информация в некоторых аспектах отличается от информации, подготовленной в соответствии с МСФО, например:
изменение справедливой стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи, отражено в составе прибыли или убытка сегментов, а не в составе прочего совокупного дохода,
ресурсы обычно перераспределяются между сегментами с использованием внутренних процентных ставок, установленных казначейством страховщика,
налоги на прибыль не распределяются на сегменты,
комиссионный доход отражается незамедлительно, а не в будущих периодах, с помощью метода эффективной процентной ставки,
обязательства по выплатам сотрудникам страховщика по окончании трудовой деятельности не признаются
_____ (указать орган управления, отвечающий за принятие операционных решений), отвечающий за операционные решения, оценивает результаты деятельности сегмента на основании суммы прибыли до уплаты налога

На 31 Декабря 2017 г.

67.1.1 Операции страховщика организованы по _____ (указать количество операционных сегментов) основным бизнес-сегментам:
сегмент 1 - (кратко описать сегмент);
сегмент 2 - (кратко описать сегмент),
сегмент 3 - (кратко описать сегмент),
сегмент N - (кратко описать сегмент).

67.1.2 Сегментная финансовая информация, анализ которой выполняет руководитель, отвечающий за операционные решения, включает _____
(перечислить основные статьи регулярной управленческой отчетности страховщика).

67.1.3 _____ (указать наименование органа управления (должность руководителя), принимающего операционные решения, как это определено в МСФО (IFRS) 8). Например, руководство страховщика, отвечающее за операционные решения, анализирует финансовую информацию, подготовленную в соответствии с требованиями _____ (указать на основании каких требований (правил) готовится управленческая отчетность). Эта финансовая информация в некоторых аспектах отличается от информации, подготовленной в соответствии с МСФО, например:
изменение справедливой стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи, отражено в составе прибыли или убытка сегментов, а не в составе прочего совокупного дохода,
ресурсы обычно перераспределяются между сегментами с использованием внутренних процентных ставок, установленных казначейством страховщика;
налоги на прибыль не распределяются на сегменты;
комиссионный доход отражается незамедлительно, а не в будущих периодах, с помощью метода эффективной процентной ставки,
обязательства по выплатам сотрудникам страховщика по окончании трудовой деятельности не признаются
_____ (указать орган управления, отвечающий за принятие операционных решений), отвечающий за операционные решения, оценивает результаты деятельности сегмента на основании суммы прибыли до уплаты налога.

Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам за 2018 г.

Таблица 67.2

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Сегмент 5	Сегмент 6	Сегмент 7	Сегмент 8	Сегмент 9	Сегмент 10	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Раздел I. Страховая деятельность												
Подраздел 1. Страхование жизни												
1	Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	страховые премии по операциям страхования, сострахования и перестрахования	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	страховые премии, переданные в перестрахование	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	изменение резерва незаработанной премии	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	изменение доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Выплаты – нетто-перестрахование, в том числе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	выплаты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	доля перестраховщиков в выплатах	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	дополнительные выплаты (страховые бонусы)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	расходы по урегулированию убытков	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Изменение резервов и обязательств - нетто-перестрахование, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	изменение резервов и обязательств	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	изменение доли перестраховщиков в резервах и обязательствах	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	аквизиционные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	перестраховочная комиссия по договорам перестрахования	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	изменение отложенных аквизиционных расходов и доходов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Прочие доходы по страхованию жизни	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Прочие расходы по страхованию жизни	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Результат от операций по страхованию жизни	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Подраздел 2. Страхование иное, чем страхование жизни												
21	Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:	17010,2172	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17010,2172
22	страховые премии по договорам страхования, сострахования и перестрахования	20414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20414
23	страховые премии, переданные в перестрахование	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	изменение резерва незаработанной премии	-3403,7828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3403,78279
25	изменение доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование, в том числе:	-14051,948	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-14051,9476
27	выплаты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	-16133,143	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-16133,1426

28	расходы по урегулированию убытков	-618,98556	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-618,98556
29	доля перестраховщиков в выплатах	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	изменение резервов убытков	2700,1806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2700,1806
31	изменение доли перестраховщиков в резервах убытков	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	доходы от регрессов, суброгаций и прочих возмещений, нетто-перестрахование	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	изменение оценки будущих поступлений по регрессам, суброгациям и прочим возмещениям - нетто-перестрахование	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование, в том числе:	-2409,6027	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2409,60274
35	аквизиционные расходы	-3137,4539	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3137,45391
36	перестраховочная комиссия по договорам перестрахования	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	изменение отложенных аквизиционных расходов и доходов	727,85117	0	0	0	0	0	0	0	0	0	727,85117
38	Отчисления от страховых премий	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Прочие доходы по страхованию иному, чем страхование жизни	3,7225	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,7225
40	Прочие расходы по страхованию иному, чем страхование жизни	-231,645	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-231,645
41	Результат от операций по страхованию иному, чем страхование жизни	320,74441	0	0	0	0	0	0	0	0	0	320,74441
42	Итого доходов за вычетом расходов (расходов за вычетом доходов) от страховой деятельности	320,74441	0	0	0	0	0	0	0	0	0	320,74441
	Раздел II. Инвестиционная деятельность											
43	Процентные доходы	6087,17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6087,17
44	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости, через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

49	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20
58	Итого доходов за вычетом расходов от инвестиционной деятельности	6107,17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6107,17
	Раздел III Прочие операционные доходы и расходы											
59	Общие и административные расходы	-92142,32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-92142,3205
60	Процентные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Доходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	107051,363	0	0	0	0	0	0	0	0	0	107051,363
63	Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	-459,36551	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-459,36551
64	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Прочие доходы	83,74588	0	0	0	0	0	0	0	0	0	83,74588
66	Прочие расходы	-1584,405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1584,405

67	Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности	12949,0179	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12949,0179
68	Прибыль (убыток) до налогообложения (результат сегмента)	19376,9323	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19376,9323
69	Дополнительная информация расходы капитального характера (приобретение основных средств) амортизационные отчисления по основным средствам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам за 2017 г.

Таблица 67.2

Номер строки	Наименование показателя	Сегмент 1	Сегмент 2	Сегмент 3	Сегмент 4	Сегмент 5	Сегмент 6	Сегмент 7	Сегмент 8	Сегмент 9	Сегмент 10	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Раздел I. Страховая деятельность												
Подраздел 1. Страхование жизни												
1	Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	страховые премии по операциям страхования, сострахования и перестрахования	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	страховые премии, переданные в перестрахование	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	изменение резерва незаработанной премии	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	изменение доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Выплаты – нетто-перестрахование, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	выплаты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	доля перестраховщиков в выплатах	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	дополнительные выплаты (страховые бонусы)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	расходы по урегулированию убытков	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Изменение резервов и обязательств - нетто-перестрахование, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	изменение резервов и обязательств	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	изменение доли перестраховщиков в резервах и обязательствах	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	аквизиционные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	перестраховочная комиссия по договорам перестрахования	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	изменение отложенных аквизиционных расходов и доходов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Прочие доходы по страхованию жизни	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Прочие расходы по страхованию жизни	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Результат от операций по страхованию жизни	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Подраздел 2. Страхование иное, чем страхование жизни												
21	Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:	23605	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23605
22	страховые премии по договорам страхования, сострахования и перестрахования	19695	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19695
23	страховые премии, переданные в перестрахование	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

24	изменение резерва незаработанной премии	3910	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3910
25	изменение доли перестраховщиков в резерве незаработанной премии	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование, в том числе:	-23047	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-23047
27	выплаты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	-19564	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-19564
28	расходы по урегулированию убытков	-554	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-554
29	доля перестраховщиков в выплатах	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	изменение резервов убытков	-2929	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2929
31	изменение доли перестраховщиков в резервах убытков	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	доходы от регрессов, суброгаций и прочих возмещений, нетто-перестрахование	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	изменение оценки будущих поступлений по регрессам, суброгациям и прочим возмещениям - нетто-перестрахование	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование, в том числе:	-3452	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3452
35	аквизиционные расходы	-3452	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3452
36	перестраховочная комиссия по договорам перестрахования	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	изменение отложенных аквизиционных расходов и доходов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Отчисления от страховых премий	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Прочие доходы по страхованию иному, чем страхование жизни	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	Прочие расходы по страхованию иному, чем страхование жизни	-72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-72
41	Результат от операций по страхованию иному, чем страхование жизни	-2966	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2966
42	Итого доходов за вычетом расходов (расходов за вычетом доходов) от страховой деятельности	-2966	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2966
	Раздел II. Инвестиционная деятельность											
43	Процентные доходы	5933	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5933
44	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости, через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

48	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, в том числе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20
58	Итого доходов за вычетом расходов от инвестиционной деятельности	5953	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5953
	Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы											
59	Общие и административные расходы	-80645,414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-80645,4139
60	Процентные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Доходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	87508	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87508
63	Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	-91	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-91

64	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Прочие доходы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Прочие расходы	-368	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-368
67	Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности	6403,58615	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6403,58615
68	Прибыль (убыток) до налогообложения (результат сегмента)	9390,58615	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9390,58615
69	Дополнительная информация расходы капитального характера (приобретение основных средств) амортизационные отчисления по основным средствам	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

67.2.1

Сверка совокупных доходов по отчетным сегментам

Таблица 67.4

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Доход отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе	17 010.21721	23 605.00000
2	итого доход отчетных сегментов	17 010.21721	23 605.00000
3		-	-
4		-	-
5		-	-
6	прочие корректировки	-	-
7	Итого заработанная премия в соответствии с отчетом о финансовых результатах	17 010.21721	23 605.00000

Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

Таблица 67.6

Номер строки	Наименование показателя	31 Декабря 2018 г.	31 Декабря 2017 г.
1	2	3	4
1	Активы по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:	990 563.47060	835 300.27104
2	итого активов по отчетным сегментам	990 563.47060	835 300.27104
2.1	Существенные корректировки (всего):	-	-
3		-	-
4		-	-
5		-	-
6	прочие корректировки	-	-
7	Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом	990 563.47060	835 300.27104
8	Обязательства по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:	829 503.58788	690 970.22146
9	итого обязательств по отчетным сегментам	829 503.58788	690 970.22146
9.1	Существенные корректировки (всего):	-	-
10		-	-
11		-	-
12		-	-
13	прочие корректировки	-	-
14	Итого обязательств в соответствии с бухгалтерским балансом	829 503.58788	690 970.22146

Информация о концентрации обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни, в разрезе линий бизнеса на 31 Декабря 2018 г.

Таблица 68.6

Номер строки	Наименование показателя	Резерв убытков – нетто-перестрахование	Резерв незаработанной премии – нетто-перестрахование	Резерв расходов на урегулирование убытков – нетто-перестрахование	Оценка будущих поступлений по суброгациям и регрессам – нетто-перестрахование	Оценка будущих поступлений от реализации годных остатков – нетто-перестрахование	Резерв неистекшего риска – нетто-перестрахование	Итого резервы – нетто-перестрахование
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Добровольное личное страхование, за исключением добровольного страхования жизни	963,303	11199,35759	28,899	0	0	0	12191,55959
	Итого	963,303	11199,35759	28,899	0	0	0	12191,55959

Информация о концентрации обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни, в разрезе линий бизнеса на 31 Декабря 2017 г.

Таблица 68.6

Номер строки	Наименование показателя	Резерв убытков – нетто-перестрахование	Резерв незаработанной премии – нетто-перестрахование	Резерв расходов на урегулирование убытков – нетто-перестрахование	Оценка будущих поступлений по суброгациям и регрессам – нетто-перестрахование	Оценка будущих поступлений от реализации годных остатков – нетто-перестрахование	Резерв неистекшего риска – нетто-перестрахование	Итого резервы – нетто-перестрахование
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Добровольное личное страхование, за исключением добровольного страхования жизни	1248,92849	7795,5748	35,33411	0	0	2408,12	11487,9574
	Итого	1248,92849	7795,5748	35,33411	0	0	2408,12	11487,9574

68.6.1 Страховщик заключает, главным образом, следующие договоры страхования иного, чем страхование жизни: _____ Договоры медицинского страхования предусматривают покрытие медицинских расходов держателей полисов и продляются не в обязательном порядке. Риски по договорам страхования иного, чем страхование жизни, как правило, покрывают период в 12 месяцев.

68.6.2 Наиболее существенные риски по договорам страхования обусловлены изменениями климата, природными бедствиями и террористическими актами. В случае долгосрочных обязательств по страховым убыткам, которые погашаются в течение нескольких лет, также присутствует риск инфляции. Наиболее существенные риски по договорам медицинского страхования обусловлены изменениями образа жизни, эпидемиями, а также медицинским и технологическим прогрессом.

68.6.3 Существенных расхождений рисков по географическим регионам, в которых страховщик страхует риски, типам страхуемых рисков или отраслям, не наблюдается.

68.6.4 Описанные выше риски уменьшаются за счет диверсификации крупного портфеля договоров страхования и географических регионов. Вопрос переменного характера рисков решается за счет тщательного выбора и реализации андеррайтинговой стратегии страховщика, которая предусматривает диверсификацию рисков в части типов рисков и уровня страховых выплат. Это достигается, прежде всего, за счет диверсификации по отраслям и географическим регионам. Кроме того, для уменьшения рисков страховщиком используются жесткая политика в отношении анализа всех новых и текущих требований, регулярный тщательный анализ процедуры удовлетворения требований, а также периодические расследования возможных обманных требований. Страховщик придерживается политики активного управления и своевременного удовлетворения требований с целью уменьшения риска развития непредсказуемых будущих убытков, которые могут иметь негативные последствия для него. Инфляционный риск уменьшается за счет учета инфляции в рамках оценки обязательств по договорам страхования.

68.6.5 Страховщик также ограничивает свои риски посредством использования максимального размера требований по определенным договорам, а также заключения договоров перестрахования с целью ограничения рисков в связи с катастрофами. Такая андеррайтинговая стратегия и стратегия перестрахования направлены на ограничение риска в связи с катастрофами на основании приемлемых для страховщика рисков, которые установлены руководством.

В настоящее время основной целью является ограничение последствий одной катастрофы приблизительно до ___ процентов акционерного капитала на основе брутто-перестрахования и до ___ процентов - на основе нетто-перестрахования. В случае подобной катастрофы связанный с контрагентом риск по одному перестраховщику не должен превышать __ процентов от акционерного капитала. Совет директоров может принять решение об увеличении или уменьшении максимально допустимых значений на основании рыночных условий и прочих факторов. Для оценки риска катастроф страховщик использует свое собственное и имеющееся на рынке программное обеспечение для управления рисками. Однако всегда присутствует риск того, что предположения и методики, используемые в моделях, являются ненадежными либо что убытки, обусловленные немоделируемым событием, будут превышать убытки, обусловленные моделируемым событием.

Информация о концентрации обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни, в разрезе географических регионов на 31 Декабря 2018 г.

Таблица 68.7

Номер строки	Название показателя	Итого резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Нетто-резервы
1	2	3	4	5
1	Россия	12 191.55959	-	12 191.55959
2	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	-	-	-
3	Прочие страны	-	-	-
4	Итого	12 191.55959	-	12 191.55959

Информация о концентрации обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни, в разрезе географических регионов на 31 Декабря 2017 г.

Таблица 68.7

Номер строки	Название показателя	Итого резервы	Доля перестраховщиков в резервах	Нетто-резервы
1	2	3	4	5
1	Россия	11 487.95740	-	11 487.95740
2	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	-	-	-
3	Прочие страны	-	-	-
4	Итого	11 487.95740	-	11 487.95740

68.7.1 Основное допущение, которое использовалось при оценке обязательств, заключается в том, что развитие убытков страховщика в будущем будет происходить аналогично развитию убытков в прошлом.

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными, на 31 Декабря 2018 г.

Таблица 68.19

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	118958,6582	0	0	0	0
2	денежные средства на расчетных счетах	118958,6582	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочее	0	0	0	0	0
5	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	16851,46712	0	0	0
6	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
7	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	16851,46712	0	0	0
8	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
9	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
10	Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе	0	0	0	0	11850,0783
11	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
12	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
13	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
14	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0
15	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
16	дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	0	0	0	0	0
17	расчеты с клиентами по посредническим договорам	0	0	0	0	0
18	прочее	0	0	0	0	11850,0783
19	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
20	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
21	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
22	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0
23	иностранных государств	0	0	0	0	0
24	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
25	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
26	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
27	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
28	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
29	Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:	0	0	0	0	2919,5776
[illegible]	дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:	0	0	0	0	0
[illegible]	дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
[illegible]	дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
[illegible]	дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как страховые, принятым в перестрахование	0	0	0	0	0
[illegible]	дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, принятым в перестрахование	0	0	0	0	0
[illegible]	дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как страховые, переданным в перестрахование	0	0	0	0	0
[illegible]	дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, переданным в перестрахование	0	0	0	0	0
[illegible]	дебиторская задолженность страховщиков - участников операций сострахования	0	0	0	0	0
[illegible]	дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как страховые, по операциям сострахования	0	0	0	0	0
[illegible]	дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, по операциям сострахования	0	0	0	0	0
[illegible]	расчеты по депо премий и убытков	0	0	0	0	0

41	дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	0	0	0	0	0
42	незавершенные расчеты по операциям страхования и перестрахования	0	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность по страхованию жизни	0	0	0	0	0
44	дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе:	0	0	0	0	2919,5776
45	дебиторская задолженность страхователей по договорам страхования	0	0	0	0	2919,5776
46	дебиторская задолженность страховщиков - участников операций сострахования	0	0	0	0	0
47	дебиторская задолженность страхователей по операциям сострахования	0	0	0	0	0
48	дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	0	0	0	0	0
49	дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	0	0	0	0	0
50	дебиторская задолженность по депо премий и убытков	0	0	0	0	0
51	дебиторская задолженность по суброгациям и регрессам	0	0	0	0	0
52	дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	0	0	0	0	0
53	дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков	0	0	0	0	0
54	незавершенные расчеты по операциям страхования и перестрахования	0	0	0	0	0
55	прочая дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни	0	0	0	0	0
56	Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:	0	0	0	0	785352,2809
57	предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	0	0	0	0	785352,2809
58	дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	0	0	0	0	0
59	дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	0	0	0	0	0
60	дебиторская задолженность по регрессам	0	0	0	0	0
61	прочая дебиторская задолженность по операциям обязательного медицинского страхования	0	0	0	0	0

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными, на 31 Декабря 2017 г.

Таблица 68 19

Номер строки	Наименование показателя	Рейтинг A	Рейтинг B	Рейтинг C	Рейтинг D	Без рейтинга
1	2	3	4	5	6	7
1	Денежные средства, в том числе:	84247,09381	0	0	0	0
2	денежные средства на расчетных счетах	84247,09381	0	0	0	0
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0
4	прочее	0	0	0	0	0
5	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	17607,77808	0	0	0
6	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
7	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	17607,77808	0	0	0
8	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
9	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0
10	Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0	22187,14676
11	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
12	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0
13	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0
14	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0
15	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0	0
16	дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	0	0	0	0	0
17	расчеты с клиентами по посредническим договорам	0	0	0	0	0
18	прочие	0	0	0	0	22187,14676
19	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
20	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0	0
21	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0	0
22	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0	0

23	иностранных государств	0	0	0	0	0
24	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0	0
25	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0	0
26	нефинансовых организаций	0	0	0	0	0
27	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
28	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0
29	Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:	0	0	0	0	1760
30	дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:	0	0	0	0	0
31	дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0
32	дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0
33	дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как страховые, принятым в перестрахование	0	0	0	0	0
34	дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, принятым в перестрахование	0	0	0	0	0
35	дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как страховые, переданным в перестрахование	0	0	0	0	0
36	дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, переданным в перестрахование	0	0	0	0	0
37	дебиторская задолженность страховщиков - участников операций сострахования	0	0	0	0	0
38	дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как страховые, по операциям сострахования	0	0	0	0	0
39	дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, по операциям сострахования	0	0	0	0	0
40	расчеты по депо премий и убытков	0	0	0	0	0
41	дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	0	0	0	0	0
42	незавершенные расчеты по операциям страхования и перестрахования	0	0	0	0	0
43	прочая дебиторская задолженность по страхованию жизни	0	0	0	0	0
44	дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе:	0	0	0	0	1760
45	дебиторская задолженность страхователей по договорам страхования	0	0	0	0	1760
46	дебиторская задолженность страховщиков - участников операций сострахования	0	0	0	0	0
47	дебиторская задолженность страхователей по операциям сострахования	0	0	0	0	0
48	дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	0	0	0	0	0
49	дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	0	0	0	0	0
50	дебиторская задолженность по депо премий и убытков	0	0	0	0	0
51	дебиторская задолженность по суброгациям и регрессам	0	0	0	0	0
52	дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	0	0	0	0	0
53	дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков	0	0	0	0	0
54	незавершенные расчеты по операциям страхования и перестрахования	0	0	0	0	0
55	прочая дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни	0	0	0	0	0
56	Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:	0	0	0	0	656138,2278
57	предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	0	0	0	0	656138,2278
58	дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	0	0	0	0	0
59	дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	0	0	0	0	0
60	дебиторская задолженность по регрессам	0	0	0	0	0
61	прочая дебиторская задолженность по операциям обязательного медицинского страхования	0	0	0	0	0

Географический анализ финансовых активов и обязательств страховщика на 31 Декабря 2018 г.

Таблица 68.22

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	119084,9566	0	0	119084,9566
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	28701,54542	0	0	28701,54542
9	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	16851,46712	0	0	16851,46712
10	займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	11850,0783	0	0	11850,0783
11	Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	2919,5775	0	0	2919,5775
12	Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	785352,2809	0	0	785352,2809
13	Доля перестраховщиков в резервах по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	0	0	0	0

14	Доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные	0	0	0	0
15	Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	0	0	0	0
16	Инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0
17	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
18	Инвестиции в дочерние предприятия	16975	0	0	16975
19	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
20	Итого активов	953033,3604	0	0	953033,3604
Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
22	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
23	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	0	0	0	0
24	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0
26	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0
27	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0
28	Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	12191,55959	0	0	12191,55959
29	Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	785488,3312	0	0	785488,3312
30	Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	4855,26206	0	0	4855,26206
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
32	Резервы по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	0	0	0	0

33	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0
34	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	0	0	0	0
35	Итого обязательств	802535,1528	0	0	802535,1528
36	Чистая балансовая позиция	150498,2076	0	0	150498,2076

Географический анализ финансовых активов и обязательств страховщика на 31 Декабря 2017 г.

Таблица 68.22

Номер строки	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	84307,74382	0	0	84307,74382
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	0	0	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
6	долговые инструменты	0	0	0	0
7	долевые инструменты	0	0	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	39794,92484	0	0	39794,92484
9	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	17607,77808	0	0	17607,77808

10	займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	22187,14676	0	0	22187,14676
11	Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	1760	0	0	1760
12	Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	656138,2278	0	0	656138,2278
13	Доля перестраховщиков в резервах по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	0	0	0	0
14	Доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные	0	0	0	0
15	Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	0	0	0	0
16	Инвестиции в ассоциированные организации	0	0	0	0
17	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
18	Инвестиции в дочерние предприятия	16975	0	0	16975
19	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
20	Итого активов	798975,8965	0	0	798975,8965
Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
22	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
23	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	0	0	0	0
24	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	0	0	0
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0
26	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0
27	прочая кредиторская задолженность	0	0	0	0
28	Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	11487,9574	0	0	11487,9574

29	Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	656168,0347	0	0	656168,0347
30	Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	6498,38026	0	0	6498,38026
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
32	Резервы по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	0	0	0	0
33	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0
34	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	0	0	0	0
35	Итого обязательств	674154,3724	0	0	674154,3724
36	Чистая балансовая позиция	124821,5241	0	0	124821,5241

28.22.1

[illegible] финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), на 31 Декабря 2018 г.

Таблица 68.23

[illegible]	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просрочен-ные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
[illegible]	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0
[illegible]	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0	0	0	0	0
[illegible]	обязательства по возврату заимствованных ценных	0	0	0	0	0	0	0	0	0
[illegible]	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0
[illegible]	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе	0	0	0	0	0	0	0	0	0
[illegible]	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету ("овердрафт")	0	0	0	0	0	0	0	0	0
[illegible]	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
[illegible]	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
[illegible]	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе	0	21762,70056	0	0	0	0	0	0	21762,70056
15	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	средства, привлеченные по сделкам репо	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	прочая кредиторская задолженность, в том числе:	0	21762,70056	0	0	0	0	0	0	21762,70056

[illegible]	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0	0	0	0	0
[illegible]	расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	21762,70056	0	0	0	0	0	0	21762,70056
[illegible]	расчеты с прочими кредиторами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
[illegible]	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0
[illegible]	Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе	0	785488,3312	0	0	0	0	0	0	785488,3312
[illegible]	фонд оплаты медицинских услуг	0	785352,2809	0	0	0	0	0	0	785352,2809
[illegible]	кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	0	136,05025	0	0	0	0	0	0	136,05025
[illegible]	кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	0	0	0	0	0	0	0	0	0
[illegible]	Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:	0	4855,26206	0	0	0	0	0	0	4855,26206
[illegible]	кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
[illegible]	кредиторская задолженность и предоплаты по премиям по договорам страхования, классифицированным как	0	0	0	0	0	0	0	0	0
[illegible]	кредиторская задолженность и предоплаты по премиям по договорам страхования, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	кредиторская задолженность и предоплаты по премиям по договорам страхования, классифицированным как страховые, принятым в	0	0	0	0	0	0	0	0	0
[illegible]	кредиторская задолженность и предоплаты по премиям по договорам страхования, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод,	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	кредиторская задолженность по договорам страхования, классифицированным как страховые, переданным в	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	кредиторская задолженность по договорам страхования, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, переданным в	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	кредиторская задолженность по депо	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	кредиторская задолженность перед страховыми агентами и	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	незавершенные расчеты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	0	0	0	0	0	0	0	0	0

46	прочая кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования,	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:	0	4855,26206	0	0	0	0	0	0	4855,26206
48	кредиторская задолженность по операциям по прямому	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	кредиторская задолженность и предоплаты премий по	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	кредиторская задолженность по договорам, принятым в	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	кредиторская задолженность по договорам, переданным в	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	кредиторская задолженность по депо	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	задолженность перед страховыми агентами и брокерами	0	4855,26206	0	0	0	0	0	0	4855,26206
54	незавершенные расчеты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	прочая задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Итого обязательств	0	812106,2938	0	0	0	0	0	0	812106,2938

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), на 31 Декабря 2017 г.

Таблица 68.23

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Просрочен-ные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	обязательства по возврату заимствованных ценных	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету ("овердрафт")	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0

11	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	10991,24209	0	0	0	0	0	0	10991,24209
15	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	средства, привлеченные по сделкам репо	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	выпущенные облигации	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	выпущенные векселя	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	прочая кредиторская задолженность, в том числе	0	10991,24209	0	0	0	0	0	0	10991,24209
27	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	10991,24209	0	0	0	0	0	0	10991,24209
29	расчеты с прочими кредиторами	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:	0	656168,0347	0	0	0	0	0	0	656168,0347
32	фонд оплаты медицинских услуг	0	656168,0347	0	0	0	0	0	0	656168,0347
33	кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:	0	6498,38026	0	0	0	0	0	0	6498,38026
36	кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	кредиторская задолженность и предоплаты по премиям по договорам страхования, классифицированным как	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	кредиторская задолженность и предоплаты по премиям по договорам страхования, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения	0	0	0	0	0	0	0	0	0

39	кредиторская задолженность и предоплаты по премиям по договорам страхования, классифицированным как страховые, принятым в	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	кредиторская задолженность и предоплаты по премиям по договорам страхования, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод,	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	кредиторская задолженность по договорам страхования, классифицированным как страховые, переданным в	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	кредиторская задолженность по договорам страхования, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, переданным в	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	кредиторская задолженность по депо	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	кредиторская задолженность перед страховыми агентами и	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	незавершенные расчеты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	прочая кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования,	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:	0	6498,38026	0	0	0	0	0	0	6498,38026
48	кредиторская задолженность по операциям по прямому	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	кредиторская задолженность и предоплаты премий по	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	кредиторская задолженность по договорам, принятым в	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	кредиторская задолженность по договорам, переданным в	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	кредиторская задолженность по депо	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	задолженность перед страховыми агентами и брокерами	0	6498,38026	0	0	0	0	0	0	6498,38026
54	незавершенные расчеты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	прочая задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Итого обязательств	0	673657,6571	0	0	0	0	0	0	673657,6571

[illegible] и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 31 Декабря 2018 г.

Таблица 68.24

[illegible]	[illegible]вание показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
[illegible]	2	3	4	5	6
	Раздел I. Активы				
[illegible]	[illegible] средства, [illegible]	119084,9566	0	0	119084,9566
[illegible]	[illegible] средства на расчетных счетах	118958,6582	0	0	118958,6582
[illegible]	[illegible] средства, переданные в доверительное [illegible]	0	0	0	0
[illegible]	[illegible]	126,2984	0	0	126,2984
[illegible]	[illegible] и прочие размещенные средства в кредитных [illegible] и банках-нерезидентах, оцениваемые по [illegible] стоимости, [illegible]	16851,46712	0	0	16851,46712
[illegible]	[illegible] ценные бумаги кредитных организаций и [illegible]резидентов, оцениваемые по амортизированной [illegible]	0	0	0	0
[illegible]	[illegible] в кредитных организациях и банках-[illegible], оцениваемые по амортизированной [illegible]	16851,46712	0	0	16851,46712
[illegible]	[illegible] обратного репо с кредитными организациями и [illegible]-нерезидентами	0	0	0	0
[illegible]	[illegible] размещенные средства в кредитных организациях и [illegible]-нерезидентах	0	0	0	0
[illegible]	[illegible], прочие размещенные средства и прочая дебиторская [illegible]ность, оцениваемые по амортизированной [illegible]. в том числе:	0	11850,0783	0	11850,0783
[illegible]	[illegible]говые ценные бумаги, оцениваемые по [illegible]ртизированной стоимости	0	0	0	0
[illegible]	[illegible]мы выданные, оцениваемые по амортизированной [illegible]оимости	0	0	0	0
[illegible]	[illegible]елки обратного репо, кроме сделок обратного репо с [illegible]едитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0
[illegible]	[illegible]асчеты по конверсионным операциям, производным [illegible]инансовым инструментам, операциям с ценными [illegible]умагами и брокерским операциям	0	0	0	0
[illegible]	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0
[illegible]	дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	0	0	0	0
[illegible]	расчеты с клиентами по посредническим договорам	0	0	0	0
[illegible]	прочее	0	11850,0783	0	11850,0783
19	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
20	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0
21	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
22	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
23	иностранных государств	0	0	0	0
24	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
25	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
26	нефинансовых организаций	0	0	0	0
27	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0

28	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:	0	0	0	0
29	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:	0	0	0	0
30	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
31	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
32	иностранных государств	0	0	0	0
33	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
34	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
35	нефинансовых организаций	0	0	0	0
36	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	0	0	0	0
37	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
38	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
39	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
40	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
41	иностранных государств	0	0	0	0
42	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
43	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
44	нефинансовых организаций	0	0	0	0
45	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
46	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
47	Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:	0	2919,5775	0	2919,5775
48	дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:	0	0	0	0
49	дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0
50	дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0
51	дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как страховые, принятым в перестрахование	0	0	0	0
52	дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, принятым в перестрахование	0	0	0	0
53	дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как страховые, переданным в перестрахование	0	0	0	0
54	дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, переданным в перестрахование	0	0	0	0
55	дебиторская задолженность страховщиков - участников операций сострахования	0	0	0	0
56	дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как страховые, по операциям сострахования	0	0	0	0

57	дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, по операциям сострахования	0	0	0	0
58	расчеты по депо премий и убытков	0	0	0	0
59	дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	0	0	0	0
60	незавершенные расчеты по операциям страхования и перестрахования	0	0	0	0
61	прочая дебиторская задолженность по страхованию жизни	0	0	0	0
62	дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе:	0	2919,5775	0	2919,5775
63	дебиторская задолженность страхователей по договорам страхования	0	2919,5775	0	2919,5775
64	дебиторская задолженность страховщиков - участников операций сострахования	0	0	0	0
65	дебиторская задолженность страхователей по операциям сострахования	0	0	0	0
66	дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	0	0	0	0
67	дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	0	0	0	0
68	дебиторская задолженность по депо премий и убытков	0	0	0	0
69	дебиторская задолженность по суброгациям и регрессам	0	0	0	0
70	дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	0	0	0	0
71	дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков	0	0	0	0
72	незавершенные расчеты по операциям страхования и перестрахования	0	0	0	0
73	прочая дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни	0	0	0	0
74	Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:	0	785352,2809	0	785352,2809
75	предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	0	785352,2809	0	785352,2809
76	дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	0	0	0	0
77	дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	0	0	0	0
78	дебиторская задолженность по регрессам	0	0	0	0
79	прочая дебиторская задолженность по операциям обязательного медицинского страхования	0	0	0	0
80	Доля перестраховщиков в резервах по договорам страхованию жизни, классифицированным как страховые	0	0	0	0
81	Доля перестраховщиков в обязательствах по страхованию жизни, классифицированным как инвестиционные	0	0	0	0
82	Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	0	0	0	0
83	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
84	Итого активов	135936,4237	800121,9367	0	936058,3604
	Раздел II. Обязательства				
85	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
86	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
87	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0
88	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0

89	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, отделяемые от основного договора	0	0	0	0
90	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:	0	0	0	0
91	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету ("овердрафт")	0	0	0	0
92	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
93	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
94	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
95	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
96	выпущенные облигации	0	0	0	0
97	выпущенные векселя	0	0	0	0
98	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	4169,7987	21762,70056	0	25932,49926
99	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0
100	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
101	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
102	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
103	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
104	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
105	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0
106	средства, привлеченные по сделкам репо	0	0	0	0
107	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
108	выпущенные облигации	0	0	0	0
109	выпущенные векселя	0	0	0	0
110	прочая кредиторская задолженность, в том числе:	4169,7987	21762,70056	0	25932,49926
111	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0
112	расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	21762,70056	0	21762,70056
113	расчеты с прочими кредиторами	4169,7987	0	0	4169,7987
114	прочее	0	0	0	0
115	Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:	0	785488,3312	0	785488,3312
116	фонд оплаты медицинских услуг	0	785352,2809	0	785352,2809
117	кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	0	136,05025	0	136,05025
118	кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	0	0	0	0
119	Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:	0	4855,26206	0	4855,26206
120	кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе:	0	0	0	0
121	кредиторская задолженность и предоплаты по премиям по договорам страхования, классифицированным как страховые	0	0	0	0
122	кредиторская задолженность и предоплаты по премиям по договорам страхования, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0

123	кредиторская задолженность и предоплаты по премиям по договорам страхования, классифицированным как страховые, принятым в перестрахование	0	0	0	0
124	кредиторская задолженность и предоплаты по премиям по договорам страхования, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, принятым в перестрахование	0	0	0	0
125	кредиторская задолженность по договорам страхования, классифицированным как страховые, переданным в перестрахование	0	0	0	0
126	кредиторская задолженность по договорам страхования, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, переданным в перестрахование	0	0	0	0
127	кредиторская задолженность по депо премий и убытков	0	0	0	0
128	кредиторская задолженность перед страховыми агентами и брокерами	0	0	0	0
129	незавершенные расчеты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	0	0	0	0
130	прочая кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования, перестрахования жизни	0	0	0	0
131	кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:	0	4855,26206	0	4855,26206
132	кредиторская задолженность по операциям по прямому возмещению убытков	0	0	0	0
133	кредиторская задолженность и предоплаты премий по договорам страхования	0	0	0	0
134	кредиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	0	0	0	0
135	кредиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	0	0	0	0
136	кредиторская задолженность по депо премий и убытков	0	0	0	0
137	задолженность перед страховыми агентами и брокерами	0	4855,26206	0	4855,26206
138	незавершенные расчеты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	0	0	0	0
139	прочая задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни	0	0	0	0
140	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
141	Резервы по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	0	0	0	0
142	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0
143	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	0	0	0	0
144	Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	5639,199	6552,36059	0	12191,55959
145	Итого обязательств	9808,9977	818658,6544	0	828467,6521
146	Итого разрыв ликвидности	126127,426	-18536,71766	0	107590,7084

Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 31 Декабря 2017 г.

Таблица 68.24

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
1	2	3	4	5	6

	Раздел I. Активы				
1	Денежные средства, в том числе:	84307,74382	0	0	84307,74382
2	денежные средства на расчетных счетах	84247,09381	0	0	84247,09381
3	денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0
4	прочее	60,65001	0	0	60,65001
5	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	107,77808	17500	0	17607,77808
6	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
7	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	107,77808	17500	0	17607,77808
8	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0
9	прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
10	Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	0	22187,14676	0	22187,14676
11	долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
12	займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0
13	сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0
14	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0
15	расчеты по финансовой аренде	0	0	0	0
16	дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	0	22187,14676	0	22187,14676
17	расчеты с клиентами по посредническим договорам	0	0	0	0
18	прочее	0	0	0	0
19	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
20	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0
21	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
22	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
23	иностранных государств	0	0	0	0
24	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
25	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
26	нефинансовых организаций	0	0	0	0
27	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	[illegible]
28	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
29	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

30	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
31	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
32	иностранных государств	0	0	0	0
33	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
34	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
35	нефинансовых организаций	0	0	0	0
36	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	0	0	0	0
37	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
38	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
39	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
40	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
41	иностранных государств	0	0	0	0
42	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
43	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
44	нефинансовых организаций	0	0	0	0
45	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
46	займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
47	Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:	0	1760	0	1760
48	дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:	0	0	0	0
49	дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как страховые	0	0	0	0
50	дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0
51	дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как страховые, принятым в перестрахование	0	0	0	0
52	дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, принятым в перестрахование	0	0	0	0
53	дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как страховые, переданным в перестрахование	0	0	0	0
54	дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, переданным в перестрахование	0	0	0	0
55	дебиторская задолженность страховщиков - участников операций сострахования	0	0	0	0
56	дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как страховые, по операциям сострахования	0	0	0	0
57	дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, по операциям сострахования	0	0	0	0
58	расчеты по депо премий и убытков	0	0	0	0
59	дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	0	0	0	0

60	незавершенные расчеты по операциям страхования и перестрахования	0	0	0	0
61	прочая дебиторская задолженность по страхованию жизни	0	0	0	0
62	дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе:	0	1760	0	1760
63	дебиторская задолженность страхователей по договорам страхования	0	1760	0	1760
64	дебиторская задолженность страховщиков - участников операций сострахования	0	0	0	0
65	дебиторская задолженность страхователей по операциям сострахования	0	0	0	0
66	дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	0	0	0	0
67	дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	0	0	0	0
68	дебиторская задолженность по депо премий и убытков	0	0	0	0
69	дебиторская задолженность по суброгациям и регрессам	0	0	0	0
70	дебиторская задолженность по расчетам с агентами и брокерами	0	0	0	0
71	дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков	0	0	0	0
72	незавершенные расчеты по операциям страхования и перестрахования	0	0	0	0
73	прочая дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни	0	0	0	0
74	Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:	0	656138,2278	0	656138,2278
75	предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	0	656138,2278	0	656138,2278
76	дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	0	0	0	0
77	дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	0	0	0	0
78	дебиторская задолженность по регрессам	0	0	0	0
79	прочая дебиторская задолженность по операциям обязательного медицинского страхования	0	0	0	0
80	Доля перестраховщиков в резервах по договорам страхованию жизни, классифицированным как страховые	0	0	0	0
81	Доля перестраховщиков в обязательствах по страхованию жизни, классифицированным как инвестиционные	0	0	0	0
82	Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	0	0	0	0
83	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0
84	Итого активов	84415,5219	697585,3746	0	782000,8965
	Раздел II. Обязательства				
85	Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
86	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
87	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0
88	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0
89	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, отделяемые от основного договора	0	0	0	0
90	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:	0	0	0	0

91	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету ("овердрафт")	0	0	0	0
92	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
93	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
94	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
95	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
96	выпущенные облигации	0	0	0	0
97	выпущенные векселя	0	0	0	0
98	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	3745	13073	0	16818
99	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	0	0	0	0
100	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0
101	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
102	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
103	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
104	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
105	обязательства по финансовой аренде	0	0	0	0
106	средства, привлеченные по сделкам репо	0	0	0	0
107	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
108	выпущенные облигации	0	0	0	0
109	выпущенные векселя	0	0	0	0
110	прочая кредиторская задолженность, в том числе:	3745	13073	0	16818
111	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	0	0	0	0
112	расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	10992	0	10992
113	расчеты с прочими кредиторами	3745	2081	0	5826
114	прочее	0	0	0	0
115	Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:	0	656168,0347	0	656168,0347
116	фонд оплаты медицинских услуг	0	656138,2278	0	656138,2278
117	кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	0	29,80689	0	29,80689
118	кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	0	0	0	0
119	Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:	0	6498,38026	0	6498,38026
120	кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе:	0	0	0	0
121	кредиторская задолженность и предоплаты по премиям по договорам страхования, классифицированным как страховые	0	0	0	0
122	кредиторская задолженность и предоплаты по премиям по договорам страхования, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0
123	кредиторская задолженность и предоплаты по премиям по договорам страхования, классифицированным как страховые, принятым в перестрахование	0	0	0	0

124	кредиторская задолженность и предоплаты по премиям по договорам страхования, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, принятым в перестрахование	0	0	0	0
125	кредиторская задолженность по договорам страхования, классифицированным как страховые, переданным в перестрахование	0	0	0	0
126	кредиторская задолженность по договорам страхования, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, переданным в перестрахование	0	0	0	0
127	кредиторская задолженность по депо премий и убытков	0	0	0	0
128	кредиторская задолженность перед страховыми агентами и брокерами	0	0	0	0
129	незавершенные расчеты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	0	0	0	0
130	прочая кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования, перестрахования жизни	0	0	0	0
131	кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:	0	6498,38026	0	6498,38026
132	кредиторская задолженность по операциям по прямому возмещению убытков	0	0	0	0
133	кредиторская задолженность и предоплаты премий по договорам страхования	0	0	0	0
134	кредиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование	0	0	0	0
135	кредиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование	0	0	0	0
136	кредиторская задолженность по депо премий и убытков	0	0	0	0
137	задолженность перед страховыми агентами и брокерами	0	6498,38026	0	6498,38026
138	незавершенные расчеты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	0	0	0	0
139	прочая задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни	0	0	0	0
140	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0
141	Резервы по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	0	0	0	0
142	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0
143	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	0	0	0	0
144	Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	5405	6082	0	11487
145	Итого обязательств	9150	681821,415	0	690971,415
146	Итого разрыв ликвидности	75265,5219	15763,95961	0	91029,48151

68.24.1

Обзор финансовых активов и обязательств страховщика в разрезе основных валют на 31 Декабря 2018 г.

Таблица 68.25

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
	Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	119 084 956,60	-	-	-	119 084 956,60
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-
7	долевые инструменты	-	-	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	28 701 545,42	-	-	-	28 701 545,42
9	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	16 851 467,12	-	-	-	16 851 467,12
10	займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	11 850 078,30	-	-	-	11 850 078,30
11	Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	2 919 577,50	-	-	-	2 919 577,50
12	Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	785 352 280,91	-	-	-	785 352 280,91
13	Доля перестраховщиков в резервах по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	-	-	-	-	-
14	Доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные	-	-	-	-	-
15	Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	-	-	-	-	-
16	Инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-	-
17	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-
18	Инвестиции в дочерние предприятия	16 975 000,00	-	-	-	16 975 000,00
19	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
20	Итого активов	953 033 360,43	-	-	-	953 033 360,43
	Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-
22	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
23	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	-	-	-	-	-
24	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	21 762 700,56	-	-	-	21 762 700,56
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-
26	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-
27	прочая кредиторская задолженность	21 762 700,56	-	-	-	21 762 700,56
28	Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	785 488 331,16	-	-	-	785 488 331,16
29	Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	4 855 262,06	-	-	-	4 855 262,06
30	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
31	Резервы по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	-	-	-	-	-
32	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	-	-	-	-	-
33	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	-	-	-	-	-
34	Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	12 191 559,59	-	-	-	12 191 559,59
35	Итого обязательств	824 297 853,37	-	-	-	824 297 853,37
36	Чистая балансовая позиция	128 735 507,06	-	-	-	128 735 507,06

Обзор финансовых активов и обязательств страховщика в разрезе основных валют на 31 Декабря 2017 г.

Таблица 68.25

Номер строки	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
	Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	-	-	-	-	-
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	-	-	-	-	-
6	долговые инструменты	-	-	-	-	-
7	долевые инструменты	-	-	-	-	-
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-
9	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-
10	займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-
11	Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	-	-	-	-	-
12	Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	-	-	-	-	-
13	Доля перестраховщиков в резервах по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	-	-	-	-	-
14	Доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные	-	-	-	-	-
15	Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	-	-	-	-	-
16	Инвестиции в ассоциированные организации	-	-	-	-	-
17	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-
18	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-
19	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
20	Итого активов	-	-	-	-	-
	Раздел II. Обязательства					
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-
22	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-
23	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	-	-	-	-	-
24	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-	-	-	-
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	-	-	-	-	-
26	выпущенные долговые ценные бумаги	-	-	-	-	-
27	прочая кредиторская задолженность	-	-	-	-	-
28	Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	-	-	-	-	-
29	Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	-	-	-	-	-
30	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	-	-	-	-	-
31	Резервы по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	-	-	-	-	-
32	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	-	-	-	-	-
33	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	-	-	-	-	-
34	Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	-	-	-	-	-
35	Итого обязательств	-	-	-	-	-

36	Чистая балансовая позиция	-	-	-	-	-

0125.1

Примечание 72. Справедливая стоимость финансовых инструментов

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31 Декабря 2018 г.

Таблица 72.1

Номер строки	Наименование 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)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	34074,6	0	34074,6
2	финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
4	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
5	долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
7	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
8	нефинансовых организаций	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0
10	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
11	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
12	иностранных государств	0	0	0	0
13	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
14	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
15	нефинансовых организаций	0	0	0	0
16	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0
17	производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
18	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
19	фьючерсы	0	0	0	0
20	форварды	0	0	0	0
21	опционы	0	0	0	0
22	свопы	0	0	0	0
23	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
24	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
25	фьючерсы	0	0	0	0
26	форварды	0	0	0	0
27	опционы	0	0	0	0
28	свопы	0	0	0	0
29	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
30	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
31	фьючерсы	0	0	0	0
32	форварды	0	0	0	0
33	опционы	0	0	0	0
34	свопы	0	0	0	0
35	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
36	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
37	фьючерсы	0	0	0	0
38	форварды	0	0	0	0

39	опционы	0	0	0	0
40	свопы	0	0	0	0
41	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
42	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
43	фьючерсы	0	0	0	0
44	форварды	0	0	0	0
45	опционы	0	0	0	0
46	свопы	0	0	0	0
47	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
48	встроенные производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0
49	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
50	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:	0	0	0	0
51	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:	0	0	0	0
52	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
53	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
54	иностранных государств	0	0	0	0
55	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
56	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
57	нефинансовых организаций	0	0	0	0
58	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	0	0	0	0
59	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
60	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
61	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
62	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
63	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
64	долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
65	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
66	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
67	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
68	иностранных государств	0	0	0	0
69	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
70	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
71	нефинансовых организаций	0	0	0	0
72	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
73	займы, выданные	0	0	0	0
74	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
75	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
76	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
77	нефинансовые активы, в том числе:	0	34074,6	0	34074,6
78	основные средства (здания)	0	34074,6	0	34074,6
79	инвестиционное имущество	0	0	0	0
80	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0
81	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0	0	0	0
82	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0

83	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
84	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
85	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
86	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0
87	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0
88	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
89	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
90	фьючерсы	0	0	0	0
91	форварды	0	0	0	0
92	опционы	0	0	0	0
93	свопы	0	0	0	0
94	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
95	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
96	фьючерсы	0	0	0	0
97	форварды	0	0	0	0
98	опционы	0	0	0	0
99	свопы	0	0	0	0
100	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
101	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
102	фьючерсы	0	0	0	0
103	форварды	0	0	0	0
104	опционы	0	0	0	0
105	свопы	0	0	0	0
106	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
107	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
108	фьючерсы	0	0	0	0
109	форварды	0	0	0	0
110	опционы	0	0	0	0
111	свопы	0	0	0	0
112	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
113	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
114	фьючерсы	0	0	0	0
115	форварды	0	0	0	0
116	опционы	0	0	0	0
117	свопы	0	0	0	0
118	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
119	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
120	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:	0	0	0	0
121	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетномусчету (овердрафт)	0	0	0	0
122	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
123	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0
124	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
125	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0

126	выпущенные облигации	0	0	0	0
127	выпущенные векселя	0	0	0	0
128	прочее	0	0	0	0

Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 31 Декабря 2017 г.

Таблица 72.1

Номер строки	Наименование 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)	
1	2	3	4	5	6
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	34469	0	34469
2	финансовые активы, в том числе:	0	0	0	0
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
4	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
5	долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
7	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
8	нефинансовых организаций	0	0	0	0
9	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0	0	0	0
10	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
11	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
12	иностранных государств	0	0	0	0
13	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
14	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
15	нефинансовых организаций	0	0	0	0
16	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0	0	0	0
17	производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
18	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
19	фьючерсы	0	0	0	0
20	форварды	0	0	0	0
21	опционы	0	0	0	0
22	свопы	0	0	0	0
23	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
24	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
25	фьючерсы	0	0	0	0
26	форварды	0	0	0	0
27	опционы	0	0	0	0
28	свопы	0	0	0	0
29	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
30	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
31	фьючерсы	0	0	0	0
32	форварды	0	0	0	0
33	опционы	0	0	0	0
34	свопы	0	0	0	0
35	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
36	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0

37	фьючерсы	0	0	0	0
38	форварды	0	0	0	0
39	опционы	0	0	0	0
40	свопы	0	0	0	0
41	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
42	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
43	фьючерсы	0	0	0	0
44	форварды	0	0	0	0
45	опционы	0	0	0	0
46	свопы	0	0	0	0
47	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
48	встроенные производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод	0	0	0	0
49	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
50	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:	0	0	0	0
51	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:	0	0	0	0
52	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
53	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
54	иностранных государств	0	0	0	0
55	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
56	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
57	нефинансовых организаций	0	0	0	0
58	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	0	0	0	0
59	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
60	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
61	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
62	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0	0	0	0
63	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0
64	долговые финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
65	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0	0	0	0
66	Правительства Российской Федерации	0	0	0	0
67	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0	0	0	0
68	иностранных государств	0	0	0	0
69	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0	0	0	0
70	некредитных финансовых организаций	0	0	0	0
71	нефинансовых организаций	0	0	0	0
72	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
73	займы, выданные	0	0	0	0
74	инвестиции в дочерние предприятия	0	0	0	0
75	инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0
76	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0
77	нефинансовые активы, в том числе:	0	34469	0	34469
78	основные средства (здания)	0	34469	0	34469
79	инвестиционное имущество	0	0	0	0
80	прочие активы, в том числе:	0	0	0	0
81	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0	0	0	0

82	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0	0	0	0
83	финансовые обязательства, в том числе:	0	0	0	0
84	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:	0	0	0	0
85	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0
86	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0	0	0	0
87	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0	0	0	0
88	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0	0	0	0
89	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0	0	0	0
90	фьючерсы	0	0	0	0
91	форварды	0	0	0	0
92	опционы	0	0	0	0
93	свопы	0	0	0	0
94	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
95	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0	0	0	0
96	фьючерсы	0	0	0	0
97	форварды	0	0	0	0
98	опционы	0	0	0	0
99	свопы	0	0	0	0
100	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
101	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0	0	0	0
102	фьючерсы	0	0	0	0
103	форварды	0	0	0	0
104	опционы	0	0	0	0
105	свопы	0	0	0	0
106	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
107	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0	0	0	0
108	фьючерсы	0	0	0	0
109	форварды	0	0	0	0
110	опционы	0	0	0	0
111	свопы	0	0	0	0
112	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
113	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0	0	0	0
114	фьючерсы	0	0	0	0
115	форварды	0	0	0	0
116	опционы	0	0	0	0
117	свопы	0	0	0	0
118	прочие производные финансовые инструменты	0	0	0	0
119	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0	0	0	0
120	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:	0	0	0	0
121	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетномусчету (овердрафт)	0	0	0	0
122	средства, привлеченные от государственных организаций	0	0	0	0
123	средства, привлеченные от кредитных организаций	0	0	0	0

124	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0	0	0	0
125	средства, привлеченные от физических лиц	0	0	0	0
126	выпущенные облигации	0	0	0	0
127	выпущенные векселя	0	0	0	0
128	прочее	0	0	0	0

72.1.1 Инвестиции в _____ (указать наименование компаний), включенные в категорию финансовых активов, классифицированных как оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, предназначенные для торговли, перестали обращаться на активном рынке в _____ 20__ года в связи со снижением ликвидности финансовых рынков и были отражены в приведенном выше анализе на _____ 20__ года как финансовые инструменты уровня 2. В _____ 20__ года восстановилась торговая активность на финансовых рынках и инвестиции были реклассифицированы и отражены в приведенном выше анализе на _____ 20__ года как финансовые инструменты уровня 1.

72.1.2 Для определения справедливой стоимости финансовых инструментов, не обращающихся на активном рынке, страховщик использует такой метод оценки как метод дисконтированных денежных потоков. Однако в соответствии с МСФО справедливая стоимость инструмента на дату признания обычно равна цене сделки. Если цена сделки отличается от суммы, определенной на дату признания финансового инструмента с использованием указанного метода оценки, указанная разница равномерно амортизируется в течение срока действия финансового инструмента.

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных
на 31 Декабря 2018 г.

Таблица 72.2

Номер строки	Наименование показателя	Справедливая стоимость	Метод оценки	Используемые исходные данные	Диапазон исходных данных (средне-взвешенное значение)	Обоснованные изменения	Чувствительность оценки справедливой стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	34074,6					
2	финансовые активы, в том числе	0					
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:	0					
4	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0					
5	долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0					
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0					
7	некредитных финансовых организаций	0					
8	нефинансовых организаций	0					
9	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	0					
10	Правительства Российской Федерации	0					
11	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0					
12	иностранных государств	0					
13	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0					
14	некредитных финансовых организаций	0					
15	нефинансовых организаций	0					
16	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0					
17	производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод, в том числе	0					
18	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0					
19	фьючерсы	0					
20	форварды	0					
21	опционы	0					
22	свопы	0					
23	прочие производные финансовые инструменты	0					
24	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0					
25	фьючерсы	0					
26	форварды	0					
27	опционы	0					
28	свопы	0					
29	прочие производные финансовые инструменты	0					
30	(базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0					
31	фьючерсы	0					
32	форварды	0					
33	опционы	0					
34	свопы	0					
35	прочие производные финансовые инструменты	0					
36	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0					
37	фьючерсы	0					
38	форварды	0					
39	опционы	0					
40	свопы	0					
41	прочие производные финансовые инструменты	0					

42	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0					
43	фьючерсы	0					
44	форварды	0					
45	опционы	0					
46	свопы	0					
47	прочие производные финансовые инструменты	0					
48	встроенные производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод	0					
49	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0					
50	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе	0					
51	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:	0					
52	Правительства Российской Федерации	0					
53	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0					
54	иностранных государств	0					
55	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0					
56	некредитных финансовых организаций	0					
57	нефинансовых организаций	0					
58	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	0					
59	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0					
60	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0					
61	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0					
62	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0					
63	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0					
64	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе	0					
65	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0					
66	Правительства Российской Федерации	0					
67	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0					
68	иностранных государств	0					
69	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0					
70	некредитных финансовых организаций	0					
71	нефинансовых организаций	0					
72	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0					
73	займы, выданные	0					
74	инвестиции в дочерние предприятия	0					
75	инвестиции в ассоциированные предприятия	0					
76	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0					
77	нефинансовые активы, в том числе:	34074,6					
78	основные средства (здания)	34074,6	Оценка проводилась независимым оценщиком	Использовались сравнительный подход	Цена за 1 кв м объекта-аналога 85 110 тыс.руб.	Изменение рыночных цен на недвижимость	
79	инвестиционное имущество	0					
80	прочие активы, в том числе	0					
81	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0					
82	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	0					
83	финансовые обязательства, в том числе	0					
84	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:	0					

[illegible]	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0					
[illegible]	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0					
87	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0					
88	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0					
89	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе	0					
90	фьючерсы	0					
91	форварды	0					
92	опционы	0					
93	свопы	0					
94	прочие производные финансовые инструменты	0					
95	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0					
96	фьючерсы	0					
97	форварды	0					
98	опционы	0					
99	свопы	0					
100	прочие производные финансовые инструменты	0					
101	(базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0					
102	фьючерсы	0					
103	форварды	0					
104	опционы	0					
105	свопы	0					
106	прочие производные финансовые инструменты	0					
107	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0					
108	фьючерсы	0					
109	форварды	0					
110	опционы	0					
111	свопы	0					
112	прочие производные финансовые инструменты	0					
113	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе	0					
114	фьючерсы	0					
115	форварды	0					
116	опционы	0					
117	свопы	0					
118	прочие производные финансовые инструменты	0					
119	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0					
120	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе	0					
121	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетномусчету (овердрафт)	0					
122	средства, привлеченные от государственных организаций	0					
123	средства, привлеченные от кредитных организаций	0					
124	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0					
125	средства, привлеченные от физических лиц	0					
126	выпущенные облигации	0					
127	выпущенные векселя	0					
128	прочее	0					

Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 31 Декабря 2017 г.

Таблица 72.2

Номер строки	Наименование показателя	Справедлива я стоимость	Метод оценки	Используем ые исходные данные	Диапазон исходных данных (средне-взвешенное значение)	Обоснованн ые изменения	Чувствитель-ность оценки справедливо й стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	34469					
2	финансовые активы, в том числе:	0					
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:	0					
4	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе	0					
5	долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе	0					
6	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0					
7	некредитных финансовых организаций	0					
8	нефинансовых организаций	0					
9	долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе	0					
10	Правительства Российской Федерации	0					
11	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0					
12	иностранных государств	0					
13	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0					
14	некредитных финансовых организаций	0					
15	нефинансовых организаций	0					
16	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	0					
17	производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод, в том числе	0					
18	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе	0					
19	фьючерсы	0					
20	форварды	0					
21	опционы	0					
22	свопы	0					
23	прочие производные финансовые инструменты	0					
24	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе	0					
25	фьючерсы	0					
26	форварды	0					
27	опционы	0					
28	свопы	0					
29	прочие производные финансовые инструменты	0					
30	(базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0					
31	фьючерсы	0					
32	форварды	0					
33	опционы	0					
34	свопы	0					
35	прочие производные финансовые инструменты	0					
36	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе	0					
37	фьючерсы	0					
38	форварды	0					
39	опционы	0					
40	свопы	0					
41	прочие производные финансовые инструменты	0					
42	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе	0					
43	фьючерсы	0					
44	форварды	0					
45	опционы	0					

46	свопы	0					
47	прочие производные финансовые инструменты	0					
48	встроенные производные финансовые инструменты, по которым ожидается увеличение экономических выгод	0					
49	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0					
50	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:	0					
51	долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:	0					
52	Правительства Российской Федерации	0					
53	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0					
54	иностранных государств	0					
55	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0					
56	некредитных финансовых организаций	0					
57	нефинансовых организаций	0					
58	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	0					
59	долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0					
60	долевые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	0					
61	долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	0					
62	долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	0					
63	прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0					
64	долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	0					
65	долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе	0					
66	Правительства Российской Федерации	0					
67	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	0					
68	иностранных государств	0					
69	кредитных организаций и банков-нерезидентов	0					
70	некредитных финансовых организаций	0					
71	нефинансовых организаций	0					
72	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0					
73	займы, выданные	0					
74	инвестиции в дочерние предприятия	0					
75	инвестиции в ассоциированные предприятия	0					
76	инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0					
77	нефинансовые активы, в том числе:	34469					
78	основные средства (здания)	34469	Оценка проводилась независимым оценщиком	Использовались сравнительный подход	Цена за 1 кв.м. объекта-аналога 85 110 тыс.руб.	Изменение рыночных цен на недвижимость	
79	инвестиционное имущество	0					
80	прочие активы, в том числе:	0					
81	изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	0					
82	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе	0					
83	финансовые обязательства, в том числе	0					
84	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка, в том числе:	0					
85	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе	0					
86	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо	0					

87	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	0					
88	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод, в том числе:	0					
89	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	0					
90	фьючерсы	0					
91	форварды	0					
92	опционы	0					
93	свопы	0					
94	прочие производные финансовые инструменты	0					
95	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	0					
96	фьючерсы	0					
97	форварды	0					
98	опционы	0					
99	свопы	0					
100	прочие производные финансовые инструменты	0					
101	(базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	0					
102	фьючерсы	0					
103	форварды	0					
104	опционы	0					
105	свопы	0					
106	прочие производные финансовые инструменты	0					
107	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	0					
108	фьючерсы	0					
109	форварды	0					
110	опционы	0					
111	свопы	0					
112	прочие производные финансовые инструменты	0					
113	производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	0					
114	фьючерсы	0					
115	форварды	0					
116	опционы	0					
117	свопы	0					
118	прочие производные финансовые инструменты	0					
119	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	0					
120	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:	0					
121	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетномусчету (овердрафт)	0					
122	средства, привлеченные от государственных организаций	0					
123	средства, привлеченные от кредитных организаций	0					
124	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	0					
125	средства, привлеченные от физических лиц	0					
126	выпущенные облигации	0					
127	выпущенные векселя	0					
128	прочее	0					

Примечание 74. Операции со связанными сторонами

Остатки по операциям со связанными сторонами на 31 Декабря 2018 г.

Таблица 74.1

Номер строки	Наименование статьи	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	5793	0	0	0	0	0	4915,20085	10708,2009
8	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
9	займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	5793	0	0	0	0	0	4915,20085	10708,2009
10	Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Доля перестраховщиков в резервах по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Инвестиции в дочерние предприятия	0	16975	0	0	0	0	0	16975
18	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Инвестиционное имущество	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Нематериальные активы	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Основные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Отложенные аквизиционные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0

23	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	206,96908	206,96908
24	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
25	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
26	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	5351,441	297,2	0	0	716	0	9639,41108	16004,0521
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
29	выпушенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
30	прочая кредиторская задолженность	5351,441	297,2	0	0	716	0	9639,41108	16004,0521
31	Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	23,6894	4788,10266	0	0	0	0	43,47	4855,26206
34	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Резервы по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Отложенные аквизиционные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Прочие обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0

Остатки по операциям со связанными сторонами на 31 Декабря 2017 г.

Таблица 74.1

Номер строки	Наименование статьи	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0

5	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	5844	0	0	0	0	0	13033	18877
8	депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0	0	0
9	займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	5844	0	0	0	0	0	13033	18877
10	Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Доля перестраховщиков в резервах по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Доля перестраховщиков в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Доля перестраховщиков в резервах по страхованию иному, чем страхование жизни	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Инвестиции в ассоциированные предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Инвестиции в дочерние предприятия	0	[illegible]	0	0	0	0	0	16975
18	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Инвестиционное имущество	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Нематериальные активы	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Основные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Отложенные аквизиционные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Прочие активы	0	0	0	0	0	0	1393	1393
24	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
25	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
26	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	0	0	0	0	0	0	0	0

27	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	4306	211	0	0	716	0	1913	7146
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0	0	0	0	0	0	0
29	выпущенные долговые ценные бумаги	0	0	0	0	0	0	0	0
30	прочая кредиторская задолженность	4306	211	0	0	716	0	1913	7146
31	Резервы по страхованию иному, чем страхование жизни	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования	100	5548	0	0	0	0	0	5648
34	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Резервы по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Обязательства по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные без негарантированной возможности получения дополнительных выгод	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Отложенные аквизиционные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Прочие обязательства	0	0	0	0	0	0	0	0

74.1.1 В ходе обычной деятельности страховщик проводит операции со своими основными акционерами, с ключевым управленческим персоналом, ассоциированными, совместно контролируемыми и дочерними предприятиями. Эти операции включали: __операции по хозяйственной деятельности_____ (перечислить виды основных операций со связанными сторонами). Данные операции осуществлялись преимущественно по рыночным (льготным) (нужное оставить) ставкам.

74.1.2 Сумма гарантий, полученных от связанных сторон, составляет ____ тысяч рублей на ____ (на ____: ____ тысяч рублей).

74.1.3 Сумма гарантий, выданных связанным сторонам, составляет ____ тысяч рублей на ____ (на ____: ____ тысяч рублей).

74.1.4 Договорные обязательства страховщика по будущим операциям со связанными сторонами составляют ____ тысяч рублей на ____ (на ____: ____ тысяч рублей).

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 2018 г.

Таблица 74.2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Страхование жизни, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
2	заработанные страховые премии – нетто-перестрахование	0	0	0	0	0	0	0	0
3	выплаты – нетто-перестрахование	0	0	0	0	0	0	0	0
4	изменение обязательств – нетто-перестрахование	0	0	0	0	0	0	0	0
5	расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование	0	0	0	0	0	0	0	0
6	прочие доходы по страхованию жизни	0	0	0	0	0	0	0	0
7	прочие расходы по страхованию жизни	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе:	-301,1694	-557,5262	0	0	0	0	-11664,2644	-12522,96
9	заработанные страховые премии – нетто-перестрахование	0	0	0	0	0	0	0	0
10	состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование	0	0	0	0	0	0	-9665	-9665
11	расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование	-301,1694	-557,5262	0	0	0	0	-1999,2644	-2857,96
12	прочие доходы по страхованию иному, чем страхование жизни	0	0	0	0	0	0	0	0
13	прочие расходы по страхованию иному, чем страхование жизни	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Инвестиционная деятельность, в том числе:	0	20	0	0	0	0	0	20
15	процентные доходы	0	20	0	0	0	0	0	20
16	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
17	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	0	0	0	0	0	0	0	0
18	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
19	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
20	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
21	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
22	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов	0	0	0	0	0	0	0	0
23	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	0	0	0	0	0	0	0	0
24	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0	0	0	0	0	0	0	0
25	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0	0	0	0	0	0	0	0

26	Прочие операционные доходы и расходы, в том числе	-1712,9424	-153	0	0	-916,8236	0	-15576,83016	-18359,59616
27	общие и административные расходы	-1712,9424	-153	0	0	-916,8236	0	-15576,83016	-18359,59616
28	процентные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
29	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	0	0	0	0	0	0	0	0
30	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
31	прочие доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
32	прочие расходы	0	0	0	0	0	0	0	0

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 2017 г.

Таблица 74 2

Номер строки	Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Страхование жизни, в том числе	0	0	0	0	0	0	0	0
2	заработанные страховые премии – нетто-перестрахование	0	0	0	0	0	0	0	0
3	выплаты – нетто-перестрахование	0	0	0	0	0	0	0	0
4	изменение обязательств – нетто-перестрахование	0	0	0	0	0	0	0	0
5	расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование	0	0	0	0	0	0	0	0
6	прочие доходы по страхованию жизни	0	0	0	0	0	0	0	0
7	прочие расходы по страхованию жизни	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе	-382	-465	0	0	0	0	-10689	-11536
9	заработанные страховые премии – нетто-перестрахование	0	0	0	0	0	0	0	0
10	состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование	0	0	0	0	0	0	-10039	-10039
11	расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование	-382	-465	0	0	0	0	-650	-1497
12	прочие доходы по страхованию иному, чем страхование жизни	0	0	0	0	0	0	0	0
13	прочие расходы по страхованию иному, чем страхование жизни	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Инвестиционная деятельность, в том числе	0	20	0	0	0	0	0	20
15	процентные доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
16	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
17	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	0	0	0	0	0	0	0	0
18	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	0
19	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	0	0	0	0	0	0	0	

20	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0	0	0
21	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0	0	0	0	0
22	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов	0	0	0	0	0	0	0	0
23	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	0	0	0	0	0	0	0	0
24	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	0	0	0	0	0	0	0	0
25	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	0	20	0	0	0	0	0	20
26	Прочие операционные доходы и расходы, в том числе	-988	-211	0	0	-864	0	-9506	-11569
27	общие и административные расходы	-988	-211	0	0	-864	0	-9506	-11569
28	процентные расходы	0	0	0	0	0	0	0	0
29	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика	0	0	0	0	0	0	0	0
30	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	0	0	0	0	0	0	0	0
31	прочие доходы	0	0	0	0	0	0	0	0
32	прочие расходы	0	0	0	0	0	0	0	0

74.2.1 В ____ страховщик выкупил ____ (тысяч) собственных акций у ____, связанной стороны, на общую сумму ____ тысяч рублей (в____ ____ (тысяч) собственных акций у ____, связанной стороны, на сумму ____ тысяч рублей)

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 74.3

Номер строки	Наименование показателя	2018 г.	2017 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	916.82360	864.00000
2	Обязательства по пенсионному обеспечению	-	-
3	Долгосрочные вознаграждения	-	-
4	Выходные пособия	-	-
5	Выплаты на основе долевых инструментов	-	-

Прошито 27 февраля 2019г
Пронумеровано на
сто девяносто (листах)
Подпись (В.В.Кизь)

Закрытое инженерно-консультационное общество "БАЛАНС" Россия г. Новосибирск