

Примечание 56. Резервы под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости
Таблица 56.1

Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

(за отчетный период)

Наименование показателя	Код строки	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	Прочее	Итого
		1	2	3	4
Резерв под обесценение на начало отчетного периода	1	7 950.77	3.52	-	7 954.29
Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	2	(885.99)	3.74	-	(882.25)
Резерв под обесценение на конец отчетного периода	5	7 064.78	7.26	-	7 072.04

Таблица 56.1

Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

(сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	Прочее	Итого
		1	2	3	4
Резерв под обесценение на начало отчетного периода	1	7 643.22	-	-	7 643.22
Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	2	307.55	3.52	-	311.07
Резерв под обесценение на конец отчетного периода	5	7 950.77	3.52	-	7 954.29

Примечание 57. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом

Таблица 57.1

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
Доходы от сдачи имущества в аренду	1	629 375.12	566 785.57
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от изменения справедливой стоимости имущества	2	(2 163 000.00)	(137 000.00)
Расходы на содержание имущества	6	(137 184.36)	(67 277.33)
Итого	9	(1 670 809.24)	362 508.24

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом
(За последний квартал)

Наименование показателя	Код строки	01.10.2020-31.12.2020	01.10.2019-31.12.2019
		3	4
Доходы от сдачи имущества в аренду	1	170 000.04	193 541.70
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от изменения справедливой стоимости имущества	2	(2 163 000.00)	(137 000.00)
Расходы на содержание имущества	6	(85 283.25)	(13 962.74)
Итого	8	(2 078 283.21)	42 578.96

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

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
Расходы на персонал	1	26 343 576.16	27 635 163.43
Амортизация основных средств	2	2 725 008.99	2 993 157.98
Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	3	246 654.27	164 939.24
Расходы по аренде	4	4 420 868.54	4 901 360.63
Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	5	1 729 777.60	1 883 002.56
Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	6	1 364 413.11	1 447 152.12
Расходы по страхованию	7	44 855.86	56 297.19
Расходы на рекламу и маркетинг	8	602 021.62	808 220.51
Расходы на юридические и консультационные услуги	9	836 209.41	762 454.95
Транспортные расходы	12	584 607.47	645 888.39
Командировочные расходы	13	45 272.00	174 857.15
Штрафы, пени	14	157 567.86	146 136.69
Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	15	239 435.82	129 939.73
Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	16	915 044.00	689 713.00
Прочие административные расходы	17	3 892 346.72	3 352 192.08
Итого	18	44 147 659.43	45 790 475.65

Общие и административные расходы
(За последний квартал)

Наименование показателя	Код строки	01.10.2020-31.12.2020	01.10.2019-31.12.2019
		3	4
Расходы на персонал	1	6 987 295.55	6 786 710.72
Амортизация основных средств	2	617 315.81	748 742.64
Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов	3	63 690.71	41 982.02

Наименование показателя	Код строки	01.10.2020-31.12.2020	01.10.2019-31.12.2019
		3	4
Расходы по аренде	4	1 085 529.30	1 213 675.05
Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами	5	517 045.02	581 663.55
Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	6	312 466.76	408 642.42
Расходы по страхованию	7	11 254.95	12 453.01
Расходы на рекламу и маркетинг	8	214 200.51	193 091.73
Расходы на юридические и консультационные услуги	9	449 921.54	183 878.83
Транспортные расходы	12	167 677.05	227 689.77
Командировочные расходы	13	-	86 203.00
Штрафы, пени	14	2 500.00	750.00
Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	15	72 229.82	38 970.36
Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	16	267 728.00	211 640.00
Прочие административные расходы	17	1 190 463.25	973 541.60
Итого	18	11 959 318.27	11 709 634.70

Текстовое раскрытие к таблице 59.1
Общие и административные расходы

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Дополнительные текстовые раскрытия для общих и административных расходов Текстовое раскрытие Общие и административные расходы	1	Расходы на содержание персонала за 2020 и 2019 годы не содержат расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года и расходы по программе пенсионного обеспечения. За 2020 год расходы по выплате выходных пособий 0 тыс. руб. (за 2019 : 68 тыс. руб.), установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды 4 928 тыс. руб. (за 2019 : 5 953 тыс. руб.) Расходы по аренде включают расходы по краткосрочной операционной аренде 4 421 тыс. руб. (за 2019 : 4 901 тыс. руб.)

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

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Доходы, полученные под расходы на ведение дела	1	47 592 099.25	43 772 375.17
Средства, причитающиеся к получению от медицинских организаций в результате применения к ним санкций за выявленные нарушения	2	3 166 984.52	3 475 473.11
Итого	7	50 759 083.77	47 247 848.28

Доходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования (За последний квартал)

Наименование показателя	Код строки	01.10.2020-31.12.2020	01.10.2019-31.12.2019
		1	2
Доходы, полученные под расходы на ведение дела	1	11 774 239.49	12 308 496.02
Средства, причитающиеся к получению от медицинских организаций в результате применения к ним санкций за выявленные нарушения	2	1 136 775.91	888 415.46
Итого	7	12 911 015.40	13 196 911.48

Таблица 62.2
 Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Штрафы за невыполнение (ненадлежащее выполнение) условий договора о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования	1	137 294.41	458 893.79
Итого	5	137 294.41	458 893.79

Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования (За последний квартал)

Наименование показателя	Код строки	01.10.2020-31.12.2020	01.10.2019-31.12.2019
		1	2
Штрафы за невыполнение (ненадлежащее выполнение) условий договора о финансовом обеспечении обязательного	1	21 241.87	339 101.09
медицинского страхования	5	21 241.87	339 101.09
Итого			

Примечание 63. Прочие доходы и расходы
Таблица 63.1
Прочие доходы

Наименование показателя	Код стро-ки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
Прочие доходы			
Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	5	960 081.16	920 710.95
Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	6	191 176.74	57 913.08
Доходы от списания кредиторской задолженности, не связанной со страховой деятельностью	7	150.04	-
Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	10	-	2 000.00
Прочее	11	48 637.60	17 500.00
Итого	12	1 200 045.54	998 124.03

Прочие доходы
(За последний квартал)

Наименование показателя	Код стро-ки	01.10.2020-31.12.2020	01.10.2019-31.12.2019
		3	4
Прочие доходы			
Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	5	246 744.80	230 235.92
Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	6	167 176.73	43 587.60
Доходы от списания кредиторской задолженности, не связанной со страховой деятельностью	7	0.01	-
Прочее	11	13 596.10	-
Итого	12	427 517.64	273 823.52

Таблица 63.2
Прочие расходы

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
Прочие расходы			

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	2	207 852.39	43 088.18
Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	4	71 000.00	91 500.00
Прочее	5	241 159.48	287 378.52
Итого	6	520 011.87	421 966.70

Прочие расходы
(За последний квартал)

Наименование показателя	Код строки	01.10.2020-31.12.2020	01.10.2019-31.12.2019
		3	4
Прочие расходы			
Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	2	207 852.39	43 088.18
Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	4	35 000.00	32 500.00
Прочее	5	-	5 000.00
Итого	6	242 852.39	80 588.18

Примечание 63.1. Аренда

Таблица 63.1.1

Информация по договорам аренды, по условиям которых страховщик является арендатором

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		Описание
Характер арендной деятельности арендатора	1	Краткосрочная аренда (до 1 года) офисных помещений
Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	2	5000000
Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	3	Отсутствуют
Операции продажи с обратной арендой	4	Отсутствуют
Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды	5	0

Таблица 63.1.3

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

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:			
всего	1	4 430 698.42	4 901 360.63
платежи по краткосрочной аренде и аренде объектов с низкой стоимостью	3	4 430 698.42	4 901 360.63
Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:			
Итого отток денежных средств	7	4 430 698.42	4 901 360.63

Таблица 63.1.4

Информация по договорам аренды, по условиям которых страховщик является арендодателем

Наименование показателя	Код строки	Описание
		1
Характер арендной деятельности арендодателя	1	Сдача в краткосрочную аренду части офисного помещения
Описание того, каким образом осуществляется управление риском, связанным с правами, которые арендодатель сохраняет в базовых активах, включая любые средства, с помощью которых арендодатель снижает такие риски	2	Все права на сданное в аренду помещение остаются у арендодателя, страховщик ежедневно присутствует в оставшейся части помещения.
Качественная и количественная информация, объясняющая значительные изменения балансовой стоимости чистой инвестиции в финансовую аренду	3	Отсутствует

Таблица 63.1.6

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

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020	31.12.2019
		1	2
Менее 1 года	1	144 000.00	98 516.13
Итого	7	144 000.00	98 516.13

Примечание 64. Налог на прибыль

Таблица 64.1

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

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов			
Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	1	3 151 836.00	3 187 070.00
Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	3	(1 015 984.42)	568 164.82
Итого, в том числе:	4	2 135 851.58	3 755 234.82
расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	5	(457 129.96)	268 811.97
расходы (доходы) по налогу на прибыль	6	2 592 981.54	3 486 422.85

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

Наименование показателя	Код строки	01.10.2020-31.12.2020	01.10.2019-31.12.2019
		3	4
Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов			
Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль	1	696 821.00	1 029 718.00
Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	3	(848 541.68)	390 901.72
Итого, в том числе:	4	(151 720.68)	1 420 619.72
расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода	5	(457 129.96)	268 811.97
расходы (доходы) по налогу на прибыль	6	305 409.28	1 151 807.75

Текстовое раскрытие к таблице 64.1

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

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020	31.12.2019
		1	2
Текстовое раскрытие. Ставка по налогу на прибыль			

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

Таблица 64.2

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

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Прибыль (убыток) до налогообложения	1	11 409 252.14	15 384 385.04
Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)	2	2 281 850.43	3 076 877.01
Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета, в том числе:	3	424 097.76	491 703.54
расходы, не принимаемые к налогообложению	5	424 097.76	491 703.54
Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	6	(112 966.65)	(82 157.70)
Расходы (доходы) по налогу на прибыль	12	2 592 981.54	3 486 422.85

Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль
(За последний квартал)

Наименование показателя	Код строки	01.10.2020-31.12.2020	01.10.2019-31.12.2019
		1	2
Прибыль (убыток) до налогообложения	1	953 181.45	5 078 316.82
Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)	2	190 636.29	1 015 663.36
Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета, в том числе:	3	149 773.11	156 072.56
расходы, не принимаемые к налогообложению	5	149 773.11	156 072.56
Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	6	(35 000.12)	(19 928.18)
Расходы (доходы) по налогу на прибыль	12	305 409.28	1 151 807.75

Текстовое раскрытие к таблице 64.2

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

Базовая ставка налоговых отчислений (в процентах)

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

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

Продолжающаяся деятельность

Наименование показателя	Наименование показателя	Наименование вида временных разниц	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На начало периода
		x1	1	2	3	4
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существующие	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по не страховой деятельности	1 555 889.46	3 335.13	-	1 552 554.33
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существующие	Амортизация ОС стоимостью до 100 тысяч рублей, списаны на расходы в БУ, ОС в лизинге	494 921.77	185 884.81	-	309 036.96
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существующие	Амортизация НМА	9 404.05	2 506.49	-	6 897.55
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существующие	Амортизация ОС при переоценке	347 402.20	-	(139 207.89)	486 610.09
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существующие	Резерв под обесценение процентных активов	1 414.41	(176.45)	-	1 590.86

Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Стоимость ценных бумаг	94 045.52	32 017.46	-	62 028.06
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Первоначальная стоимость ОС до 100 тысяч рублей, списаны на расходы в БУ, инвестиционная недвижимость	344 789.42	344 789.42	-	-
	Общая сумма отложенного налогового актива		2 847 866.82	568 356.86	(139 207.89)	2 418 717.85
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами		2 847 866.82	568 356.86	(139 207.89)	2 418 717.85
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Переоценка ОС	2 405 721.08	-	(596 337.85)	3 002 058.93
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Основные средства до 2017 года, купленные в лизинг	-	(75 087.58)	-	75 087.58
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Стоимость ценных бумаг	385 743.26	84 589.98	-	301 153.28
	Общая сумма отложенного налогового обязательства		2 791 464.34	9 502.40	(596 337.85)	3 378 299.79
	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)		56 402.48	558 854.46	457 129.96	(959 581.94)
	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)		56 402.48	558 854.46	457 129.96	(959 581.94)

Прекращенная деятельность

Наименование показателя	Наименование показателя	Наименование вида временных разниц	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На начало периода
		x1	1	2	3	4

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

Продолжающаяся деятельность

Наименование показателя	Наименование показателя	Наименование вида в временных разниц	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На начало периода
		x1	1	2	3	4
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Резерв под обесценение дебиторской задолженности по не страховой деятельности	1 552 554.33	(2 964.98)	-	1 555 519.31
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Амортизация ОС стоимостью до 100 тысяч рублей, списаны на расходы в БУ, ОС в лизинге	309 036.96	241 630.65	-	67 406.31
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Амортизация НМА	6 897.55	1 396.76	-	5 500.79
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Амортизация ОС при переоценке	486 610.09	-	80 065.53	406 544.56
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Резерв неиспользованных отпусков	-	(43 819.60)	-	43 819.60

Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Резерв под обесценение процентных активов	1 590.86	62.22	-	1 528.64
	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	Стоимость ценных бумаг	62 028.06	(204 676.62)	-	266 704.68
	Общая сумма отложенного налогового актива		2 418 717.85	(8 371.57)	80 065.53	2 347 023.89
	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами		2 418 717.85	(8 371.57)	80 065.53	2 347 023.89
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные		Переоценка ОС	3 002 058.93	-	348 877.50
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Основные средства до 2017 года, купленные в лизинг	75 087.58	(10 172.00)	-	85 259.58
	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	Стоимость ценных бумаг	301 153.28	301 153.28	-	-
	Общая сумма отложенного налогового обязательства		3 378 299.79	290 981.28	348 877.50	2 738 441.01
	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)		(959 581.94)	(299 352.85)	(268 811.97)	(391 417.12)
	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)		(959 581.94)	(299 352.85)	(268 811.97)	(391 417.12)

Прекращенная деятельность

Наименование показателя	Наименование показателя	Наименование вида временных разниц	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На начало периода
	.	x1	1	2	3	4

Примечание 65. Дивиденды
 Таблица 65.1
 Дивиденды
 (за отчетный период)

Наименование показателя	Код строки	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
		1	2
Дивиденды			
Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	2	2 500 000.00	-
Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	3	(2 500 000.00)	-

**Примечание 67. Сегментный анализ
Информация об отчетных сегментах**

31.12.2020

Наименование по-казателя	Код строки	Отчетный сегмент
		ООО СМК "Урал-Рецепт М"
		1.1
Название сегмента	1	ООО СМК "Урал-Рецепт М"

31.12.2019

Наименование по-казателя	Код строки	Отчетный сегмент
		ООО СМК "Урал-Рецепт М"
		1.1
Название сегмента	a.1	ООО СМК "Урал-Рецепт М"

Таблица 67.1

Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на отчетную дату

31.12.2020

Наименование показателя	Код строки	Отчетный сегмент	Итого
		ООО СМК "Урал-Рецепт М"	
		2.1	1
Активы	1	673 585 177.50	673 585 177.50
Обязательства	2	513 213 564.84	513 213 564.84

Наименование показателя	Код строки	Отчетный сегмент	Итого
		ООО СМК "Урал-Рецепт М"	
		2.1	1
Активы	a.1	523 510 156.17	523 510 156.17
Обязательства	a.2	367 626 294.28	367 626 294.28

Текстовое раскрытие к таблице 67.1

Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на отчетную дату.

Код строки	31.12.2020	31.12.2019
	1	2
1	Учет у страховщика ведется только по одному учетному сегменту	Учет у страховщика ведется только по одному учетному сегменту

Таблица 67.2

Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам за отчетный период

01.01.2020-31.12.2020

Наименование показателя	Код строки	Отчетный сегмент	Итого
		ООО СМК "Урал-Рецепт М"	
		2.1	1
Раздел I. Страховая деятельность			
Подраздел 1. Страхование жизни			
Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:			
Выплаты – нетто-перестрахование, в том числе:			
Изменение резервов и обязательств – нетто-перестрахование, в том числе:			
Расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование, в том числе:			
Подраздел 2. Страхование иное, чем страхование жизни			
Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:			
Состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование, в том числе:			
всего	26	89 148.63	89 148.63
изменение резервов убытков	30	89 148.63	89 148.63
Расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование, в том числе:			
Результат от операций по страхованию иному, чем страхование жизни	41	89 148.63	89 148.63

Итого доходов за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от страховой деятельности	42	89 148.63	89 148.63
Раздел II. Инвестиционная деятельность			
Процентные доходы	43	5 369 895.35	5 369 895.35
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: всего	44	410 706.11	410 706.11
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	46	410 706.11	410 706.11
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости, через прочий совокупный доход, в том числе: Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, в том числе: всего	52	882.25	882.25
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	53	882.25	882.25
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	55	(1 670 809.24)	(1 670 809.24)
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	56	55 265.44	55 265.44
Итого доходов за вычетом расходов от инвестиционной деятельности	58	4 165 939.91	4 165 939.91
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы			
Общие и административные расходы	1.59	(44 147 659.43)	(44 147 659.43)
Доходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	1.62	50 759 083.77	50 759 083.77
Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	1.63	(137 294.41)	(137 294.41)
Прочие доходы	1.65	1 200 045.54	1 200 045.54
Прочие расходы	1.66	(520 011.87)	(520 011.87)
Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности	1.67	7 154 163.60	7 154 163.60
Прибыль (убыток) до налогообложения (результат сегмента)	1.68	11 409 252.14	11 409 252.14
Дополнительная информация: расходы капитального характера (приобретение основных средств), амортизационные отчисления по основным средствам	1.69	(3 266 483.99)	(3 266 483.99)

Наименование показателя	Код строки	Отчетный сегмент	Итого
		ООО СМК "Урал-Рецепт М"	
		2.1	1
Раздел I. Страховая деятельность			
Подраздел 1. Страхование жизни			
Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:			
Выплаты – нетто-перестрахование, в том числе:			
Изменение резервов и обязательств – нетто-перестрахование, в том числе:			
Расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование, в том числе:			
Подраздел 2. Страхование иное, чем страхование жизни			
Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:			
всего	a.21	8 987 187.35	8 987 187.35
страховые премии по договорам страхования, сострахования и перестрахования	a.22	5 348 853.97	5 348 853.97
изменение резерва незаработанной премии	a.24	3 638 333.38	3 638 333.38
Состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование, в том числе:			
всего	a.26	(4 704 337.20)	(4 704 337.20)
выплаты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	a.27	(4 778 690.00)	(4 778 690.00)
расходы по урегулированию убытков	a.28	(41 360.43)	(41 360.43)
изменение резервов убытков	a.30	115 713.23	115 713.23
Расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование, в том числе:			
всего	a.34	(91 083.69)	(91 083.69)
аквизиционные расходы	a.35	(91 083.69)	(91 083.69)
Результат от операций по страхованию иному, чем страхование жизни	a.41	4 191 766.46	4 191 766.46
Итого доходов за вычетом расходов (расходов за вычетом доходов) от страховой деятельности	a.42	4 191 766.46	4 191 766.46
Раздел II. Инвестиционная деятельность			
Процентные доходы	a.43	6 430 731.71	6 430 731.71
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:			
всего	a.44	2 825 053.53	2 825 053.53
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	a.46	2 825 053.53	2 825 053.53
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости, через прочий совокупный доход, в том числе:			

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, в том числе:			
всего	a.52	(311.07)	(311.07)
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	a.53	(311.07)	(311.07)
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	a.55	362 508.24	362 508.24
Итого доходов за вычетом расходов от инвестиционной деятельности	a.58	9 617 982.41	9 617 982.41
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы			
Общие и административные расходы	2.59	(45 790 475.65)	(45 790 475.65)
Доходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	2.62	47 247 848.28	47 247 848.28
Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	2.63	(458 893.79)	(458 893.79)
Прочие доходы	2.65	998 124.03	998 124.03
Прочие расходы	2.66	(421 966.70)	(421 966.70)
Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности	2.67	1 574 636.17	1 574 636.17
Прибыль (убыток) до налогообложения (результат сегмента)	2.68	15 384 385.04	15 384 385.04
Дополнительная информация: расходы капитального характера (приобретение основных средств), амортизационные отчисления по основным средствам	2.69	(2 993 157.98)	(2 993 157.98)

01.10.2020-31.12.2020

Наименование показателя	Код стро-ки	Отчетный сегмент	Итого
		ООО СМК "Урал-Рецепт М"	
		2.1	1
Раздел I. Страховая деятельность			
Подраздел 1. Страхование жизни			
Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:			
Изменение резервов и обязательств – нетто-перестрахование, в том числе:			
Выплаты – нетто-перестрахование, в том числе:			
Расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование, в том числе:			
Подраздел 2. Страхование иное, чем страхование жизни			
Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:			
Состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование, в том числе:			
Расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование, в том числе:			
Раздел II. Инвестиционная деятельность			
Процентные доходы	43	1 334 132.11	1 334 132.11
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:			
всего	44	582 712.07	582 712.07
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	46	582 712.07	582 712.07
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости, через прочий совокупный доход, в том числе:			
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, в том числе:			
всего	52	(500.03)	(500.03)
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	53	(500.03)	(500.03)
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	55	(2 078 283.21)	(2 078 283.21)
Итого доходов за вычетом расходов от инвестиционной деятельности	58	(161 939.06)	(161 939.06)
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы			

Общие и административные расходы	1.59	(11 959 318.27)	(11 959 318.27)
Доходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	1.62	12 911 015.40	12 911 015.40
Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	1.63	(21 241.87)	(21 241.87)
Прочие доходы	1.65	427 517.64	427 517.64
Прочие расходы	1.66	(242 852.39)	(242 852.39)
Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности	1.67	1 115 120.51	1 115 120.51
Прибыль (убыток) до налогообложения (результат сегмента)	1.68	953 181.45	953 181.45
Дополнительная информация: расходы капитального характера (приобретение основных средств), амортизационные отчисления по основным средствам	1.69	(849 825.81)	(849 825.81)

Наименование показателя	Код строки	Отчетный сегмент	Итого
		ООО СМК "Урал-Рецепт М"	
		2.1	1
Раздел I. Страховая деятельность			
Подраздел 1. Страхование жизни			
Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:			
Изменение резервов и обязательств – нетто-перестрахование, в том числе:			
Выплаты – нетто-перестрахование, в том числе:			
Расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование, в том числе:			
Подраздел 2. Страхование иное, чем страхование жизни			
Заработанные страховые премии – нетто-перестрахование, в том числе:			
всего	a.21	1 259 122.09	1 259 122.09
изменение резерва незаработанной премии	a.24	1 259 122.09	1 259 122.09
Состоявшиеся убытки – нетто-перестрахование, в том числе:			
всего	a.26	(46 450.44)	(46 450.44)
выплаты по операциям страхования, сострахования и перестрахования	a.27	(258 000.00)	(258 000.00)
расходы по урегулированию убытков	a.28	(1 497.30)	(1 497.30)
изменение резервов убытков	a.30	213 046.86	213 046.86
Расходы по ведению страховых операций – нетто-перестрахование, в том числе:			
Результат от операций по страхованию иному, чем страхование жизни	a.41	1 212 671.65	1 212 671.65
Итого доходов за вычетом расходов (расходов за вычетом доходов) от страховой деятельности	a.42	1 212 671.65	1 212 671.65
Раздел II. Инвестиционная деятельность			
Процентные доходы	a.43	1 559 935.79	1 559 935.79
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:			
всего	a.44	921 794.75	921 794.75
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	a.46	921 794.75	921 794.75
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости, через прочий совокупный доход, в том числе:			
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, в том числе:			
всего	a.52	(75.36)	(75.36)

доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	a.53	(75.36)	(75.36)
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом	a.55	42 578.96	42 578.96
Итого доходов за вычетом расходов от инвестиционной деятельности	a.58	2 524 234.14	2 524 234.14
Раздел III. Прочие операционные доходы и расходы			
Общие и административные расходы	2.59	(11 709 634.70)	(11 709 634.70)
Доходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	2.62	13 196 911.48	13 196 911.48
Расходы по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	2.63	(339 101.09)	(339 101.09)
Прочие доходы	2.65	273 823.52	273 823.52
Прочие расходы	2.66	(80 588.18)	(80 588.18)
Итого доходов (расходов) от прочей операционной деятельности	2.67	1 341 411.03	1 341 411.03
Прибыль (убыток) до налогообложения (результат сегмента)	2.68	5 078 316.82	5 078 316.82
Дополнительная информация: расходы капитального характера (приобретение основных средств), амортизационные отчисления по основным средствам	2.69	(748 742.64)	(748 742.64)

Таблица 67.3
Убыток от обесценения по отчетным сегментам

01.01.2020-31.12.2020

Наименование показателя	Код строки	Отчетный сегмент	Итого
		ООО СМК "Урал-Рецепт М"	
		2.1	1
Убыток от обесценения	1	(180 200.13)	(180 200.13)
Итого прибылей и убытков от обесценения	3	(180 200.13)	(180 200.13)

01.01.2019-31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Отчетный сегмент	Итого
		ООО СМК "Урал-Рецепт М"	
		2.1	1
Убыток от обесценения	a.1	(43 399.25)	(43 399.25)
Восстановление убытка от обесценения	a.2	57 913.08	57 913.08
Итого прибылей и убытков от обесценения	a.3	14 513.83	14 513.83

Убыток от обесценения по отчетным сегментам.
За последний квартал.

01.10.2020-31.12.2020

Наименование показателя	Код строки	Отчетный сегмент	Итого
		ООО СМК "Урал-Рецепт М"	
		2.1	1
Убыток от обесценения	1	(205 582.42)	(205 582.42)
Итого прибылей и убытков от обесценения	3	(205 582.42)	(205 582.42)

01.10.2019-31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Отчетный сегмент	Итого
		ООО СМК "Урал-Рецепт М"	
		2.1	1
Убыток от обесценения	a.1	(43 163.54)	(43 163.54)
Восстановление убытка от обесценения	a.2	43 587.60	43 587.60
Итого прибылей и убытков от обесценения	a.3	424.06	424.06

Таблица 67.4

Сверка совокупных доходов по отчетным сегментам

Наименование показателя	По суммам данных сегментов и корректировок	01.01.2020-31.12. 2020	01.01.2019-31.12. 2019
	x1	1	2
Сверка совокупных доходов по отчетным сегментам			
Доход отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:		-	8 987 187.35
итого доход отчетных сегментов		-	8 987 187.35
Итого заработанная премия (в соответствии с отчетом о фи- нансовых результатах)		-	8 987 187.35

Сверка совокупных доходов по отчетным сегментам.

За последний квартал.

Наименование показателя	По суммам данных сегментов и корректировок	01.10.2020-31.12. 2020	01.10.2019-31.12. 2019
	x1	1	2
Сверка совокупных доходов по отчетным сегментам			
Доход отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:		-	1 259 122.09
итого доход отчетных сегментов		-	1 259 122.09
Итого заработанная премия (в соответствии с отчетом о фи- нансовых результатах)		-	1 259 122.09

Таблица 67.5

Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Наименование показателя	По суммам данных сегментов и корректировок	01.01.2020-31.12. 2020	01.01.2019-31.12. 2019
	x1	1	2
Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:		11 409 252.14	15 384 385.04
итого результат отчетных сегментов		11 409 252.14	15 384 385.04
Прибыль (убыток) до налогообложения (в соответствии с отче- том о финансовых результатах)		11 409 252.14	15 384 385.04

Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам.
За последний квартал.

Наименование показателя	По суммам данных сегментов и корректировок	01.10.2020-31.12. 2020	01.10.2019-31.12. 2019
	x1	1	2
Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:		953 181.45	5 078 316.82
итого результат отчетных сегментов		953 181.45	5 078 316.82
Прибыль (убыток) до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)		953 181.45	5 078 316.82

Таблица 67.6
Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

Наименование показателя	Наименование показателя	По суммам данных сегментов и корректировок	31.12.2020	31.12.2019
		x1	1	2
Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам	Активы по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:		673 585 177.50	523 510 156.17
	итого активов по отчетным сегментам		673 585 177.50	523 510 156.17
	Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом		673 585 177.50	523 510 156.17
	Обязательства по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:		513 213 564.84	367 626 294.28
	итого обязательств по отчетным сегментам		513 213 564.84	367 626 294.28
	Итого обязательств в соответствии с бухгалтерским балансом		513 213 564.84	367 626 294.28

Таблица 67.7
Доходы от клиентов, составляющие не менее 10 процентов от общей суммы доходов за отчетный период

01.01.2020-31.12.2020

Наименование показателя	Наименование показателя	По клиентам	Отчетный сегмент	Итого
-------------------------	-------------------------	-------------	------------------	-------

Наименование показателя	Наименование показателя	По клиентам	ООО СМК "Урал-Ре- цепт М"	Итого
		x1	2.1	1

01.01.2019-31.12.2019

Наименование показателя	Наименование показателя	По клиентам	Отчетный сегмент	Итого
		x1	2.1 ООО СМК "Урал-Ре-центр М"	1
Информация о степени зависимости от ос-новных клиентов	Итого доходов		8 987 187.35	8 987 187.35

Доходы от клиентов, составляющие не менее 10 процентов от общей суммы доходов за отчетный период.
За последний квартал.

01.10.2020-31.12.2020

Наименование показателя	Наименование показателя	По клиентам	Отчетный сегмент	Итого
		x1	2.1 ООО СМК "Урал-Ре-центр М"	1

01.10.2019-31.12.2019

Наименование показателя	Наименование показателя	По клиентам	Отчетный сегмент	Итого
			ООО СМК "Урал-Ре- центр М"	
		x1	2.1	1
Информация о степени зависи- мости от ос- новных клиентов	Итого доходов		1 259 122.09	1 259 122.09