

Примечание 1. Основная деятельность страховщика
Таблица 1.1
Основная деятельность страховщика

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Основная деятельность страховщика		
Номер лицензии, срок действия, дата выдачи	1	ОС № 1457-01 от 21.12.2015, без ограничения срока действия.
Виды страховой деятельности, на осуществление которых выданы лицензии, виды страхования, которые осуществляются в рамках соответствующих видов страховой деятельности	2	Обязательное медицинское страхование
Информация о возобновлении действия лицензии	3	Лицензия без ограничения срока действия.
Организационно-правовая форма страховщика	4	Общество с ограниченной ответственностью
Наименование специализированного депозитария, номер лицензии, дата выдачи и срок действия лицензии, орган, выдавший лицензию на осуществление депозитарной деятельности	5	Страховщик не обязан заключать договор со специализированным депозитарием.
Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	6	Материнского предприятия нет. Собственники страховщика: 1. Щербакова Лидия Алексеевна, 2. Щербаков Игорь Сергеевич, 3. Марьина Галина Игоревна, 4. Щербаков Денис Игоревич.
Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит страховщик	7	Страховщик не имеет материнского предприятия
Количество филиалов страховщика, открытых на территории Российской Федерации	8	3
Количество филиалов страховщика, открытых на территории иностранных государств	9	0
Местонахождение филиалов страховщика, открытых на территории иностранных государств	10	Нет
Наличие представительств страховщика	11	Страховщик имеет 2 представительства. Все они расположены в Свердловской области.
Юридический адрес страховщика	12	620075, Екатеринбург, Карла Либкнехта, 22, офис 302
Фактический адрес страховщика	13	620075, Екатеринбург, Карла Либкнехта, 22, офис 302
Численность персонала страховщика	14	35
Валюта отчетности	15	В тысячах российских рублей

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

Таблица 2.1

Экономическая среда, в которой страховщик осуществляет свою деятельность

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
<p>Экономическая среда, в которой страховщик осуществляет свою деятельность</p> <p>Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты.</p> <p>Изменения внешней среды, в которой функционирует страховщик, реакция на эти изменения</p>	1	<p>Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены частым изменениям. Политическая и экономическая нестабильность, наблюдаемая в регионе, включая события в Украине и пандемию коронавируса, оказывали и могут в дальнейшем оказывать негативное влияние на экономику Российской Федерации, в том числе ослабление рубля и сложности в привлечении внешнего финансирования. В настоящее время существует угроза введения новых санкций против Российской Федерации и ее официальных представителей; влияние санкций, если они будут введены, в настоящий момент трудно определить. Финансовые рынки находятся в состоянии неопределенности и волатильности. Эти и другие события могут оказать существенное влияние на деятельность Страховщика и его финансовое положение, результаты которых трудно предсказать.</p>

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности Страховщик должен явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	1	1. Метод начисления, 2. Непрерывность деятельности, 3. Понятность, 4. Сопоставимость, 5. Уместность, 6. Надежность, 7. Полнота, 8. Нейтральность, 9. Осмотрительность, 10. Правдивое представление, 11. Преобладание сущности над формой.
База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	2	При оценке недвижимости используется справедливая стоимость.
Причины реклассификации сравнительных сумм	3	Реклассификации не было.
Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	4	Нет
Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	5	Нет
Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок	6	Нет

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

Таблица 4.1

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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики	1	x
Раздел I. Влияние оценок и допущений	2	x
Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	1	Резерв под обесценение на сумму дебиторской задолженности, просроченной более 1 года, считается в размере 100 % от суммы задолженности.
Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)	2	Статья "Прочие активы" в результате начисления резерва под обесценение уменьшилась на сумму 7 779 тыс. руб.
Основные актуарные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам страхования жизни	3	Нет
Основные актуарные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни	4	Договоры страхования иного, чем страхование жизни, отсутствуют.
Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	5	Страховщик отражает финансовые инструменты (ценные бумаги) как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика (при наличии активного рынка на дату оценки)
Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	6	Активы, выраженные в иностранной валюте, отсутствуют.
Непрерывность деятельности	7	Страховщик принял решение в декабре 2019 года отказаться от лицензии СЛ № 1457 на добровольное личное страхование из-за отказа собственников в увеличении уставного капитала до минимального размера по Федеральному закону от 29.07.2018 № 251-ФЗ
Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	8	Нет
Раздел II. Изменения в учетной политике	11	x
Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрывается наименование МСФО, в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)	9	С 01.01.2018 Страховщик перешел с учета финансовых активов с МСФО (IAS)39 на (IFRS)9. Существенного влияния на показатели отчетности изменения в учетной политике не повлекло.

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Указываются наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	10	По мнению Страховщика, применение перечисленных нормативных документов не повлияет существенно на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Страховщика в течение периода их первоначального применения.
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов	14	X
Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	11	Денежные средства и их эквиваленты включают деньги в кассе и на текущих счетах Страховщика, все депозиты в банках с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев. Суммы, в отношении которых имеются какие-либо ограничения на их использование, исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов. Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости.
Критерии признания и база оценки депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	12	Средства, размещенные в банках на срок более трех месяцев, квалифицируются как депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах и отражаются по амортизированной стоимости.
Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	13	Страховщик классифицирует финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в соответствующую категорию в момент их приобретения. Активы переклассификации не подлежат. Доходы и расходы по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток, отражаются в отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе в том отчетном периоде, в котором они возникли. Процентные доходы по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, рассчитываются с использованием метода эффективной ставки процента и отражаются в отчете о прибыли или убытке. Переоценка по рыночной стоимости осуществляется на день покупки ценных бумаг и, в последующем, ежемесячно на последний день месяца. Расходы на услуги брокера при покупке ценных бумаг отражаются в составе расходов одновременно.
Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	14	Нет
Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	15	Средства, размещенные в банках на срок более трех месяцев, квалифицируются как депозиты в кредитных организациях и банках - нерезидентах и отражаются по амортизированной стоимости. Займы выданные квалифицируются как финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости.
Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	16	Страховщик не имеет дочерних, совместных и ассоциированных предприятий.
Порядок признания и последующего учета прочих активов	17	По амортизированной стоимости

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	18	Страховщик классифицирует финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в соответствующую категорию в момент их приобретения. Обязательства переклассификации не подлежат. Доходы и расходы по операциям с финансовыми обязательствами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток, отражаются в отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе в том отчетном периоде, в котором они возникли. Процентные расходы по финансовым обязательствам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, рассчитываются с использованием метода эффективной ставки процента и отражаются в отчете о прибыли или убытке.
Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	19	Нет
Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	20	Финансовые активы и обязательства зачитываются, и в отчете о финансовом положении отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует установленное законодательством или закрепленное договором право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение произвести взаимозачет.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования	25	х
Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	21	Нет
Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	22	Нет
Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	23	Нет
Раздел V. Критерии признания и база оценки активов и обязательств, доходов и расходов, связанных с осуществлением страховой деятельности	29	х
Страховая деятельность. Порядок признания, классификация договоров страхования	24	Договора страхования отсутствуют
Порядок признания, прекращения признания, амортизации отложенных аквизиционных доходов и расходов, рассмотрения отложенных аквизиционных расходов при проведении проверки адекватности обязательств	25	Нет
Порядок признания, последующего учета, проверки на обесценение, прекращения признания дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования	26	Нет
Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования	27	Нет

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Порядок признания, классификации, оценки, последующего учета, проведения проверки на обесценение, прекращения признания обязательств по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	28	Нет
Порядок признания, классификации, оценки, последующего учета, проведения проверки на обесценение, прекращения признания обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни	29	Нет
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	30	Нет
Порядок признания, оценки, прекращения признания активов, связанных с перестрахованием, процедура проведения проверки на обесценение активов, связанных с перестрахованием. Состав и определение активов, связанных с перестрахованием	31	Нет
Порядок признания и последующего учета страховых премий по договорам страхования, перестрахования	38	Нет
Порядок признания и последующего учета страховых выплат по договорам страхования, перестрахования, а также доли перестраховщиков в выплатах	33	Нет
Состав и классификация аквизиционных расходов. Порядок признания аквизиционных расходов и доходов	34	Нет
Порядок признания дохода по суброгациям и регрессам	35	Нет
Порядок признания дохода от реализации годных остатков (абандон)	36	Нет
Состав и порядок признания доходов и расходов по операциям обязательного медицинского страхования	37	<p>Доходы по операциям ОМС:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. средства, предназначенные на оплату расходов на ведение дела по ОМС, представляющие собой 1 % от суммы финансирования за отчетный период, признаются в момент, когда станет известна сумма указанного финансирования; 2. 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, признается в момент определения согласованной величины налагаемых санкций; 3. средства, поступившие от юридических или физических лиц, причинивших вред здоровью застрахованных лиц, начисляются, когда становится известным размер компенсации. <p>Расходы по операциям ОМС:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Штрафы за невыполнение (ненадлежащее выполнение) условий договора о финансовом обеспечении ОМС, начисляются в периоде невыполнения (ненадлежащего выполнения) условий договора; 2. Пени за неоплату или несвоевременную оплату медицинской помощи, оказанной по договору на оказание и оплату медицинской помощи по ОМС. Пени начисляются в периоде, когда неоплата или несвоевременная оплата имела место.

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Порядок учета изменений в обязательствах по договорам, классифицированным как страховые, и договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	38	Нет
Раздел VI. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества	45	х
Применяемая модель учета инвестиционного имущества	39	Инвестиционное имущество отражается по справедливой стоимости, которая основывается на его рыночной стоимости, определяемой путем оценки. Справедливая стоимость инвестиционного имущества Страховщика определяется на основании отчетов независимых оценщиков. Заработанный арендный доход отражается в отчете о прибылях и убытках. Затраты на ремонт и техническое обслуживание учитываются как расходы по мере понесения.
Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	40	Сдача в аренду более 50 % площади основного средства.
Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же местонахождения, что и оцениваемый объект	41	Справедливая стоимость инвестиционного имущества, отраженная в бухгалтерской (финансовой) отчетности основана на оценке, произведенной независимым оценщиком.
Раздел VII. Критерии признания, база оценки основных средств	49	х
База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	42	Первоначальная оценка по фактической себестоимости. НДС включается в стоимость. В дальнейшем недвижимое имущество по переоцененной стоимости, остальные по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения
Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	43	Линейный метод.
Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	44	1. Недвижимость 30-40 лет. 2. Компьютерная и офисная техника 3-7 лет. 3. Автотранспорт 3-5 лет. 4. Мебель 5-7 лет.
Раздел VIII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов	53	х
Определение и состав нематериальных активов	45	Программные продукты и лицензии с неисключительными правами.
База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	46	Стоимость приобретения за вычетом амортизации
Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	47	Ежегодно тестируется на обесценение. Признак обесценения: программа не используется в повседневной деятельности организации.
Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	48	Линейный метод. Срок 2-10 лет.

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	49	Страховщик не создает нематериальные активы собственными силами.
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений	59	x
Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий	50	Расходы, связанные с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, учитываются по мере осуществления соответствующих работ работниками Страховщика, а расходы, связанные с начислением выплат по отпускам, пособиям по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, - при их наступлении. Страховщик не осуществляет выплат вознаграждений работникам по итогам года и единовременных выплат выходных пособий в обмен на прекращение трудовых отношений. Расходы по страховым взносам в государственные внебюджетные фонды, которые возникают в соответствии с законодательством Российской Федерации, учитываются в том отчетном периоде, в котором Страховщик учитывает соответствующие расходы, связанные с начислением заработной платы и иных вознаграждений. Страховщик принимает на себя обязательства по выплатам, связанным с неиспользованными отпусками, работникам Страховщика. Такие обязательства отражаются в отчете о финансовом положении по статье "Прочие обязательства" с одновременным отражением в отчете о прибылях и убытках.
Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых страховщиком	51	Страховщик не реализует программу пенсионного обеспечения с установленными выплатами.
Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	52	Страховщик не реализует программу пенсионного обеспечения с установленными выплатами.
Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	53	Страховщик не реализует программу пенсионного обеспечения с установленными выплатами.
Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств	64	x
Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	54	Долгосрочные активы классифицируются как предназначенные для продажи, если их балансовая стоимость будет возмещена в результате совершения продажи в течение 12 месяцев с даты переклассификации. Долгосрочные активы классифицируемые как предназначенные для продажи, оцениваются по наименьшей величине из двух значений: их балансовой стоимости и справедливой стоимости за вычетом расходов на продажу. Переклассифицированные долгосрочные финансовые инструменты, отложенные налоговые активы и инвестиционное имущество, отражаемое по справедливой стоимости, не подлежат оценке по наименьшей из балансовой стоимости и справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу.
Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	55	В случае высокой вероятности исполнения Страховщиком непризнанных в отчете о финансовом положении обязательств, возникших в результате какого - либо прошлого события, если сумма обязательств может быть надежно оценена, формируются резервы - оценочные обязательства с отражением расходов по статье "Изменение резерва - оценочного обязательства" отчета о прибылях и убытках. Резервы- оценочные обязательства могут списываться в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности по выполнению только того обязательства, в отношении которого они были признаны.
Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде	56	Все договора по аренде являются краткосрочными (заключены на срок до 1 года включительно).

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды, и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью	56.1	Страховщик применяет освобождение, предусмотренное для договоров краткосрочной аренды
Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	57	По себестоимости.
Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	58	По номинальной стоимости с учетом переоценки по гиперинфляции МСФО IAS 29
Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	59	Страховщик создан в форме Общества с ограниченной ответственностью и выпуском акций не занимается.
Порядок признания и оценки резервного капитала	60	В момент принятия решения учредителей о создании.
Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	61	В отчетности отражены расходы по налогу на прибыль в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации. Расходы по налогу на прибыль в отчете о прибылях и убытках за год включают текущий налог на прибыль и изменения в отложенном налоге на прибыль. Текущий налог на прибыль рассчитывается на основе сумм, ожидаемых к уплате налоговым органом в отношении налогооблагаемой прибыли с применением ставок налога на прибыль, действующих на конец отчетного периода. Отложенный налог на прибыль рассчитывается по методу балансовых активов и обязательств в отношении всех временных разниц между налоговой базой активов и обязательств и их балансовой стоимостью в соответствии с финансовой отчетностью. Обязательства по отложенному налогу на прибыль определяются с использованием ставок налога на прибыль, которые будут применимы в том периоде, когда обязательства будут погашены, основываясь на ставках налога на прибыль, которые установлены на конец отчетного периода. Отложенные налоговые обязательства признаются по всем временным разницам.
Порядок отражения дивидендов	62	Дивиденды, объявленные после окончания отчетного периода, отражаются в примечании о событиях, после отчетного периода. Такие дивиденды на конец отчетного периода в качестве обязательств не признаются. Дивиденды отражаются при их утверждении общим собранием акционеров и показываются в отчетности как распределение прибыли.

Примечание 5. Денежные средства
Таблица 5.1
Денежные средства

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
		3	4	5
Денежные средства				
Денежные средства в кассе	1	-	-	-
Денежные средства на расчетных счетах	3	377 302.62	-	377 302.62
Итого	6	377 302.62	-	377 302.62

Наименование показателя	31.12.2019		
	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
	6	7	8
Денежные средства			
Денежные средства в кассе	4 007.78	-	4 007.78
Денежные средства на расчетных счетах	237 201.42	-	237 201.42
Итого	241 209.20	-	241 209.20

Текстовое раскрытие к таблице 5.1
Денежные средства

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Денежные средства	1	По состоянию на 31.12.2020 у страховщика были остатки денежных средств в 1 кредитной организации (на 31.12.2019: в 1 кредитной организации). Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2020 отсутствуют (на 31.12.2019: отсутствуют).

Таблица 5.2
Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020	31.12.2019
		3	4
Компоненты денежных средств и их эквивалентов			
Денежные средства за вычетом денежных средств, ограниченных в использовании	1	377 302.62	241 209.20
Остатки депозитов в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	3	5 002 495.60	68 484 154.60
Итого	5	5 379 798.22	68 725 363.80

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

Наименование показателя	Код строки	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
		1	2	3	4
Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	237 201.42	-	4 007.78	241 209.20
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	237 201.42	-	4 007.78	241 209.20
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	5 643 552 158.43	-	150.49	5 643 552 308.92
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	5 643 552 158.43	-	150.49	5 643 552 308.92
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	(5 643 412 057.23)	-	(4 158.27)	(5 643 416 215.50)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	(5 643 412 057.23)	-	(4 158.27)	(5 643 416 215.50)
Списание финансовых активов, в том числе:					
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:					
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:					
Прочие изменения, в том числе:					
Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:					
всего	36	377 302.62	-	-	377 302.62
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	377 302.62	-	-	377 302.62

Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
		1	2	3	4
Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	837 441.12	-	49 625.35	887 066.47
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	837 441.12	-	49 625.35	887 066.47
Поступление финансовых активов, в том числе:					

Наименование показателя	Код строки	Денежные средства на расчетных счетах	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочие денежные средства	Итого
		1	2	3	4
всего	6	5 107 943 144.75	-	5 710 338.73	5 113 653 483.48
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	5 107 943 144.75	-	5 710 338.73	5 113 653 483.48
Прекращение признания финансовых активов, в том числе: всего	11	(5 108 543 384.45)	-	(5 755 956.30)	(5 114 299 340.75)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	(5 108 543 384.45)	-	(5 755 956.30)	(5 114 299 340.75)
Списание финансовых активов, в том числе: Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе: Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе: Прочие изменения, в том числе: Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: всего	36	237 201.42	-	4 007.78	241 209.20
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	237 201.42	-	4 007.78	241 209.20

Примечание 7. Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости че-

рез прибыль или убыток по усмотрению страховщика

Таблица 7.1

Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020	31.12.2019
		3	4
Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:			
всего	1	43 317 503.58	25 122 688.17
Правительства Российской Федерации	2	40 334 093.63	22 114 520.75
некредитных финансовых организаций	6	2 983 409.95	3 008 167.42
Итого	9	43 317 503.58	25 122 688.17

Примечание 10. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах
 Таблица 10.1
 Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020			31.12.2019		
		Полная балансо- вая стоимость	Резерв под обес- ценение	Балансовая сто- имость	Полная балансо- вая стоимость	Резерв под обес- ценение	Балансовая сто- имость
		3	4	5	6	7	8
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах							
Депозиты в кредитных организа- циях и банках-нерезидентах, оце- ниваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2	70 647 844.27	7 064.78	70 640 779.49	79 507 710.55	7 950.77	79 499 759.78
Итого	6	70 647 844.27	7 064.78	70 640 779.49	79 507 710.55	7 950.77	79 499 759.78

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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1	По состоянию на 31.12.2020 у страховщика были остатки депозитов в 3 кредитных организациях (на 31.12.2019: в 4 кредитных организациях). Депозиты, использование которых ограничено, по состоянию на 31.12.2020 отсутствуют (на 31.12.2019: отсутствуют).

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

Наименование показателя	Код стро- ки	Долговые ценные бумаги кредитных ор- ганизаций и банков-нерези- дентов	Депозиты в кре- дитных органи- зациях и бан- ках-нерезиден- тах	Сделки обрат- ного репо	Прочие разме- щенные сред- ства	Итого
		1	2	3	4	5
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетно- го периода, в том числе:						
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожида- ются в течение 12 месяцев	1	-	79 507 710.55	-	-	79 507 710.55
Поступление финансовых активов, в том числе:	2	-	79 507 710.55	-	-	79 507 710.55
всего	6	-	275 491 633.42	-	-	275 491 633.42
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожида- ются в течение 12 месяцев	7	-	275 491 633.42	-	-	275 491 633.42
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	-	(284 351 499.70)	-	-	(284 351 499.70)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожида- ются в течение 12 месяцев	12	-	(284 351 499.70)	-	-	(284 351 499.70)
Списание финансовых активов, в том числе:						
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного резерва под убы- тки, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						
Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетно- го периода, в том числе:	36	-	70 647 844.27	-	-	70 647 844.27
всего						
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожида- ются в течение 12 месяцев	37	-	70 647 844.27	-	-	70 647 844.27

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

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
		1	2	3	4	5
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
всего	1	-	68 008 900.54	-	-	68 008 900.54
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	68 008 900.54	-	-	68 008 900.54
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	194 790 321.44	-	-	194 790 321.44
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	194 790 321.44	-	-	194 790 321.44
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	-	(183 291 511.43)	-	-	(183 291 511.43)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(183 291 511.43)	-	-	(183 291 511.43)
Списание финансовых активов, в том числе:						
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного резерва под убытки, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						
Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:						

Наименование показателя	Код стро- ки	Долговые ценные бумаги кре- дитных организа- ций и банков-не- резидентов	Депозиты в кре- дитных организа- циях и банках-не- резидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
		1	2	3	4	5
всего	36	-	79 507 710.55	-	-	79 507 710.55
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	79 507 710.55	-	-	79 507 710.55

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

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие разменения	Итого
		1	2	3	4	5
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:	1	-	7 950.77	-	-	7 950.77
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	7 950.77	-	-	7 950.77
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	1 374.08	-	-	1 374.08
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	1 374.08	-	-	1 374.08
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	-	(2 260.07)	-	-	(2 260.07)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(2 260.07)	-	-	(2 260.07)
Списание финансовых активов, в том числе:						
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
		1	2	3	4	5
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:						
всего	36	-	7 064.78	-	-	7 064.78
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	7 064.78	-	-	7 064.78

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

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
		1	2	3	4	5
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
всего	1	-	7 643.22	-	-	7 643.22
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	7 643.22	-	-	7 643.22
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	2 967.02	-	-	2 967.02
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	2 967.02	-	-	2 967.02

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие разменческие средства	Итого
		1	2	3	4	5
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	-	(2 659.47)	-	-	(2 659.47)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(2 659.47)	-	-	(2 659.47)
Списание финансовых активов, в том числе:						
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:						
всего	36	-	7 950.77	-	-	7 950.77
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	7 950.77	-	-	7 950.77

Таблица 10.4

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

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020		31.12.2019	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
		3	4	5	6
Депозиты, в том числе:	2	2,55-4,9	12.01.2021-03.12.2021	4,15-5,95	10.01.2020-25.05.2020

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

Таблица 11.1

Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	Полная балансовая стоимость на конец отчетного периода			Полная балансовая стоимость на начало года		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
		3	4	5	6	7	8
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность							
Займы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости	2	10 368.14	7.26	10 360.88	5 031.96	3.52	5 028.44
Итого	10	10 368.14	7.26	10 360.88	5 031.96	3.52	5 028.44

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

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Дебиторская задолженность по финансовой аренде
		1	2	3	4	5
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
всего	1	-	5 031.96	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	5 031.96	-	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	25 879.89	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	25 879.89	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	-	(20 543.71)	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(20 543.71)	-	-	-
Списание финансовых активов, в том числе:						
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:						
всего	36	-	10 368.14	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	10 368.14	-	-	-

Наименование показателя	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
	6	7	8	9
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:				
всего	-	-	-	5 031.96
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	5 031.96
Поступление финансовых активов, в том числе:				
всего	-	-	-	25 879.89
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	25 879.89
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				
всего	-	-	-	(20 543.71)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	(20 543.71)
Списание финансовых активов, в том числе:				
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:				
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:				
Прочие изменения, в том числе:				
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:				
всего	-	-	-	10 368.14
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	10 368.14

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

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Дебиторская задолженность по финансовой аренде
		1	2	3	4	5
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
всего	1	-	5 067.87	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	5 067.87	-	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	20 648.98	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	20 648.98	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	-	(20 684.89)	-	-	-

Наименование показателя	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
	6	7	8	9
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:				
всего	-	-	-	5 067.87
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	5 067.87
Поступление финансовых активов, в том числе:				
всего	-	-	-	20 648.98
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	20 648.98
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				
всего	-	-	-	(20 684.89)

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Дебиторская задолженность по финансовой аренде
		1	2	3	4	5
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(20 684.89)	-	-	-
Списание финансовых активов, в том числе:						
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе: всего	36	-	5 031.96	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	5 031.96	-	-	-

Наименование показателя	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
	6	7	8	9
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	(20 684,89)
Списание финансовых активов, в том числе:				
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:				
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:				
Прочие изменения, в том числе:				
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:				
всего	-	-	-	5 031,96
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	5 031,96

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

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Дебиторская задолженность по финансовой аренде
		1	2	3	4	5
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе: всего	1	-	3.52	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	3.52	-	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе: всего	6	-	17.50	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	17.50	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе: всего	11	-	(13.76)	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(13.76)	-	-	-
Списание финансовых активов, в том числе:	36					
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: всего						
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	7.26	-	-	-

Наименование показателя	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
	6	7	8	9
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:				
всего	-	-	-	3.52
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	3.52
Поступление финансовых активов, в том числе:				
всего	-	-	-	17.50
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	17.50
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				
всего	-	-	-	(13.76)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	(13.76)
Списание финансовых активов, в том числе:				
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:				
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:				
Прочие изменения, в том числе:				
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:				
всего	-	-	-	7.26
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	7.26

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

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Дебиторская задолженность по финансовой аренде
		1	2	3	4	5
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	12.86	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	12.86	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	-	(9.34)	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(9.34)	-	-	-
Списание финансовых активов, в том числе:						

Наименование показателя	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
	6	7	8	9
Резерв под обеспечение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:				
Поступление финансовых активов, в том числе:				
всего	-	-	-	12.86
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	12.86
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				
всего	-	-	-	(9.34)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	(9.34)
Списание финансовых активов, в том числе:				

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги	Займы выданные	Сделки обратного репо	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям	Дебиторская задолженность по финансовой аренде
		1	2	3	4	5
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:	36	-	3.52	-	-	-
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: всего						
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	3.52	-	-	-

Наименование показателя	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска	Расчеты с клиентами по посредническим договорам	Прочее	Итого
	6	7	8	9
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:				
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:				
Прочие изменения, в том числе:				
Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе: всего				
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	-	3.52

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

Таблица 13.1

Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020	31.12.2019
		3	4
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования			
Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	1	510 585 476.89	363 845 099.00
Итого	7	510 585 476.89	363 845 099.00

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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования		
Текстовое раскрытие. Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	1	Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования представляют собой средства на финансовое обеспечение обязательного медицинского страхования, перечисленные авансом медицинским организациям за медицинские услуги, которые еще не были оказаны. По состоянию на 31.12.2020 было 155 медицинских организаций (на 31.12.2019: 161 медицинских организаций)

Таблица 13.2

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

Наименование показателя	Код строки	Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями
		1	2	3
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:				
всего	1	363 845 099.00	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	363 845 099.00	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:				
всего	6	3 709 073 502.20	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	3 709 073 502.20	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				
всего	11	(3 562 333 124.31)	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	(3 562 333 124.31)	-	-
Списание финансовых активов, в том числе:				
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:				
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:				
Прочие изменения, в том числе:				
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:				
всего	36	510 585 476.89	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	510 585 476.89	-	-

Наименование показателя	Дебиторская задолженность по регрессам	Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Итого
	4	5	6
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:			
всего	-	-	363 845 099.00
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	363 845 099.00
Поступление финансовых активов, в том числе:			
всего	-	-	3 709 073 502.20
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	3 709 073 502.20
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:			
всего	-	-	(3 562 333 124.31)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	(3 562 333 124.31)
Списание финансовых активов, в том числе:			
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:			
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:			
Прочие изменения, в том числе:			
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:			
всего	-	-	510 585 476.89
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	510 585 476.89

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

Наименование показателя	Код строки	Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями
		1	2	3

Наименование показателя	Дебиторская задол- женность по регрес- сам	Прочая дебитор- ская задолженность по операциям в сфе- ре обязательного медицинского стра- хования	Итого
	4	5	6

Наименование показателя	Код строки	Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями
		1	2	3
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:				
всего	1	326 774 178.00	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	326 774 178.00	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:				
всего	6	2 661 334 243.00	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	2 661 334 243.00	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				
всего	11	(2 624 263 322.00)	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	(2 624 263 322.00)	-	-
Списание финансовых активов, в том числе:				
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:				
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:				
Прочие изменения, в том числе:				
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:				
всего	36	363 845 099.00	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	363 845 099.00	-	-

Наименование показателя	Дебиторская задол- женность по регрес- сам	Прочая дебитор- ская задолженность по операциям в сфе- ре обязательного медицинского стра- хования	Итого
	4	5	6
Полная балансовая стоимость по состо- янию на начало отчетного периода, в том числе:			
всего	-	-	326 774 178.00
финансовые активы, кредитные убы- тки по которым ожидаются в тече- ние 12 месяцев	-	-	326 774 178.00
Поступление финансовых активов, в том числе:			
всего	-	-	2 661 334 243.00
финансовые активы, кредитные убы- тки по которым ожидаются в тече- ние 12 месяцев	-	-	2 661 334 243.00
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:			
всего	-	-	(2 624 263 322.00)
финансовые активы, кредитные убы- тки по которым ожидаются в тече- ние 12 месяцев	-	-	(2 624 263 322.00)
Списание финансовых активов, в том числе:			
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:			
Изменение порядка определения оценоч- ного убытка от обесценения, в том чис- ле:			
Прочие изменения, в том числе:			
Полная балансовая стоимость по состо- янию на отчетную дату, в том числе:			
всего	-	-	363 845 099.00
финансовые активы, кредитные убы- тки по которым ожидаются в тече- ние 12 месяцев	-	-	363 845 099.00