

Примечание 1. Основная деятельность страховщика
 Таблица 1.1
 Основная деятельность страховщика

Наименование показателя	Код строки	Содержание
Основная деятельность страховщика		
Номер лицензии, срок действия, дата выдачи	1	ОС № 4325-01 от 13.07.2015 г. (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	Не применимо
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	нет
Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)	6	По состоянию на 31 декабря 2010 года Общество с ограниченной ответственностью "Гарант-Сервис" и Общество с ограниченной ответственностью "СКМ ХОЛДИНГ" 100 % уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью "СКМ ХОЛДИНГ" и 100 % уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью "ГАРАНТ-СЕРВИС" принадлежит единственному участнику Акционерному обществу "Акционерный Банк "РОССИЯ".
Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит страховщик	7	не предусмотрено
Количество филиалов страховщика, открытых на территории Российской Федерации	8	1
Количество филиалов страховщика, открытых на территории иностранных государств	9	0
Местонахождение филиалов страховщика, открытых на территории иностранных государств	10	нет
Наличие представительств страховщика	11	нет
Юридический адрес страховщика	12	Республика Крым, г.Симферополь, ул. Карла Маркса, 29
Фактический адрес страховщика	13	Республика Крым, г.Симферополь, ул. Карла Маркса, 29
Численность персонала страховщика	14	97
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
Экономическая среда, в которой страховщик осуществляет свою деятельность Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует страховщик, реакция на эти изменения	1	Общество осуществляет деятельность в сфере обязательного медицинского страхования (далее - ОМС) на территории 2 субъектов Российской Федерации. Одним из серьезных моментов, повлиявших в последнее время на рынок ОМС, стало увеличение объема расходов на финансирование региональных программ госгарантий, в том числе за счет погружения высокотехнологичной помощи. В последние годы увеличились роль и функции страховых медицинских организаций, работающих в сфере ОМС, а также требования к ним. Так, с 2018 года сформирован институт страховых представителей трёх уровней, осуществляющих информационное сопровождение застрахованных лиц, которое заключается в: - осуществлении информационной и практической поддержки застрахованных на всех этапах оказания им медицинской помощи; - контроле качества оказанной застрахованным лицам медицинской помощи в медицинских организациях, работающих в сфере ОМС; - индивидуальном информировании застрахованных лиц о возможности прохождения профилактических мероприятий, в том числе диспансеризации; - осуществлении мониторинга и контроля за проведением профилактических мероприятий. СМО является полноправным участником национального проекта "Здравоохранение", которым на СМО возложены задачи по защите прав застрахованных лиц, направленные на достижение стратегической цели - увеличения продолжительности жизни граждан. В марте 2020 года ВОЗ объявила пандемию COVID-19. Государство принимает меры, снижающие риски распространения новой коронавирусной инфекции. Правительством РФ установлены особые условия реализации программы обязательного медицинского страхования, в рамках которой СМО обеспечивает реализацию прав застрахованных на бесплатную медицинскую помощь. Это в целом повлияло на экономическую среду, в которой сегодня функционирует СМО: приостановлено проведение профилактических медицинских осмотров и диспансеризации; изменились условия оказания плановой медицинской помощи; перепрофилируются койки медицинских организаций для обеспечения госпитализации пациентов с коронавирусной инфекцией. Оказание медицинской помощи больным коронавирусной инфекцией и погружением на нее погружено в программу ОМС, но расходы на ее оплату трудно прогнозируемы. По итогам 2020 года системные трудности в экономике страны, которые начали формироваться в связи со снижением доходов бюджетов субъектов РФ в условиях эпидемии коронавируса, не оказали своего существенного влияния на финансовые результаты деятельности Общества в связи с краткосрочностью их действия.

Примечание 3. Основы составления отчетности
Таблица 3.1
Основы составления отчетности

Наименование показателя	Код строки	Содержание
Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности		
Страховщик должен явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	1	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и соответствует требованиям отраслевых стандартов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях (далее - ОСБУ).
База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности	2	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе правил учета по исторической стоимости, с поправкой на переоценку финансовых активов и финансовых обязательств, переоцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, а также активов, имеющих в наличии для продажи
Причины реклассификации сравнительных сумм	3	Не применимо
Характер реклассификаций сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)	4	Не применимо
Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации	5	Не применимо
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	Не применимо

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	Общество осуществляет оценки и допущения, которые влияют как на отражаемые в составе бухгалтерской (финансовой) отчетности суммы, так и на балансовую стоимость активов и обязательств в следующем отчетном периоде. Оценки и допущения постоянно анализируются на основе опыта руководства и других факторов, включая ожидания в отношении будущих событий, которые, по мнению руководства, являются обоснованными в свете текущих обстоятельств.
Влияние оценок и допущений на признаваемые 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	Общество регулярно анализирует дебиторскую задолженность и предоплаты на предмет обесценения. При определении того, следует ли отражать убыток от обесценения в прибыли или убытке, Общество применяет профессиональные суждения о наличии видимых признаков, свидетельствующих об измеримом снижении расчетных будущих денежных потоков по портфелю активов, прежде чем может быть обнаружено снижение по отдельному активу в данном портфеле. Такой показатель может включать поддающиеся измерению данные о негативном изменении платежного статуса дебиторов в группе или национальных или местных экономических условиях, связанных с невыполнением обязательств по активам в группе. Руководство применяет оценки на основе данных об убытках прошлых лет в отношении активов с характеристиками кредитного риска и объективных признаков обесценения, аналогичных тем активам в портфеле, которые использовались для прогнозирования будущих потоков денежных средств. Методика и допущения, используемые для оценки сумм и сроков будущих потоков денежных средств, регулярно анализируются для снижения любого расхождения между расчетными и фактическими убытками.
Основные актуальные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам страхования жизни	3	Не применимо.
Основные актуальные допущения, использованные при оценке обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни	4	Не применимо.
Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов	5	Финансовые инструменты отражаются по справедливой стоимости или амортизированной стоимости в зависимости от их классификации.
Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	6	Не применимо.
Непрерывность деятельности	7	Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется на основе допущения, что Общество действует и будет действовать в обозримом будущем (по крайней мере, в течение 12 месяцев с даты подготовки финансовой отчетности). Таким образом, предполагается, что у Общества нет намерения или необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштабов своей деятельности.
Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	8	Пересчет показателей предыдущих периодов происходит с учетом изменений общей покупательной способности.
Раздел II. Изменения в учетной политике	11	x
Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрывается наименование МСФО, в соответствии с которым производится изменение, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировку текущего и предыдущего периода)	9	В связи с переходом с 01.01.2018 г. на международный стандарт финансовой отчетности (IFRS) 9 "Финансовые инструменты" изменены критерии признания активов в части денежных средств, депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях. Изменился порядок признания денежных средств, ограниченных соглашениями о минимальных неснижаемых остатках, в отношении которых имеются ограничения по использованию на период более одного банковского дня на момент предоставления. Они отражаются с 01.01.2018 г. в форме 0420125 "Бухгалтерский баланс" в составе денежных средств (ранее в составе депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях). Депозиты "овернайт" в форме 0420125 "Бухгалтерский баланс" отражаются в составе депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях (ранее в составе денежных средств и их эквивалентов). Общество ретроспективно скорректировало сравнительную информацию за предыдущие периоды в части денежных средств, депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях.
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, обоснования ожидаемого влияния на отчетность или указания на то, что такое влияние не может быть обосновано оценено	10	не применимо
Раздел III. Принципы учетной политики, которые представляются уместными для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов	14	x

Наименование показателя	Код строки	Содержание
Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов	11	В отчетности Общества в качестве денежных средств и их эквивалентов представляются финансовые инструменты, которые легко конвертируются в определенную сумму денежной наличности и подвержены незначительному изменению стоимости. К таким инструментам Общество относит: - средства на расчетных счетах, включая средства по соглашениям о минимальных неснижаемых остатках. Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости. В форме 0420128 "Отчет о потоках денежных средств", денежные средства, ограниченные соглашениями о минимальных неснижаемых остатках, в отношении которых имеются ограничения по использованию на период более 31 календарного дня, отражаются в составе финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости."
Критерии признания и база оценки депозитов и прочих размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	12	"Под депозитом понимается передача денежных средств по заключенному между Обществом и кредитной организацией договору банковского вклада (депозита), составленному в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации. К таким инструментам Общество относит депозиты, включая депозиты "овернайт"; Депозиты после первоначального признания учитываются по амортизированной стоимости плюс проценты, начисленные в соответствии с условиями договора депозита, но не выплаченные на текущую дату. В состав статьи "Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости" включаются проценты по соглашениям о минимальных неснижаемых остатках. В форме 0420128 "Отчет о потоках денежных средств" в составе финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости отражаются депозиты сроком более 31 календарного дня."
Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	13	По состоянию на 31.12.2019 г. и на 31.12.2020 г. у Общества не было финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.
Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	14	По состоянию на 31.12.2019 г. и на 31.12.2020 г. у Общества не было финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход
Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	15	"Финансовые активы оцениваются по амортизированной стоимости, если выполняются оба следующих условия: - финансовый актив удерживается в рамках бизнес-модели, целью которой является получение предусмотренных договором денежных потоков; - денежные потоки являются исключительно выплатами основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. Общество признает оценочные резервы под ожидаемые кредитные убытки по финансовому активу."
Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия	16	Общество не осуществляет контроль над обществами и не оказывает значительного влияния (или совместного контроля) на деятельность обществ.
Порядок признания и последующего учета прочих активов	17	В состав прочих активов Общество признает расчеты с поставщиками и подрядчиками, расчеты с персоналом и прочие виды расчетов. Прочие активы признаются на дату осуществления предоплат или на дату возникновения соответствующих прав. По состоянию на каждую отчетную дату Общество проводит проверку прочих активов на признаки обесценения.
Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	18	По состоянию на 31.12.2020 г. и на 31.12.2019 г. у Общества не было финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка
Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	19	Общество классифицирует и, в дальнейшем учитывает, все финансовые обязательства по амортизированной стоимости, за исключением: - финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток; - финансовых обязательств, которые возникают в том случае, когда передача финансового актива не соответствует требованиям для прекращения признания или когда применяется принцип учета продолжающегося участия; - договоров финансовой гарантии; - обязательств по предоставлению займа по процентной ставке ниже рыночной; - условного возмещения, призванного приобретателем при объединении бизнесов, к которому применяется МСФО (IFRS) 3."
Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	20	Активы и обязательства не взаимозачитываются, за исключением случаев, когда это требуется применимым законодательством или разрешается применимым законодательством в сфере бухгалтерского учета. Статьи доходов и расходов могут не взаимозачитываться, за исключением случаев, когда это требуется применимым законодательством или разрешается применимым законодательством в сфере бухгалтерского учета, либо прибыли, убытки и сопутствующие расходы, возникающие в результате единовременных или аналогичных операций и событий, не являются существенными.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования	25	X
Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	21	Общество не использует инструменты хеджирования денежных потоков
Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	22	Общество не использует инструменты хеджирования справедливой стоимости
Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	23	Общество не использует инструменты хеджирования чистых инвестиций в иностранные подразделения
Раздел V. Критерии признания и база оценки активов и обязательств, доходов и расходов, связанных с осуществлением страховой деятельности	29	X

Наименование показателя	Код строки	Содержание
Страховая деятельность. Порядок признания, классификации договоров страхования	24	Общество не классифицирует договора страхования, так как имеет лицензию только по ОМС
Порядок признания, прекращения признания, амортизации отложенных аквизиционных доходов и расходов, рассмотрения отложенных аквизиционных расходов при проведении проверки адекватности обязательств	25	Аквизиционные расходы в виде агентского и брокерского вознаграждения, напрямую связанные с заключенными договорами страхования или договорами, принятыми в перестрахование, Обществом не применяются.
Порядок признания, последующего учета, проверки на обесценение, прекращения признания дебиторской задолженности по операциям страхования, со-страхования и перестрахования	26	Не применимо.
Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности по операциям страхования, со-страхования и перестрахования	27	Не применимо.
Порядок признания, классификации, оценки, последующего учета, проведения проверки на обесценение, прекращения признания обязательств по договорам страхования жизни, классифицированным как страховые	28	Общество не заключает договоры страхования жизни.
Порядок признания, классификации, оценки, последующего учета, проведения проверки на обесценение, прекращения признания обязательств по договорам страхования иного, чем страхование жизни	29	Не применимо.
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	Общество не заключает договоры страхования жизни.
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	Не применимо.
Порядок признания и последующего учета страховых премий по договорам страхования, перестрахования	38	Не применимо.
Порядок признания и последующего учета страховых выплат по договорам страхования, перестрахования, а также доли перестраховщиков в выплатах	33	Не применимо.
Состав и классификация аквизиционных расходов. Порядок признания аквизиционных расходов и доходов	34	Не применимо.
Порядок признания дохода по суброгациям и регрессам	35	Не применимо.
Порядок признания дохода от реализации годных остатков (абандон)	36	Не применимо.
Состав и порядок признания доходов и расходов по операциям обязательного медицинского страхования	37	Общество занимается только обязательным медицинским страхованием согласно лицензии ОС №4325-01 от 13 июля 2015 г. Доходы по операциям ОМС представляют собой доходы, предусмотренные договором о финансовом обеспечении, и включают следующие виды доходов: - Доходы в виде средств на ведение дела; - Доходы от санкций за нарушения при предоставлении медицинской помощи. Доходы в виде средств на ведение дела, признаются в периоде, к которому они относятся. В связи с наличием неопределенности в отношении конечной суммы вознаграждения до момента подтверждения его со стороны ТФОМС, оно признается не ранее получения документов, подтверждающих конечную сумму вознаграждения. Моментом признания выручки в части доходов от санкций за нарушения при предоставлении медицинской помощи в виде сумм, удержанных по результатам экспертизы качества медицинской помощи и медико-экономической экспертизы является момент определения согласованной величины налагаемых санкций между страховой медицинской организацией и МО, в части доходов от санкций за нарушения при предоставлении медицинской помощи в виде штрафов за неказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества в момент получения на расчетный счет. Расходы по операциям ОМС представляют собой расходы, предусмотренные договором о финансовом обеспечении и договором на оказание и оплату медицинской помощи по ОМС, и включают следующие виды расходов: - Расходы в виде штрафов за невыполнение или ненадлежащее выполнение условий финансового обеспечения.
Порядок учета изменений в обязательствах по договорам, классифицированным как страховые, и договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод	38	Не применимо
Раздел VI. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества	45	х
Применяемая модель учета инвестиционного имущества	39	По состоянию на 31.12.2019 г. и на 31.12.2020 г. Общество не имело инвестиционное имущество.
Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемым владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	40	По состоянию на 31.12.2019 г. и на 31.12.2020 г. Общество не имело инвестиционное имущество.

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измерения или раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признакой профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же местонахождения, что и оцениваемый объект	41	По состоянию на 31.12.2019 г. и на 31.12.2020 г. Общество не имело инвестиционное имущество.
Раздел VII. Критерии признания, база оценки основных средств	49	x
База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)	42	Основные средства отражаются по стоимости приобретения, либо по справедливой стоимости. Если первоначальная стоимость объекта основных средств определяется на основе справедливой стоимости, то для ее оценки используются данные о ценах на аналогичные основные средства, полученные в письменной форме от организаций-готовителей; сведения об уровне цен, имеющиеся у органов государственной статистики, торговых инспекций, а также в средствах массовой информации и специальной литературе. Кроме того, могут использоваться экспертные заключения о стоимости отдельных объектов основных средств.
Применяемый метод амортизации для каждого класса активов	43	Амортизация основных средств рассчитывается по методу равномерного начисления износа, то есть стоимость каждого основного средства списывается в течение срока его полезного использования.
Применяемые сроки полезного использования для каждого класса активов	44	Срок полезного использования определяется для каждого объекта основных средств индивидуально, в рамках установленных Обществом для каждой из групп основных средств
Раздел VIII. Критерии признания, база оценки нематериальных активов	53	x
Определение и состав нематериальных активов	45	Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: - объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; - Общество имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем; - имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Общество имеет контроль над объектом); - объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов); - объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; - объект не имеет материально-вещественной формы; - объекты соответствующие определению нематериального актива, стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу, являются текущими расходами Общества.
База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)	46	Нематериальные активы с конечным сроком полезного использования учитываются по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации.
Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	47	Нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования у Общества на 31.12.2019 и 31.12.2020 нет.
Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования	48	Начисление амортизации по нематериальным активам с конечным сроком полезного использования производится с даты, когда этот актив готов к использованию, а прекращается на более раннюю из двух дат: - на дату перевода данного нематериального актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи; - или на дату прекращения его признания. В течение срока полезного использования нематериальных активов начисление амортизации не приостанавливается. Срок полезного использования определяется при признании нематериального актива, исходя из: - срока действия лицензии, прав и других ограничений сроков использования объекта в соответствии с законодательством РФ; - ожидаемого срока использования нематериального актива. Амортизация рассчитывается исходя из первоначальной стоимости нематериального актива. Амортизация нематериальных активов рассчитывается по методу равномерного линейного начисления, то есть стоимость каждого нематериального актива списывается в течение срока его полезного использования. Срок полезного использования нематериальных активов определяется Обществом самостоятельно, исходя из: - документов, подтверждающих осуществление этих расходов (счета, договоры, акты, другие документы); - или документов соответствующих подразделений - пользователей об ожидаемом сроке использования
Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	49	Нематериальных активов созданных собственными силами у Общества на 31.12.2019 и 31.12.2020 нет.
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам в связанных с ними отчислениях	59	x

Наименование показателя	Код строки	Содержание
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 на оплату труда за осуществление работниками трудовых функций признаются в том периоде, в котором работники выполнили трудовые функции, обеспечивающие право на их получение. Расходы на вознаграждения, выплачиваемые в составе заработной платы, включают выплаты основного оклада, доплаты и надбавки компенсационного характера, оплату периодов отсутствия на работе, а также иные выплаты, предусмотренные утвержденной Общественной системой оплаты труда, если данные вознаграждения подлежат выплате в составе заработной платы. Расходы на вознаграждения, выплачиваемые в составе заработной платы, отражаются ежемесячно на последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств.
Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых страховщиком	51	Не применимо
Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости выплаты работникам в отношении текущего периода	52	Не применимо
Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	53	По состоянию 31.12.2019 г. и на 31.12.2020 г. у Общества отсутствовали пенсионные планы с установленными выплатами.
Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других активов и обязательств	64	х
Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	54	По состоянию 31.12.2019 г. и на 31.12.2020 г. у Общества отсутствовали долгосрочные активы, предназначенные для продажи.
Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	55	Резервы-оценочные обязательства признаются в наилучшей расчетной оценке затрат, необходимых для их урегулирования. Наилучшая расчетная оценка затрат, необходимых для урегулирования существующего обязательства, представляет собой сумму, которую рационально затратить для погашения обязательства или для передачи его третьему лицу на конец отчетного периода. Наилучшая оценка должна учитывать риски и неопределенности, обуславливающие завышенность ожидаемого результата, путем рассмотрения различных гипотез развития событий в будущем.
Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде	56	Первоначальное признание объекта аренды и обязательства по финансовой аренде производится на дату начала срока аренды на основании акта приема-передачи актива и договора аренды. Сумма первоначального признания определяется как наименьшее из двух величин: - справедливой стоимости объекта аренды; либо - присвоенной стоимости минимальных арендных платежей.
Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды, и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью	56.1	Не применимо.
Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	57	Кредиторская задолженность учитывается по методу начисления и отражается по амортизированной стоимости. После первоначального признания сумма кредиторской задолженности уменьшается на суммы выплаченных денежных средств или оказанных услуг, либо на сумму произведенного взаимозачета.
Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода	58	Уставный капитал Общества отражается по первоначальной стоимости в соответствии с учредительными документами Общества. Увеличение или уменьшение уставного капитала осуществляется в порядке и в случаях, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации и в соответствии с учредительными документами Общества.
Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)	59	Не применимо
Порядок признания и оценки резервного капитала	60	Не применимо
Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	61	Отложенные налоговые активы признаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с целью отражения сумм, способных оказать влияние на увеличение (уменьшение) величины налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах, в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. Временные налоговые разницы представляют собой разницу между остатками на активных (пассивных) балансовых счетах, за исключением балансовых счетов по учету капитала, и их налоговой базой, учитываемой при расчете налога на прибыль в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. При этом под налоговой базой понимается сумма, относимая на актив или обязательство в налоговых целях.
Порядок отражения дивидендов	62	Дивиденды отражаются в составе капитала Общества в том периоде, в котором они были объявлены. Информация обо всех дивидендах, объявленных после окончания отчетного периода, но до того, как бухгалтерская (финансовая) отчетность был утверждена к выпуску, отражаются в составе "Событий после отчетной даты" бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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 на расчетных счетах	3	265 837 402.35	(23 971.19)	265 813 431.16
Итого	6	265 837 402.35	(23 971.19)	265 813 431.16

Наименование показателя	31.12.2019		
	Полная балансовая стоимость	Резерв под обеспечение	Балансовая стоимость
	6	7	8
Денежные средства			
Денежные средства на расчетных счетах	214 921 508.47	(15 763.93)	214 905 744.54
Итого	214 921 508.47	(15 763.93)	214 905 744.54

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 4 (указать количество кредитных организаций и банков-нерезидентов) кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 31.12.2019: в 3 кредитных организациях и банках-нерезидентах) с общей суммой денежных средств 265 813 тыс рублей.

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	265 813 431.16	214 905 744.54
Итого	5	265 813 431.16	214 905 744.54

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	214 921 508.47	-	-	214 921 508.47
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	214 921 508.47	-	-	214 921 508.47
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	16 578 794 540.45	-	-	16 578 794 540.45
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	16 578 794 540.45	-	-	16 578 794 540.45
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	(16 527 878 646.57)	-	-	(16 527 878 646.57)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	(16 527 878 646.57)	-	-	(16 527 878 646.57)
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	265 837 402.35	-	-	265 837 402.35
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	265 837 402.35	-	-	265 837 402.35

Выявка 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
Выявка изменений полной балансовой стоимости денежных средств					
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	243 075 249.07	-	-	243 075 249.07
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	243 075 249.07	-	-	243 075 249.07
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	13 960 806 983.63	-	-	13 960 806 983.63
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	13 960 806 983.63	-	-	13 960 806 983.63
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	(13 988 960 724.23)	-	-	(13 988 960 724.23)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	(13 988 960 724.23)	-	-	(13 988 960 724.23)
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	214 921 508.47	-	-	214 921 508.47
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	214 921 508.47	-	-	214 921 508.47

Таблица 5.5
Выверка изменений резерва под обесценение 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 резерва под обесценение денежных средств					
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
всего	1	15 763.93	-	-	15 763.93
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	15 763.93	-	-	15 763.93
Поступление финансовых активов, в том числе:					
всего	6	691 534.65	-	-	691 534.65
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	691 534.65	-	-	691 534.65
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	(683 327.39)	-	-	(683 327.39)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	(683 327.39)	-	-	(683 327.39)
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	16	23 971.19	-	-	23 971.19
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	17	23 971.19	-	-	23 971.19

Выявка изменений резерва под обесценение 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
Выявка изменений резерва под обесценение денежных средств					
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:					
Поступление финансовых активов, в том числе:	6	30 450.86	-	-	30 450.86
всего					30 450.86
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	30 450.86	-	-	30 450.86
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:					
всего	11	(14 686.93)	-	-	(14 686.93)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	(14 686.93)	-	-	(14 686.93)
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	15 763.93	-	-	15 763.93
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	15 763.93	-	-	15 763.93

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 балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
		3	4	5	6	7	8		
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах									
Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	2	27 950 000.00	142 430.14	27 807 569.86	26 500 000.00	13 431.51	26 486 568.49		
Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	5	7 445.70	-	7 445.70	406 248.62	-	406 248.62		
Итого	6	27 957 445.70	142 430.14	27 815 015.56	26 906 248.62	13 431.51	26 892 817.11		

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 и прочих размещенных средств в 1 кредитной организации (на 31.12.2019 г. в 1 кредитной организации). В состав статьи "Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости" включены начисленные и неуплаченные проценты по соглашениям о минимальных неснижаемых остатках.

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

Наименование показателя	Код строки	Долговые денежные 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

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	-	26 500 000.00	-	406 248.62	26 906 248.62
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	26 500 000.00	-	406 248.62	26 906 248.62
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	55 300 000.00	-	10 957 826.68	66 257 826.68
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	55 300 000.00	-	10 957 826.68	66 257 826.68
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	-	(53 850 000.00)	-	(11 356 629.60)	(65 206 629.60)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(53 850 000.00)	-	(11 356 629.60)	(65 206 629.60)
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:						
всего	36	-	27 950 000.00	-	7 445.70	27 957 445.70
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	27 950 000.00	-	7 445.70	27 957 445.70

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	-	25 300 000.00	-	94 590.74	25 394 590.74
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	25 300 000.00	-	94 590.74	25 394 590.74
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	78 300 000.00	-	17 354 186.48	95 654 186.48
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	78 300 000.00	-	17 354 186.48	95 654 186.48
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	-	(77 100 000.00)	-	(17 042 528.60)	(94 142 528.60)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(77 100 000.00)	-	(17 042 528.60)	(94 142 528.60)
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:						
всего	36	-	26 500 000.00	-	406 248.62	26 906 248.62
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	26 500 000.00	-	406 248.62	26 906 248.62

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

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обратного репо	Прочие размещенные средства	Итого
		1	2	3	4	5
Резерв под обеспечение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
всего	1	-	13 431.51	-	-	13 431.51
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	13 431.51	-	-	13 431.51
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	156 500.96	-	-	156 500.96
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	156 500.96	-	-	156 500.96
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	-	(27 502.33)	-	-	(27 502.33)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(27 502.33)	-	-	(27 502.33)
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 обеспечение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:						
всего	36	-	142 430.14	-	-	142 430.14
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	142 430.14	-	-	142 430.14

Выверка изменений резерва под обеспечение 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

Наименование показателя	Код строки	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Сделки обра
		1	2	3
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:				
Поступление финансовых активов, в том числе:				
всего	6	-	26 346.03	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	26 346.03	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				
всего	11	-	(12 914.52)	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	(12 914.52)	-
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	-	13 431.51	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	13 431.51	-
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	3,25-5,89	182-191	5-6,25	185

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							
Прочее	9	832 666.70	-	832 666.70	584 366.70	-	584 366.70
Итого	10	832 666.70	-	832 666.70	584 366.70	-	584 366.70

Таблица 11.3
Выявление изменений полной балансовой стоимости заимов, 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 брокерскими операциям	Дебиторская задолженность по финансовой аренде
		1	2	3	4	5
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:						
всего	1	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	-	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	4	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	-	-	-	-
Списание финансовых активов, в том числе:						
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:						
всего	14	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	17	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного кредитного 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	-	-	584 366.70	584 366.70
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	584 366.70	584 366.70
Поступление финансовых активов, в том числе:				
всего	-	-	10 483 923.10	10 483 923.10
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	10 483 923.10	10 483 923.10
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				
всего	-	-	(10 235 623.10)	(10 235 623.10)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	(10 235 623.10)	(10 235 623.10)
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	-	-	832 666.70	832 666.70
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	832 666.70	832 666.70

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	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	-	-	-	-	-
Поступление финансовых активов, в том числе:						
всего	6	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	-	-	-
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:						
всего	11	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	-	-	-	-
Списание финансовых активов, в том числе:						
Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:						
Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:						
Прочие изменения, в том числе:						
Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:						
всего	26	-	-	-	-	-
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	27	-	-	-	-	-

Наименование показателей	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	-	-	348 704.52	348 704.52
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	348 704.52	348 704.52
Поступление финансовых активов, в том числе:				
всего	-	-	10 392 675.91	10 392 675.91
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	10 392 675.91	10 392 675.91
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				
всего	-	-	(10 157 013.73)	(10 157 013.73)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	(10 157 013.73)	(10 157 013.73)
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	-	-	584 366.70	584 366.70
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	584 366.70	584 366.70

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	1	1 123 507 912.62	885 303 942.62
Предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	2	844 783.17	1 866 817.21
Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	3	7 717 161.81	10 284 640.04
Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	6	(2 199 768.09)	-
Резерв под обесценение	7	1 129 870 089.51	897 455 399.87
Итого			

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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
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 страховым медицинским организациям за медицинские услуги, которые еще не были оказаны. Дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию представляет собой сумму задолженности территориальных фондов перед страховой организацией по вознаграждению за выполнение условий, предусмотренных договором о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования, по целевым средствам. Дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями представляет собой задолженность медицинских организаций по предъявленным им штрафам. Дебиторская задолженность по регрессам представляет собой задолженность лиц, виновных в причинении вреда здоровью застрахованных лиц, по компенсации расходов на лечение. Анализ дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования по срокам, оставшимся до погашения (на основе ожидаемых сроков погашения), приводится в таблице 68.23 примечания 68 настоящего приложения. Анализ кредитного качества дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования приводится в таблице 68.15 примечания 68 настоящего приложения. По состоянию на 31.12.2020 года было 120 медицинских организаций (на 31.12.2019 года: 124 медицинских организаций), сумма задолженности которых составила свыше 9427 тысяч рублей (на 31.12.2019 года: 7222 тысяч рублей) по каждой медицинской организации. Общая сумма задолженности этих медицинских организаций составляет 1 131 225 тысяч рублей (на 31.12.2019 года: 895 589 тысяч рублей), или 99,9 процентов от общей суммы дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования (на 31.12.2019 года: 99,8 процентов). По состоянию на 31.12.2020 года и 31.12.2019 года существенная концентрация дебиторской задолженности в сфере обязательного медицинского страхования отсутствовала. Оценочная справедливая стоимость дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрыты в примечании 72 настоящего приложения.

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:	1	885 303 942.62	1 866 817.21	10 284 640.04
всего				

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		-	897 455 399.87

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
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	885 303 942.62	1 866 817.21	10 284 640.04
Поступление финансовых активов, в том числе:				
всего	6	25 740 923 279.39	13 892 460 601.45	233 863 861.57
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	25 740 923 279.39	13 892 460 601.45	233 863 861.57
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				
всего	11	(25 502 719 309.39)	(13 893 482 635.49)	(236 431 339.80)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	(25 502 719 309.39)	(13 893 482 635.49)	(236 431 339.80)
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	1 123 507 912.62	844 783.17	7 717 161.81
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	1 123 507 912.62	844 783.17	7 717 161.81

Наименование показателя	Дебиторская задолженность по регрессам	Прочая дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	Итого
	4	5	6
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	897 455 399.87
Поступление финансовых активов, в том числе:			
всего	-	-	39 867 247 742.41
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	39 867 247 742.41
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:			
всего	-	-	(39 632 633 284.68)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	(39 632 633 284.68)
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	-	-	1 132 069 857.60
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	1 132 069 857.60

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
Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:				
всего	1	973 965 801.99	14 186 979.46	3 514 167.00
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	2	973 965 801.99	14 186 979.46	3 514 167.00
Поступление финансовых активов, в том числе:				
всего	6	4 670 447 705.05	11 985 550 104.49	13 005 237 088.52
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	4 670 447 705.05	11 985 550 104.49	13 005 237 088.52
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				
всего	11	(4 759 109 564.42)	(11 997 870 266.74)	(12 998 466 615.48)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	(4 759 109 564.42)	(11 997 870 266.74)	(12 998 466 615.48)
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	885 303 942.62	1 866 817.21	10 284 640.04
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	885 303 942.62	1 866 817.21	10 284 640.04

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	-	-	991 666 948.45
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	991 666 948.45
Поступление финансовых активов, в том числе:			
всего	-	-	29 661 234 898.06
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	29 661 234 898.06
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:			
всего	-	-	(29 755 446 446.64)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	(29 755 446 446.64)
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	-	-	897 455 399.87
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	-	-	897 455 399.87

Таблица 13.3

Выверка изменений резерва под обесценение 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
Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:				
Поступление финансовых активов, в том числе:				
всего	6	-	-	3 729 775.76
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	7	-	-	3 729 775.76
Прекращение признания финансовых активов, в том числе:				
всего	11	-	-	(1 530 007.67)
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	12	-	-	(1 530 007.67)
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 отчетную дату, в том числе:				
всего	36	-	-	2 199 768.09
финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	37	-	-	2 199 768.09

Примечание 23. Основные средства

Таблица 23.1

Основные средства

Наименование показателя	Код строки	Земли, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Незаввершенное строительство
		1	2	3
Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода	1	-	2 776 391.81	-
Накопленная амортизация	2	-	(2 216 793.30)	-
Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода	3	-	559 598.51	-
Поступление	4	-	992 105.94	-
Амортизационные отчисления	9	-	(371 373.85)	-
Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода	14	-	1 180 330.60	-
Стоимость (или оценка) на конец предыдущего отчетного периода	15	-	3 768 497.75	-
Накопленная амортизация	16	-	(2 588 167.15)	-
Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	16.1	-	3 768 497.75	-
Накопленная амортизация	16.2	-	(2 588 167.15)	-
Балансовая стоимость на начало отчетного периода	17	-	1 180 330.60	-
Амортизационные отчисления	23	-	(603 906.23)	-
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	28	-	576 424.37	-
Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	29	-	3 768 497.75	-
Накопленная амортизация	30	-	(3 192 073.38)	-
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	31	-	576 424.37	-

Наименование показателя	Код строки	Транспортные средства	Прочее	Итого
		4	5	6
Стоимость (или оценка) на начало предыдущего отчетного периода	1	-	-	2 776 391.81
Накопленная амортизация	2	-	-	(2 216 793.30)
Балансовая стоимость на начало предыдущего отчетного периода	3	-	-	559 598.51
Поступление	4	-	-	992 105.94
Амортизационные отчисления	9	-	-	(371 373.85)
Балансовая стоимость на конец предыдущего отчетного периода	14	-	-	1 180 330.60
Стоимость (или оценка) на конец предыдущего отчетного периода	15	-	-	3 768 497.75
Накопленная амортизация	16	-	-	(2 588 167.15)
Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода	16.1	-	-	3 768 497.75
Накопленная амортизация	16.2	-	-	(2 588 167.15)
Балансовая стоимость на начало отчетного периода	17	-	-	1 180 330.60
Амортизационные отчисления	23	-	-	(603 906.23)
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	28	-	-	576 424.37
Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода	29	-	-	3 768 497.75
Накопленная амортизация	30	-	-	(3 192 073.38)
Балансовая стоимость на конец отчетного периода	31	-	-	576 424.37

Таблица 23.2

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

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020	31.12.2019
		1	2
Сверка балансовой стоимости основных средств, отражаемых в бухгалтерском балансе по переоцененной стоимости, со стоимостью этих основных средств, которая бы сформировалась, если бы они отражались по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации			
Балансовая стоимость основных средств	1	576 424.37	1 180 330.60
Основные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации	4	576 424.37	1 180 330.60

Примечание 25. Прочие активы

Таблица 25.1

Прочие активы

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020	31.12.2019
		3	4
Прочие активы			
Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	4	61 916.57	68 716.57
Расчеты с персоналом	5	8 923.52	24 596.00
Налог на добавленную стоимость, уплаченный	7	29 747.28	29 208.43
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8	1 516 840.22	1 594 369.19
Запасы	9	62 325.15	94 612.78
Итого	14	1 679 752.74	1 811 502.97

Примечание 30. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: прочая кредиторская задолженность
Таблица 30.1
Прочая кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020	31.12.2019
		3	4
Прочая кредиторская задолженность			
Расчеты с прочими кредиторами	3	34 251.18	24 268.16
Итого	5	34 251.18	24 268.16

Примечание 31. Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования
Таблица 31.1
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020	31.12.2019
		3	4
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования			
Фонд оплаты медицинских услуг	1	1 127 262 054.88	887 982 364.58
Кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	2	2 091 134.90	7 896 183.10
Кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	3	235 821.17	-
Итого	4	1 129 589 010.95	895 878 547.68

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

Код строки	Содержание
	1
1	Кредиторская задолженность по расчетам с ТФОМС представляет собой задолженность страховщика перед ТФОМС по штрафам, начисленным и недополученным от медицинских организаций на отчетную дату (в той части, которую Общество должно перечислить в ТФОМС)

Примечание 37. Прочие обязательства
Таблица 37.1
Прочие обязательства

Наименование показателя	Код строки	31.12.2020	31.12.2019
		3	4
Прочие обязательства			
Расчеты с персоналом	6	3 689 170.09	3 177 229.38
Налог на добавленную стоимость, полученный	7	18 984.36	9 147.13
Расчеты по социальному страхованию	11	3 315 351.10	2 964 783.34
Итого	14	7 023 505.55	6 151 159.85

Текстовое раскрытие к таблице 38.2
Капитал

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Капитал	1	Номинальный зарегистрированный уставный капитал страховщика по состоянию на 31.12.2019 г. составляет 120 000.000,00 рублей (на 31.12.2018 г.: 120 000.000,00 рублей).

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

Наименование показателя	Код строки	Содержание
Текстовое раскрытие. Сравнение нормативного размера маржи платежеспособности с фактическим размером маржи платежеспособности, подсчитанным страховщиком в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации	1	В течение 2020 года и 2019 года страховщик соблюдал все требования, установленные Банком России к уровню капитала. Управление капиталом страховщика имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия. Страховщики, являющиеся резидентами Российской Федерации, обязаны соответствовать требованиям, предъявляемым к составу и структуре активов, принимаемых для покрытия собственных средств страховщика, установленным Указанием Банка России от 22.02.2017 г. № 4298-У «О порядке инвестирования собственных средств (капитала) страховщика и перечне разрешенных для инвестирования активов». Страховщики, являющиеся резидентами Российской Федерации, обязаны выполнять требование о минимальной величине уставного капитала, установленное Законом Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 "Об организации страхового дела в Российской Федерации" (Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации, 1993, № 2, ст. 56; Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 1, ст. 4; 1999, № 47, ст. 5622; 2002, № 12, ст. 1093; № 18, ст. 1721; 2003, № 50, ст. 4855, ст. 4858; 2004, № 30, ст. 3085; 2005, № 10, ст. 760; № 30, ст. 3101, ст. 3115; 2007, № 22, ст. 2563; № 46, ст. 5552; № 49, ст. 6048; 2009, № 44, ст. 5172; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4195; № 49, ст. 6409; 2011, № 30, ст. 4584; № 49, ст. 7040; 2012, № 53, ст. 7592; 2013, № 26, ст. 3207; № 30, ст. 4067; № 52, ст. 6975; 2014, № 23, ст. 2934; № 30, ст. 4224; № 45, ст. 6154; 2015, № 10, ст. 1409; № 27, ст. 4001; № 29, ст. 4385; № 48, ст. 6715; 2016, № 22, ст. 3094; № 26, ст. 3863; № 27, ст. 4225, ст. 4296). Контроль за выполнением указанных выше нормативных требований осуществляется на ежемесячной основе с подготовкой форм отчетности, содержащих соответствующие расчеты и предоставляемых в Банк России. Требования к минимальной сумме полностью оплаченного уставного капитала страховщика составляют 120 000 000,00 рублей. Полностью оплаченный уставный капитал страховщика по состоянию на 31.12.2020 г. составил 120 000 000,00 рублей (на 31.12.2019 г. составил 120 000 000,00 рублей).

Примечание 40. Целевое использование средств обязательного медицинского страхования
Таблица 40.1
Движение целевых средств по обязательному медицинскому страхованию

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Движение целевых средств по обязательному медицинскому страхованию		
Фонд оплаты медицинских услуг на начало отчетного года	1	887 982 364.58
Поступило	2	16 277 738 784.64
Средства, поступившие от территориального фонда на финансовое обеспечение обязательного медицинского страхования в соответствии с договором о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования	3	16 072 867 461.11
Средства, поступившие из медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, в том числе:	4	204 871 323.53
в результате проведения медико-экономического контроля	5	37 215 229.27
в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	6	106 361 651.87
в результате проведения медико-экономической экспертизы	7	43 815 815.36
в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	8	17 478 627.03
Использовано	11	(14 831 034 651.65)
Оплата медицинской помощи, оказанной застрахованным лицам (общая сумма средств на оплату медицинской помощи по счетам медицинских организаций, предъявленным к оплате в соответствии с договорами на оказание и оплату медицинской помощи по обязательному медицинскому страхованию)	12	(14 804 153 981.71)
Направлено в доход страховой медицинской организации, в том числе:	13	(26 880 669.94)
из средств, поступивших из медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, в том числе:	14	(26 880 669.94)
в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	15	(15 946 202.55)
в результате проведения медико-экономической экспертизы	16	(6 564 810.70)
в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неоказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	17	(4 369 656.69)
Возврат целевых средств источнику финансирования	20	1 207 424 442.69
Фонд оплаты медицинских услуг на конец отчетного года	21	1 127 262 054.88

Движение целевых средств по обязательному медицинскому страхованию (сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Движение целевых средств по обязательному медицинскому страхованию		
Фонд оплаты медицинских услуг на начало сравнительного периода	1	974 542 317.49
Поступило	2	13 607 673 303.96
Средства, поступившие от территориального фонда на финансовое обеспечение обязательного медицинского страхования в соответствии с договором о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования	3	13 344 336 500.81
Средства, поступившие из медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, в том числе:	4	263 336 803.15
в результате проведения медико-экономического контроля	5	9 723 137.20
в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	6	180 540 143.43
в результате проведения медико-экономической экспертизы	7	41 872 218.30
в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	8	31 201 304.14
Использовано	11	13 060 239 815.31
Оплата медицинской помощи, оказанной застрахованным лицам (общая сумма средств на оплату медицинской помощи по счетам медицинских организаций, предъявленным к оплате в соответствии с договорами на оказание и оплату медицинской помощи по обязательному медицинскому страхованию)	12	13 019 077 635.10
Направлено в доход страховой медицинской организации, в том числе:	13	41 162 180.21
из средств, поступивших из медицинских организаций в результате применения к ним санкций за нарушения, выявленные при проведении контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, в том числе:	14	41 162 180.21
в результате проведения экспертизы качества медицинской помощи	15	27 081 021.49
в результате проведения медико-экономической экспертизы	16	6 280 832.72
в результате уплаты медицинской организацией штрафов за неказание, несвоевременное оказание или оказание медицинской помощи ненадлежащего качества	17	7 800 326.00
Возврат целевых средств источнику финансирования	20	633 993 441.56
Фонд оплаты медицинских услуг на конец сравнительного периода	21	887 982 364.58

Примечание 51. Процентные доходы
Таблица 51.1
Процентные доходы

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
По необесцененным финансовым активам, в том числе:			
всего	1	10 929 497.09	16 946 673.47
по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: депозитам и прочим размещенным средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	5	10 929 497.09	16 946 673.47
По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:			
Итого	19	10 929 497.09	16 946 673.47

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	13 431.51	-	15 763.93	29 195.44
Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	2	128 998.63	-	8 207.26	137 205.89
Резерв под обесценение на конец отчетного периода	5	142 430.14	-	23 971.19	166 401.33

Таблица 56.1

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

Наименование показателя	Код строки	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	Прочее	Итого
		1	2	3	4
Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	2	13 431.51	-	15 763.93	29 195.44
Резерв под обесценение на конец отчетного периода	5	13 431.51	-	15 763.93	29 195.44

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

Наименование показателя	Код стро- ки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
Расходы на персонал	1	83 801 710.09	83 709 343.36
Амортизация основных средств	2	603 906.23	371 373.85
Амортизация программного обеспечения и прочих не- материальных активов	3	79 500.02	-
Расходы по аренде	4	12 557 794.88	12 147 679.63
Расходы по операциям с основными средствами и не- материальными активами	5	803 449.10	485 484.96
Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	6	3 245 640.19	3 740 260.22
Расходы на рекламу и маркетинг	8	401 658.18	578 572.17
Расходы на юридические и консультационные услуги	9	760 369.67	477 132.00
Транспортные расходы	12	99 468.66	114 420.00
Командировочные расходы	13	-	206 751.69
Штрафы, пени	14	10.32	-
Расходы на услуги кредитных организаций и бан- ков-нерезидентов	15	338 351.41	303 567.24
Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	16	1 504 855.57	1 824 962.06
Прочие административные расходы	17	6 412 260.85	7 951 330.96
Итого	18	110 608 975.17	111 910 878.14

Текстовое раскрытие к таблице 59.1
Общие и административные расходы

Наименование показателя	Код строки	Содержание
Дополнительные текстовые раскрытия для общих и административных расходов		
Текстовое раскрытие Общие и административные расходы	1	Расходы на содержание персонала за 2020 включают расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 450 тыс рублей (за 2019: 450 тыс рублей), расходы по программе пенсионного обеспечения в размере 0,00 рублей, расходы по выплате выходных пособий в размере 0,00 рублей (за 2019: 0,00 рублей), а также установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 17 507 тыс рублей (за 2019: 18 811 тыс рублей).

Примечание 60. Процентные расходы
Таблица 60.1
Процентные расходы

Наименование показателя	Код строки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
Процентные расходы			
Прочее	8	-	(103 654.63)
Итого	9	-	(103 654.63)

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 стро- ки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Доходы, полученные под расходы на ведение дела	1	137 546 618.09	124 701 798.38
Средства, причитающиеся к получению от медицин- ских организаций в результате применения к ним санкций за выявленные нарушения	2	28 300 023.69	41 162 180.21
Итого	7	165 846 641.78	165 863 978.59

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 (неадекватное выполнение) условий договора о финансовом обеспечении обязательного медицинского страхования	1	(126 235.21)	(111 623.69)
Расходы на формирование резерва под обеспечение дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	4	(2 199 768.09)	-
Итого	5	(2 326 003.30)	(111 623.69)

Примечание 63. Прочие доходы и расходы
Таблица 63.1
Прочие доходы

Наименование показателя	Код строки	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	23 062.56	64 402.41
Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов – оценочных обязательств	8	-	1 247 616.68
Прочее	11	238 634.68	320 139.03
Итого	12	261 697.24	1 632 158.12

Таблица 63.2
Прочие расходы

Наименование показателя	Код стро- ки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		3	4
Прочие расходы			
Прочее	5	(124 810.51)	(96 449.55)
Итого	6	(124 810.51)	(96 449.55)

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	12 557 794.88	11 859 899.56
платежи по краткосрочной аренде и аренде объектов с низкой стоимостью	3	12 557 794.88	11 859 899.56
Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:			
всего	5	-	287 780.07
платежи в погашение обязательств по договорам аренды	6	-	287 780.07
Итого отток денежных средств	7	12 557 794.88	12 147 679.63

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	(13 366 119.00)	(14 460 955.00)
Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	3	518 441.91	(214 191.27)
Итого, в том числе:	4	(12 847 677.09)	(14 675 146.27)
расходы (доходы) по налогу на прибыль	6	(12 847 677.09)	(14 675 146.27)

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	63 840 841.24	72 191 008.73
Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)	2	(12 768 168.00)	(14 438 202.00)
Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды	7	(264 451.00)	(1 275 665.00)
Расходы (доходы) по налогу на прибыль	12	(12 847 677.09)	(14 675 146.27)

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 6.4.4
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
1	2	3	4	5	6	7
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	Прочее		1 318 441.98	-	-	800 000.07
	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)		1 318 441.98	-	-	800 000.07

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
		х1	1	2	3	4

Таблица 6.4.4
Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка
(сравнительные данные)

Продолжающаяся деятельность						
Наименование показателя	Наименование показателя	Наименование вида временных разниц	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе и прочего совокупного дохода	На начало периода
		x1	1	2	3	4
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	Прочее		800 000.07	-	-	1 014 191.34
	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)		800 000.07	-	-	1 014 191.34

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
1	2	3	4	5	6	7
		х1	1	2	3	4

Таблица 65.1
Дивиденды
(сравнительные данные)

Наименование показателя	Код строки	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
		1	2
Дивиденды			
Дивиденды, объявленные в течение предыдущего отчетного периода	2	80 000 000.00	-
Дивиденды, выплаченные в течение предыдущего отчетного периода	3	(80 000 000.00)	-

Текстовое раскрытие к таблице 65.1
Дивиденды

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Дивиденды Текстовое раскрытие. Дивиденды	1	Дивиденды объявлены и выплачены в валюте Российской Федерации. Протокол Общего собрания Участников №46/19 от 30.04.2019г. в сумме 80 000 тыс рублей. В соответствии с законодательством Российской Федерации в качестве дивидендов между участниками страховщика может быть распределена только накопленная нераспределенная прибыль страховщика согласно бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с российскими правилами бухгалтерского учета. На 31.12.2020 г. нераспределенная прибыль страховщика составила 292 636 тыс рублей (на 31.12.2019 г.: 241 643 тыс рублей).

Таблица 68.12
Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторы и прочее размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

31.12.2020

Наименование показателя	Код строки	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
		1	2	3	4	5	6
Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:							
аско	1	-	-	27 815 015.56	-	-	27 815 015.56
дебиторы в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	2	-	-	27 807 569.86	-	-	27 807 569.86
прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	3	-	-	7 445.70	-	-	7 445.70
Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не включенным кредитно-обеспеченным, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:							
Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обеспеченными, в том числе:							
Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, включенные кредитно-обеспеченными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обеспеченными, в том числе:							
Итого	21	-	-	27 815 015.56	-	-	27 815 015.56

Наименование показателя	Код строки	С умеренной платой менее 30 дней	С умеренной платой от 30 до 90 дней	С умеренной платой от 90 до 180 дней	С умеренной платой от 180 до 360 дней	С умеренной платой свыше 360 дней	Итого
		1	2	3	4	5	6
Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается и сумма, равная 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:							
всего:	x1	-	-	26 892 817.11	-	-	26 892 817.11
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости:	x3	-	-	26 486 568.49	-	-	26 486 568.49
кроме размещенных средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	x5	-	-	406 248.62	-	-	406 248.62
Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается и сумма, равная ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не включенным кредитно-обесцененным, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:							
Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается и сумма, равная ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:							
Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается и сумма, равная ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:							
Итого	x2	-	-	26 892 817.11	-	-	26 892 817.11

Таблица 06.13
Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: займов, и прочих размещенных средств и прочих в дебиторской задолженности

31.12.2020

Наименование показателя	Код строки	С заданной платёжностью менее 30 дней	С заданной платёжностью от 30 до 90 дней	С заданной платёжностью от 90 до 180 дней	С заданной платёжностью от 180 до 360 дней	С заданной платёжностью свыше 360 дней	Итого
		1	2	3	4	5	6
Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:							
всего	1	832 666.70	*	*	*	*	832 666.70
в том числе:							
в том числе:	8	832 666.70	*	*	*	*	832 666.70
Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, по включенным кредитно-обесценяемым, кредитным рискам по которым значительная часть с момента первоначального признания, в том числе:							
Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесценяемыми, в том числе:							
Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесценяемыми, в том числе:							
Итого	27	832 666.70	*	*	*	*	832 666.70

Наименование показателя	Код строки	С залоговой платой менее 30 дней	С залоговой платой от 30 до 90 дней	С залоговой платой от 90 до 180 дней	С залоговой платой от 180 до 360 дней	С залоговой платой свыше 360 дней	Итого
		1	2	3	4	5	6
Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумму, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:	a1	584 366.70	-	-	-	-	584 366.70
всего							
прочие	a5	584 366.70	-	-	-	-	584 366.70
Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумму, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обеспеченными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:							
Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумму, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенным или созданным кредитно-обеспеченными, в том числе:							
Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумму, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обеспеченными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обеспеченными, в том числе:							
Итого	a7	584 366.70	-	-	-	-	584 366.70

Таблица 68.15
Информация о кредитном портфеле дебиторской задолженности по операциям в сфере обязательного медицинского страхования

31.12.2020

Наименование показателей	Код строки	С задержкой платежа менее 30 дней	С задержкой платежа от 30 до 90 дней	С задержкой платежа от 90 до 180 дней	С задержкой платежа от 180 до 360 дней	С задержкой платежа свыше 360 дней	Итого
		1	2	3	4	5	6
Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:							
акции	1	1 066 667 320,49	63 202 769,02	-	-	-	1 129 870 089,51
претензии по операциям обязательного медицинского страхования	2	1 065 735 791,00	57 772 121,62	-	-	-	1 123 507 912,62
дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	3	715 089,65	114 642,21	-	-	-	829 731,87
дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	4	216 429,84	5 316 005,18	-	-	-	5 532 435,02
Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, по выполняемым кредитно-обеспечиваемым, кредитным рискам по которым значительно увеличивается с момента первоначального признания, в том числе:							
Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обеспечиваемыми, в том числе:							
Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, выполняющиеся кредитно-обеспечиваемыми, кроме приобретенных или созданных кредитно-обеспечиваемыми, в том числе:							
Итого	25	1 066 667 320,49	63 202 769,02	-	-	-	1 129 870 089,51

Наименование показателя	Код строки	С заданным плательщиком менее 30 дней	С заданным плательщиком от 30 до 90 дней	С заданным плательщиком от 90 до 180 дней	С заданным плательщиком от 180 до 360 дней	С заданным плательщиком свыше 360 дней	Итого
		1	2	3	4	5	6
Финансовые активы, оценочный резерв над убытками по которым оцениваются в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе всего	«1	897 455 399.87	-	-	-	-	897 455 399.87
кредиты по операциям обязательного медиационного страхования	«2	885 303 942.62	-	-	-	-	885 303 942.62
дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному юридическому страхованию	«3	1 866 817.21	-	-	-	-	1 866 817.21
дебиторская задолженность по расчетам с независимыми организациями	«4	10 284 640.04	-	-	-	-	10 284 640.04
Финансовые активы, оценочный резерв над убытками по которым оцениваются в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, за исключением кредитно-обеспечиваемых, кредитный риск по которым значительно увеличивается с момента первоначального признания, в том числе:							
Финансовые активы, оценочный резерв над убытками по которым оцениваются в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, в приобретении или создании кредитно-обеспечиваемых, в том числе:							
Финансовые активы, оценочный резерв над убытками по которым оцениваются в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, за исключением кредитно-обеспечиваемых, кроме приобретенных или созданных кредитно-обеспечиваемых, в том числе:							
Итого	«25	897 455 399.87	-	-	-	-	897 455 399.87

Таблица 68.13

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющимся кредитно-обесцененными

31.12.2020

Наименование показателя	Кол строки	Кредитный рейтинг
		Рейтинг А
		1.1
Денежные средства, в том числе:		
всего	1	265 813 431.16
денежные средства на расчетных счетах	2	265 813 431.16
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		
всего	5	27 815 015.56
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	7	27 815 015.56
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		
Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		
долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		
Дебиторская задолженность по операциям страхования, перестрахования и перестрахования, в том числе:		
дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:		
дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхованию жизни, в том числе:		
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:		

Наименование показателя	Код строки	Кредитный рейтинг
		Рейтинг А
		1.1
Денежные средства, в том числе:		
всего	«1	214 905 744.54
денежные средства на расчетных счетах	«2	214 905 744.54
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		
всего	«5	26 892 817.11
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	«7	26 892 817.11
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		
Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		
долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:		
дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:		
дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхованию жизни, в том числе:		
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:		

Таблица 64.22
Географический анализ финансовых активов и обязательств страховщика

31.12.2020

Наименование показателя	Код строки	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
		1	2	3	4
Раздел I. Активы					265 813 431.16
Денежные средства	5	265 813 431.16	-	-	
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	8	28 647 682.26	-	-	28 647 682.26
всего		27 815 015.56	-	-	27 815 015.56
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	9	832 666.70	-	-	832 666.70
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	10	1 129 870 089.51	-	-	1 129 870 089.51
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	11	1 424 331 202.93	-	-	1 424 331 202.93
Итого активов					
Раздел II. Обязательства					
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	28	34 251.18	-	-	34 251.18
всего		34 251.18	-	-	34 251.18
кредиты, займы и прочие привлеченные средства	29	1 129 589 010.95	-	-	1 129 589 010.95
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	30	1 129 623 262.13	-	-	1 129 623 262.13
Итого обязательств		294 707 940.80	-	-	294 707 940.80
Чистая балансовая позиция					

Наименование показателя	Код строки	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
		1	2	3	4
Раздел I. Активы					
Денежные средства	11	214 905 744.54	-	-	214 905 744.54
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: всего	12	27 477 183.81	-	-	27 477 183.81
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	19	26 892 817.11	-	-	26 892 817.11
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	10	584 366.70	-	-	584 366.70
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	12	897 455 399.87	-	-	897 455 399.87
Итого активов	20	1 139 838 328.22	-	-	1 139 838 328.22
Раздел II. Обязательства					
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: всего	21	24 268.16	-	-	24 268.16
прочая кредиторская задолженность	27	24 268.16	-	-	24 268.16
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	29	895 878 547.68	-	-	895 878 547.68
Итого обязательств	33	895 902 815.84	-	-	895 902 815.84
Чистая балансовая позиция	34	243 935 512.38	-	-	243 935 512.38

Таблица 68.23
Алиментные обязательства в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недействительных денежных обязательств)

31.12.2020

Наименование показателя	Код строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Простроченные	Итого
Финансовые обязательства и обязательства по операциям с недвижимостью, в том числе:		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Финансовые обязательства и обязательства по операциям с недвижимостью, в том числе:										
Финансовые обязательства, классифицируемые как эффективные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:										
Финансовые обязательства, классифицируемые как эффективные по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:										
Финансовые обязательства, оцененные по амортизированной стоимости, в том числе:										
Итого	14	34 251,18								34 251,18
Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:										
выпущенные ценные бумаги, в том числе:										
прочие кредиторские задолженности, в том числе:										
Итого	26	34 251,18								34 251,18
расчеты с прочими кредиторами	39	34 251,18								34 251,18
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:										
Итого	31	1 127 581 752,14	720 819,18	1 286 439,63						1 129 589 010,95
Фонды оплаты медицинских услуг	32	1 127 262 054,88								1 127 262 054,88
Кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	33	838 76,09	720 819,18	1 286 439,63						2 091 134,90
Кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	34	235 821,17								235 821,17
Кредиторская задолженность по операциям страхования, ссужениям и перестраховкам, в том числе:										
кредиторская задолженность по операциям страхования и перестраховки, в том числе:										
кредиторская задолженность по операциям страхования, ссужениям и перестраховкам, в том числе:										
Итого обязательств	37	1 127 616 003,32	720 819,18	1 286 439,63						1 129 623 262,13

31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	От 3 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Более 15 лет	Без срока погашения	Прочие	Итого
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оценочные по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:										
Финансовые обязательства, классифицируемые как оценочные по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:										
Финансовые обязательства, оценочные по амортизированной стоимости, в том числе:	414	24 268,16								24 268,16
Итого										
кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:										
выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:										
прочая кредиторская задолженность, в том числе:	426	24 268,16								24 268,16
Итого	429	24 268,16								24 268,16
расчеты с прочими контрагентами										
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:	431	895 873 547,68								895 873 547,68
Итого										
фонд оплаты медицинских услуг	432	887 982 364,58								887 982 364,58
кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	433	7 896 183,10								7 896 183,10
Кредиторская задолженность по операциям страхования, ссудования и перестрахования, в том числе:										
кредиторская задолженность по операциям страхования, ссудования и перестрахования жизни, в том числе:										
кредиторская задолженность по операциям страхования, ссудования и перестрахования иного, чем страховые жизни, в том числе:										
Итого обязательства	437	895 902 815,84								895 902 815,84

Таблица 68.24

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

31.12.2020

Наименование показателя	Код строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
		1	2	3	4
Раздел I. Активы					
Денежные средства, в том числе:					
всего	1	265 813 431,16	-	-	265 813 431,16
денежные средства на расчетных счетах	2	265 813 431,16	-	-	265 813 431,16
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	3	-	27 815 015,56	-	27 815 015,56
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	7	-	27 807 569,86	-	27 807 569,86
прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	8	-	7 445,70	-	7 445,70
Займы, прочие размещенные средства и прочие дебиторская задолженность, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	10	832 666,70	-	-	832 666,70
прочее	11	832 666,70	-	-	832 666,70
Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:					
Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:					
дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:					
дебиторская задолженность по страхованию иного, чем страхование жизни, в том числе:					
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:					
всего	14	1 129 870 089,51	-	-	1 129 870 089,51
предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	15	1 123 507 912,62	-	-	1 123 507 912,62
дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	16	844 783,17	-	-	844 783,17
дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	17	5 517 393,72	-	-	5 517 393,72
Итого активов	18	1 396 516 187,37	27 815 015,56	-	1 424 331 202,93
Раздел II. Обязательства					
Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	19	34 251,18	-	-	34 251,18
кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:					
выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:					
прочая кредиторская задолженность, в том числе:					
всего	110	34 251,18	-	-	34 251,18
расчеты с прочими кредиторами	113	34 251,18	-	-	34 251,18
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:					
всего	119	1 127 581 752,14	720 819,18	1 286 439,63	1 129 589 010,95
фонд оплаты медицинских услуг	116	1 127 262 054,88	-	-	1 127 262 054,88
кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	117	83 876,09	720 819,18	1 286 439,63	2 091 134,90
кредиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	118	235 821,17	-	-	235 821,17
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:					
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе:					
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:					
Итого обязательства	145	1 127 616 003,32	720 819,18	1 286 439,63	1 129 623 262,13
Итого разрыв ликвидности	146	268 900 184,05	27 094 196,38	(1 286 439,63)	294 707 940,80

Наименование показателя	Код строки	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Свыше 1 года	Итого
		1	2	3	4
Раздел I. Активы					
Денежные средства, в том числе:					
всего	а.1	214 905 744.54	-	-	214 905 744.54
денежные средства на расчетных счетах	а.2	214 905 744.54	-	-	214 905 744.54
Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	а.5	26 892 817.11	-	-	26 892 817.11
всего	а.7	26 892 817.11	-	-	26 892 817.11
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	а.7	26 892 817.11	-	-	26 892 817.11
Займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	а.10	584 366.70	-	-	584 366.70
всего	а.18	584 366.70	-	-	584 366.70
прочие	а.18	584 366.70	-	-	584 366.70
Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:					
Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:					
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:					
дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:					
дебиторская задолженность по страхованию жизни, чем страхование жизни, в том числе:					
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:					
всего	а.24	897 455 399.87	-	-	897 455 399.87
предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	а.25	885 303 942.62	-	-	885 303 942.62
дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	а.76	1 866 817.21	-	-	1 866 817.21
дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	а.77	10 284 640.04	-	-	10 284 640.04
Итого активов	а.84	1 139 838 328.22	-	-	1 139 838 328.22
Раздел II. Обязательства					
Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые или оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, классифицируемые или оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению страховщика, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	а.98	24 268.16	-	-	24 268.16
кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:					
выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:					
прочая кредиторская задолженность, в том числе:					
всего	а.110	24 268.16	-	-	24 268.16
расчеты с прочими кредиторами	а.113	24 268.16	-	-	24 268.16
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:					
всего	а.115	895 878 547.68	-	-	895 878 547.68
фонд оплаты медицинских услуг	а.116	887 982 364.58	-	-	887 982 364.58
кредиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	а.117	7 896 183.10	-	-	7 896 183.10
Кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:					
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе:					
кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, чем страхование жизни, в том числе:					
Итого обязательств	а.145	895 902 815.84	-	-	895 902 815.84
Итого разрыв ликвидности	а.146	243 935 512.38	-	-	243 935 512.38

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

31.12.2020

Наименование показателя	Код строки	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
		1	2	3	4	5
Раздел I. Активы						265 813 431.16
Денежные средства	1	265 813 431.16	-	-	-	
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	8	28 647 682.26	-	-	-	28 647 682.26
всего	9	27 815 015.56	-	-	-	27 815 015.56
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	832 666.70	-	-	-	832 666.70
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	12	1 129 870 089.51	-	-	-	1 129 870 089.51
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	20	1 424 331 202.93	-	-	-	1 424 331 202.93
Итого активов						
Раздел II. Обязательства						
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	24	34 251.18	-	-	-	34 251.18
всего	27	34 251.18	-	-	-	34 251.18
Прочая кредиторская задолженность	28	1 129 589 010.95	-	-	-	1 129 589 010.95
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	30	1 129 623 262.13	-	-	-	1 129 623 262.13
Итого обязательств						294 707 940.80
Чистая балансовая позиция	36	294 707 940.80	-	-	-	

Наименование показателей	Код строки	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
		1	2	3	4	5
Раздел I. Активы						
Денежные средства	«1	214 905 744.54	-	-	-	214 905 744.54
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе: Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: всего	«2	27 477 183.81	-	-	-	27 477 183.81
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	«2.9	26 892 817.11	-	-	-	26 892 817.11
займы, прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	«10	584 366.70	-	-	-	584 366.70
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	«12	897 455 399.87	-	-	-	897 455 399.87
Итого активов	«29	1 139 838 328.22	-	-	-	1 139 838 328.22
Раздел II. Обязательства						
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе: Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: всего	«20	24 268.16	-	-	-	24 268.16
Прочая кредиторская задолженность	«27	24 268.16	-	-	-	24 268.16
Кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	«28	895 878 547.68	-	-	-	895 878 547.68
Итого обязательств	«33	895 902 815.84	-	-	-	895 902 815.84
Чистая балансовая позиция	«34	243 935 512.38	-	-	-	243 935 512.38

Таблица 72.6

Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости

31.12.2020

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных		
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)
		3	4	5
Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:				
всего	1	265 813 431.16	27 815 015.56	1 130 702 756.21
денежные средства, в том числе:	2	265 813 431.16	-	-
всего	2	265 813 431.16	-	-
денежные средства на расчетных счетах	3	265 813 431.16	-	-
финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	8	-	27 815 015.56	832 666.70
всего	8	-	27 815 015.56	832 666.70
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	9	-	27 815 015.56	-
всего	9	-	27 815 015.56	-
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	11	-	27 815 015.56	-
прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	14	-	-	832 666.70
всего	14	-	-	832 666.70

Наименование показателя	Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
	1	2
Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:		
всего	1 424 331 202.93	1 424 331 202.93
денежные средства, в том числе:		
всего	265 813 431.16	265 813 431.16
денежные средства на расчетных счетах	265 813 431.16	265 813 431.16
финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		
всего	28 647 682.26	28 647 682.26
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:		
всего	27 815 015.56	27 815 015.56
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	27 815 015.56	27 815 015.56
прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:		
всего	832 666.70	832 666.70

23	прочее	-	-	832 666.70
	дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования за вычетом резерва, в том числе:			
	дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:			
	дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе:			
51	дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:	-		1 129 870 089.51
	всего			
52	предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	-		1 123 507 912.62
53	дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	-		829 741.87
54	дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	-		5 532 435.02
	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:			
	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:			
	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:			
	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:			
	прочая кредиторская задолженность, в том числе:			
	кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе:			
	кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе:			
	кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе:			
	кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:			

прочее	832 666.70	832 666.70
дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования за вычетом резерва, в том числе: дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе: дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе: дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: всего	1 129 870 089.51 1 129 870 089.51	1 129 870 089.51
предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	1 123 507 912.62	1 123 507 912.62
дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	829 741.87	829 741.87
дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	5 532 435.02	5 532 435.02
Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе: выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе: прочая кредиторская задолженность, в том числе: кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе: кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе: кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:		

31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Справедливая стоимость по уровням исходных данных		
		Рыночные котировки (уровень 1)	Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)
		3	4	5
Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:				
всего	a.1	214 905 744.54	26 892 817.11	898 039 766.57
денежные средства, в том числе:	a.2	214 905 744.54	-	-
всего	a.5	214 905 744.54	-	-
денежные средства на расчетных счетах				
финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
всего	a.8	-	26 892 817.11	584 366.70
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	a.9	-	26 892 817.11	-
всего	a.11	-	26 892 817.11	-
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости				
прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:	a.14	-	-	584 366.70
всего	a.23	-	-	584 366.70
прочее				
дебиторская задолженность по операциям страхования, со страхования и перестрахования за вычетом резерва, в том числе:				
дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:				

Наименование показателя	Итого справедливая стоимость	Балансовая стоимость
	1	2
Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:		
всего	1 139 838 328.22	1 139 838 318.22
денежные средства, в том числе:		
всего	214 905 744.54	214 905 744.54
денежные средства на расчетных счетах	214 905 744.54	214 905 744.54
финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		
всего	27 477 183.81	27 477 183.81
депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:		
всего	26 892 817.11	26 892 817.11
депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	26 892 817.11	26 892 817.11
прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность, в том числе:		
всего	584 366.70	584 366.70
прочее	584 366.70	584 366.70
дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования за вычетом резерва, в том числе:		
дебиторская задолженность по страхованию жизни, в том числе:		

дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе: дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: всего	a.51	-	-	897 455 399.87
предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	a.52	-	-	885 303 942.62
дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	a.53	-	-	1 866 817.21
дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	a.54	-	-	10 284 640.04
Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе: выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе: прочая кредиторская задолженность, в том числе: кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе: кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе: кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:				

дебиторская задолженность по страхованию иному, чем страхование жизни, в том числе: дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: всего	897 455 399.87	897 455 389.87
предоплаты по операциям обязательного медицинского страхования	885 303 942.62	885 303 942.62
дебиторская задолженность по расчетам с территориальными фондами по обязательному медицинскому страхованию	1 866 817.21	1 866 807.21
дебиторская задолженность по расчетам с медицинскими организациями	10 284 640.04	10 284 640.04
Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе: финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе: кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе: выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе: прочая кредиторская задолженность, в том числе: кредиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования, в том числе: кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, в том числе: кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования жизни, в том числе: кредиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования иного, чем страхование жизни, в том числе:		

Примечание 74. Операции со связанными сторонами
Таблица 74.1
Остатки по операциям со связанными сторонами

31.12.2020

Наименование показателя	Код строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия
		1	2	3	4
Денежные средства	7	-	-	-	-
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	27				
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
всего	27	-	-	-	-
прочая кредиторская задолженность	30	-	-	-	-
Прочие обязательства	39	-	-	-	-

Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Компаний под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
	5	6	7	8
	-	-	115 598 480.62	115 598 480.62
Денежные средства				
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:			13 287.89	13 287.89
всего	-	-	13 287.89	13 287.89
прочая кредиторская задолженность	-	-	-	781 200.00
Прочие обязательства	781 200.00	-	-	

31.12.2019

Наименование показателя	Код строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия
		1	2	3	4
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:					
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:					
Прочие обязательства	439	-	-	-	-

Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
	5	6	7	8
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:				
Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:				
Прочие обязательства	120 000.00			120 000.00

Текстовое раскрытие к таблице 74.1
Остатки по операциям со связанными сторонами

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. Остатки по операциям со связанными сторонами	1	В ходе обычной деятельности Общество проводило операции со своим основным учредителями, ключевым управленческим персоналом и прочими связанными сторонами. Эти операций включали: - операции по обязательному медицинскому страхованию; - операции по финансовой и операционной аренде - операции по размещению средств собственного капитала; - выплата дивидендов учредителям; - выплата заработной платы ключевому управленческому персоналу Общества.

Таблица 74.2

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами

01.01.2020-31.12.2020

Наименование показателя	Код строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия
		1	2	3	4
Страхование жизни, в том числе:					
Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе:					
Инвестиционная деятельность, в том числе:					
всего	14	-	-	-	-
процентные доходы	15	-	-	-	-
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов	22	-	-	-	-
Прочие операционные доходы и расходы в том числе:					
всего	26	-	-	-	-
Общие и административные расходы	27	-	-	-	-
Прочие расходы	32	-	-	-	-

Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
	5	6	7	8
Страхование жизни, в том числе:				
Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе:				
Инвестиционная деятельность, в том числе:			1 429 715.16	1 429 715.16
всего	-	-	1 434 981.42	1 434 981.42
процентные доходы	-	-	(5 266.26)	(5 266.26)
доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обеспечение долговых инструментов	-	-	-	-
Прочие операционные доходы и расходы в том числе:			(1 971 349.88)	(5 081 333.00)
всего	(3 109 983.12)	-	-	(3 109 983.12)
Общие и административные расходы	(3 109 983.12)	-	(1 971 349.88)	(1 971 349.88)
Прочие расходы	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Совместно контролируемые предприятия	Ассоциированные предприятия
		1	2	3	4
Страхование жизни, в том числе:	« 26				
Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе:					
Инвестиционная деятельность, в том числе:					
Прочие операционные доходы и расходы в том числе:					
всего	« 26	-	-	-	-
Общие и административные расходы	« 27	-	-	-	-

Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Компании под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
	5	6	7	8
Страхование жизни, в том числе:				
Страхование иное, чем страхование жизни, в том числе:				
Инвестиционная деятельность, в том числе:				
Прочие операционные доходы и расходы в том числе:				
всего	(4 435 311,90)	-	-	(4 435 311,90)
Общие и административные расходы	(4 435 311,90)	-	-	(4 435 311,90)

Таблица 74.3
Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Наименование показателя	Код стро- ки	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
		1	2
Критическое вознаграждение	1	3 109 383,12	4 435 311,90

Примечание 75. События после окончания отчетного периода
Таблица 75.1
Текстовое раскрытие

Наименование показателя	Код строки	Содержание
		1
Текстовое раскрытие. События после окончания отчетного периода	1	1. В марте 2020 года ВОЗ объявила пандемию COVID-19, которая продолжается до 2021 года. Оказание медицинской помощи больным коронавирусной инфекцией и подозрением на нее погружено в программу ОМС, но расходы на ее оплату трудно прогнозируемы. Системные трудности в экономике Общества, которые начали формироваться в связи со снижением доходов в условиях эпидемии коронавируса, не оказали своего существенного влияния на финансовые результаты деятельности Общества в связи с предпринятыми экономическими действиями Общества. 2. Решение о выплате дивидендов по результатам 2020 года отсутствует.